

ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

Общество с ограниченной ответственностью "МегаФон Финанс"

Код эмитента: 36027-R

за 3 квартал 2011 г.

Место нахождения эмитента: 191014 Россия, г. Санкт-Петербург, Некрасова 48

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

Генеральный директор

Дата: 31 октября 2011 г.

_____ А.А. Барунин
подпись

Главный бухгалтер

Дата: 31 октября 2011 г.

_____ Т.Л. Герасименко
подпись

Контактное лицо: **Барунин Александр Анатольевич, Генеральный директор**

Телефон: **+7 (495) 980-1970**

Факс: **+7 (495) 980-1949**

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

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: **www.corp.megafon.ru/investors/obligatsii**

Оглавление

Введение

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

2.2. Рыночная капитализация 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

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

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
 - 4.3.2. Финансовые вложения 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
 - 4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента
 - 4.5.2. Конкуренты 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 (наблюдательного совета) 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

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций 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

8.9.2. 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

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

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 |
|-------------------------------|--------------|
| Барунин Александр Анатольевич | 1972 |

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Сбербанк России» (Центральное отделение №1991)***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Сбербанк России» (Центральное отделение №1991)***

Место нахождения: ***191124, г. Санкт-Петербург, ул. Красного Текстильщика, 2***

ИНН: ***7707083893***

БИК: ***044030653***

Номер счета: ***40702810755230000389***

Корр. счет: ***30101810500000000653 в ГРКЦ ГУ Банка России по Санкт-Петербургу***

Тип счета: ***расчетный счет (RUR)***

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Сбербанк России» (Центральное отделение №1991)**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «Сбербанк России» (Центральное отделение №1991)**

Место нахождения: **191124, г. Санкт-Петербург, ул. Красного Текстильщика, 2**

ИНН: **7707083893**

БИК: **044030653**

Номер счета: **40702840855230000071**

Корр. счет: **3010181050000000653 в ГРКЦ ГУ Банка России по Санкт-Петербургу**

Тип счета: **текущий счет (USD)**

1.3. Сведения об аудитор (аудиторах) эмитента

Аудитор (аудиторы), осуществляющий независимую проверку бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента, на основании заключенного с ним договора, а также об аудитор (аудиторах), утвержденном (выбранном) для аудита годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента по итогам текущего или завершенного финансового года:

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Эрнст энд Янг"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Эрнст энд Янг"**

Место нахождения: **115035, г. Москва, Садовническая наб., дом 77, стр. 1**

Телефон: **(495) 755-9700**

Факс: **(495) 755-9701**

Адрес электронной почты: **moscow@ru.ey.com**

Данные о лицензии на осуществление аудиторской деятельности

Наименование органа, выдавшего лицензию: **Министерство финансов Российской Федерации**

Номер: **№ E002138**

Дата выдачи: **30.09.2002**

Дата окончания действия: **30.09.2012**

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: **Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России»**

Место нахождения

105120 Россия, г. Москва, 3-й Сыромятнинский пер. 3/9

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

отсутствуют.

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

| |
|------|
| Год |
| 2007 |
| 2008 |
| 2009 |
| 2010 |

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

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, а также существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента), нет

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия: *отсутствует.*

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

Для проверки и подтверждения годовой отчетности ООО "МегаФон Финанс" общее собрание участников Эмитента в соответствии с подпунктом 9 пункта 11.2 Устава утверждает аудитора ООО "МегаФон Финанс".

Кандидатура аудитора выдвигается на утверждение общим собранием участников Эмитента Генеральным директором ООО "МегаФон Финанс".

Указывается информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий:

аудитором не проводились работы в рамках специальных аудиторских заданий.

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора, указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором по итогам каждого из пяти последних завершаемых финансовых лет, за которые аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента:

Размер вознаграждения определяется путем проведения с аудиторской компанией переговоров, утверждается Общим собранием участников Эмитента (Единственным участником Эмитента)*

**В соответствии с подпунктом 9 статьи 11.2 Устава Эмитента определение размера оплаты услуг аудитора относится к исключительной компетенции Общего собрания участников Эмитента.*

Размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитором за независимую проверку бухгалтерского учета и российской финансовой (бухгалтерской отчетности) Эмитента, подготовленных в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами, за 4 года (2007, 2008, 2009, 2010) составил 1 240 000 рублей (плюс НДС 18%).

Размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом аудитором за независимую проверку финансовой отчетности Эмитента, составленной в соответствии со стандартами ГААП США, за 3 года (2007, 2008, 2009) составил 775 000 рублей (плюс НДС 18%).

Общий размер вознаграждения составил 2 015 000 рублей (плюс НДС 18%).

Оплата произведена.

Приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

Отсроченных и/или просроченных платежей за оказанные аудитором услуги нет.

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

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, а также существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента), нет.

Долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном капитале Эмитента не имеется.

Заемные средства аудитором (должностным лицам аудитора) Эмитентом не предоставляются.

Тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении услуг Эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей не имеется.

Должностные лица Эмитента не являются одновременно должностными лицами аудитора (аудитором).

Эмитентом и аудитором принимаются все возможные меры, которые позволили бы избежать появления вышеуказанных факторов.

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: *руб.*

| Наименование показателя | 2010, 9 мес. | 2011, 9 мес. |
|---|--------------|--------------|
| Стоимость чистых активов эмитента | 12 792 624 | 9 044 725 |
| Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, % | 10.15 | 17.9 |
| Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, % | 0 | 2.22 |
| Покровие платежей по обслуживанию долгов, % | 40 333.33 | 62.66 |
| Уровень просроченной задолженности, % | 0 | 0 |
| Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз | 0.64 | 0.35 |
| Доля дивидендов в прибыли, % | 0 | 0 |
| Производительность труда, руб./чел | 0 | 0 |
| Амортизация к объему выручки, % | 0 | 0 |

Финансовое состояние ООО «МегаФон Финанс» на протяжении 9 месяцев 2011 года оставалось устойчивым. По итогам 3 квартала 2011 года Общество продемонстрировало снижение стоимости чистых активов, которое обусловлено снижением выручки от основной деятельности по сравнению с 3 кварталом 2010 года: выручка в 3 квартале 2011 года составила 578 тыс. рублей, что на 30% меньше, чем за аналогичный период предыдущего года, но на 68% больше чем за 1 полугодие 2011 года. Денежные средства и краткосрочные финансовые вложения в течение всего года превышали долговые обязательства, чистый долг оставался отрицательным.

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. 2011 г.

Единица измерения: руб.

| Наименование кредиторской задолженности | Срок наступления платежа | |
|--|--------------------------|--------------|
| | До 1 года | Свыше 1 года |
| Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками | 2 050 | 0 |
| в том числе просроченная | 0 | x |
| Кредиторская задолженность перед персоналом организации | 16 791 | 0 |
| в том числе просроченная | 0 | x |
| Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами | 9 712 | 0 |
| в том числе просроченная | 0 | x |
| Кредиты | 0 | 0 |
| в том числе просроченные | 0 | x |
| Займы, всего | 0 | 0 |
| в том числе итого просроченные | 0 | x |
| в том числе облигационные займы | 0 | 0 |
| в том числе просроченные облигационные займы | 0 | x |
| Прочая кредиторская задолженность | 0 | 0 |
| в том числе просроченная | 0 | x |
| Итого | 28 553 | 0 |
| в том числе просрочено | 0 | x |

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

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

Указанных кредиторов нет

2.3.2. Кредитная история эмитента

Исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение 5 последних завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый 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 завершённого 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 завершённого 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 завершённого квартала, предшествующего государственной регистрации выпуска облигаций

| 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 |
| Облигационный заем, № выпуска облигаций 4-01-36027-R. Дата государственной регистрации: 16.05.2003. | Открытая подписка, Рублевые облигации, владельцы облигаций | 1 500 000 000 | RUR | 1092 дня/ 07.06.2006г. | Просрочка в исполнении отсутствует (срок исполнения обязательств по выплате номинальной стоимости и купонного дохода не наступил) |

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:

Политика в области управления рисками Эмитента состоит в обеспечении стратегической и операционной стабильности бизнеса посредством принятия мер по минимизации негативных последствий в случае наступления указанных в настоящем разделе рисков.

Перечень описанных ниже рисков Компании не является исчерпывающим. Возможно возникновение рисков, не выявленных Эмитентом на дату подписания настоящего ежеквартального отчета, которые могут оказать негативное воздействие на результаты деятельности Эмитента.

Последовательность описания рисков ниже не отражает степени вероятности их реализации или уровня материальности их возможного эффекта на результаты деятельности Эмитента.

2.5.1. Отраслевые риски

Основными рисками, которые могут негативно сказаться на деятельности Эмитента и его способности исполнять свои обязательства по облигациям на внутреннем рынке, являются:

- (1) рост процентных ставок на финансовых рынках и рынках капитала;*
- (2) усиление волатильности на российских финансовых рынках;*
- (3) ухудшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации;*
- (4) изменение законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг.*

При незначительной величине чистых активов способность Эмитента своевременно и в полном объеме обслуживать свои обязательства по облигациям в значительной степени определяется финансовым положением Эмитента и Поручителя (ОАО "МегаФон").

