Е Ж Е К В А Р Т А Л Ь Н Ы Й О Т Ч Е Т

Общество с ограниченной ответственностью «Каспийская Энергия Финанс»

Код эмитента: 36357-R

за 3 квартал 2010 г

Место нахождения эмитента: **414028 Россия, Астрахань, Адмирала Нахимова 70 корп. Б**

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

Генеральный директор

Дата: 10 ноября 2010 г. _____ И.А. Кулик
подпись

Главный бухгалтер

Дата: 10 ноября 2010 г. _____ Е.Н. Зайнутдинова
подпись

Контактное лицо: **Кулик Игорь Анатольевич, Генеральный директор**

Телефон: **(8512) 38-39-21; (495) 626-3101**

Факс: **(8512) 38-39-33; (495) 626-4327**

Адрес электронной почты: **info@cnrg.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: **http//www.cnrg.ru**

Оглавление

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

1.1.
Лица, входящие в состав органов управления эмитента

1.2.
Сведения о банковских счетах эмитента

1.3.
Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

1.4.
Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

1.5.
Сведения о консультантах эмитента

1.6.
Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1.
Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

2.3.
Обязательства эмитента

2.3.1.
Кредиторская задолженность

2.3.2.
Кредитная история эмитента

2.3.3.
Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

2.3.4.
Прочие обязательства эмитента

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

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

III. Подробная информация об эмитенте

3.1.
История создания и развитие эмитента

3.1.1.
Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

3.1.2.
Сведения о государственной регистрации эмитента

3.1.3.
Сведения о создании и развитии эмитента

3.1.4.
Контактная информация

3.1.5.
Идентификационный номер налогоплательщика

3.2.
Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1.
Отраслевая принадлежность эмитента

3.2.2.
Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.3.

Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

3.2.4.
Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

3.2.5.
Сведения о наличии у эмитента лицензий

3.2.6.
Совместная деятельность эмитента

3.3.
Планы будущей деятельности эмитента

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

3.5.
Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

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

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.
Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.1.
Прибыль и убытки

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

4.2.
Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

4.3.
Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

4.3.1.
Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

4.3.3.
Нематериальные активы эмитента

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

4.5.
Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

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

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

5.2.1.
Состав совета директоров эмитента

5.2.2.
Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

5.2.3.
Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

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

5.4.
Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента
5.5.
Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента
5.6.
Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента
5.7.
Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента
5.8.
Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента
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
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
6.3.
Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ('золотой акции')
6.4.
Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента
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
6.6.
Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность
6.7.
Сведения о размере дебиторской задолженности
VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация
7.1.
Годовая бухгалтерская отчетность эмитента
7.2.
Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершенный отчетный квартал
7.3.
Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершенный финансовый год
7.4.
Сведения об учетной политике эмитента
7.5.
Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж
7.6.
Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года
7.7.
Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента
VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах
8.1.

Дополнительные сведения об эмитенте

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

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

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

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

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

8.1.6.
Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

8.1.7.
Сведения о кредитных рейтингах эмитента

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)

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

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

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

8.5.
Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

8.5.1.
Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

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

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

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

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

8.10.
Иные сведения

8.11.
Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета

В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг

Обязанность осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета распространяется на Эмитента в соответствии с подпунктом 5.1.а) Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным приказом ФСФР России от 10.10.2006 № 06-117/пз-н как на Эмитента, в отношении ценных бумаг, которых осуществлялась регистрация проспекта ценных бумаг.
В настоящем Ежеквартальном отчете термины «Эмитент», «Компания» относятся к Обществу с ограниченной ответственностью «Каспийская Энергия Финанс», если иное не явствует из контекста.

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

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

1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента

Состав совета директоров эмитента

Совет директоров не предусмотрен Уставом

Единоличный исполнительный орган эмитента

ФИО	Год рождения
Кулик Игорь Анатольевич	1965

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: ***Астраханское отделение Сберегательного банка России № 8625***

Сокращенное фирменное наименование: ***Астраханское отделение СБРФ № 8625***

Место нахождения: ***414000, Астраханская обл., г. Астрахань, ул. Кирова д.41***

ИНН: ***3017055187***

БИК: ***041203602***

Номер счета: ***40702810405000003071***

Корр. счет: ***30101810500000000602***

Тип счета: ***Расчетный***

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Нордеа Банк»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Нордеа Банк»***

Место нахождения: ***125040, г. Москва, 3-я ул. Ямского Поля, дом 19, стр.1***

ИНН: ***7744000398***

БИК: ***044583990***

Номер счета: ***40702 810702000071786***

Корр. счет: ***30101810900000000990***

Тип счета: ***Расчетный***

1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Финансовая (бухгалтерская) отчетность эмитента не подлежит обязательному аудиту

1.4. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

Оценщики эмитентом не привлекались

1.5. Сведения о консультантах эмитента

Финансовые консультанты эмитентом не привлекались

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Иных подписей нет

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование показателя	2009, 9 мес.	2010, 9 мес.
Стоимость чистых активов эмитента	-1 197	-7 420
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	-908.27	-14 435.9
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	-908.27	-958.81
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	-6.32	-1.43
Уровень просроченной задолженности, %		
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз		
Доля дивидендов в прибыли, %		
Производительность труда, тыс. руб./чел		
Амортизация к объему выручки, %		

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Не указывается эмитентами, обыкновенные именные акции которых не допущены к обращению организатором торговли

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности эмитента

За 9 мес. 2010 г.

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование обязательств	Срок наступления платежа	
	До 1 года	Свыше 1 года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	3 213	
в том числе просроченная		x
Кредиторская задолженность перед персоналом организации		
в том числе просроченная		x
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	4	
в том числе просроченная		x
Кредиты		
в том числе просроченные		x
Займы	1 067 927	1 000 000
в том числе просроченные		x
в том числе облигационные займы	1 000 000	1 000 000
в том числе просроченные облигационные займы		x
Прочая кредиторская задолженность		
в том числе просроченная		x
Итого	1 071 144	1 000 000
в том числе просрочено		x

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

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

Полное фирменное наименование: ***Облигационный Займ. Процентные документарные неконвертируемые облигации на предъявителя. Дата размещения 27.10.2009г.***

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения:

Сумма кредиторской задолженности, руб.: ***1 000 000 000***

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: ***Нет***

2.3.2. Кредитная история эмитента

Исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 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 последнего завершенного отчетного квартала, предшествующего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.
В случае, если эмитентом осуществлялась эмиссия облигаций, описывается 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

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование обязательства	Наименование кредитора (займодавца)	Сумма основного долга	Валюта	Срок кредита (займа) / срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней
Договор займа б/н от 11.04.2008 г.	ООО «Группа КНРГ»	3 442	RUR	1 год / 11.04.2010 г.	обязательства исполнены полностью
Договор займа № 275 от 18.07.2008 г.	ООО «Группа КНРГ»	50	RUR	1 год / 18.07.2010 г.	обязательства исполнены полностью
Договор займа № 344 от 26.08.2009 г.	ООО «Группа КНРГ»	120	RUR	1 год / 26.08.2010 г.	обязательства исполнены полностью
Договор займа № 505 от 06.11.2008 г.	ООО «Группа КНРГ»	750	RUR	1 год / 06.11.2009 г.	обязательства исполнены полностью
Договор займа б/н от 03.12.2008 г.	ООО «Группа КНРГ»	5 200	RUR	1 год / 03.12.2009 г.	обязательства исполнены полностью
Договор займа № 339 от 31.08.2009 г.	ООО «Группа КНРГ»	50	RUR	1 год / 31.08.2010 г.	обязательства исполнены полностью
Процентные документарные неконвертируемые облигации на предъявителя. Дата размещения 27.10.2009г.	ФБ ММВБ	1 000 000	RUR	3 года / 23.10.2012 г.	просрочка отсутствует

27 октября 2009 года было завершено размещение процентных документарных неконвертируемых облигации Эмитента. В соответствии с приказом ФСФР РФ от 17 ноября 2009 года № 09-3651/пз-и осуществлена государственная регистрация отчета об итогах выпуска документарных процентных неконвертируемых облигации на предъявителя серии 01, ООО «Каспийская Энергия Финанс».

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Указанные обязательства отсутствуют

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерском балансе, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется

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

В отчетном квартале эмитентом не осуществлялось размещение ценных бумаг путем подписки

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

Политика эмитента в области управления рисками:
Эмитент является узкоспециализированной компанией, созданной для привлечения капитала на публичном долговом рынке Российской Федерации для финансирования потребностей Группы «Каспийская Энергия».
Инвестиции в ценные бумаги Эмитента связаны с определенной степенью риска. Эмитент не разрабатывал отдельного внутреннего документа, описывающего его политику в области управления рисками, однако органы управления Эмитента будут прикладывать максимальные усилия в целях минимизации воздействия факторов риска на деятельность Эмитента, адекватно и своевременно реагирует на изменения текущей и прогнозируемой ситуации.
В случае возникновения одного или нескольких перечисленных ниже рисков Эмитент предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния. В этой связи, потенциальные инвесторы при принятии инвестиционных решений должны тщательно изучить нижеприведенные факторы риска. Вместе с тем, положения данного раздела не заменяют собственного анализа рисков инвестирования со стороны приобретателей Облигаций. Эмитент не может гарантировать, что указываемые факторы риска являются полными и исчерпывающими для принятия решения о приобретении Облигаций.

2.5.1. Отраслевые риски

В силу специфики деятельности Эмитента его риски, которые могут привести к снижению стоимости эмиссионных ценных бумаг, зависят как от отраслевых рисков Эмитента, так и от отраслевых рисков, деятельности, перспектив развития и планов будущей деятельности Группы «Каспийская Энергия». В этой связи, в настоящем разделе описание рисков приводится как в отношении Эмитента, так и в отношении Группы «Каспийская Энергия» в целом.

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

Внутренний рынок
Эмитент планирует осуществлять основную деятельность на российском рынке ценных бумаг, посредством выпуска рублевых облигаций с целью направления привлеченных средств на расширение деятельности Группы.
Как следствие, Эмитент будет подвержен рыночному риску, связанному с функционированием системы в целом - будь то банковская система, депозитарная система, система торговли, система клиринга, рынок ценных бумаг как система, и прочие системы, влияющие каким-либо образом на деятельность на рынке ценных бумаг Российской Федерации. Кроме того, Эмитент будет подвержен риску конкретного участника рынка ценных бумаг: клиента, брокера, доверительного управляющего, торговой площадки, депозитария, банка, эмитента, регуляторов рынка ценных бумаг.
Основным отраслевым риском для Эмитента в нынешних условиях является неблагоприятная ситуация на рынке корпоративных облигаций, когда доходность, предлагаемая рынком, существенно выше доходности, на которую ориентируется Эмитент. По мнению Эмитента, ситуация на рынке долговых бумаг в долгосрочной перспективе стабилизируется, что, как следствие, найдет отражение в снижении волатильности на финансовом рынке, увеличении спроса со стороны инвесторов и относительной стабилизации процентных ставок.
Основными рисками, которые могут негативно сказаться на деятельности Эмитента и его способности исполнять свои обязательства по Облигациям на внутреннем рынке, являются:
- ***рост процентных ставок на денежном рынке и рынке капитала;***
- ***усиление волатильности на российском и зарубежных финансовых рынках;***
- ***ухудшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации;***
- ***изменение законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг.***

Влияние указанных негативных факторов на деятельность эмитента и исполнение эмитентом обязательств по Облигациям:
- ***доходы Эмитента могут уменьшаться при неблагоприятных тенденциях на фондовом рынке;***
- ***общее ухудшение экономической ситуации в России может привести к росту кредитных рисков Эмитента при осуществлении им прямых инвестиций.***

Рост процентных ставок на денежном рынке и рынке капитала, усиление волатильности на российском фондовом рынке, ухудшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации - могут негативно сказаться на стоимости заимствования для Эмитента и/или сроках таких заимствований. Эмитент оценивает вышеуказанные риски как существенные.

Следует также учитывать, что данные риски оказывают в большей степени влияние на экономическую ситуацию Российской Федерации в целом и отчасти находятся вне контроля Эмитента.
Риск изменения законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг, Эмитент оценивает как незначительный. Согласно доктрине развития российского финансового рынка, Правительство РФ проводит политику по либерализации законодательства в области ценных бумаг, увеличению капитализации фондового рынка и расширению перечня используемых на нем инструментов.
Предполагаемые действия Эмитента в случае возникновения указанных рисков:
- в случае ухудшения законодательства в области ценных бумаг, не стабилизации процентных ставок, усиления волатильности, ухудшения инвестиционного климата, ухудшения кредитоспособности - Эмитент планирует рассмотреть возможность использования других форм и инструментов привлечения внешнего финансирования.