Рост процентных ставок на финансовых рынках и рынках капитала, усиление волатильности на российских рынках, 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 всей России и в основном находятся вне контроля Эмитента. В то же время, следует отметить, что стоимость рублевых заимствований была подвержена существенным изменениям в последние годы, а сроки предоставления заемных средств уменьшались.

Эмитент оценивает риск изменения законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг, как незначительный. Согласно стратегии развития российского финансового рынка, Правительство Российской Федерации проводит политику по либерализации законодательства в области ценных бумаг, увеличению капитализации фондового рынка и расширению круга используемых финансовых инструментов. В случае ужесточения законодательства в области ценных бумаг Эмитент планирует рассмотреть возможность использования других форм и инструментов внешнего финансирования.

Несмотря на то, что Эмитент не осуществляет деятельность на внешнем рынке, необходимо отметить, что основными рисками, которые могут негативно сказаться на деятельности Эмитента и его способности исполнять свои обязательства по облигациям на внешнем рынке, являются:

- (1) рост процентных ставок на мировых финансовых рынках и рынках капитала;
- (2) усиление волатильности на зарубежных финансовых рынках.

Данные риски 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 мировую и российскую экономическую ситуацию и в основном находятся вне контроля Эмитента.

2.5.2. Страновые и региональные риски

Страновые риски:

Российская Федерация является государством с развивающейся экономикой. Преобладание в структуре ее экспорта сырьевых товаров обуславливает относительно высокую зависимость экономических показателей от международной конъюнктуры на сырьевых рынках.

Российская Федерация имеет рейтинги инвестиционного уровня, присвоенные ведущими мировыми рейтинговыми агентствами, которые в настоящее время отражают, с одной стороны, низкий уровень государственной задолженности и высокую внешнюю ликвидность страны, с другой - высокий политический риск, который остается основным фактором, сдерживающим повышение рейтингов.

Благодаря значительным поступлениям выручки от основной продукции российского экспорта и сбалансированной бюджетной политике, финансово-экономическое состояние РФ можно охарактеризовать как устойчивое. При этом, несмотря на снижение объемов производства и ВВП в условиях мирового экономического кризиса 2008 – 2009 гг., была обеспечена устойчивость финансовой системы страны и системообразующих секторов экономики.

Политическая ситуация в РФ в настоящее время отличается относительной стабильностью и достаточно высоким уровнем поддержки политического курса Президента и Правительства со стороны большей части населения.

Поскольку Эмитент зарегистрирован и осуществляет свою основную деятельность в Российской Федерации, основные страновые риски, влияющие на деятельность Эмитента, связаны с Российской Федерацией. Однако в связи с усиливающейся глобализацией мировой экономики ухудшение экономической ситуации в мире может привести к спаду экономики России.

Таким образом, такие факторы, как:

- (1) недостаточная развитость политических, правовых и экономических институтов;
- (2) несовершенство судебной системы;
- (3) противоречивость и изменения налогового, валютного законодательства;
- (4) препятствия для эффективного проведения реформ со стороны бюрократического аппарата;
- (5) высокая зависимость экономики от сырьевого сектора и вытекающая из этого чувствительность экономики страны к падению мировых цен на сырьевые товары;
- (6) сильная изношенность инфраструктурных объектов в сфере энергетики и транспорта;
- (7) низкая мобильность рабочей силы;

могут оказать негативное влияние на развитие Эмитента.

Колебания мировых цен на нефть и газ, курса рубля по отношению к доллару США, а также наличие других факторов могут неблагоприятно отразиться на состоянии российской экономики и на будущей деятельности Эмитента.

На российскую экономику оказывают влияние снижение рыночной конъюнктуры и спады деловой активности в других странах мира. Финансовые проблемы или появление новых рисков,

связанных с инвестициями в развивающиеся страны, могут привести к снижению объема зарубежных инвестиций в Россию. Кроме того, поскольку Россия добывает и экспортирует в больших количествах нефть, газ и металлы, российская экономика особенно зависима от мировых цен на эти товары, и поэтому снижение цен на товары сырьевой группы, в особенности на нефть и газ, может привести к замедлению темпов роста российской экономики. Наличие вышеуказанных факторов может ограничить Эмитенту доступ к источникам финансирования. Инфраструктура России была в основном создана в советскую эпоху и последние десятилетия не получала достаточного финансирования и обслуживания. Особенно пострадали железные дороги и автомагистрали, средства выработки и передачи электроэнергии, системы связи, а также фонд зданий и сооружений. Дефицит электроэнергии и тепла в некоторых регионах страны в прошлом приводил к серьезным нарушениям в экономике данных регионов.

Региональные риски:

Город Санкт-Петербург, является, согласно Конституции РФ, самостоятельным субъектом Российской Федерации. Соответственно, Эмитент подвержен региональному риску в случае ухудшения ситуации в экономике города.

Санкт-Петербург является крупным мегаполисом с диверсифицированной структурой экономики.

С учетом незначительного размера государственного долга Санкт-Петербурга и опыта местных органов власти в области антикризисного управления, уровень регионального риска Санкт-Петербурга оценивается как более низкий, чем уровень риска большинства регионов России.

В настоящее время Эмитент не имеет информации, на основе которой можно было бы сделать вывод о значительном увеличении региональных рисков в Санкт-Петербурге относительно среднероссийского уровня.

Отрицательных изменений в экономике России, которые могут негативно повлиять на экономическое положение Эмитента и его деятельность в ближайшее время Эмитентом не прогнозируется. Безусловно, нельзя исключить возможность дестабилизации экономической ситуации в стране, связанной с кризисом на мировых финансовых рынках или же резким снижением цен на нефть.

В случае возникновения одного или нескольких вышеперечисленных рисков, Эмитент предпримет все возможные меры по нивелированию сложившихся негативных изменений. Определение в настоящее время конкретных действий Эмитента при наступлении какого-либо из перечисленных выше событий не представляется возможным, так как разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации в будущем.

Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку абсолютное большинство приведенных рисков находится вне контроля Эмитента.

2.5.3. Финансовые риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Эмитент сталкивается со следующими рисками:

- (1) валютный риск (неблагоприятное изменение валютных курсов (рубль-доллар);
- (2) процентный риск (рост процентных ставок вследствие общего ухудшения конъюнктуры денежных рынков);
- (3) риск ограничения доступа к рынкам капитала в случае усиления нестабильности мировой финансовой системы;
- (4) инфляционный риск (рост цен на товары и услуги, используемые Эмитентом в процессе своей хозяйственной деятельности).

Эмитент подвержен риску изменения процентных ставок, что может негативно отразиться на стоимости заимствований и, соответственно, на финансовых результатах деятельности Эмитента.

Российская экономика чувствительна к падению на финансовых рынках и снижению темпов роста мировой экономики. Всемирный финансовый кризис, несомненно, привел к нестабильности рынков капиталов, недостатку ликвидности в банковском секторе, ужесточению условий привлечения заимствований, соответственно, до сегодняшнего дня остается неопределенность в

отношении доступа к капиталу и стоимости этого капитала для Эмитента, что в свою очередь может повлиять на финансовое положение, результаты деятельности и планы Эмитента.

За последнее десятилетие экономика России была подвержена значительным изменениям курса российского рубля по отношению к иностранным валютам. После кратковременной стабилизации курса рубля и даже его укрепления по отношению к основным мировым валютам, вследствие влияния мирового финансового кризиса и падения цен на нефть, можно констатировать частичную девальвацию рубля.

Эмитент планирует постоянно стремиться минимизировать свои расходы, связанные с обслуживанием потенциальных долговых обязательств

Руководство Эмитента предпринимает необходимые действия для снижения влияния изменений процентных ставок, в том числе осуществляет эффективное управление структурой привлеченных средств.

Состояние российской экономики характеризуется относительно высокими темпами инфляции: в "кризисном" 1998 году инфляция (по данным Министерства экономического развития России) составила 84,4%. После кризиса 1998 г. уровень инфляции постоянно снижался и составил всего лишь 9,0 % в 2006 г. В 2007-2008 гг. произошло повышение инфляции в годовом выражении, вызванное резким ростом цен на мировых товарных рынках, в 2009 – 2010 гг. инфляция вновь замедлилась в условиях мирового финансового кризиса. В 2011 году отмечена нестабильность на финансовых рынках, что может привести к финансовым потерям.

Критическим уровнем инфляции с точки зрения возможностей привлечения заемного финансирования, номинированного в рублях, по мнению Эмитента, является уровень инфляции, равный 25% в год. Достижение указанного уровня инфляции может негативно повлиять на возможность Эмитента осуществлять выплаты по выпущенным ценным бумагам.

В случае увеличения уровня инфляции и/или процентных ставок и/или увеличения валютного курса, а следовательно издержек, Эмитент может прибегнуть к финансовой помощи со стороны Поручителя (ОАО "МегаФон").

2.5.4. Правовые риски

Риски, связанные с особенностями современной правовой системы Российской Федерации:

Формирование действующей правовой системы началось относительно недавно. Многие вопросы еще не получили надлежащего и полного правового регулирования. Существуют противоречия как между актами федерального и местного уровня, так и между актами различных органов на одном уровне власти. Проводящаяся во многих отраслях правовая реформа приводит к нестабильности правового регулирования, некоторые существенные вопросы регулируются не законами, а подзаконными актами. В судах и иных органах, а также в ряде государственных учреждений, с которыми в ходе осуществления своей хозяйственной деятельности может взаимодействовать Эмитент, не хватает квалифицированных специалистов, способных правильно применять существующие нормы права и эффективно решать вопросы, связанные с отсутствием правового регулирования некоторых видов деятельности.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования на внутреннем рынке:

Валютное регулирование в РФ осуществляется на основании Федерального закона от 10 декабря 2003 года №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле». Большая часть его положений вступила в силу с 18 июня 2004 г. Некоторые положения вводятся в действие постепенно. На сегодняшний день вышеуказанный закон, а также правовые акты Правительства Российской Федерации и Центрального Банка не содержат норм, ухудшающих положение Эмитента, поэтому данный риск, а также риск, связанный с изменением валютного законодательства, является для Эмитента минимальным.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования на внешнем рынке:

Эмитент проводит заимствования на финансовом рынке Российской Федерации, в связи с чем изменение валютного законодательства на внешнем рынке не оказывает существенного влияния на деятельность Эмитента. Эмитент оценивает риски изменения валютного законодательства на внешнем рынке как незначительные.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства на внутреннем рынке:

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Эмитент является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными

органами. Применяемые налоги включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль, налог на рекламу, налог на имущество, акцизы, единый социальный налог и прочие отчисления. Соответствующие нормативные акты нередко содержат нечеткие формулировки, либо отсутствуют вообще. Кроме того, различные государственные министерства и ведомства (Министерство финансов, Федеральная налоговая служба и проч.) зачастую расходятся во мнениях относительно правовой интерпретации тех или иных вопросов налогообложения. Подготовка и предоставление налоговой отчетности вместе с другими компонентами системы регулирования (например, таможенные процедуры и валютный контроль) находятся в ведении и под контролем различных органов, имеющих законодательно закрепленное право налагать существенные штрафы, санкции и пени. Вследствие этого налоговые риски в России существенно превышают риски, характерные для стран с более развитой фискальной системой.

Несмотря на то, что Эмитент в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся ее деятельности, существует потенциальный риск расхождения Эмитента во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке:

Данные риски Эмитент расценивает как минимальные, указанные риски оказывают влияние на Эмитента в той же степени, что и на остальных участников рынка.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внутреннем и внешнем рынках:

Эмитент не осуществляет деятельности, связанной с импортом-экспортом, указанные риски являются минимальными.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы) на внутреннем и внешнем рынках:

Данные риски являются минимальными, поскольку основная хозяйственная деятельность Эмитента в соответствии с положениями законодательства Российской Федерации не является лицензируемой, а деятельность на внешних рынках Эмитентом не осуществляется.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент на внутреннем рынке:

Изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента могут оказать определенное влияние на результаты деятельности в зависимости от содержания этих изменений. Текущие судебные процессы, которые могли бы существенным образом сказаться на деятельности Эмитента, отсутствуют.

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

Эмитент не осуществляет деятельности на внешнем рынке, в связи с чем, указанные риски отсутствуют.

2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

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

Эмитент не участвует в судебных процессах, указанные риски отсутствуют.

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

Деятельность Эмитента не является лицензируемой, в связи с чем данные риски отсутствуют.

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

В процессе осуществления своей деятельности Эмитент заключает гражданско-правовые договоры с третьими лицами. Надлежащее исполнение указанных договоров, осуществление и защита прав Эмитента, основанных на таких договорах, может потребовать обращения за защитой в суд или иные органы. Недостаточная развитость судебной системы, длительность судопроизводства могут существенно затруднить получение Эмитентом быстрых, справедливых и законных судебных решений, быстрое и эффективное их исполнение.

Выпуски облигаций ОАО «МегаФон» по которым Эмитент выступал Поручителем погашены. Иных обеспечений по долгам третьих лиц Эмитент не предоставляет.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента: Сведения не приводятся, так как у Эмитента отсутствуют потребители, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Эмитента.

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 "МегаФон Финанс"*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ООО "МегаФон Финанс"*

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

Наименование эмитента в течение времени его существования не менялось

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: *1037843070407*

Дата регистрации: *21.03.2003*

Наименование регистрирующего органа: *Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Центральному району Санкт-Петербурга*

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: 8 лет 7 мес.

Срок, до которого эмитент будет существовать: 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:

ООО «МегаФон Финанс» - коммерческая организация, созданная Решением единственного участника Эмитента - ОАО «МегаФон» - от 03 марта 2003г. и зарегистрированная 21 марта 2003г. Инспекцией Министерства по налогам и сборам по Центральному району Санкт-Петербурга.

В соответствии с Уставом для достижения поставленной цели Эмитент, как в Российской Федерации, так и за рубежом осуществляет любые виды деятельности, не запрещенные законодательством. В частности, Эмитент осуществляет следующие виды деятельности:

- (1) оказание консульционных и посреднических услуг, связанных с коммерческой и валютно-финансовой деятельностью на территории России и иных государств;*
- (2) реализация любых инвестиционных проектов, организация научных и прочих исследований в области средств связи;*
- (3) приобретение, продажа, аренда, залог, ипотека и прочие операции, связанные с передачей прав*

- собственности и прочих имущественных прав на недвижимость;*
- (4) рекламная деятельность, оказание маркетинговых услуг и услуг, связанных с продвижением на рынке;*
- (5) строительство, реконструкция и реставрация, а также эксплуатация офисов, жилых и нежилых помещений;*
- (6) оптовая, розничная и комиссионная торговля;*
- (7) экспорт и импорт любых товаров, работ и услуг;*
- (8) иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации, в том числе не предусмотренные Уставом Эмитента.*

С момента государственной регистрации Эмитент осуществил выпуск облигаций серии 01 общей номинальной стоимостью 1,5 млрд. руб., сроком обращения 3 года. Целями эмиссии являлось извлечение прибыли от финансовых операций и консультационных услуг, привлечение средств с рынка ценных бумаг и размещение их в финансовые активы. Средства от размещения облигаций Эмитента серии 01 были направлены в виде займов ОАО «МегаФон» для обеспечения текущей хозяйственной деятельности последнего. Погашение облигационного займа осуществлено за счет возврата заемщиками средств инвестирования

В 2004 - 2007 гг. Эмитент выступил поручителем по облигационному займу ОАО «МегаФон» серии 02, номинальной стоимостью 1,5 млрд. руб., сроком обращения 3 года; а в 2005-2008 гг. - по облигационному займу ОАО «МегаФон» серии 03, номинальной стоимостью 3 млрд. руб., сроком обращения 3 года.

В 2007 - 2009 гг. Эмитент формировал доходы от полученных процентов от вложения свободных денежных средств в депозитные вклады в кредитных организациях. В 2009 году доходы сформированы также процентами от предоставленного займа ОАО «МегаФон». В 2010 г. и 3 квартале 2011 г. доходы Эмитента составляют только проценты от предоставленного займа.

Цели создания эмитента: в соответствии с Уставом целью создания Эмитента является получение прибыли от развития уставных видов деятельности.

Миссия эмитента (при наличии): отсутствует.

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

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения: *191014 Россия, г. Санкт-Петербург, Некрасова 48*

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа
191014 Россия, г. Санкт-Петербург, Некрасова 48

Адрес для направления корреспонденции
115035 Россия, г. Москва, Кадашевская набережная 30

Телефон: + 7 (495) 980-19-70

Факс: + 7 (495) 980-19-49

Адрес электронной почты: *info@megafon.ru*

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

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

7825500977

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 |
| 65.22.1 |
| 65.22.2 |
| 65.22.3 |
| 65.23.1 |
| 65.23.2 |
| 65.23.5 |
| 51.43.21 |
| 52.45.2 |
| 22.11.1 |
| 74.40 |
| 74.84 |
| 74.14 |
| 74.13.1 |

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

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

Единица измерения: *руб.*

Наименование вида продукции (работ, услуг): *предоставление займов*

| Наименование показателя | 2010, 9 мес. | 2011, 9 мес. |
|---|--------------|--------------|
| Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности, руб. | 825 018 | 577 587 |
| Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки (доходов) эмитента, % | 100 | 100 |

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

Снижение выручки в 3 кв. 2011 г. по сравнению с 3 кв. 2010 г. на 30% обусловлено снижением объема финансовых вложений (возврат части займа, выданного ОАО «МегаФон»).

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:

Федеральный закон «О бухгалтерском учете» 21 ноября 1996 года №129-ФЗ.
Положение по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденное приказом Министерства финансов РФ от 09.06.2001 года №44н.
Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденное приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999 года №43н.
Положение по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденное приказом Министерства финансов РФ от 06.05.1999 года №33н.
Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденное приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008 года №106н.
Положение по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденное приказом Министерства финансов РФ от 30.03.2001 года №26н.
Положение по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденное приказом Министерством финансов РФ от 25.11.1998 года №56н.
Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утвержденному Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 N 107н.
Положение по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденное приказом Министерства финансов РФ от 06.05.1999 года №32н.
Положение по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденное приказом Министерства финансов РФ от 27.12.2007 года №153н.

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 (сырья) 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:
финансовый рынок Российской Федерации.

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

увеличение процентных ставок на долговом рынке;

снижение уровня ликвидности денежного рынка;

уменьшение сроков заимствований на долговом рынке.