Внешний рынок
Эмитент не ведет деятельности на внешнем рынке, однако, по мнению Эмитента, существуют риски, которые могут негативно повлиять на деятельность Эмитента и его способности исполнять свои обязательства по Облигациям со стороны внешнего рынка:

- *рост процентных ставок на мировых финансовых рынках;*
- *отток иностранного капитала из РФ на фоне общей нестабильности на глобальных рынках и консервативной политики западных инвесторов в отношении инвестирования в развивающиеся рынки;*
- *усиление волатильности на зарубежных финансовых рынках.*

Рост процентных ставок на финансовых рынках, усиление волатильности на зарубежных финансовых рынках могут негативно сказаться на стоимости заимствования и/или сроках таких заимствований. Следует также учитывать, что данные риски также в большей степени оказывают влияние на экономическую ситуацию в Российской Федерации в целом и отчасти находятся вне контроля Эмитента.
Предполагаемые действия эмитента в случае возникновения указанных рисков: Эмитент планирует провести анализ рисков и принять соответствующие решение в каждом конкретном случае. Для минимизации влияния указанных рисков руководство Эмитента предполагает предпринять необходимые действия для снижения влияния изменений процентных ставок, осуществлять эффективное управление структурой привлеченных средств.

Группа компаний «Каспийская Энергия»
Способность Эмитента своевременно и в полном объеме обслуживать свои обязательства по Облигациям в значительной степени определяется и обуславливается финансовым положением компаний, входящих в Группу компаний «Каспийская Энергия». Значительное ухудшение финансово-хозяйственных результатов деятельности Группы могут привести к неспособности Группы выполнить свои обязательства перед Эмитентом, что приведет к невозможности исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям перед инвесторами.

Основным профилем деятельности Группы компаний является предоставление качественных и экономически эффективных услуг в области проектирования, разработки и создания технических средств освоения шельфа Мирового океана (платформ, судов, вспомогательных сооружений), гражданского судостроения, капитального и текущего ремонта судов.
Целью создания Группы явилась консолидация предприятий, обслуживающих нефтегазовый сектор, как на внутреннем, так и на внешнем рынке, и формирование (начиная с 2001 г.) крупного игрока рынка подрядных (EPCI) услуг.
Головная компания ОАО «Группа Каспийская Энергия» управляет операционными потоками, комплексными проектами и активами Группы, разделенными на пять функциональных дивизионов.
География регионального присутствия Группы – страны Каспийского бассейна (Казахстан, Туркмения, Иран), Финляндия, Украина, Россия. Группа является лидером по осуществлению ряда сервисных морских операций на Каспии.
Деятельность Группы компаний «Каспийская Энергия» полностью определяется положением в нефтегазовой отрасли, поскольку расширение объемов добычи значительно повышает спрос на услуги, предоставляемые Группой, а также ее конкурентоспособностью среди сервисных компаний, предоставляющих аналогичные услуги.
Кроме того, в силу специфики бизнеса, Группа является участником внешнеэкономической деятельности, предоставляя услуги, как на внутреннем, так и на внешнем ранке, и

соответственно осуществляет расчеты, как в российских рублях, так и в иностранной валюте. Поставщиками компаний Группы являются как отечественные, так и иностранные производители сырья, используемого в основной деятельности компаний Группы. В этой связи колебания валютного курса, а также вероятные изменения в области таможенного законодательства, риск потери поставщиков – также оказывают непосредственное влияние на хозяйственную деятельность и финансовое состояние всей Группы в целом.

2.5.2. Страновые и региональные риски

Эмитент планирует осуществлять свою деятельность исключительно на территории Российской Федерации. При этом Эмитент, входящий в Группу компаний «Каспийская Энергия», также потенциально подвержен рискам, связанным с изменением экономической ситуации, как в РФ, так и в регионах присутствия Группы (Финляндия, страны Каспийского бассейна). Однако доля компаний-нерезидентов в общем объеме выручке по Группе по итогам последнего завершенного отчетного периода, в целом не превышает 4%. В этой связи в настоящем пункте приводятся риски только в отношении деятельности Эмитента и Группы на территории РФ.

Страновые риски
Российская Федерация
Начиная со второй половины 2008 года, ситуация в России начала ухудшаться. Связано это с международным экономическим кризисом. Правительством России и Центральным банком реализована система антикризисных мер, основной целью которых стала минимизация масштабов экономического кризиса и смягчение его последствий для населения и экономики. По мнению Эмитента, предприняты Правительством России меры, оказали положительное влияние на социально-экономическую ситуацию в стране.
С учетом вышесказанного, руководство, как Эмитента, так и Группы в целом, будет и дальше следить за происходящей ситуацией в стране, в целях принятия адекватных и своевременных мер, направленных на минимизацию страновых и региональных рисков для выполнения обязательств перед владельцами ценных бумаг.
Основными факторами возникновения политических рисков являются:
- *ухудшение экономической ситуации;*
- *несовершенство законодательной базы, регулирующей экономические отношения;*
- *недостаточная эффективность судебной системы;*
- *неустойчивость власти субъектов Российской Федерации.*

Региональные риски:
г. Астрахань и Астраханская область
Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика в Российской Федерации, в городе Астрахань.
Астраханская область является одной из наиболее стабильных с точки зрения социально-экономического развития территорий юга Российской Федерации. На протяжении последних лет Астраханская область демонстрирует устойчивые темпы роста валового регионального продукта (ВРП) и других важнейших показателей социально-экономического развития. Астраханская область имеет важное транспортно-географическое положение, став теперь главными российскими «воротами» в Каспийское море. Астраханский транспортный узел находится на самом коротком и удобном пути из Европы в Среднюю и Южную Азию. Разведанные запасы углеводородов каспийского бассейна делают Астраханскую область одной из самых инвестиционно - привлекательной областей Российской Федерации.
В случае возникновения изменений в регионе, которые могут негативно сказаться на деятельности Эмитента, Эмитент предпримет все возможное для снижения негативных последствий для владельцев Облигаций.
Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность:
- *оперативное приведение своей деятельности и документации в соответствие с новыми требованиями законодательства РФ;*
- *реализация комплекса мер по антикризисному управлению;*
- *осуществление иных мер, реализация которых будет расценена Группой и Эмитентом как необходимая в зависимости от конкретной сложившейся ситуации.*

Большинство из указанных в настоящем разделе рисков экономического, политического и правового характера ввиду глобальности их масштаба находятся вне контроля Эмитента и Группы.
В случае возникновения существенной нестабильности в России или регионах присутствия Эмитента, менеджментом Группы будут приняты меры по антикризисному управлению с

целью снижения вероятных негативных последствий.
Отрицательных изменений ситуации в регионе и в России в целом, которые могут негативно повлиять на деятельность и экономическое положение Эмитента и Группы, а также повлечь за собой неисполнение обязательств по Облигациям не прогнозируется.

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:
По мнению Эмитента, риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в России, в том числе в Астраханской области, оцениваются как минимальные.
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.):
Риски, связанные с географическими особенностями Астраханской области, в которой Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика (в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью) оцениваются как минимальные. Территория Астраханской области не относится к сейсмоопасной.
Следует учитывать, что описанные риски в большей степени носят глобальный характер и отчасти находятся вне контроля Эмитента и Группы в целом. Однако, в случае наступления неблагоприятных ситуаций, связанных с указанными рисками, Эмитент и Группа планируют провести анализ рисков и принять соответствующие решение в каждом конкретном случае. В случае наступления указанных событий компании, входящие в Группу будут действовать в соответствии с действующим законодательством.

2.5.3. Финансовые риски

Эмитент планирует, что основным видом деятельности будет являться привлечение средств для финансирования деятельности Группы, в том числе компаний ОАО «Группа КНРГ», ОАО «АСПО» и ООО «КМК» - выступающих Поручителями по данному займу. Следовательно, финансовые риски, связанные с деятельностью Эмитента, целиком зависят от финансовых рисков деятельности Группы (Поручителей). Подробное описание финансовых рисков, связанных с деятельностью Поручителей, изложено в Проспекте ценных бумаг.

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

Эмитент
Фиксированная ставка процента по кредитным договорам позволяет Эмитенту избежать риска изменения процентных ставок, в условиях роста процентных ставок, как на денежном рынке, так и рынке капиталов. Изменение процентных ставок может оказать влияние на деятельность Эмитента с точки зрения влияния процентных ставок на рынке капитала на уровень процентных ставок на рынке долговых обязательств. Изменение процентных ставок может оказать влияние на Эмитента в случае осуществления заимствования денежных средств и предоставления долгового финансирования на возвратной основе.
Риски, связанные с изменением процентных ставок, Эмитент оценивает как значительные, что может привести либо к снижению привлекательности ценных бумаг Эмитента, либо к существенному росту расходов, связанных с их обслуживанием, в случае их размещения. Однако, порядок определения размера процентной ставки по первому и всем последующим купонам по Облигациям выпуска, зафиксированный в Проспекте ценных бумаг и в Решении о выпуске ценных бумаг, позволяет Эмитенту оперативно отреагировать на поведение рынка в отношении процентных ставок.
В то же время, в случае существенного усиления волатильности, Эмитентом может быть рассмотрена возможность использования иных инструментов привлечения долгового финансирования.

Группа компаний «Каспийская Энергия»
Ввиду того, что Группа в своей деятельности используют кредиты и займы, рост процентных

ставок на кредитном рынке оказывает влияние на ее финансовое состояние. Учитывая, что в соответствии с кредитными договорами процентные ставки были фиксированными, данное обстоятельство позволяет Группе избежать негативного эффекта от роста процентных ставок, что не повлияет на исполнение ею своих обязательств.
Подверженность финансового состояния эмитента (его ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и т.п.) изменению валютного курса:

Эмитент
Поскольку обязательства Эмитента, связанные с данным облигационным займом номинированы в рублях, и в соответствии с условиями облигационного займа выплаты по нему Эмитентом не связаны с изменением курса рубля по отношению к другим валютам, фактор возможных колебаний любых валютных курсов не представляет значительного риска для Эмитента.

Группа компаний «Каспийская Энергия»
В связи с тем, что Группа является участником внешнеэкономической деятельности и осуществляет расчеты как в рублях, так и в иностранной валюте, наличие валютных обязательств по привлеченным ресурсам приводит к возникновению финансовых рисков при изменении курса валюты по отношению к рублю. С ростом курса валюты действующего кредитного договора, такой показатель финансовой отчетности, как ссудная задолженность увеличивается. Кроме того, действующие кредиты и займы, номинированные в иностранной валюте, являются долгосрочными и тем самым увеличивают относительную нестабильность сделки.
Данный риск оценивается как значительный, в виду продолжающегося падения курса отечественной валюты по отношению к корзине валют (евро и доллару) и роста процентных ставок на рынке ссудного капитала. Однако данные риски не окажут существенно негативных последствий на финансовое положение Группы т.к., с одной стороны, уровень рентабельности деятельности Группы позволяет нивелировать колебания уровня процентных ставок на заемные денежные средства, с другой стороны – доля обязательств компаний Группы, номинированных в иностранной валюте, в структуре пассивов не превышает 20%, доля компаний-нерезидентов в общем объеме выручки по Группе – не превышает 4%.

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

Эмитент
Облигационный заем Эмитента и иные его обязательства номинированы в рублях, фактор возможных колебаний валютных курсов не представляет значительного риска для Эмитента и не повлияет на исполнение обязательств по Облигациям. Таким образом, финансовое состояние Эмитента, его ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности Эмитента не подвержены изменению валютного курса, так как все обязательства Эмитента выражены в валюте Российской Федерации (рублях).
Эмитент имеет возможность скорректировать негативное влияние роста процентных ставок путем установления размера процентной ставки по тем купонам, по которым она на момент изменений еще не установлена, а также изменить условия предоставления займов своим контрагентам, таким образом компенсировав затраты на повышенные ставки.

Группа компаний «Каспийская Энергия»
Менеджмент Группы предпринимает и в дальнейшем будет предпринимать все возможные усилия для того, чтобы потенциальный риск от возможного негативного изменения курса обмена иностранных валют в будущем был минимален. Так, в целях минимизации валютных рисков Группа использует и будет использовать в заключаемых контрактах валютные оговорки, в случае резкого изменения валютного курса сумма контракта будет пересматриваться. Кроме того, Группа планирует привлечение кредитных ресурсов в валюте действующих контрактов. Кроме того, Группа продолжает осуществлять хеджирование в целях снижения неблагоприятных последствий изменений процентных ставок, курса обмена валют в будущем. В случае, если резкое изменение валютного курса окажется существенным и повлияет на деятельность компаний Группы, руководство планирует изменение структуры пассивов в пользу заемных средств в валюте Российской Федерации.
В случае отрицательного влияния изменения процентных ставок на осуществляемую деятельность, Группа предполагает предпринять следующие меры: осуществить оптимизацию затрат; принять меры по повышению оборачиваемости дебиторской задолженности и запасов, пересмотру инвестиционных проектов и сокращению капитальных вложений.