В случае возникновения неблагоприятной ситуации на публичном рынке рублевых заимствований, Эмитент может 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

Основными планами будущей деятельности Эмитента и источниками его будущих доходов являются:

- (1) извлечение прибыли от финансовых операций и консультационных услуг;*
- (2) привлечение средств с рынка ценных бумаг и размещение их в финансовые активы.*

Выбор активов для инвестирования по сроку и доходности будет определяться руководством Эмитента в первую очередь с учетом графика обслуживания облигационного займа Эмитента.

Планы, касающиеся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, отсутствуют. Изменение основной деятельности не планируется.

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

Эмитент не участвует в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях

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

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:

Эмитент не планирует приобретать основные средства.

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.1. Прибыль и убытки

Единица измерения: руб.

| Наименование показателя | 2010, 9 мес. | 2011, 9 мес. |
|-------------------------|--------------|--------------|
| Выручка | 825 018 | 577 584 |
| Валовая прибыль | 825 018 | 577 584 |
| Чистая прибыль | 1 210 520 | 286 981 |

| | | |
|--|--------|-------|
| (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)) | | |
| Рентабельность собственного капитала, % | 6.45 | 3.17 |
| Рентабельность активов, % | 9.44 | 3.17 |
| Коэффициент чистой прибыльности, % | 146.67 | 49.65 |
| Рентабельность продукции (продаж), % | 75.76 | 53.11 |
| Оборачиваемость капитала | 0.07 | 0.06 |
| Сумма непокрытого убытка на отчетную дату | 0 | 0 |
| Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса | 0 | 0 |

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):

Выручка в 3 кв. 2011г. сформирована за счет процентов по займу, предоставленному ОАО «МегаФон» за счет свободных средств. Снижение выручки в 3 кв.2011г. по сравнению с 3 кв.2010 г. обусловлено возвратом части займа в 2010 и 2011 году и, следовательно, меньшим размером процентов в денежном выражении за счет меньшего срока их начисления.

Показатели рентабельности собственного капитала и активов, представляющие собой результаты соотношения прибыли (чистого дохода) и средств ее получения, характеризуют эффективность работы предприятия - производительность или отдачу финансовых ресурсов. Показатели рентабельности снизились на протяжении рассматриваемого периода, что объясняется снижением чистой прибыли Эмитента.

Коэффициент чистой прибыльности, рентабельность продукции (продаж) остаются стабильными. Оборачиваемость капитала показывает, насколько эффективно осуществляется управление активами. Коэффициент показывает величину капитала, необходимую для обеспечения данного уровня реализации продукции.

Эмитент не имел непокрытого убытка.

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

Отсутствуют.

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Единица измерения: *руб.*

| Наименование показателя | 2010, 9 мес. | 2011, 9 мес. |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Собственные оборотные средства | 1 639 605 | 1 721 711 |
| Индекс постоянного актива | 0.95 | 0.99 |
| Коэффициент текущей ликвидности | 29.4 | 4.3 |
| Коэффициент быстрой ликвидности | 29.4 | 4.3 |

| | | |
|--|---|---|
| Коэффициент автономии собственных средств | 1 | 1 |
|--|---|---|

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

Собственные оборотные средства - величина, на которую общая сумма оборотных средств превышает сумму краткосрочных обязательств (краткосрочной кредиторской задолженности). В 3 кв. 2011 г. величина данного показателя показывала положительную динамику: рост с 1640 тыс. руб. в 3 кв. 2010 г. до 1722 тыс. руб. в 3 кв. 2011 г. Основным фактором, повлиявшим на повышение собственных оборотных средств относительно уровня 2010 года, является увеличение в 3 кв. 2011 г. величины чистой прибыли Эмитента.

Индекс постоянного актива характеризует долю внеоборотных активов в источниках собственных средств. В 3 кв. 2010 г. и 3 кв. 2011 г. доля внеоборотных активов остается высокой. Внеоборотные активы представлены долгосрочными финансовыми вложениями (заем между ООО «МегаФон Финанс» («Заимодавец») и ОАО «МегаФон» («Заемщик»), срок погашения займа – 5 (пять лет); процентная ставка – 10% (десять процентов) годовых).

Текущий коэффициент ликвидности показывает, достаточно ли у предприятия средств, которые могут быть использованы для погашения краткосрочных обязательств (в частности, кредиторской задолженности). Быстрый коэффициент ликвидности – отношение наиболее ликвидных активов компании и дебиторской задолженности к текущим обязательствам. Этот коэффициент отражает платежные возможности предприятия для своевременного и быстрого погашения своей задолженности. В 3 кв. 2011 г. показатели находились на стабильном уровне.

Коэффициент автономии собственных средств характеризует зависимость предприятия от внешних займов. В 3 кв. 2011 г. показатель был равен 1, Эмитент для обеспечения своей деятельности не привлекал заемные средства.

4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Единица измерения: руб.

| | |
|--|-----------------|
| Наименование показателя | 2011, 9 мес. |
| Размер уставного капитала | 3 000 000 |
| Общая стоимость акций (долей) эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи) | 0 |
| Процент акций (долей), выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи), от размещенных акций (уставного капитала) эмитента | 0 |
| Размер резервного капитала эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента | 0 |
| Размер добавочного капитала эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки, а также сумму разницы между продажной ценой (ценой размещения) и | 0 |

| | |
|--|-----------|
| номинальной стоимостью акций (долей) общества за счет продажи акций (долей) по цене, превышающей номинальную стоимость | |
| Размер нераспределенной чистой прибыли эмитента | 6 044 725 |
| Общая сумма капитала эмитента | 9 044 725 |

Размер уставного капитала, приведенный в настоящем пункте, соответствует учредительным документам эмитента

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

| | |
|---|--------------|
| Наименование показателя | 2011, 9 мес. |
| ИТОГО Оборотные активы | 1 750 264 |
| Запасы | 0 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 0 |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) | 1 624 794 |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) | 0 |
| Краткосрочные финансовые вложения | 0 |
| Денежные средства | 125 470 |
| Прочие оборотные активы | 0 |

Источники финансирования оборотных средств эмитента (собственные источники, займы, кредиты):
В 3 кв. 2011 г. оборотные средства финансируются за счет собственных источников Эмитента.

Политика эмитента по финансированию оборотных средств, а также факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, и оценка вероятности их появления:

Политика Эмитента в настоящее время состоит в финансировании оборотных средств за счет планируемого выпуска облигаций. Основным фактором, который может повлечь изменение в указанной политике, является серьезное ухудшение на рынке заемного финансирования, что не позволит Эмитенту осуществить размещение облигаций. Однако вероятность таких ухудшений в настоящее время рассматривается как невысокая.

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

Политика эмитента в области научно-технического развития не разработана, затраты на осуществление научно-технической деятельностью не осуществлялись.

Эмитент не создавал и не получал правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности.

Эмитент не владеет патентами и лицензиями на использование товарных знаков.

4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

В 2004-2007 гг. инвестиционно-финансовый сектор развивался на фоне в целом позитивной макроэкономической ситуации в стране: улучшение ценовой конъюнктуры на товары российского экспорта на мировых рынках, рост производства товаров и услуг и реальных доходов населения, повышение инвестиционной активности, все эти факторы стимулировали позитивную динамику фондового рынка, рынка сделок слияний и поглощений, объемов привлечения денежных средств населения в паевые инвестиционные фонды.

Мировой финансовый кризис прервал восходящий тренд. Закрывание внешних источников заимствований, отток капитала, а также закрытие лимитов на контрагентов – все это привело к дефициту ликвидности и параличу финансовой системы России осенью 2008 г. Снижение стоимости собственных портфелей банков из-за падения капитализации фондового рынка и рынка недвижимости, негативно сказалось на прибыльности российских банков.

В результате показатели 2008 г. уступают значениям 2007 г.:

•объем торгов акциями на ММВБ за 2008 г. составил 12,5 трлн. руб., при этом объем сделок репо возрос до 21,1 млрд. руб., что объяснимо в рамках кризиса ликвидности (по данным ЗАО «ФБ ММВБ»);

•индекс РТС сократился более чем на 70% по сравнению с уровнем конца 2007 г. (по данным ОАО «РТС»);

•объем первичных размещений долговых инструментов составил 727 млрд.руб., благодаря относительно благоприятной ситуации в 1 пол. 2008 г. (по данным Информационного агентства Cbonds);

•объем сделок слияний и поглощений в России снизился до уровня, не превышающего 60 млрд. долл. США (по данным Mergermarket, за 2008 г.);

•вывод средств из ПИФов превысил объем валового привлечения, сформировав чистый отток средств из ПИФов в объеме 24,2 млрд. руб (по данным информационного портала Investfunds.ru).

В 2009 - 2011 гг. на рынке облигаций началось оживление инвесторов. Появившийся оптимизм поддерживался за счет роста ликвидности, стабилизации курса рубля и пополнением Ломбардного списка «стратегическими» эмитентами, большая часть которых представлена первым и вторым эшелонам.

Кроме того, следует отметить следующие факторы, которые и до финансового кризиса, сдерживали развитие облигационного рынка в Российской Федерации:

(1) преобладание банков в качестве основных финансовых агентов (примерно 65-70% всех покупок) отражается в увеличении волатильности процентных ставок на облигационном рынке;

(2) банковские лимиты на облигации в целом зависят от волатильных ставок денежного рынка, доходности операций на валютном рынке и стоимости внешнего фондирования;

(3) в случае возникновения проблем на рынке банковской ликвидности, процентные ставки облигационного рынка реагируют немедленным подъемом.

Также на перспективы развития российского долгового рынка влияют факторы, определяющие волатильность процентных ставок. Среди них можно выделить следующие факторы:

(1) курса рубль/доллар – обратная зависимость: цена облигаций растет, а доходность падает с ростом курса рубля;

(2) доходность российских еврооблигаций – прямая зависимость: доходность рублевых облигаций следует за еврооблигациями с небольшим временным лагом;

(3) остатки свободных средств банков – обратная зависимость: рост ликвидности в банковской системе увеличивает цену облигаций и снижает доходность.

С момента государственной регистрации Эмитент осуществил выпуск облигаций серии 01 общей номинальной стоимостью 1,5 млрд. руб., сроком обращения 3 года. Целями эмиссии являлось извлечение прибыли от финансовых операций и консультационных услуг, привлечение средств с рынка ценных бумаг и размещение их в финансовые активы. Средства от размещения

облигаций Эмитента серии 01 были направлены в виде займов ОАО «МегаФон» для обеспечения текущей хозяйственной деятельности последнего. Погашение облигационного займа осуществлено за счет возврата заемщиками средств инвестирования.

В 2004 - 2007 гг. Эмитент выступил поручителем по облигационному займу ОАО «МегаФон» серии 02, номинальной стоимостью 1,5 млрд. руб., сроком обращения 3 года; а в 2005 - 2008 гг. - по облигационному займу ОАО «МегаФон» серии 03, номинальной стоимостью 3 млрд. руб., сроком обращения 3 года.

В 2007- 2009 гг. Эмитент формировал доходы от полученных процентов от вложения свободных денежных средств в депозитные вклады в кредитных организациях. В 2009 г. доходы сформированы также процентами от предоставленного займа ОАО «МегаФон», за 2010 г. - 9 мес. 2011 г. доходы составляют только проценты от предоставленного займа.

В целом Эмитент оценивает свою работу в отрасли как удовлетворительную, и считает, что результаты его деятельности соответствуют тенденциям развития отрасли.

4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Учитывая, что основной целью создания Эмитента является получение прибыли от финансовых операций и консультационных услуг, привлечение средств с рынка ценных бумаг и размещение их в финансовые активы, к факторам и условиям, влияющим на деятельность Эмитента и результаты такой деятельности относится ситуация на российском рынке облигаций и финансовом рынке.

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий:

Эмитент полагает, что в долгосрочной и среднесрочной перспективе динамика развития российского рынка ценных бумаг будет положительной (прогнозируется рост объемов размещения ценных бумаг, уменьшение процентных ставок).

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

Эмитент рассматривает текущую конъюнктуру долгового рынка как благоприятную, в связи с чем Эмитент планирует разместить облигации на внутреннем рынке.

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

В случае роста процентных ставок на рынке Эмитент планирует перейти на более дешевые источники финансирования.

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):

- (1) ухудшение ситуации в экономике РФ в случае наступления «второй волны» мирового кризиса, что негативно скажется на рынке долгового финансирования;
- (2) появление на рынке корпоративных облигаций денег государственного и негосударственных пенсионных фондов.

Вероятность указанных факторов сравнительно невелика в среднесрочной перспективе.

Существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия:

Основными факторами, которые могут улучшить результаты деятельности Эмитента, являются:

- (1) улучшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации;
- (2) повышение кредитного рейтинга Российской Федерации и приток средств иностранных инвесторов на российский фондовый рынок;
- (3) расширение базы инвесторов на российском фондовом рынке (страховые компании, пенсионные фонды, паевые инвестиционные фонды и пр.).

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

Эмитент полагает, что действия вышеуказанных факторов сохранятся в среднесрочной и долгосрочной перспективе.

4.5.2. Конкуренты эмитента

Эмитент не имеет прямых конкурентов на российском фондовом рынке. Косвенно Эмитент может сталкиваться с конкуренцией со стороны других компаний, занимающихся привлечением внешних источников финансирования на фондовом рынке. 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 на рынке и, в случае необходимости, может временно отказаться от таких планов.

Привлекая финансовые ресурсы с российского рынка капиталов, Эмитент фактически составляет конкуренцию всем иным компаниям – эмитентам облигаций и иных долговых ценных бумаг, привлекающим средства для собственного пользования или для нужд иных компаний. Вместе с тем, деятельность Эмитента по привлечению денежных средств в незначительной степени ограничивает деятельности иных компаний в этом направлении. Учитывая данный факт, а также неоднозначность определения общего объема финансовых ресурсов на российском фондовом рынке, за которые ведется конкурентная борьба между российскими компаниями – заемщиками, выделение конкретных компаний-конкурентов, а также их доли в данном сегменте рынка, не корректно.

Перечень факторов конкурентоспособности эмитента с описанием степени их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг) не приводится в связи с тем, что Эмитент осуществляет деятельность для целей привлечения денежных средств с рынка капитала для целей финансирования деятельности ОАО «МегаФон», таким образом, существующих и предполагаемых конкурентов, включая конкурентов за рубежом, у Эмитента нет.

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

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

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

В соответствии с Уставом Эмитента органами управления являются:

- Общее Собрание Участников;*
- Единоличный исполнительный орган.*

Образование Совета директоров и коллегиального исполнительного органа Уставом Эмитента не предусмотрены.

В соответствии с пунктом 11.2. Устава Эмитента к исключительной компетенции общего собрания участников Общества относятся:

- 1. определение основных направлений деятельности Общества, а также принятие решения об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;*
- 2. изменение устава Общества, в том числе изменение размера уставного капитала Общества;*
- 3. внесение изменений в учредительный договор;*
- 4. образование единоличного исполнительного органа Общества и досрочное прекращение его полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества коммерческой организации (далее – «Управляющая организация») или индивидуальному предпринимателю (далее – «Управляющий»), утверждение такой Управляющей организации (Управляющего) и условий договора с ней (ним);*
- 5. утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов;*
- 6. принятие решения о распределении чистой прибыли общества между участниками Общества;*

7. утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов Общества);
8. принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;
9. назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг;
10. принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества;
11. назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;
12. принятие решения о создании филиалов и открытии представительств Общества;
13. принятие решения о заключении сделок, в соответствии со статьей 46 Федерального Закона об обществах с ограниченной ответственностью N 14-ФЗ от 8 февраля 1998 года (далее – Закон);
14. принятие решения о заключении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в соответствии со статьей 45 Закона;
15. решение иных вопросов, предусмотренных Законом.

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

В соответствии с пунктом 12.3 Устава Общества единоличный исполнительный орган Общества:

1. действует без доверенности от имени Общества, представляет его во всех учреждениях, обществах, организациях, органах государственной власти и управления, суде, арбитражном суде и третейском суде, как внутри страны, так и за ее пределами;
2. осуществляет оперативное руководство деятельностью Общества, в том числе заключает сделки, при этом некоторые виды сделок, установленные Законом или Уставом, Единоличный исполнительный орган совершает при наличии решения Общего собрания Участников Общества;
3. имеет право первой подписи финансовых документов;
4. открывает и закрывает в банках и иных кредитных организациях расчетные и иные счета Общества;
5. координирует деятельность структурных подразделений Общества;
6. утверждает и принимает решение об изменении штатного расписания Общества;
7. принимает решения, издает приказы и распоряжения, утверждает, вносит изменения и утверждает в новой редакции внутренние документы Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено Законом и/или Уставом к компетенции Общего собрания Участников Общества;
8. без доверенности предъявляет от имени Общества претензии и иски к юридическим и физическим лицам;
9. организует ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
10. выдает доверенности от имени Общества;
11. определяет состав и объем сведений конфиденциального характера и порядок их защиты;
12. обеспечивает защиту государственной, коммерческой тайны и техническую защиту информации;
13. предоставляет отчеты о финансово-хозяйственной деятельности Общества, дочерних и зависимых обществ, акциями (долями) которых владеет Общество, а также информацию о других организациях, в которых участвует Общество, по запросам уполномоченных лиц;
14. выполняет другие функции, необходимые для достижения целей деятельности Общества и обеспечения его нормальной работы, в соответствии с законодательством Российской Федерации и Уставом;
15. осуществляет иные полномочия, не отнесенные действующим законодательством к компетенции Общего собрания участников Общества.

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.corp.megafon.ru/investors/obligatsii/

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

5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен Уставом

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: *Барунин Александр Анатольевич*

Год рождения: *1972*

Образование:

Ленинградское высшее морское училище имени адмирала С.О. Макарова, специальность: судовой инженер-электромеханик.

Duke University (USA), Master of Business Administration (MBA).

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 | | |
| 07.2003 | 12.2006 | ОАО "Телекоминвест" | Заместитель Генерального директора по корпоративным финансам |
| 07.2003 | 07.2004 | ООО "МегаФон Финанс" | Заместитель Генерального директора |
| 08.2004 | наст.вр. | ООО "МегаФон Финанс" | Генеральный директор |
| 12.2006 | 04.2007 | ОАО "Телекоминвест" | Первый заместитель Генерального директора |
| 04.2007 | 07.2010 | ОАО "МегаФон" | Заместитель заместителя Генерального директора по финансово-экономическим вопросам |
| 07.2010 | наст.вр. | ОАО "МегаФон" | Начальник департамента управленческой отчетности |

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество 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 заверченный финансовый год:

Единица измерения: *руб.*

Дополнительная информация:

Единоличным исполнительным органом является физическое лицо. По единоличному органу Эмитента, являющемуся физическим лицом, информация в данном пункте не указывается.