2.5.4. Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью эмитента (отдельно для внутреннего и внешнего рынков), в том числе риски, связанные с:
изменением валютного регулирования:
Внутренний рынок
В последние годы государственная политика была направлена на либерализацию валютного и таможенного законодательства.
Согласно заявлениям и принимаемым актам Правительства и ЦБ РФ, не планируется ужесточение существующих в настоящее время мер валютного регулирования.
В связи с тем, что согласно Закону непосредственное регулирование ряда валютных операций устанавливается нормативными актами Правительства РФ и/или Банка России, могут возникнуть расхождения при толковании той или иной нормы Закона.
При этом также нельзя полностью исключать риски Эмитента и Группы, связанные с изменением валютного регулирования. В настоящее время, данный риск оценивается как минимальный.

Внешний рынок
Эмитент не осуществляет и не планирует осуществлять внешнеэкономическую деятельность. Эмитент предполагает осуществлять заимствования на внутреннем рынке капитала РФ, в связи, чем изменение валютного законодательства не оказывает непосредственного влияния на деятельность Эмитента. Риски, связанные с изменением валютного регулирования у Эмитента отсутствуют.

В связи с тем, что Группа является участником внешнеэкономической деятельности, существует риск изменения валютного законодательства в странах контрагентов Группы. Однако данный риск находится вне контроля Группы. В то же время, доля обязательств компаний Группы, номинированных в иностранной валюте на дату завершения последнего отчетного периода, в структуре пассивов не превышает 20%, доля компаний-нерезидентов в общем объеме выручке по Группе – не превышает 4%. Как следствие, Группа оценивает данный риск как не значительный.

В случае наступления неблагоприятных ситуаций, связанных с данными рисками, Эмитент и Группа планирует провести анализ рисков и принять соответствующие решение в каждом конкретном случае.

Изменением налогового законодательства:
Внутренний рынок
Основным нормативным актом, регулирующим налоговые отношения является Налоговый кодекс Российской Федерации.
Учитывая практически полное обновление законодательства по налогам и сборам, систематизацию и урегулированность большинства вопросов в законодательном (на уровне федеральных законов и кодифицированных нормативных правовых актов) порядке, правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства, Эмитент и Группа оценивают как средние. Эмитент и Группа постоянно реагируют на изменения в налоговом законодательстве с целью наиболее полного и неукоснительного выполнения его требований.
Риски, связанные с изменением налогового законодательства оказывают влияние на Эмитента и компании Группы в равной степени, как и на остальных участников рынка. В случае внесения изменений в действующие порядок и условия налогообложения, Эмитент и Группа намерены планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Внешний рынок
Эмитент является налогоплательщиком Российской Федерации и осуществляют свою деятельность только на ее территории, в связи с этим он не подвержен рискам изменения налогового законодательства на внешнем рынке.
В связи с тем, что Группа является участником внешнеэкономической деятельности, существует риск изменения валютного законодательства в странах контрагентов Группы. Однако данный риск находится вне контроля Группы. В то же время, доля обязательств компаний Группы, номинированных в иностранной валюте на дату завершения последнего отчетного периода, в структуре пассивов не превышает 20%, доля компаний-нерезидентов в общем объеме выручке по Группе – не превышает 4%. К следствие, Группа оценивает данный риск как не значительный.
В случае наступления неблагоприятных ситуаций, связанных с данными рисками, Эмитент и Группа планирует провести анализ рисков и принять соответствующие решение в каждом

конкретном случае.
изменением правил таможенного контроля и пошлин:
Внутренний и внешний рынок
Основным нормативным актом, регулирующим правила таможенного контроля и пошлин, является Таможенный кодекс Российской Федерации от 28 мая 2003 г. N 61-ФЗ, а также другие нормативные правовые акты, регулирующие вопросы импорта и экспорта.
В случае существенного повышения таможенных пошлин, это отразится на повышении закупочных и экспортных цен для всех участников рынка. В случае реализации этого риска Группа осуществит диверсификацию посредством перехода на закупку сырья российских производителей, а также увеличит цены на экспортируемые услуги.
Кроме того, комиссионный характер закупки основных материалов и оборудования позволит минимизировать риск изменения таможенного законодательства для предприятий Группы и полностью перенести его на заказчика.
изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):
Внутренний и внешний рынок
В настоящее время основная деятельность Эмитента и Группы в целом не требуют получения специального разрешения (лицензии) в соответствии с применимым законодательством. Однако ряд компаний входящих в Группы обладают необходимыми для реализации своей хозяйственной деятельности лицензиями.
Лицензии на право пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы) у Эмитента и других компаний, входящих в Группу, отсутствуют.
Таким образом, риск, связанный с изменением требований по лицензированию основной деятельности Эмитента и Группы либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы) отсутствует.

В случае изменения и/или предъявления требований по лицензированию основной деятельности Эмитента или Группы, они предпримут необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений.
Изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент:
Внутренний и внешний рынок
Учитывая, что Эмитент и Группа не участвуют в судебных процессах, которые способны оказать существенное влияние на его финансово-хозяйственную деятельность, изменение судебной практики (в том числе по вопросам лицензирования) не повлечет сколь либо значимых последствий для Эмитента и Группы.
В целях снижения правовых рисков Эмитент и Группа осуществляют постоянный мониторинг изменений действующего законодательства в РФ и регионах присутствия, следит за законотворческой деятельностью законодательных органов и оценивает потенциальное влияние на деятельность Эмитента и Группы возможных новаций в области валютного, налогового, таможенного законодательства и лицензирования.

2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент:
Риски, связанные с текущими судебными процессами, отсутствуют, т.к. Эмитент с даты государственной регистрации и на отчетную дату не участвует в судебных процессах.

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности либо использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): в связи с тем, что основная хозяйственная деятельность Эмитента не подлежит лицензированию, рисков, связанных с отсутствием возможности продлить действие лицензии Эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), нет.
В случае возникновения необходимости у Эмитента в получении лицензии, продление лицензий будет производится строго в установленные сроки. Общество будет выполнять все требования, необходимые для получения/продления срока лицензии.
Риски, связанные с возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента: риск ответственности Эмитента по долгам третьих лиц, в

том числе дочерних обществ Эмитента отсутствует, так как у Эмитента отсутствуют дочерние общества и Эмитент не имеет обязательств по долгам третьих лиц на отчетную дату.
Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента: данный риск у Эмитента отсутствует, так как Эмитент с даты регистрации по отчетную дату не осуществлял выпуска продукции и не оказывал услуг, следовательно данные потребители у него отсутствуют. Предполагается, что основной деятельностью Эмитента будет являться привлечение долгового финансирования исключительно для компаний Группы «Каспийская Энергия».

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 «Каспийская Энергия Финанс»***

Сокращенное фирменное наименование эмитента: ***ООО «КНРГ Финанс»***

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью «РР-МНП Финанс»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «РР-МНП Финанс»***

Дата введения наименования: ***26.08.2008***

Основание введения наименования:
Решение единственного участника общества б/н от 12.03.08 о создании общества с ограниченной ответственностью «РР-МНП Финанс»

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: ***1083017000879***

Дата регистрации: ***24.03.2008***

Наименование регистрирующего органа: ***Инспекция Федеральной налоговой службы по Советскому району города Астрахани***

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок существования эмитента с даты его государственной регистрации, а также срок, до которого эмитент будет существовать, в случае если он создан на определенный срок или до достижения определенной цели:
Срок существования эмитента с даты его государственной регистрации: более 26 месяцев.
Срок, до которого эмитент будет существовать: в соответствии с Уставом Эмитент создан на неопределенный срок.

Краткое описание истории создания и развития эмитента. Цели создания эмитента, миссия эмитента (при наличии), и иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента.:
Эмитент был зарегистрирован в качестве юридического лица 24.03.2008г.
«30» октября 2008 г. Зарегистрирован выпуск ценных бумаг, государственный регистрационный номер выпуска 4-01-36357-R.
Дата начала размещения ценных бумаг: 27 октября 2009г.
Дата фактического завершения размещения ценных бумаг: 27 октября 2009г.
17 ноября 2009 г. ФСФР РФ зарегистрировала отчета об итогах выпуска ценных бумаг.
В будущем Эмитент планирует осуществлять финансовую деятельность на территории Российской Федерации. Эмитент предполагает привлечение денежных средств на российском

фондовом рынке посредством выпуска рублевых корпоративных облигаций для финансирования Группы «Каспийская Энергия».
Цель создания эмитента:
Целью общества является извлечение прибыли
В соответствии с Уставом Эмитента предметом деятельности Общества являются:
В соответствии с пунктом 2.2.Устава Эмитента Общество вправе осуществлять следующие виды деятельности:
- прочее денежное посредничество;
- деятельность по управлению ценными бумагами;
- эмиссионная деятельность;
- консультирование по вопросам финансового посредничества;
- деятельность в области права;
- деятельность в области бухгалтерского учета;
- исследования конъюнктуры рынка;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- предоставления прочих услуг;
-осуществление иных видов деятельности, не противоречащих действующему законодательству Российской Федерации.
Отдельными видами деятельности, перечень которых определяется федеральным законом, Общество может заниматься только на основании специального разрешения (лицензии).
Право Общества осуществлять деятельность, на занятие которой необходимо получение лицензии, возникает с момента получения такой лицензии или в указанный в ней срок и прекращается по истечении срока ее действия, если иное не установлено законом или иными правовыми актами.
Если условиями предоставления специального разрешения (лицензии) на осуществление определенного вида деятельности предусмотрено требование осуществлять такую деятельность как исключительную, Общество в течение срока действия разрешения (лицензии) вправе осуществлять только виды деятельности, предусмотренные специальным разрешением (лицензией), и сопутствующие виды деятельности. Общество осуществляет любые виды внешнеэкономической деятельности, не запрещенные законом.
Миссия эмитента:
Внутренними документами Эмитента не определена Миссия Эмитента.
Эмитент создан по решению единственного учредителя – Общества с ограниченной ответственностью «Группа Каспийская Энергия»
Иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента: отсутствует.

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения: ***414028 Россия, Астрахань, Адмирала Нахимова 70 корп. Б***

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа

414028 Россия, Астрахань, Адмирала Нахимова 70 корп. Б

Адрес для направления корреспонденции

414028 Россия, Астрахань, Адмирала Нахимова 70 корп. Б

Телефон: ***8 (8512) 30-57-03***

Факс: ***8 (8512) 38-23-81***

Адрес электронной почты: ***info@cnrg.ru***

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

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

3017055187

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Эмитент не имеет филиалов и представительств

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Коды ОКВЭД
65.12
67.12.2
67.12.4
67.13.4
74.11
74.12.1
74.13.1
74.14
74.84

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

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

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование вида продукции (работ, услуг): ***Основной деятельностью Эмитента будут являться капиталовложения в ценные бумаги, капиталовложения в собственность, привлечение финансирования для Группы компаний «Каспийская энергия».***

Наименование показателя	2009, 9 мес.	2010, 9 мес.
Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности, тыс. руб.	0	0
Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки (доходов) эмитента, %	0	0

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

Указанных изменений не было.

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности эмитента

Основная хозяйственная деятельность эмитента не имеет сезонного характера

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). Указывается состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг).

Имеющих существенное значение новых видов продукции (работ, услуг) нет

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

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

За отчетный квартал

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья)

Поставщиков, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья), не имеется

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

Изменения цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода не было

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

Импортные поставки отсутствуют

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:
Основным рынком, на котором Эмитент планирует осуществлять хозяйственную деятельность, является рынок ценных бумаг. Основная деятельность Эмитента заключается в привлечении заёмного финансирования через выпуск долговых ценных бумаг и организации финансирования деятельности Группы.
Эмитент не планирует заниматься производством каких-либо видов продукции, предоставлением услуг.

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:
В последние предкризисные годы рынок публичных заимствований в России демонстрировал уверенные темпы роста, в основном за счет сегмента корпоративных облигаций. Увеличивались объемы привлекаемых ресурсов, количество эмитентов, диверсифицировался состав публичных заемщиков в разрезе отраслей промышленности и масштабов бизнеса. Однако развитие глобального экономического кризиса изменило ситуацию и на отечественном финансовом рынке, в том числе на рынке долгового финансирования. В IV квартале 2008 года усилился рост процентных ставок, вызванный ухудшением общеэкономической ситуации в стране, а также девальвацией рубля по отношению к ведущим мировым резервным валютам.
Возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:
Эмитент анализирует, и будет анализировать все процессы, которые могут привести к ухудшению его финансового положения и заранее принимать все необходимые действия в целях минимизации рисков, которые могут ухудшить его финансовое положение. Кроме, этого в случае возникновения неблагоприятной ситуации на публичном рынке рублевых заимствований, Эмитент может или отложить время своего выхода на рынок, либо использовать иные способы привлечения денежных ресурсов.