Совет директоров и коллегиальный исполнительный орган Эмитента не предусмотрены Уставом.

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

Наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента Уставом не предусмотрено

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

Наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента Уставом не предусмотрено

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

Наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента Уставом не предусмотрено

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: *руб.*

| | |
|---|------------|
| Наименование показателя | 3 кв. 2011 |
| Среднесписочная численность работников, чел. | 0 |
| Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, % | 100 |
| Объем денежных средств, направленных на оплату труда | 173 700 |
| Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение | 62 880 |
| Общий объем израсходованных денежных средств | 236 580 |

В течение 3 кв. 2011 г. в компании работает 2 человека (по совместительству): Генеральный директор Барунин Александр Анатольевич, (основное место работы – ОАО «МегаФон», должность - Начальник департамента управленческой отчетности), главный бухгалтер Герасименко Татьяна Леонидовна (основное место работы - ОАО «Телекоминвест», должность – Старший бухгалтер), т.о. среднесписочная численность равна нулю (в соответствии с инструкцией Госкомстата по статистике численности и заработной платы рабочих и служащих на предприятиях, в учреждениях и организациях N 17-10-0370 от 17 сентября 1987 г.) В связи с этим расчет данного показателя не представляется возможным.

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 "МегаФон"*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО "МегаФон"*

Место нахождения

115035 Россия, г. Москва, Кадашевская набережная 30

ИНН: *7812014560*

ОГРН: *1027809169585*

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: *Открытое акционерное общество "Телекоминвест"*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО "Телекоминвест"*

Место нахождения

191011 Россия, г. Санкт-Петербург, Невский проспект 54

ИНН: *7825338139*

ОГРН: *1027809208680*

Доля лица в уставном капитале акционера (участника) эмитента, %: *31.3*

Доля обыкновенных акций акционера (участника) эмитента, принадлежащих данному лицу, %: *31.3*

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

Полное фирменное наименование: *Сонера Холдинг Б.В. (Sonera Holding B.V.)*

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения

3011AN Нидерланды, Роттердам, Родезанд 34 К

Доля лица в уставном капитале акционера (участника) эмитента, %: *26*

Доля обыкновенных акций акционера (участника) эмитента, принадлежащих данному лицу, %: *26*

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

Полное фирменное наименование: **ОЛЛЭКШН ЛИМИТЕД (ALLACTION LIMITED)**

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения

Кипр, Никосия, Темистокли Дерви 5 корп. Еленион Билдинг, 2 этаж

Доля лица в уставном капитале акционера (участника) эмитента, %: **25.1**

Доля обыкновенных акций акционера (участника) эмитента, принадлежащих данному лицу, %: **25.1**

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

В течении пяти последних завершённых финансовых лет и всего текущего года общество состояло из одного акционера (участника), в связи с чем списки лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) не составлялись, поскольку все решения принимались единственным акционером (участником) единолично

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

Указанных сделок не совершалось

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

На дату окончания отчетного квартала

Единица измерения: *руб.*

| Вид дебиторской задолженности | Срок наступления платежа | |
|--|--------------------------|--------------|
| | До 1 года | Свыше 1 года |
| Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков | 0 | 1 624 794 |
| в том числе просроченная | 0 | x |

| | | |
|--|---|-----------|
| Дебиторская задолженность по вексям к получению | 0 | 0 |
| в том числе просроченная | 0 | x |
| Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал | 0 | 0 |
| в том числе просроченная | 0 | x |
| Дебиторская задолженность по авансам выданным | 0 | 0 |
| в том числе просроченная | 0 | x |
| Прочая дебиторская задолженность | 0 | 0 |
| в том числе просроченная | 0 | x |
| Итого | 0 | 1 624 794 |
| в том числе просроченная | 0 | x |

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

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество "МегаФон"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "МегаФон"**

Место нахождения: **Россия, 115035, Москва, Кадашевская наб., 30**

Сумма дебиторской задолженности, руб.: **1 624 794**

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

зadolженность не является просроченной

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Да**

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

Доля обыкновенных акций лица, принадлежащих эмитенту, %: **0**

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

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

Форма: **Приказ N 66н от 02.07.2010**

**Бухгалтерский баланс
за 2011 г.**

Форма № 1 по ОКУД

Организация: **Общество с ограниченной ответственностью "МегаФон Финанс"** по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности: **общество с ограниченной ответственностью** по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: **тыс. руб.**

Дата

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| |
|-------------------|
| Коды |
| 0710001 |
| 21.10.2011 |
| 13836119 |
| 7825500977 |
| 65.22.1 |
| 384 |

Местонахождение (адрес): **191014 Россия, г. Санкт-Петербург, Некрасова 48**

| Пояснения | АКТИВ | Код строки | На отчетную дату | На конец предыдущего отчетного периода | На конец предшествующего предыдущему отчетному периоду |
|-----------|---|-------------|------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | 0 | 0 | 0 |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | 0 | 0 | 0 |
| | Основные средства | 1130 | 0 | 0 | 0 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1140 | 0 | 0 | 0 |
| | Финансовые вложения | 1150 | 7 323 | 7 323 | 11 200 |
| | Отложенные налоговые активы | 1160 | 0 | 0 | 741 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1170 | 0 | 0 | 0 |
| | ИТОГО по разделу I | 1100 | 7 323 | 7 323 | 11 941 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 0 | 0 | 0 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 0 | 0 | 0 |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 1 625 | 1 047 | 292 |
| | Финансовые вложения | 1240 | 0 | 1 188 | 0 |
| | Денежные средства | 1250 | 125 | 389 | 94 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 0 | 0 | 0 |
| | ИТОГО по разделу II | 1200 | 1 750 | 2 624 | 386 |
| | БАЛАНС (актив) | 1600 | 9 073 | 9 947 | 12 327 |

| Пояснения | ПАССИВ | Код строки | На отчетную дату | На конец предыдущего отчетного периода | На конец предшествующего предыдущему отчетному периоду |
|-----------|--|-------------|------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | 0 | 0 | 0 |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | 0 | 0 | 0 |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 0 | 0 | 0 |
| | Резервный капитал | 1360 | 0 | 0 | 0 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 6 045 | 5 758 | 9 324 |
| | ИТОГО по разделу III | 1300 | 9 045 | 8 758 | 12 324 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|--|---------------------------------------|-------------|--------------|--------------|---------------|
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 0 | 0 | 0 |
| | Резервы под условные обязательства | 1430 | 0 | 0 | 0 |
| | Прочие обязательства | 1450 | 0 | 0 | 0 |
| | ИТОГО по разделу IV | 1400 | 0 | 0 | 0 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 0 | 0 | 0 |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 28 | 457 | 3 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | 0 | 0 | 0 |
| | Резервы предстоящих расходов | 1540 | 0 | 732 | 0 |
| | Прочие обязательства | 1550 | 0 | 0 | 0 |
| | ИТОГО по разделу V | 1500 | 28 | 1 189 | 3 |
| | БАЛАНС (пассив) | 1700 | 9 073 | 9 947 | 12 327 |

Примечания:

1) Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2) Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

3) Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса:

| Наименование | Код | На отчетную дату отчетного периода | На 31 декабря предыдущего года | 31 |
|--|-------|------------------------------------|--------------------------------|-------|
| Финансовые вложения (стр. 1150), в том числе: | | | | |
| предоставленный займ | 11501 | 7323 | | |
| | 7323 | | | 11200 |

Дебиторская задолженность (стр. 1230), в том числе:

| задолженность по % | | | | |
|--------------------|-------|------|--|-----|
| по договору займа | 12301 | 1625 | | |
| | 1047 | | | 193 |
| прочие дебиторы | 12302 | 0 | | |
| | 0 | | | 99 |

Финансовые вложения (стр. 1240), в том числе:

| | | | | |
|----------------------|-------|---|--|---|
| предоставленный займ | 12401 | 0 | | |
| | 1183 | | | 0 |

**Отчет о прибылях и убытках
за 2011 г.**

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | Форма № 2 по ОКУД | Коды |
| | Дата | 0710002 |
| Организация: Общество с ограниченной ответственностью "МегаФон Финанс" | по ОКПО | 21.10.2011 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 13836119 |
| Вид деятельности | по ОКВЭД | 7825500977 |
| | | 65.22.1 |

Организационно-правовая форма / форма собственности: **общество с ограниченной ответственностью**

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: **тыс. руб.**

по ОКЕИ

384

Местонахождение (адрес): **191014 Россия, г. Санкт-Петербург, Некрасова 48**

| Пояснения | Наименование показателя | Код строк и | За отчетный период | За предыдущий период |
|-----------|---|-------------|--------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Выручка | 2110 | 578 | 825 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | 0 | 0 |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 578 | 825 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | 0 | 0 |
| | Управленческие расходы | 2220 | -271 | -200 |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 307 | 625 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | 0 | 0 |
| | Проценты к получению | 2320 | 0 | 0 |
| | Проценты к уплате | 2330 | 0 | 0 |
| | Прочие доходы | 2340 | 0 | 0 |
| | Прочие расходы | 2350 | -20 | -39 |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 287 | 586 |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | 0 | 0 |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | 0 | -117 |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | 0 | 0 |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | 0 | 0 |
| | Прочее | 2460 | 0 | 741 |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 287 | 1 210 |
| | СПРАВОЧНО: | | | |
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | 0 | 0 |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | 0 | 0 |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 0 | 0 |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | 0 | 0 |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | 0 | 0 |

Примечания

1) Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2) Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3) Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода", "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода".