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий

Эмитент лицензий не имеет

3.2.6. Совместная деятельность эмитента

Эмитент не ведет совместную деятельность с другими организациями

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

В настоящее время Эмитент планирует, что основным видом его деятельности будет являться привлечение финансирования для Группы компаний «Каспийская Энергия». В качестве источников дохода Эмитент планирует получать от компаний Группы проценты за

пользование предоставленными финансовыми ресурсами, а также часть прибыли от участия в финансировании новых направлений деятельности.
Эмитент не имеет планов, касающихся организации нового производства, сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств.

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

Наименование группы, холдинга, концерна или ассоциации: ***Группа «Каспийская Энергия»***

Год начала участия: ***2008***

Роль (место) и функции эмитента в организации:
Эмитент является специально созданной компанией в целях привлечения финансирования Группы.

3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

Эмитент дочерних и/или зависимых обществ не имеет

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

На дату окончания отчетного квартала

Основные средства у эмитента отсутствуют

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной за 5 завершенных финансовых лет, предшествующих отчетному кварталу, либо за каждый завершенный финансовый год, предшествующий отчетному кварталу, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, и за отчетный квартал

Переоценка основных средств за указанный период не проводилась: ***Да***

Указываются сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, момента возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента), существующих на дату окончания последнего завершенного отчетного периода.:
в случае приобретения объектов основных средств к ним будет применяться линейный способ начисления амортизации.

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.1. Прибыль и убытки

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование показателя	2009, 9 мес.	2010, 9 мес.
Выручка		
Валовая прибыль		-112
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-746	-973

Рентабельность собственного капитала, %	62.32	13.11
Рентабельность активов, %	-7.71	-0.09
Коэффициент чистой прибыльности, %		
Рентабельность продукции (продаж), %		
Оборачиваемость капитала		
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату	746	973
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса	7.71	0.09

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента исходя из динамики приведенных показателей. В том числе раскрывается информация о причинах, 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):

При отсутствии выручки и прибыли, а также при отрицательной величине собственного капитала за отчетный период, показатели рентабельности, прибыльности и оборачиваемости капитала - не имеют экономического смысла.

Основной причиной, приведшей к убыткам, отраженным в бухгалтерской отчетности является наличие затрат, которые не могут быть списаны на себестоимость в виду отсутствия получения прибыли от основной деятельности покрывающей затраты произведенные с даты государственной регистрации по дату утверждения настоящего Отчета.

Вышеописанное совпадает с мнением единоличного исполнительного органа Эмитента – Генерального директора Эмитента относительно упомянутых причин или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента.

В связи с отсутствием у Эмитента Совета директоров (наблюдательного совета) и коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) особое мнение относительно упомянутых факторов и/или степени их влияния на показатели финансово - хозяйственной деятельности Эмитента не приводится.

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

Выделение факторов оказавших влияние на изменение размера выручки от продажи Эмитентов товаров, продукции, работ, услуг, затрат на их производство и продажу (себестоимости) и прибыли (убытков) от основной деятельности за соответствующий отчетный период не представляется возможным, так как основной причиной, приведшей к убыткам, отраженным в бухгалтерской отчетности является наличие затрат, которые не могут быть списаны на себестоимость в виду отсутствия получения прибыли от основной деятельности покрывающей затраты произведенные с даты государственной регистрации по дату утверждения настоящего Отчета.

На получение убытка влияли следующие факторы:

- наличие затрат, не связанных с основной деятельностью Эмитента (общехозяйственных затрат);

- отсутствие реализации от основной деятельности.

Вышеописанное совпадает с мнением единоличного исполнительного органа Эмитента – Генерального директора Эмитента относительно упомянутых причин или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента.

В связи с отсутствием у Эмитента Совета директоров (наблюдательного совета) и коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) особое мнение относительно упомянутых факторов и/или степени их влияния на показатели финансово - хозяйственной деятельности Эмитента не приводится

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование показателя	2009, 9 мес.	2010, 9 мес.
Собственные оборотные средства	-1 197	-7 420
Индекс постоянного актива	0.15	-0.23
Коэффициент текущей ликвидности	0.87	14.92
Коэффициент быстрой ликвидности	0.79	14.92
Коэффициент автономии собственных средств	-0.12	-0.0069

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей.:
Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента не позволяет говорить о финансовой устойчивости, в связи с тем, что Эмитент специально создан для привлечения финансирования потребностей Группы Каспийская Энергия. Финансовые показатели Группы Каспийская Энергия (которая является поручителем эмитента по облигационному займу) за аналогичные периоды являются высоко устойчивыми, что позволит эмитенту своевременно и в полном объеме погашать свои финансовые обязательства.

4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование показателя	2010, 9 мес.
Размер уставного капитала	10
Общая стоимость акций (долей) эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи)	
Процент акций (долей), выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи), от размещенных акций (уставного капитала) эмитента	
Размер резервного капитала эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента	
Размер добавочного капитала эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки, а также сумму разницы между продажной ценой (ценой размещения) и	

номинальной стоимостью акций (долей) общества за счет продажи акций (долей) по цене, превышающей номинальную стоимость	
Размер нераспределенной чистой прибыли эмитента	-7 430
Общая сумма капитала эмитента	-7 420

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

Наименование показателя	2010, 9 мес.
Оборотные активы	
Запасы	9
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5
животные на выращивании и откорме	
затраты в незавершенном производстве	
готовая продукция и товары для перепродажи	
товары отгруженные	
расходы будущих периодов	4
прочие запасы и затраты	
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	
в том числе покупатели и заказчики	
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	62 265
в том числе покупатели и заказчики	
Краткосрочные финансовые вложения	999 700
Денежные средства	8
Прочие оборотные активы	
Итого:	1 061 982

Источники финансирования оборотных средств эмитента (собственные источники, займы, кредиты):
на дату составления Отчета источниками финансирования оборотных средств Эмитента

являются преимущественно заемные средства.

Политика эмитента по финансированию оборотных средств, а также факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, и оценка вероятности их появления:
специфика деятельности Эмитента не предполагает необходимости прибегать к определенной политике финансирования оборотных средств. В дальнейшем предполагается финансирование оборотных средств за счёт собственных средств и заемных средств.

Эмитент создан для финансирования потребностей в рублевых денежных средствах Группы «Каспийская Энергия». Учитывая данное обстоятельство, факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств – это степень потребности в рублевых денежных средствах Группы «Каспийская Энергия»

4.3.2. Финансовые вложения эмитента

Не указывается эмитентами, не имеющих ценных бумаг, допущенных к обращению организатором торговли

4.3.3. Нематериальные активы эмитента

На дату окончания отчетного квартала

Нематериальные активы у эмитента отсутствуют

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

Информация о политике эмитента в области научно-технического развития на соответствующий отчетный период, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала, включая раскрытие затрат на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств эмитента в такой отчетный период:
С момента государственной регистрации затраты на осуществление научно-технической деятельности Эмитентом не осуществлялись, затраты на осуществление научно-технической деятельности отсутствуют.

Сведения о создании и получении эмитентом правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности (включая сведения о дате выдачи и сроках действия патентов на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец, о государственной регистрации товарных знаков и знаков обслуживания, наименования места происхождения товара), об основных направлениях и результатах использования основных для эмитента объектах интеллектуальной собственности:
С момента государственной регистрации Эмитент не создавал и не получал правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности.
Основные направления и результаты использования основных для эмитента объектов интеллектуальной собственности:
Эмитент не использует объекты интеллектуальной собственности.
Факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков:
Риски, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для Эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков, отсутствуют, ввиду отсутствия у Эмитента таких патентов и лицензий.

4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Основные тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли.
Основной деятельностью Эмитента будут являться капиталовложения в ценные бумаги, капиталовложения в собственность, привлечение финансирования для Группы компаний «Каспийская Энергия».
Российский рынок облигаций в предкризисный год демонстрировал устойчивый рост. На российском облигационном рынке были представлены эмитенты практически из всех отраслей промышленности.
Российский рынок корпоративных облигаций в 2010 году может показать дальнейший рост цен и снижение доходности при условии сохранения высоких цен на нефть, значительного запаса

рублевой ликвидности в банковском секторе, низких ставок на рынках МБК и РЕПО, стабильности курса рубля, а также отсутствия значительных негативных факторов, сопоставимых по масштабам с банкротством Lehman Brothers в сентябре 2008 года.
Общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли.
На деятельность Эмитента на российском финансовом рынке оказывают влияние факторы определяющие развитие рынка в целом. Несмотря на неблагоприятную ситуацию на рынке ценных бумаг, Эмитенту удалось разместить облигационный займ для финансирования Группы «Каспийская Энергия».

Оценка соответствия результатов деятельности Группы тенденциям развития отрасли.
С момента создания Группа "Каспийская Энергия" показывает стремительный рост показателей хозяйственной деятельности, что в свою очередь обусловлено увеличением объемов деятельности компании, привлечением новых контрактов на оказание услуг по осуществлению комплексной реализации масштабных инфраструктурных проектов в области организации шельфовой добычи углеводородного сырья. Группа "Каспийская Энергия" постоянно расширяется, что позволяет говорить о том, что производственные мощности растут и это, в свою очередь, позволяет увеличивать объемы производства без потери качества. Группа "Каспийская Энергия" стала единственным производственным объединением на территории Российской Федерации, которое может исполнять контракты полного цикла от проектирования и разработки проекта, до морских операций.
Отрасль оффшорного судостроения в России активно развивается, политика правительства РФ направлена на возрождение и развитие таких областей как: оффшорное, военное и гражданское судостроение. Рентабельность оффшорного судостроения в гражданском секторе на данный момент максимальна и составляет 10%, так же в ближайшем будущем послабление спроса не предвидится в условиях активного освоения Каспия.
В течение анализируемого периода Группа демонстрирует существенный рост объема выручки и основных финансовых показателей деятельности Группы, что соответствует динамике развития отрасли в целом.
Основные причины, обосновывающие результаты деятельности Группы в целом:
- *Активное развитие;*
- *Диверсификация деятельности в области сервисного обслуживания нефтегазовой отрасли;*
- *Консолидация активов (приобретение) различных компании, оказывающих сервисные услуги;*
- *Устойчивые связи с поставщиками;*
- *Налаженные отношения с западными контрагентами.*

4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Факторы и условия, влияющие на деятельность эмитента и результаты такой деятельности. Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий.

Эмитент планирует, что одним из видов его деятельности будет являться привлечение средств для финансирования деятельности Группы «Каспийская Энергия».
Отрасль, в которой Эмитент в дальнейшем планирует осуществлять свою деятельность – рынок ценных бумаг.
По мнению Эмитента, ситуация на рынке ценных бумаг, в целом, в краткосрочном периоде будет оставаться низко позитивной. Связанно это со следующими факторами:
а) негативным развитием, как мировой экономики, так и отечественной;
б) отсутствием притока иностранных инвестиций;
в) девальвацией отечественной валюты;
г) ростом процентных ставок.

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий:
Приведенные выше факторы будут оказывать негативное воздействие в краткосрочной перспективе.
Действия, предпринимаемые эмитентом, и действия, которые эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий:
Эмитент будет и в дальнейшем отслеживать ситуацию на рынке ценных бумаг.

Основные действия, которые Группа «Каспийская Энергия» планирует осуществлять в будущем, направлены на дальнейшее завоевание рынка сервисных услуг в нефтегазовой отрасли. Группа планирует приобретение новых активов, вложение в НИОКР в соответствии с потребностями рынка.

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

Группа «Каспийская Энергия» прогнозирует плавный рост на предоставляемые услуги в среднесрочной перспективе, обусловленный проявлением отложенного спроса и потребностью в оборудовании на новых месторождениях. Отложенный спрос определен значительным износом парков, доходящим в некоторых компаниях до 90%. В тоже время, необходимо отметить вероятное усиление конкуренции по предоставляемым услугам.

Действия Группы компаний в связи с увеличением конкуренции связаны с поддержанием высокого качества выполняемых работ, расширением перечня предлагаемых услуг и еще большей универсализацией деятельности Группы компаний.

Основными угрозами являются избыточная ценовая конкуренция, как со стороны иностранных сервисных компаний, так и конкуренция между собой маленьких раздробленных компаний производителей оборудования и услуг. Демпинг (ценовая политика выживания) не позволяют этим компаниям модернизировать свое оборудование, вкладывать значительные средства в НИОКР.

Одним из способов преодоления этой ситуации является консолидация компаний сервисного рынка и рынка производителей оборудования, что входило в задачи создания Группы «Каспийская Энергия». Задачей создания Группы являлись инвестиции в российский рынок нефтесервисных услуг и создание крупной технологичной российской нефтесервисной компании, работающей в трех секторах сервисного рынка. Это позволяет Группе снижать возможные риски, присущие отрасли сервисного облуживания нефтегазового сектора.

Основные действия, которые Группа «Каспийская Энергия» планирует осуществлять в будущем, направлены на дальнейшее завоевание рынка сервисных услуг в нефтегазовой отрасли. Группа планирует приобретение новых активов, вложение в НИОКР в соответствии с потребностями рынка.

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

К таким факторам относится ухудшение ликвидности российского рынка облигаций, закрытие позиций по облигациям вследствие ухудшения общеэкономической ситуации в Российской Федерации.

В разрезе деятельности Группы в среднесрочной перспективе можно выделить следующие факторы:
1) Потеря интереса государства к отрасли
2) Потеря интереса к освоению шельфовых месторождений
3) Появление новых крупных игроков на Российском рынке оффшорного судостроения

Вероятность возникновения факторов: 1 – 10%, 2 оценивается на уровне 5%, 3 – как близкую к 35%, продолжительность их действия не имеет ограничений.
Существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности Эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия:

Основными событиями/факторами, которые могут улучшить результаты деятельности Эмитента, являются:
- улучшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации;
- повышение кредитного рейтинга Российской Федерации и приток средств иностранных инвесторов на российский фондовый рынок;
- расширение базы инвесторов на российском фондовом рынке.

Эмитент рассматривает вышеуказанные факторы как значимые и оценивает вероятность их появления в краткосрочной перспективе как невысокую. В то же время большинство данных факторов носит макроэкономический характер и не зависит от Эмитента.

Кроме того, следующие внутренние факторы способны положительно повлиять на деятельность компаний Группы:

1) Сохранение и повышение качества выпускаемой продукции
2) Увеличение объемов производства
3) Расширение ассортимента предоставляемых услуг
4) Обеспечение прозрачности и эффективности деятельности для освоения месторождений континентального шельфа.

Внутренние факторы - это реализуемые в текущий момент элементы программы развития компании, вероятность их осуществления в среднесрочной перспективе близка к 100%.

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

Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность Эмитента, приведен по состоянию на момент окончания отчетного квартала.

4.5.2. Конкуренты эмитента

Основные существующие и предполагаемые конкуренты по основным видам деятельности, включая конкурентов за рубежом.

Эмитент не имеет прямых конкурентов на российском фондовом рынке. Косвенно, Эмитент может сталкиваться с конкуренцией со стороны других компаний, в рамках привлечения внешних источников финансирования. В то же время, следует отметить, что такая конкуренция носит весьма условный характер, так как Эмитент самостоятельно определяет время, сроки и объемы привлечения финансовых ресурсов с фондового рынка и, в случае необходимости, может временно отказаться от таких планов.

Учитывая данный факт, а также неоднозначность определения общего объема финансовых ресурсов на российском фондовом рынке, за которые ведется конкуренция между российскими компаниям – заемщиками, выделение конкретных компаний-конкурентов, а также их доли в данном сегменте рынка, не возможно.

Перечень факторов конкурентоспособности эмитента с описанием степени их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг):

Факторами конкурентоспособности ООО «Каспийская Энергия Финанс» как Эмитента ценных бумаг являются:

- стабильная и динамично развивающаяся отрасль с широкими перспективами;
- устойчивое финансовое положение Эмитента и Группы «Каспийская Энергия».

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:

Органы управления эмитента, предусмотренные учредительными документами эмитента.
- Общее собрание участников;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Высшим органом управления Обществом является Общее собрание участников.
Совет директоров (наблюдательный совет) Уставом Общества не предусмотрен.
Коллегиальный исполнительный орган (правление, дирекция) Уставом Общества не предусмотрен.

Высшим органом управления Обществом является Общее собрание участников.

Компетенция общего собрания участников эмитента в соответствии с его Уставом:
В соответствии с пунктом 8.3. Устава, к исключительной компетенции общего собрания участников Общества относятся:

- ***определение основных направлений деятельности Общества, а также принятие решения***

об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;

- ***изменение устава Общества, в том числе изменение размера уставного капитала Общества;***
- ***внесение изменений в учредительный договор;***
- ***образование исполнительных органов Общества и досрочное прекращение их полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества коммерческой организации или индивидуальному предпринимателю (далее - управляющий), утверждение такого управляющего и условий 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 его участниками;***
- ***утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов Общества);***
- ***принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;***
- ***назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг;***
- ***принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества;***
- ***назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;***
- ***решение иных вопросов, предусмотренных Законом, в том числе, п. 1 ст. 35; ст. 22; ч.2 ст. 24; п. 2 ст. 25; ст. 25; п. 2 ст.32; посл. абз. п. 4 ст. 35; п. 3 ст. 45; п. 3 ст.46; ст.48.***

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

Компетенция единоличного исполнительного органа эмитента в соответствии с его Уставом:
В соответствии с 8.14. Устава руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором - единоличным исполнительным органом Общества. Генеральный директор Общества подотчетен общему собранию участников.
В соответствии с пунктом 8.14.2. Устава, Генеральный директор Общества:
- без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы и совершает сделки в пределах полномочий предоставленных настоящим уставом, решениями Общего собрания участников Общества, трудовым договором и действующим законодательством;
- представляет интересы Общества в дочерних и зависимых хозяйственных обществах;
- совершает крупные сделки в соответствии с действующим законодательством, настоящим уставом и решениями Общего собрания Участников Общества;
- выдает доверенности на право представительства от имени Общества, в том числе доверенности с правом передоверия;
- обеспечивает выполнение текущих и перспективных планов Общества; отчитывается перед Общим собранием Участников Общества о своей деятельности в качестве руководителя исполнительного органа Общества;
- издает приказы о назначении на должности работников Общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;
- принимает решения и издает приказы по оперативным вопросам деятельности Общества, обязательные для исполнения работниками Общества;
- осуществляет подготовку необходимых материалов и предложений для рассмотрения Общим собранием Участников и обеспечивает исполнение принятых им решений;
- утверждает (принимает) документы, регулирующие внутреннюю деятельность Общества (внутренние документы Общества);
- организует соответствующую отчетность о финансово-хозяйственной деятельности Общества перед государственными и иными уполномоченными организациями в соответствии с действующим законодательством;
- осуществляет иные полномочия, не отнесенные Законом или настоящим Уставом компетенции Общего собрания Участников.
Сведения о наличии кодекса корпоративного поведения (управления) эмитента либо иного аналогичного документа: кодекса корпоративного поведения (управления) Эмитента не имеет
Сведения о наличии внутренних документов эмитента, регулирующих деятельность его органов управления: не имеет

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.cnrg.ru***

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

5.2.1. Состав совета директоров эмитента

Совет директоров не предусмотрен Уставом

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: ***Кулик Игорь Анатольевич***

Год рождения: ***1965***

Образование:
Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.06.2001	31.12.2001	ООО «ГТ-2001»	Генеральный Директор
01.01.2005	26.10.2005	ООО «Группа содействия росту»	Генеральный Директор
01.11.2005	11.07.2006	ООО “Астраханский корабел”	ИО Генерального Директора
31.03.2006	по н. вр.	ООО «Каспийская Энергия Финанс»	Генеральный Директор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

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

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

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

Лицо указанных должностей не занимало

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

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

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

Совет директоров

Вознаграждение, руб.	0
Заработная плата, руб.	0
Премии, руб.	0
Комиссионные, руб.	0
Льготы, руб.	0
Компенсации расходов, руб.	0
Иные имущественные представления, руб.	0
Иное, руб.	0
ИТОГО, руб.	0

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:
Совет директоров (наблюдательный совет) Уставом Общества не предусмотрен.
Коллегиальный исполнительный орган (правление, дирекция) Уставом Общества не предусмотрен.
В соответствии с п. 6.3. Приложения № 8 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом ФСФР России от 10 октября 2006 года № 06-117/пз-н, размер и виды вознаграждения по физическому лицу, осуществляющему функции единоличного исполнительного органа управления Эмитента не представляются.

Размер вознаграждения по данному органу по итогам работы за последний завершенный финансовый год, который был определен (утвержден) уполномоченным органом управления эмитента, но по состоянию на момент окончания отчетного периода не был фактически выплачен:

Указанных фактов не было

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

Органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью не сформированы

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

Органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью не сформированы

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

Органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью не сформированы

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

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование показателя	3 кв. 2010
Среднесписочная численность работников, чел.	2
Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное	100

образование, %	
Объем денежных средств, направленных на оплату труда	13
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение	
Общий объем израсходованных денежных средств	13

Изменение численности сотрудников (работников) Эмитента за раскрываемый период отсутствует.

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

Эмитент не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале эмитента

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

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество участников эмитента на дату окончания отчетного квартала: ***1***

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 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

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Группа Каспийская Энергия»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Группа КНРГ»***

Место нахождения

414028 Россия, Астрахань, Адмирала Нахимова 70 корп. Б

ИНН: ***3017063942***

ОГРН: ***1103017001504***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***100***

Участники (акционеры) данного лица, владеющие не менее чем 20 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций

Полное фирменное наименование: ***Частная компания с ограниченной ответственностью «CNRG INVESTMENT LIMITED» (переименована 12.08.2009 г. прежнее наименование «HYSSOP INVESTMENTS LIMITED»***

Сокращенное фирменное наименование: ***«CNRG INVESTMENT LIMITED»***

Место нахождения

1065 Кипр, Никосия, Кипр, 2-4 Пр.Арх. Макариоса III, Капитал Центр, 9-й этаж

Доля лица в уставном капитале акционера (участника) эмитента, %: ***99.98***

Доля обыкновенных акций акционера (участника) эмитента, принадлежащих данному лицу, %:

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0***

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

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в федеральной собственности, %

Указанной доли нет

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в собственности субъектов Российской Федерации), %

Указанной доли нет

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в муниципальной собственности, %

Указанной доли нет

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ('золотой акции'), срок действия специального права ('золотой акции')

Указанное право не предусмотрено

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

Ограничений на участие в уставном (складочном) капитале эмитента нет

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 завершенных финансовых лет, предшествующих дате окончания отчетного квартала, или за каждый завершенный 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.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента:

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Группа Каспийская Энергия»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Группа КНРГ»***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***100***

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

Указаных сделок не совершалось

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

На дату окончания отчетного квартала

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Вид дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До 1 года	Свыше 1 года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков		
в том числе просроченная		x
Дебиторская задолженность по векселям к получению		
в том числе просроченная		x
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал		
в том числе просроченная		x
Дебиторская задолженность по авансам выданным	149	
в том числе просроченная		x
Прочая дебиторская задолженность	20 553	
в том числе просроченная		x
Итого	20 702	
в том числе просроченная		x

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчетный период

Указанных дебиторов нет

VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента

Не указывается в данном отчетном квартале

7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершенный отчетный квартал

Бухгалтерский баланс
на 30 сентября 2010 г.

		Коды
	Форма № 1 по ОКУД	**0710001**
	Дата	**30.09.2010**
Организация: **Общество с ограниченной ответственностью «Каспийская Энергия Финанс»**	по ОКПО	**85960902**
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	**3017055187**
Вид деятельности	по ОКВЭД	**65.12**
Организационно-правовая форма / форма собственности: **общество с ограниченной ответственностью**	по ОКОПФ / ОКФС	
Единица измерения: **тыс. руб.**	по ОКЕИ	**384**

Местонахождение (адрес): **414028 Россия, Астрахань, Адмирала Нахимова 70 корп. Б**

АКТИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110		
Основные средства	120		
Незавершенное строительство	130		
Доходные вложения в материальные ценности	135		
Долгосрочные финансовые вложения	140		
прочие долгосрочные финансовые вложения	145		
Отложенные налоговые активы	148	1 499	1 742
Прочие внеоборотные активы	150		
ИТОГО по разделу I	190	1 499	1 742
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	9	9
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	5	5
животные на выращивании и откорме	212		
затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	213		
готовая продукция и товары для перепродажи	214		
товары отгруженные	215		
расходы будущих периодов	216	4	4
прочие запасы и затраты	217		
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220		
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230		
покупатели и заказчики (62, 76, 82)	231		
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	24 025	62 265
покупатели и заказчики (62, 76, 82)	241		
Краткосрочные финансовые вложения (56,58,82)	250	999 700	999 700
займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	251		
собственные акции, выкупленные у акционеров	252		
прочие краткосрочные финансовые вложения	253		
Денежные средства	260	22	8
Прочие оборотные активы	270		
ИТОГО по разделу II	290	1 023 756	1 061 982
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	1 025 255	1 063 724

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	10	10
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411		

Добавочный капитал	420		
Резервный капитал	430		
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431		
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	-6 457	-7 430
ИТОГО по разделу III	490	-6 447	-7 420
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	1 000 000	1 000 000
Отложенные налоговые обязательства	515		
Прочие долгосрочные обязательства	520		
ИТОГО по разделу IV	590	1 000 000	1 000 000
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	28 199	67 927
Кредиторская задолженность	620	3 503	3 217
поставщики и подрядчики	621	3 513	3 213
задолженность перед персоналом организации	622	-13	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	2	4
задолженность по налогам и сборам	624	0	
прочие кредиторы	625		
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630		
Доходы будущих периодов	640		
Резервы предстоящих расходов	650		
Прочие краткосрочные обязательства	660		
ИТОГО по разделу V	690	31 702	71 144
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	1 025 255	1 063 724

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Наименование показателя	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Арендованные основные средства	910		
в том числе по лизингу	911		
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920		
Товары, принятые на комиссию	930		
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940		
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	1 000 000	1 000 000
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960		
Износ жилищного фонда	970		
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980		
Нематериальные активы, полученные в пользование	990		

Отчет о прибылях и убытках
за 9 мес. 2010г.