7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год

Не указывается в данном отчетном квартале

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Учетная политика Эмитента на 2011 год была утверждена 28 декабря 2010 года. В течение

отчетного квартала изменения в учетную политику не вносились.

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

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

7.6. Сведения о 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

Дополнительная информация:

Эмитент не владел недвижимым имуществом после даты окончания последнего завершенного финансового года (в 2011 году).

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.: **3 000 000.**

Размер долей участников общества:

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество "МегаФон"**

Место нахождения: **115035 Россия, г. Москва, Кадашевская набережная д. 30**

ИНН: **7812014560**

ОГРН: **1027809169585**

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 со статьей 11.7 Устава орган или лица, созывающие Общее собрание участников Эмитента, обязаны не позднее, чем за десять дней до его проведения уведомить об этом каждого участника заказным письмом по адресу, указанному в списке участников или под личную роспись участника (представителя участника).

В уведомлении должны быть указаны время и место проведения Общего собрания участников, а также ине предлагаемая повестка дня.

К информации и материалам, подлежащим предоставлению участникам Общества при подготовке Общего собрания участников, относятся годовой отчет, заключение аудитора по результатам проверки годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов Эмитента, проект изменений и дополнений, вносимых в учредительные документы Эмитента, или проекты учредительных документов Эмитента в новой редакции, проекты внутренних документов, а также иная информация (материалы), предусмотренная Уставом Эмитента. Ознакомление участников с информацией и материалами, подлежащими предоставлению участникам при подготовке Общего собрания участников, производится в порядке, предусмотренном Федеральным законом "Об обществах с ограниченной ответственностью".

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

Очередное общее собрание участников созывается исполнительным органом Эмитента.

Внеочередное общее собрание участников созывается исполнительным органом Эмитента по его инициативе, по требованию аудитора, а также участников Эмитента, обладающих в совокупности не менее чем 1/10 от общего числа голосов участников.

Единоличный исполнительный орган Эмитента обязан в течение пяти дней с даты получения требования о проведении внеочередного общего собрания участников рассмотреть данное требование и принять решение о проведении такого собрания или об отказе в его проведении. Решение об отказе в проведении внеочередного Общего собрания участников Эмитента может быть принято единоличным исполнительным органом Эмитента только в случае:

- если не соблюден установленный порядок предъявления требования о проведении внеочередного Общего собрания участников;

- если ни один из вопросов, предложенных для включения в повестку дня внеочередного Общего собрания участников, не относится к его компетенции или не соответствует требованиям федеральных законов.

Если один или несколько вопросов, предложенных для включения в повестку дня внеочередного Общего собрания участников, не относятся к его компетенции или не соответствуют требованиям федеральных законов, данные вопросы не включаются в повестку дня.

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

Очередное общее собрание участников проводится не реже, чем один раз в год и созывается единоличным исполнительным органом Эмитента. Очередное Общее собрание участников проводится не ранее чем через два месяца и не позднее чем через четыре месяца после окончания финансового года.

В случае принятия решения о проведении внеочередного Общего собрания участников 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:

Любой участник вправе вносить предложения о включении в повестку дня Общего собрания участников дополнительных вопросов не позднее, чем за пять дней до его проведения.

Дополнительные вопросы, за исключением вопросов, которые не относятся к компетенции Общего собрания участников или не соответствуют требованиям федеральных законов, включаются в повестку дня Общего собрания участников Эмитента.

Орган или лица, созывающие Общее собрание участников, не вправе вносить изменения в формулировки дополнительных вопросов, предложенных для включения в повестку дня Общего

собрания участников.

В случае, если по предложению участников Эмитента в первоначальную повестку дня Общего собрания участников вносятся изменения, орган или лица, созывающие Общее собрание участников, обязаны не позднее чем за пять дней до его проведения уведомить всех участников Эмитента о внесенных в повестку дня изменениях заказным письмом.

Наряду с вопросами, предложенными для включения в повестку дня внеочередного общего собрания участников, исполнительный орган по собственной инициативе вправе включать в нее дополнительные вопросы.

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

Все участники Эмитента.

К информации и материалам, подлежащим предоставлению участникам при подготовке общего собрания участников, относятся годовой отчет, заключения ревизионной комиссии (ревизора) и аудитора по результатам проверки годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов Эмитента, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы, совет директоров (наблюдательный совет) и ревизионную комиссию (ревизоры) Эмитента, проект изменений и дополнений, вносимых в устав, или проект устава Эмитента в новой редакции, проекты внутренних документов, а также иная информация (материалы), предусмотренная уставом Эмитента.

Орган или лица, созывающие общее собрание участников, обязаны направить им информацию и материалы вместе с уведомлением о проведении общего собрания участников, а в случае изменения повестки дня соответствующие информация и материалы направляются вместе с уведомлением о таком изменении.

Указанная информация и материалы в течение тридцати дней до проведения общего собрания участников должны быть предоставлены всем участникам Эмитента для ознакомления в помещении исполнительного органа Эмитента. Эмитент обязан по требованию участника предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая 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:

Протоколы общих собраний участников подшиваются в книгу протоколов, которая должна в любое время предоставляться любому участнику Эмитента для ознакомления. По требованию участников им выдаются выписки из книги протоколов, удостоверенные исполнительным органом Эмитента.

Не позднее чем в течение десяти дней после составления протокола общего собрания участников исполнительный орган Эмитента или иное осуществлявшее ведение указанного протокола лицо обязаны направить копию протокола общего собрания участников всем участникам Эмитента в порядке, предусмотренном для сообщения о проведении общего собрания участников.

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)

Вид ценной бумаги: *облигации*
Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*
Серия: *01*
тип: процентные
Государственный регистрационный номер выпуска: *4-01-36027-R*
Дата государственной регистрации выпуска: *16.05.2003*
Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: *ФКЦБ России*
Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: *Нет*
Количество ценных бумаг выпуска: *1 500 000*
Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: *1 000*
Объем выпуска по номинальной стоимости: *1 500 000 000*
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: *07.06.2006*
Основание для погашения ценных бумаг выпуска: *исполнение обязательств по ценным бумагам*

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

Указанных выпусков нет.

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

Эмитент не размещал облигации с обеспечением, обязательства по которым еще не исполнены.

8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

Эмитент не размещал облигации с обеспечением, которые находятся в обращении (не погашены) либо обязательства по которым не исполнены (дефолт).

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.

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

Налоговый кодекс Российской Федерации (часть первая) № 146-ФЗ от 31.07.1998;
Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая) № 117-ФЗ от 5.08.2000;
Таможенный кодекс Российской Федерации № 61-ФЗ от 28.05.2003;
Федеральный закон № 86-ФЗ от 10.07.2002 «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»;
Федеральный закон № 395-1 от 2.12.1990 «О банках и банковской деятельности»;
Федеральный закон № 173-ФЗ от 10.12.2003 «О валютном регулировании и валютном контроле»;
Федеральный закон № 39-ФЗ от 22.04.1996 «О рынке ценных бумаг»;
Федеральный закон № 115-ФЗ от 7.08.2001 «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»;
Федеральный закон № 160-ФЗ от 9.07.1999 «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации»;
Федеральный закон № 39-ФЗ от 25.02.1999 «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации»;

*Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений»;
Закон РСФСР № 1488-1 от 26.06.1991 «Об инвестиционной деятельности в РСФСР»;
Закон Российской Федерации № 5003-1 от 21.05.1993 «О таможенном тарифе»;
Положение Центрального банка Российской Федерации № 258-П от 1.06.2004 «О порядке представления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации, связанных с проведением валютных операций с нерезидентами по внешнеторговым сделкам, и осуществления уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций»;
Инструкция Центрального банка Российской Федерации № 117-И от 15.06.2004 «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций, порядке учета уполномоченными банками валютных операций и оформления паспортов сделок»;
Нормативные правовые акты Правительства Российской Федерации, федеральных органов исполнительной власти, органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, исполнительных органов местного самоуправления;
Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения.*

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

Юридические лица - налоговые резиденты РФ

1. Наименование дохода по размещаемым ценным бумагам: Доходы от операций по реализации ценных бумаг, а также проценты по облигациям Эмитента.

2. Наименование налога на доход по ценным бумагам: Налог на прибыль организаций.

3. Ставка налога: 20%, в т.ч. 2% зачисляется в федеральный бюджет; 18 % зачисляется в бюджеты субъектов РФ.

Налоговая ставка налога, подлежащего зачислению в бюджеты субъектов РФ, законами субъектов РФ может быть понижена для отдельных категорий налогоплательщиков. При этом указанная налоговая ставка не может быть ниже 13,5 %.