		Коды
	Форма № 2 по ОКУД	**0710002**
	Дата	**30.09.2010**
Организация: **Общество с ограниченной ответственностью «Каспийская Энергия Финанс»**	по ОКПО	**85960902**
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	**3017055187**
Вид деятельности	по ОКВЭД	**65.12**
Организационно-правовая форма / форма собственности: **общество с ограниченной ответственностью**	по ОКОПФ / ОКФС	
Единица измерения: **тыс. руб.**	по ОКЕИ	**384**

Местонахождение (адрес): **414028 Россия, Астрахань, Адмирала Нахимова 70 корп. Б**

Наименование показателя	Код строки	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		
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-112	
Валовая прибыль	029	-112	
Коммерческие расходы	030		
Управленческие расходы	040		
Прибыль (убыток) от продаж	050	-112	
Операционные доходы и расходы			
Проценты к получению	060	117 142	
Проценты к уплате	070	-118 181	-921
Доходы от участия в других организациях	080		
Прочие операционные доходы	090		
Прочие операционные расходы	100	-65	-12
Внереализационные доходы	120		
Внереализационные расходы	130		
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	-1 216	-933
Отложенные налоговые активы	141	243	187
Отложенные налоговые обязательства	142		
Текущий налог на прибыль	150		
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	-973	-746
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200		
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201		
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202		

Наименование показателя	Код строки	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				
Прибыль (убыток) прошлых лет	220		13		
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230				
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240				
Отчисления в оценочные резервы	250				
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260				

7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершенный финансовый год

Не указывается в данном отчетном квартале

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

В положение об учетной политике Эмитента, в 3 квартале 2010 года изменения не вносились Положение, об учетной политике Эмитента введенное приказом № 1-ОД от 20.06.2008 года действует до момента внесения в него изменений.
Эмитент применяет Единую учетную политику для целей бухгалтерского и налогового учета применяемую в Группе компаний «Каспийская Энергия» утвержденную в 2008 году.

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

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

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

Общая стоимость недвижимого имущества на дату окончания отчетного квартала, руб.: ***0***

Величина начисленной амортизации на дату окончания отчетного квартала, руб.: ***0***

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 в течении 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не было

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 завершенного финансового года до даты окончания отчетного квартала:

Указанных изменений не было

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

Эмитент не участвовал/не участвует в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, в течение трех лет, предшествующих дате окончания отчетного квартала

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 (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала, руб.: ***10 000***

Размер долей участников общества

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Группа Каспийская Энергия»***

Место нахождения

414028 Россия, Астрахань, Адмирала Нахимова 70 корп. Б

ИНН: ***3015073159***

ОГРН: ***1063015007890***

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

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

Изменений размера УК за данный период не было

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

За отчетный квартал

Указанных фондов нет

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

Наименование высшего органа управления эмитента: ***Общее собрание участников***

Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:
В соответствии с пунктом 8.7 Устава Эмитента, орган или лица, созывающие общее собрание участников, обязаны не позднее, чем за тридцать дней до его проведения уведомить об этом каждого участника Общества заказным письмом по адресу, указанному в списке участников Общества.
Уведомление о проведении собрания должно содержать информацию о времени и месте проведения собрания, а также предлагаемая повестка дня.

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований:
В соответствии с пунктом 8.5.2. Устава Эмитента, внеочередное общее собрание участников Общества созывается исполнительным органом (Генеральным директором) Общества по его инициативе, по требованию ревизора Общества, аудитора, а также участников Общества, обладающих в совокупности не менее чем одной десятой от общего числа голосов участников Общества.
Генеральный директор Общества обязан в течении пяти дней с даты получения требования о проведении внеочередного общего собрания участников рассмотреть данное требование и принять решение о проведении внеочередного общего собрания участников или об отказе в его проведении.

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:
в соответствии с пунктом 8.4. Устава Эмитента, очередное Общее собрание участников созывается Генеральным директором Общества не позднее трех месяцев с момента окончания финансового года. На данном собрании, помимо иных, включенных в повестку дня вопросов, утверждаются годовые результаты деятельности Общества.
В соответствии с пунктом 8.5.1. Устава Эмитента, внеочередное общее собрание участников Общества проводятся в случаях необходимости внесения изменений в настоящий Устав, а также в любых иных случаях, если проведения такого общего собрания требуют интересы Общества и его участников.
В соответствии с пунктом 8.5.4. Устава эмитента, в случаях принятия решения о проведении внеочередного общего собрания участников, указанное Собрание должно быть проведено не позднее сорока пяти дней со дня получения требования о его проведении.

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений:
Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания высшего органа управления Эмитента, а также порядок внесения таких предложений не предусмотрен Уставом Эмитента и осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 08.02.98 №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».
В соответствии со статьей 36 и ниже перечисленных пунктов данной статьи Федерального

закона от 08.02.98 №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью»:
1. 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, или иным способом, предусмотренным уставом общества.
2. В уведомлении должны быть указаны время и место проведения общего собрания участников общества, а также предлагаемая повестка дня.
Любой участник общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня общего собрания участников общества дополнительных вопросов не позднее чем за пятнадцать дней до его проведения. Дополнительные вопросы, за исключением вопросов, которые не относятся к компетенции общего собрания участников общества или не соответствуют требованиям федеральных законов, включаются в повестку дня общего собрания участников общества.
Орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, не вправе вносить изменения в формулировки дополнительных вопросов, предложенных для включения в повестку дня общего собрания участников общества.
В случае, если по предложению участников общества в первоначальную повестку дня общего собрания участников общества вносятся изменения, орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, обязаны не позднее чем за десять дней до его проведения уведомить всех участников общества о внесенных в повестку дня изменениях способом, указанным в пункте 1 настоящей статьи.

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):
К информации и материалам, подлежащим предоставлению участникам общества при подготовке общего собрания участников общества, относятся годовой отчет общества, заключения ревизионной комиссии (ревизора) общества и аудитора по результатам проверки годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов общества, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы общества, совет директоров (наблюдательный совет) общества и ревизионную комиссию (ревизоры) общества, проект изменений и дополнений, вносимых в устав общества, или проект устава общества в новой редакции, проекты внутренних документов общества, а также иная информация (материалы), предусмотренная уставом общества.
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:
В соответствии с положениями пункта 39 ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», в обществе, состоящем из одного участника, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания участников общества, принимаются единственным участником общества единолично и оформляются письменно.

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

Указанных организаций нет

8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

За отчетный квартал

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Известных эмитенту кредитных рейтингов нет

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Не указывается эмитентами, не являющимися акционерными обществами

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)

Указанных выпусков нет

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

Вид ценной бумаги: ***облигации***

Форма ценной бумаги: ***документарные на предъявителя***

Серия: ***01***

ISIN код: RU000A0JQGB6

Предусмотрено обязательное централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованное хранение ценных бумаг выпуска

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

Сокращенное фирменное наименование: ***НДЦ***

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

Сведения о лицензии на осуществление депозитарной деятельности

Номер: ***177-03431-000100***

Дата выдачи: ***04.12.2000***

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***ФКЦБ (ФСФР) России***

Количество ценных бумаг выпуска: ***1 000 000***

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: ***1 000***

Объем выпуска по номинальной стоимости: ***1 000 000 000***

Государственный регистрационный номер выпуска: ***4-01-36357-R***

Дата государственной регистрации выпуска: ***30.10.2008***

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: ***ФСФР России***

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска: ***17.11.2009***

Орган, осуществивший государственную регистрацию отчета об итогах выпуска: ***ФСФР России***

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: ***Нет***

Права, закрепленные каждой ценной бумагой выпуска:

Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства Общества с ограниченной ответственностью «Каспийская Энергия Финанс» (именуемого в настоящем Решении – «Эмитент»).

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.

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. Поручители обязуются отвечать перед владельцами Облигаций за неисполнение/ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям по выплате номинальной стоимости Облигаций при погашении

Облигаций, составляющей 1 000 000 000 (Один миллиард) рублей, и по выплате совокупного купонного дохода по Облигациям, а также принимают на себя ответственность за исполнение Эмитентом его обязательств по приобретению Эмитентом Облигаций выпуска в порядке и в сроки, установленные Эмиссионными Документами (здесь и далее по тексту под Эмиссионными документами понимаются Решение о выпуске ценных бумаг, Сертификат ценных бумаг и Проспект ценных бумаг).

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям, Владелец Облигаций или уполномоченные ими лица (в том числе номинальные держатели Облигаций) имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью «Группа Каспийская Энергия», Обществу с ограниченной ответственностью «Астраханское Судостроительное Производственное Объединение» и Обществу с ограниченной ответственностью «Крейн Марин Контрактор» (выше и далее – «Поручители») требование в соответствии с условиями обеспечения, указанными в п. 12 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. пп. з) Проспекта ценных бумаг.

Поручители, предоставившие обеспечение, несут солидарную с Эмитентом ответственность за неисполнение (ненадлежащее исполнение) Эмитентом обязательств по Облигациям.

С переходом прав на Облигацию к ее приобретателю переходят права по предоставленному поручительству в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию. Передача прав, возникших из предоставленного поручительства, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

3. Владелец Облигации имеет право на возврат средств инвестирования в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным.

4. Владелец имеет право требовать приобретения Эмитентом всех или части принадлежащих ему Облигаций в случаях и в порядке, предусмотренном п. 10 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. г) Проспекта ценных бумаг.

5. Кроме перечисленных прав, владелец Облигации вправе осуществлять иные имущественные права, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации.

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

Ценные бумаги выпуска размещаются: ***Да***

Способ размещения ценных бумаг: ***открытая подписка***

Срок размещения

1:

Размещение Облигаций начинается не ранее, чем через две недели после опубликования сообщения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг.

Срок размещения ценных бумаг определяется указанием на даты раскрытия какой-либо информации о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг

Порядок раскрытия такой информации:

Сообщение о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, публикуется Эмитентом в порядке и сроки, указанные в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

Двухнедельный срок исчисляется с даты опубликования сообщения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг, в Независимой газете Астраханской области «ВОЛГА» при условии соблюдения Эмитентом очередности раскрытия информации, указанной в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

Дата начала размещения Облигаций определяется уполномоченным органом управления Эмитента после государственной регистрации выпуска ценных бумаг и доводится до сведения всех заинтересованных лиц в соответствии с законодательством Российской Федерации и порядком раскрытия информации, указанном в п. 11 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг в следующие сроки:

- ***в ленте новостей (на дату утверждения Решения о выпуске ценных бумаг такими агентствами являются: ЗАО «АК&М», АНО «АЗИПИ», ЗАО «Интерфакс», ЗАО «Прайм-ТАСС», ЗАО «СКРИН», далее – «лента новостей») - не позднее, чем за 5 (Пять) дней до даты начала размещения Облигаций;***
- ***на странице в сети «Интернет» http:// www.cnrg.ru - не позднее, чем за 4 (Четыре) дня до даты начала размещения Облигаций.***

Дата начала размещения Облигаций, определенная уполномоченным органом управления Эмитента, может быть изменена решением того же органа управления Эмитента, при

условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении даты начала размещения Облигаций, определенному законодательством Российской Федерации, Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг: в случае принятия соответствующего решения уполномоченным органом Эмитента, Эмитент публикует сообщение об изменении даты начала размещения ценных бумаг в ленте новостей и на странице Эмитента в сети «Интернет» по адресу http:// www.cnrg.ru не позднее 1 (одного) дня до наступления такой даты.

Дата окончания размещения или порядок ее определения:

Датой окончания размещения Облигаций является наиболее ранняя из следующих дат:

а) 20-й (Десятый) рабочий день с даты начала размещения Облигаций;

б) дата размещения последней Облигации выпуска.

При этом дата окончания размещения не может быть позднее одного года с даты государственной регистрации выпуска Облигаций.

Порядок размещения ценных бумаг:

Размещение Облигаций настоящего выпуска осуществляется путем открытой подписки, проводимой в Закрытом акционерном обществе "Фондовая биржа ММВБ" (далее – Организатор торговли, Биржа или ФБ ММВБ).

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ»

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «ФБ ММВБ»

Место нахождения: г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13

Почтовый адрес: 125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13

Лицензия фондовой биржи номер: 077-10489-000001

Дата выдачи: 23 августа 2007 г.

Срок действия лицензии: бессрочная

Орган, выдавший лицензию: ФСФР России.

Размещение Облигаций производится в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам и другими нормативными документами, регулирующими функционирование Биржи (далее – Правила Биржи), путём заключения сделок купли-продажи по Цене размещения Облигаций, указанной в п. 8.4 Решения о выпуске ценных бумаг и в п. 9.2 Проспекта ценных бумаг.

В дату начала размещения Облигаций через Организатора торговли проводится конкурс по определению размера процентной ставки по первому купону (далее - "Конкурс"). Заключение сделок по размещению Облигаций начинается после подведения итогов Конкурса по определению процентной ставки по первому купону и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций. Участниками Конкурса, проводимого в дату начала размещения Облигаций, могут быть участники торгов Биржи (далее – «Участники торгов»). Участники торгов могут принимать участие в Конкурсе от своего имени и за свой счет и/или от своего имени и за счет потенциальных покупателей. В случае, если потенциальный покупатель Облигаций не является Участником торгов, он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся Участником торгов и дать ему поручение на приобретение Облигаций. Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов, действует самостоятельно.

Цена размещения

Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг:

Цена размещения Облигаций в первый и последующие дни размещения устанавливается в размере 100 (Сто) процентов от номинальной стоимости Облигаций (1 000 (Одна тысяча) рублей за одну Облигацию).

Начиная со 2-го (Второго) дня размещения Облигаций выпуска покупатель при совершении операции купли-продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям, рассчитанный с даты начала размещения Облигаций в соответствии со следующей формулой:

НКД = Cj * Nom * (T - T(j -1))/ 365/ 100 %, где

НКД – накопленный купонный доход на одну Облигацию,

Nom - номинальная стоимость одной Облигации,

Cj - величина процентной ставки j-того купонного периода (в процентах годовых),

j - порядковый номер текущего купонного периода,

T(j -1) - дата окончания (j-1)го купонного периода (при j=1 – дата начала размещения),

T – текущая дата (дата приобретения Облигаций).

Величина накопленного купонного дохода рассчитывается с точностью до одной копейки, округление цифр при расчете производится по правилам математического округления. При

этом под правилами математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра находится в промежутке от 0 до 4, и увеличивается на единицу, если первая за округляемой цифра находится в промежутке от 5 до 9.

Преимущественное право

Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг:
Преимущественное право приобретения в отношении размещаемых Облигаций не предусмотрено.

Условия и порядок оплаты ценных бумаг

При приобретении ценных бумаг выпуска предусмотрена безналичная форма оплаты денежными средствами в рублях Российской Федерации.
Форма оплаты: безналичная.

Условия и порядок предоставления рассрочки при оплате облигаций.
Возможность рассрочки при оплате ценных бумаг выпуска не предусмотрена. Облигации размещаются при условии их полной оплаты.
Реквизиты счетов, на которые должны перечисляться денежные средства, поступающие в оплату Облигаций:
Владелец счета: Акционерный Банк «ОРГРЭСБАНК» (Открытое акционерное общество)
Сокращенное фирменное наименование: АБ «ОРГРЭСБАНК» (ОАО)
Номер счета: 30401 810 2 0010 0000608
КПП получателя средств, поступающих в оплату ценных бумаг: 775001001

Кредитная организация:

Полное фирменное наименование: НЕБАНКОВСКАЯ КРЕДИТНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «РАСЧЕТНАЯ ПАЛАТА МОСКОВСКОЙ МЕЖБАНКОВСКОЙ ВАЛЮТНОЙ БИРЖИ»
Сокращенное фирменное наименование: ЗАО РП ММВБ
Место нахождения: 125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., 1/13, стр. 8
Почтовый адрес: 125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., 1/13, стр. 8
ИНН:7702165310
БИК: 044583505
К/с: 30105810100000000505 в ОПЕРУ Московского ГТУ Банка России

Сведения о клиринговой организации:
Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Московская межбанковская валютная биржа» (выше и далее – «Клиринговая организация»)
Сокращенное фирменное наименование: ЗАО ММВБ
Место нахождения: 125009 г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 13
Номер лицензии на осуществление брокерской деятельности: № 077-05869-000010
Дата выдачи: 26.02.2002
Срок действия: без ограничения срока действия
Лицензирующий орган: ФКЦБ России
Иные условия и порядок оплаты ценных бумаг выпуска:
Облигации оплачиваются в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации в соответствии с правилами расчетов через Организатора торговли.
Расчеты по Облигациям при их размещении производятся на условиях «поставка против платежа» в соответствии с условиями осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации, то есть сделки заключаются с предварительным резервированием денежных средств. Денежные средства, полученные от размещения Облигаций, зачисляются в Расчётной палате ММВБ на счет Андеррайтера.
Андеррайтер переводит средства, полученные от размещения Облигаций, на счет Эмитента в срок, установленный договором о выполнении функций агента по размещению ценных бумаг через Организатора торговли.

Доля, при неразмещении которой выпуск (дополнительный выпуск) ценных бумаг считается несостоявшимся, а также порядок возврата средств, переданных в оплату ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска), в случае признания его несостоявшимся

Доля, при неразмещении которой выпуск (дополнительный выпуск) ценных бумаг считается несостоявшимся, не установлена

Порядок и условия погашения ценных бумаг выпуска

Срок погашения облигаций выпуска:
Датой погашения Облигаций является 1 092 (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.

Облигации погашаются по номинальной стоимости в дату, наступающую на 1092 (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Облигаций (далее – «Дата погашения»).

Если Дата погашения 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.

Погашение Облигаций производится в денежной форме в безналичном порядке в валюте Российской Федерации лицам, включенным НДЦ в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, в пользу владельцев Облигаций. Владелец Облигации, если он не является депонентом НДЦ, может уполномочить номинального держателя Облигаций – депонента НДЦ получать сумму от погашения Облигаций.

Презюмируется, что номинальные держатели Облигаций - депоненты НДЦ уполномочены получать суммы погашения по Облигациям. Депонент НДЦ и/или иные лица, не уполномоченные своими клиентами получать суммы погашения по Облигациям, не позднее чем в 5 (пятый) рабочий день до Даты погашения Облигаций, передают в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, необходимые для включения в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, как указано ниже.

Дата (порядок определения даты), на которую составляется список владельцев облигаций для целей их погашения:
Погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до Даты погашения Облигаций (далее по тексту – «Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях погашения»).

Исполнение обязательств по отношению к владельцу, являющемуся таковым на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях погашения, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях погашения.

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

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

Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты погашения Облигаций НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:
а) полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения по

Облигациям;
г) реквизиты банковского счёта 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 лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д.)
Дополнительно к указанным сведениям номинальный держатель обязан передать в НДЦ, а НДЦ обязан включить в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты сумм погашения следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо от того уполномочен номинальный держатель получать суммы погашения по Облигациям или нет:
- 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.

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

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета, предоставленных ими в НДЦ. В случае непредставления или несвоевременного предоставления в НДЦ указанных реквизитов 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 Облигаций 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.
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.

Номинальные держатели Облигаций, не являющиеся владельцами Облигаций, перечисляют суммы погашения по Облигациям владельцам Облигаций в порядке, определенном между номинальным держателем Облигаций и владельцем Облигаций.

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.

Списание Облигаций со счетов депо производится при погашении всех Облигаций после выполнения Эмитентом и/или платежным агентом своих обязательств по переводу денежных средств в погашение Облигаций, о чем Эмитент и/или платежный агент уведомляет НДЦ в течение 1 (одного) рабочего дня с даты исполнения Эмитентом обязательств по погашению Облигаций.

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

Размер процентного (купонного) дохода по облигациям, порядок и условия его выплаты:
15,8% годовых/78руб.78коп. на одну облигацию.
Процентная ставка купона любого купонного периода, определяемая Эмитентом после регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг, не может быть менее 1 (Одного) процента годовых.
Размер накопленного купонного дохода (далее – «НКД») по Облигациям устанавливается в виде процента от номинальной стоимости Облигаций. Расчёт суммы выплат на одну Облигацию по каждому из купонов производится по следующей формуле:

КД = Cj * Nom * (T – T(j-1))/ 365/ 100 %,
где
Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;
Cj - размер процентной ставки купона j-го купонного периода, в процентах годовых;
j - порядковый номер текущего купонного периода (j=1,2,3,4,5,6);
T(j-1) – дата окончания предыдущего купонного периода (при j=1 – дата начала размещения);
T - дата окончания текущего купонного периода.
Величина накопленного купонного дохода в расчете на одну Облигацию определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если первая за округляемой цифра равна от 5 до 9);
Если дата выплаты купонного дохода по любому из купонов 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.
Информация о величине процентной ставки по первому купону, определяемому на Конкурсе в дату начала размещения Облигаций, раскрывается Эмитентом путем опубликования сообщения о существенных фактах «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по ценным бумагам эмитента» и «Сведения о сроках исполнения обязательств Эмитента перед владельцами ценных бумаг» в следующие сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа Эмитента (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола), на котором принято решение об определении размера процентной ставки по первому купону:
- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» http:// www.cnrg.ru - не позднее 2 (Двух) дней.
При этом публикация в сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.
Эмитент направляет сообщение о принятии решения об определении размера процента (купона) по Облигациям в федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг не позднее 5 дней с даты принятия решения об определении размера процента (купона) по Облигациям, определенного в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.
Эмитент сообщает о принятом решении о величине процентной ставки по первому купону ФБ ММВБ в письменном виде до опубликования в ленте новостей.
Информация об установленной Эмитентом процентной ставке купона последующих купонных периодов раскрывается Эмитентом путем опубликования сообщения о существенных фактах «Сведения о начисленных и (или) выплаченных доходах по ценным бумагам эмитента» и «Сведения о сроках исполнения обязательств эмитента перед владельцами ценных бумаг» в следующие сроки с даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа

Эмитента (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола), на котором принято решение об определении размера процентной ставки купона по соответствующему купонному периоду, но не менее чем за 10 (Десять) дней до окончания предшествующего купонного периода:
- в ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;
- на странице в сети «Интернет» http:// www.cnrg.ru - не позднее 2 (Двух) дней.
При этом публикация в сети «Интернет» осуществляется после публикации в ленте новостей.
Эмитент направляет сообщение о принятии решения об определении размера процента (купона) по Облигациям в федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг не позднее 5 (пяти) дней с даты принятия решения об определении размера процента (купона) по Облигациям, определенного в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.
Эмитент информирует ФБ ММВБ о принятых решениях, об определении размера ставок по купонам не позднее, чем за 10 (Десять) дней до даты окончания купонного периода, в котором определяется процентная ставка по последующим купонам, в письменном виде до направления указанной информации информационным агентствам.