4. Порядок и сроки уплаты налога:

Налог, подлежащий уплате по истечении налогового периода, уплачивается не позднее срока, установленного для подачи налоговых деклараций за соответствующий налоговый период (не позднее 28 марта года, следующего за истекшим налоговым периодом).

Авансовые платежи по итогам отчетного периода уплачиваются не позднее срока, установленного для подачи налоговых деклараций за соответствующий отчетный период (не позднее 28 календарных дней со дня окончания соответствующего отчетного периода).

Ежемесячные авансовые платежи, подлежащие уплате в течение отчетного периода, уплачиваются в срок не позднее 28-го числа каждого месяца этого отчетного периода.

Налогоплательщики, исчисляющие ежемесячные авансовые платежи по фактически полученной прибыли, уплачивают авансовые платежи не позднее 28-го числа месяца, следующего за месяцем, по итогам которого производится исчисление налога.

По итогам отчетного (налогового) периода суммы ежемесячных авансовых платежей, уплаченных в течение отчетного (налогового) периода, засчитываются при уплате авансовых платежей по итогам отчетного периода.

Авансовые платежи по итогам отчетного периода засчитываются в счет уплаты налога по итогам следующего отчетного (налогового) периода.

5. Особенности порядка налогообложения для данной категории владельцев ценных бумаг:

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 (векселедателем). При этом в доход налогоплательщика от реализации или иного выбытия ценных бумаг не включаются суммы процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Доходы налогоплательщика от операций по реализации или от иного выбытия ценных бумаг (в том числе от погашения), номинированных в иностранной валюте, определяются по курсу Центрального банка РФ, действовавшему на дату перехода права собственности либо на дату погашения.

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.

Цена приобретения/продажи ценных бумаг подлежит корректировке с учетом максимальной/минимальной рыночной цены/расчетной стоимости соответствующих ценных бумаг на дату заключения договора по сделкам, совершенным вне организованного рынка ценных бумаг, либо на дату проведения торгов по сделкам, совершенным через организатора торговли.

Особенности определения налоговой базы по операциям с ценными бумагами регламентируются ст. 280 НК РФ.

6. Законодательные и нормативные акты, регламентирующие порядок налогообложения указанных доходов: Глава 25 Налогового кодекса РФ "Налог на прибыль организаций".

Иностранные юридические лица - (нерезиденты), получающие доходы от источников, находящихся на территории РФ

1. **Наименование дохода по размещаемым ценным бумагам:** Доходы от реализации акций российских организаций, более 50 процентов активов которых состоит из недвижимого имущества, находящегося на территории РФ, а также проценты по облигациям Эмитента.

2. **Наименование налога на доход по ценным бумагам:** Налог на прибыль организаций.

3. **Ставка налога:** 20%.

4. **Порядок и сроки уплаты налога:**

Налог исчисляется и удерживается российской организацией, выплачивающей доход иностранной организации, при каждой выплате (перечислении) ей денежных средств или ином получении иностранной организацией доходов.

Указанная российская организация именуется налоговым агентом.

Сумма налога, удержанного с доходов иностранных организаций, перечисляется налоговым агентом в федеральный бюджет в валюте РФ одновременно с выплатой дохода.

Налоговый агент обязан перечислить соответствующую сумму налога не позднее дня, следующего за днем выплаты (перечисления) денежных средств иностранной организации или иного получения доходов иностранной организацией (п. 2 ст. 287 и п. 1 ст. 310 НК РФ).

5. **Особенности порядка налогообложения для данной категории владельцев ценных бумаг:**

Для освобождения от налогообложения или применения льготного режима налогообложения налогоплательщик (иностранная организация) должен представить налоговому агенту, выплачивающему доход, до даты выплаты дохода подтверждение, того, что он является резидентом государства, с которым Российская Федерация имеет международный договор (соглашение), регулирующий вопросы налогообложения. Такое подтверждение должно быть заверено компетентным органом соответствующего иностранного государства.

Поскольку постоянное местопребывание в иностранных государствах определяется на основе различных критериев, соответствие которым устанавливается на момент обращения за получением необходимого документа, в выдаваемом документе должен быть указан конкретный период (календарный год), в отношении которого подтверждается постоянное местопребывание. При этом указанный период должен соответствовать тому периоду, за который причитаются выплачиваемые иностранной организации доходы.

Налоговому агенту представляется только одно подтверждение постоянного местонахождения иностранной организации за каждый календарный год выплаты доходов, независимо от количества и регулярности таких выплат, видов выплачиваемых доходов и т.п.

В случае непредставления подтверждения до даты выплаты дохода налоговый агент обязан удержать налог на доходы иностранной организации.

В случае непредставления подтверждения до даты выплаты дохода налоговый агент обязан удержать налог на доходы иностранной организации.

В соответствии с п. 2 ст. 312 НК РФ иностранный получатель дохода имеет право на возврат ранее удержанного налога по доходу, выплаченному ему ранее, в течение трех лет с момента окончания налогового периода, в котором был выплачен доход, при условии предоставления иностранным получателем дохода в налоговый орган по месту постановки на учет налогового агента соответствующих документов (перечень приведен в ст. 312 НК РФ).

Возврат ранее удержанного (и уплаченного) налога осуществляется налоговым органом по месту постановки на учет налогового агента в валюте Российской Федерации после подачи заявления и упомянутых документов (в порядке, предусмотренном статьей 78 НК РФ).

6. Законодательные и нормативные акты, регламентирующие порядок налогообложения указанных доходов: Глава 25 Налогового кодекса РФ "Налог на прибыль организаций".

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

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

Вид ценной бумаги: *облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: *01*

тип: процентные

Государственный регистрационный номер выпуска: *4-01-36027-R*

Дата государственной регистрации выпуска: *16.05.2003*

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: *ФКЦБ России*

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска: *27.06.2003*

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

Количество облигаций выпуска: *1 500 000*

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

Объем выпуска по номинальной стоимости: *1 500 000 000*

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Выплата номинальной стоимости при погашении, процента (купона) в течение срока обращения.

График выплат по бумаге (на одну облигацию)

| <i>Номер купонного периода</i> | <i>Дата окончания купона</i> | <i>Ставка купона, % годовых</i> | <i>Сумма купона, RUR</i> | <i>Погашение номинала, RUR</i> |
|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| 1 | 10.12.2003 | 11.5 | 57.34 | |
| 2 | 09.06.2004 | 11.5 | 57.34 | |
| 3 | 08.12.2004 | 11.5 | 57.34 | |
| 4 | 08.06.2005 | 11.5 | 57.34 | |
| 5 | 07.12.2005 | 11.5 | 57.34 | |
| 6 | 07.06.2006 (дата погашения) | 11.5 | 57.34 | 1000 |

График выплат по бумаге (по всем облигациям выпуска)

| <i>Номер купонного периода</i> | <i>Дата окончания купона</i> | <i>Ставка купона, % годовых</i> | <i>Сумма купона, RUR</i> | <i>Погашение номинала, RUR</i> |
|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| 1 | 10.12.2003 | 11.5 | 86 010 000 | |
| 2 | 09.06.2004 | 11.5 | 86 010 000 | |
| 3 | 08.12.2004 | 11.5 | 86 010 000 | |
| 4 | 08.06.2005 | 11.5 | 86 010 000 | |
| 5 | 07.12.2005 | 11.5 | 86 010 000 | |
| 6 | 07.06.2006 (дата погашения) | 11.5 | 86 010 000 | 1 500 000 000 |

срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: дата окончания соответствующего купонного периода, дата погашения – при выплате номинальной стоимости

График выплат по бумаге (на одну облигацию)

| <i>Номер купонного периода</i> | <i>Дата окончания купона</i> | <i>Ставка купона, % годовых</i> | <i>Сумма купона, RUR</i> | <i>Погашение номинала, RUR</i> |
|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| 1 | 10.12.2003 | 11.5 | 57.34 | |
| 2 | 09.06.2004 | 11.5 | 57.34 | |
| 3 | 08.12.2004 | 11.5 | 57.34 | |

| | | | | |
|---|-----------------------------|------|-------|------|
| 4 | 08.06.2005 | 11.5 | 57.34 | |
| 5 | 07.12.2005 | 11.5 | 57.34 | |
| 6 | 07.06.2006 (дата погашения) | 11.5 | 57.34 | 1000 |

форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: в денежной форме, в безналичной порядке в валюте РФ;

период, за который выплачивались (выплачиваются) доходы по облигациям выпуска: 1-6 купонные периоды выплаты купонного дохода и выплата номинальной стоимости при погашении облигаций.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому периоду, за который такой доход выплачивался:

График выплат по бумаге (по всем облигациям выпуска)

| <i>Номер купонного периода</i> | <i>Дата окончания купона</i> | <i>Ставка купона, % годовых</i> | <i>Сумма купона, RUR</i> | <i>Погашение номинала, RUR</i> |
|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| 1 | 10.12.2003 | 11.5 | 86 010 000 | |
| 2 | 09.06.2004 | 11.5 | 86 010 000 | |
| 3 | 08.12.2004 | 11.5 | 86 010 000 | |
| 4 | 08.06.2005 | 11.5 | 86 010 000 | |
| 5 | 07.12.2005 | 11.5 | 86 010 000 | |
| 6 | 07.06.2006 (дата погашения) | 11.5 | 86 010 000 | 1 500 000 000 |

8.10. Иные сведения

отсутствуют.

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.