Сведения о предоставленном обеспечении:
Вид обеспечения: поручительство
Размер обеспечения: объем, в котором Поручители ОАО «Группа КНРГ», ОАО «АСПО» и ООО «КМК» отвечают перед владельцами Облигаций, обеспеченных поручительством, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по облигациям ограничивается суммой номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей 1 000 000 000 (Один миллиард) российских рублей и совокупного купонного дохода по Облигациям, а также принимают на себя ответственность за исполнение Эмитентом его обязательств по приобретению Эмитентом Облигаций выпуска в порядке и в сроки, установленные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

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

Указанных выпусков нет

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

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: ***4-01-36357 - R***

Сведения о лице, предоставившем обеспечение

Полное фирменное наименование лица: ***Открытое акционерное общество «Группа Каспийская Энергия»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Группа КНРГ»***

Место нахождения

414028 Россия, Астрахань, Адмирала Нахимова 70 корп. Б

ИНН: ***3017063942***

ОГРН: ***1103017001504***

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: ***4-01-36357 - R***

Сведения о лице, предоставившем обеспечение

Полное фирменное наименование лица: ***Открытое акционерное общество «Астраханское Судостроительное Производственное Объединение»***

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

Место нахождения

414018 Россия, Астрахань, Адмирала Нахимова 60

ИНН: ***3017064287***

ОГРН: ***1103017001856***

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: ***4-01-36357 - R***

Сведения о лице, предоставившем обеспечение

Полное фирменное наименование лица: ***Общество с ограниченной ответственностью «Крейн Марин Контрактор»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «КМК»***

Место нахождения

41400 Россия, Астрахань, Ахшарумова 163 стр. А оф. 03

ИНН: ***3017037780***

ОГРН: ***1033002810719***

8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

Вид обеспечения: поручительство
Размер обеспечения: объем, в котором Поручители ОАО «Группа КНРГ», ОАО «АСПО» и ООО «КМК» отвечают перед владельцами Облигаций, обеспеченных поручительством, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по облигациям ограничивается суммой номинальной стоимости выпуска Облигаций, составляющей 1 000 000 000 (Один миллиард) российских рублей и совокупного купонного дохода по Облигациям, а также принимают на себя ответственность за исполнение Эмитентом его обязательств по приобретению Эмитентом Облигаций выпуска в порядке и в сроки, установленные Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.
Условия обеспечения и порядок реализации прав владельцев облигаций по предоставленному обеспечению:
Положения п.12 Решения о выпуске и п. 9.1.2. пп. з) Проспекта являются предложением Поручителей заключить договор поручительства для целей выпуска облигаций (далее – "Оферта").

Стоимость чистых активов эмитента, перед предоставлением поручительства на 30.09.09г.: - 1 197 тыс. руб.
Размер стоимости чистых активов ОАО «Группа КНРГ», предоставившего поручительство, на 30.09.2009 года, перед предоставлением поручительства: 865 450 тыс. руб.
Размер стоимости чистых активов ОАО «Группа КНРГ», предоставившего поручительство, на 30.09.2010 года: 194 985 тыс. руб.
Размер стоимости чистых активов ОАО «АСПО», предоставившего поручительство, на 30.09.2009 года, перед предоставлением поручительства: 936 598 тыс. руб.
Размер стоимости чистых активов ОАО «АСПО», предоставившего поручительство, на 30.09.2010 года: 1 028 929 тыс. руб.
Размер стоимости чистых активов ООО «КМК», предоставившего поручительство, на 30.09.2009 года, перед предоставлением поручительства: 198 692 тыс. руб.
Размер стоимости чистых активов ООО «КМК», предоставившего поручительство, на 30.09.2010 года: 107 876 тыс. руб.

способ предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия, иное).
Для облигаций, обеспеченных залогом, указывается:
предмет залога:
для ценных бумаг, являющихся предметом залога, - вид, категория (тип), серия (если имеется), наименование эмитента, форма, государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг, орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг, номинальная стоимость ценных бумаг (в случае, если в соответствии с законодательством Российской Федерации, закладываемые ценные бумаги имеют номинальную стоимость), количество ценных бумаг, иные обязательные реквизиты ценных бумаг, установленные законодательством Российской Федерации, количество ценных бумаг, права владельцев ценных бумаг, информация о наименовании, месте нахождения и почтовом адресе и контактном телефоне регистратора или депозитария, в котором учитываются права на ценные бумаги, информация о дате установления залога на ценные бумаги в реестре владельцев ценных бумаг, а если ценные бумаги выпущены на предъявителя и в отношении их установлено обязательное централизованное хранение - в системе учета прав депозитария, осуществляющего такое хранение, информация о любых существующих обременениях на закладываемые ценные бумаги;
для недвижимого имущества, являющегося предметом залога, - право залогодателя на закладываемое

имущество (право собственности или право хозяйственного ведения), номер свидетельства на право собственности, дата выдачи и орган, выдавший свидетельство на право собственности на закладываемое недвижимое имущество, номер свидетельства на право собственности, дата выдачи и орган, выдавший свидетельство на право собственности на закладываемое недвижимое имущество, кадастровый (условный) номер объекта недвижимого имущества или указание на то, что кадастровый (условный) номер не присвоен, и причины данного обстоятельства, номер регистрации, за которым осуществлена государственная регистрация права собственности или права хозяйственного ведения на объект недвижимого имущества в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним, дата государственной регистрации права или указание на то, что государственная регистрация права собственности или права хозяйственного ведения на объект недвижимого имущества в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним не осуществлялась, и причины данного обстоятельства, номер регистрации, за которым осуществлена государственная регистрация залога на объект недвижимого имущества в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним в пользу владельцев облигаций выпуска ценных бумаг, дата государственной регистрации залога, вид и место нахождения закладываемого недвижимого имущества (в том числе область использования недвижимого имущества, общая и полезная площадь недвижимого имущества, год создания (постройки) недвижимого имущества, а если производилась реконструкция или ремонт недвижимого имущества - также год проведения последней реконструкции или ремонта), сведения о любых существующих обременениях на закладываемое недвижимое имущество (включая сведения о регистрации обременений);
указание стоимости заложенного имущества;
указание стоимости заложенного имущества по оценке, осуществленной оценщиком, с указанием даты проведения оценки, полного наименования (фамилии, имени, отчества), номера лицензии, места нахождения, почтового адреса и контактного телефона оценщика, осуществившего оценку закладываемого имущества;
объем требований владельцев облигаций, обеспечиваемых залогом (выплата номинальной стоимости (иного имущественного эквивалента), выплата процентного (купонного) дохода по облигациям, осуществление иных имущественных прав, предоставляемых облигациями);
сведения о страховании предмета залога (наименование страховщика страхователя и выгодоприобретателя, их место нахождения, размер страховой суммы, описание страхового случая, срок действия договора страхования, дата подписания договора), если таковое проводилось;
порядок обращения взыскания на предмет залога;
иные условия залога.
Для облигаций, обеспеченных поручительством, указывается:
объем, в котором поручитель отвечает перед владельцами облигаций, обеспеченных поручительством, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям (выплата номинальной стоимости (иного имущественного эквивалента), выплата процентного (купонного) дохода по облигациям, осуществление иных имущественных прав, предоставляемых облигациями);
порядок предъявления владельцами облигаций требований к поручителю.
В случае если поручительство предоставляется юридическим лицом, указываются также следующие сведения:
размер стоимости чистых активов эмитента на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства;
размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставившего поручительство, на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства;
размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставившего поручительство, на дату окончания отчетного квартала.
Для облигаций, обеспеченных банковской гарантией, указывается:
дата выдачи банковской гарантии;
сумма банковской гарантии;
содержание банковской гарантии;
срок, на который выдана банковская гарантия;
порядок предъявления владельцами облигаций требований по банковской гарантии;
иные существенные условия банковской гарантии.
Для облигаций, обеспеченных государственной или муниципальной гарантией, указывается:
орган, принявший решение об обеспечении исполнения от имени Российской Федерации (субъекта Российской Федерации, муниципального образования) обязательств по облигациям, и дату принятия такого решения;
сведения о гаранте, включающие его наименование (Российская Федерация, субъект Российской Федерации, муниципальное образование) и наименование органа, выдавшего гарантию от имени указанного гаранта;
дата выдачи гарантии;

объем обязательств по гарантии;
срок, на который выдана гарантия;
порядок предъявления требований к гаранту по исполнению гарантийных обязательств;
иные условия предоставления гарантии

8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены

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

В связи с отсутствием в обращении именных ценных бумаг эмитента, ведение реестра не осуществляется

В обращении находятся документарные ценные бумаги эмитента с обязательным централизованным хранением

Депозитарии

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

Сокращенное фирменное наименование: ***НДЦ***

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

ИНН: ***7703394070***

ОГРН: ***1097799013256***

Данные о лицензии на осуществление деятельности депозитария на рынке ценных бумаг

Номер: ***177-03431-000100***

Дата выдачи: ***04.12.2000***

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***ФКЦБ (ФСФР) России***

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

1. Федеральный Закон от 10.12.2003 N 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле"
2. Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.1, № 146-ФЗ от 31.07.98
3. Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.2, № 117-ФЗ от 05.08.00
4. Федеральный Закон от 22.04.1996 N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг"
5. Федеральный Закон от 09.07.1999 N 160-ФЗ "Об иностранных инвестициях в Российской Федерации"
6. Федеральный Закон от 25.02.1999 N 39-ФЗ "Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений"
7. Федеральный Закон от 10.07.2002 N 86-ФЗ "О Центральном Банке Российской Федерации (Банке России)"
8. Федеральный Закон от 07.08.2001 N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма"
9. Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения
10. Инструкция ЦБР от 01 июня 2004г. № 114-И «О порядке резервирования и возврата суммы резервирования при осуществлении валютных операций»

11. 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»
12. Указание ЦБР от 29 июня 2004г. № 1465-У «Об установлении требований о резервировании при зачислении денежных средств на специальные банковские счета и при списании денежных средств со специальных банковских счетов»
13. Иные законодательные акты.

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

	Юридические лица		Физические лица	
Вид дохода	Резиденты	Нерезиденты	Резиденты	Нерезиденты
Купонный доход	24%		20%	13%	30%
Доход от реализации ценных бумаг	24%		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.
К указанным расходам относятся:_ - суммы, уплачиваемые продавцу в соответствии с договором;_ - оплата услуг, оказываемых депозитарием;_ - комиссионные отчисления профессиональным участникам рынка ценных бумаг, скидка, уплачиваемая (возмещаемая) управляющей компании паевого инвестиционного фонда при продаже (погашении) инвестором инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда, определяемая в соответствии с порядком, установленным законодательством Российской Федерации об инвестиционных фондах;_ - биржевой сбор (комиссия);_ - оплата услуг регистратора;
-налог на наследование, уплаченный налогоплательщиком при получении ценных бумаг в порядке наследования;_ -налог, уплаченный налогоплательщиком при получении в порядке дарения акций, паев в соответствии с пунктом 18.1 статьи 217 НК;
-другие расходы, непосредственно связанные с куплей, продажей и хранением ценных бумаг, произведенные за услуги, оказываемые профессиональными участниками рынка ценных бумаг в рамках их профессиональной деятельности.
Доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, уменьшается (увеличивается) на сумму процентов, уплаченных за пользование денежными средствами, привлеченными для совершения сделки купли - продажи

ценных бумаг, в пределах сумм, рассчитанных исходя из действующей ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации.
По операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, размер убытка определяется с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг.
К ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, относятся ценные бумаги, допущенные к обращению у организаторов торговли, имеющих лицензию федерального органа, осуществляющего регулирование рынка ценных бумаг.
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.
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.
Удержанный налог подлежит перечислению налоговыми агентами в течение одного месяца с даты окончания налогового периода или с даты выплаты денежных средств (передачи ценных бумаг).

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 календарных 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 раздельно по указанным категориям ценных бумаг соответственно в пределах прибыли, полученной от операций с такими ценными бумагами.

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

8.9. Выпуски облигаций, по которым за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате окончания последнего отчетного квартала, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый завершенный финансовый год, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала, выплачивался доход

Вид ценной бумаги: ***облигации***

Форма ценной бумаги: ***документарные на предъявителя***

Серия: ***01***

ISIN код: RU000A0JQGB6

Государственный регистрационный номер выпуска: ***4-01-36357-R***

Дата государственной регистрации выпуска: ***30.10.2008***

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: ***ФСФР России***

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска: ***17.11.2009***

Орган, осуществивший государственную регистрацию отчета об итогах выпуска: ***ФСФР России***

Количество облигаций выпуска: ***1 000 000***

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: ***1 000***

Объем выпуска по номинальной стоимости: ***1 000 000 000***

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:
вид дохода, выплаченного по облигациям первого выпуска - серии 01 (номинальная стоимость, процент (купон), иное), в случае если владельцы облигаций получают доход в виде разницы между номинальной стоимостью облигаций, выплачиваемой при погашении облигации, и ценой приобретения облигации (дисконт), указывается на это обстоятельство: процент (купон)
размер дохода, подлежавшего выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию и в совокупности по всем облигациям выпуска; в расчете на одну облигацию: 78 (семьдесят восемь) руб.78 коп; всего: 78 780 000 (семьдесят восемь миллионов семьсот восемьдесят тысяч) руб. 00 коп.
срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 1 купон - 182-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска, 2 купон - 364-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска, 3 купон -546-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска, 4 купон - 728-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска, 5 купон - 910-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска, 6 купон - 1092-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.
форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: денежные средства в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.
отчетный период (год, квартал), за который выплачивались (выплачиваются) доходы по облигациям выпуска: первый купонный период, второй купонный период, третий купонный период, четвертый купонный период, пятый купонный период, шестой купонный период.
общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, за который такой доход выплачивался: 78 780 000 (семьдесят восемь миллионов семьсот

восемьдесят тысяч) руб. 00 коп.

8.10. Иные сведения

Иных сведений нет

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

Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками