

**П Р И Л О Ж Е Н И Е №2 К**

**Е Ж Е К В А Р Т А Л Ь Н О М У О Т Ч Е Т У**

**эмитента эмиссионных ценных бумаг**

**(информация о лице, предоставившем обеспечение по  
облигациям эмитента)**

***«РЕЙЛ ХОЛДИНГ ЛТД / RAIL HOLDING LTD»***

**за 1 квартал 2020 г.**

Место нахождения лица, предоставившего обеспечение: VG1110 Виргинские острова,  
Британские, Роуд Таун, Тортола, Крейгмур Чемберс

**Информация, содержащаяся в настоящем приложении к ежеквартальному отчету  
эмитента эмиссионных ценных бумаг, подлежит раскрытию в соответствии с  
законодательством Российской Федерации о ценных бумагах**

## Оглавление

Оглавление.....	141
Раздел I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте лица, предоставившего обеспечение, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет .....	144
1.1. Сведения о банковских счетах лица, предоставившего обеспечение .....	144
1.2. Сведения об аудиторе (аудиторах) лица, предоставившего обеспечение .....	144
1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) лица, предоставившего обеспечение .....	146
1.4. Сведения о консультантах лица, предоставившего обеспечение .....	146
1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет .....	146
Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии лица, предоставившего обеспечение .....	146
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности лица, предоставившего обеспечение .....	146
2.2. Рыночная капитализация лица, предоставившего обеспечение .....	146
2.3. Обязательства лица, предоставившего обеспечение .....	146
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность .....	146
2.3.2. Кредитная история лица, предоставившего обеспечение .....	147
2.3.3. Обязательства лица, предоставившего обеспечение, из предоставленного им обеспечения .....	147
2.3.4. Прочие обязательства лица, предоставившего обеспечение .....	148
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг .....	148
Раздел III. Подробная информация об лице, предоставившем обеспечение, .....	158
3.1. История создания и развитие лица, предоставившего обеспечение .....	158
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) лица, предоставившего обеспечение .....	158
3.1.2. Сведения о государственной регистрации лица, предоставившего обеспечение .....	158
3.1.3. Сведения о создании и развитии лица, предоставившего обеспечение .....	158
3.1.4. Контактная информация.....	159
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика .....	159
3.1.6. Филиалы и представительства лица, предоставившего обеспечение.....	159
3.2. Основная хозяйственная деятельность лица, предоставившего обеспечение .....	159
3.2.1. Основные виды экономической деятельности лица, предоставившего обеспечение.....	159
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность лица, предоставившего обеспечение .....	159
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики лица, предоставившего обеспечение .....	159
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) лица, предоставившего обеспечение .....	159
3.2.5. Сведения о наличии у лица, предоставившего обеспечение, разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ .....	160
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий лиц, предоставивших обеспечение .....	160
3.2.7. Дополнительные требования к лицам, предоставившим обеспечение, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых .....	160
3.2.8. Дополнительные требования к лицам, предоставившим обеспечение, основной деятельностью которых является оказание услуг связи .....	161
3.3. Планы будущей деятельности лица, предоставившего обеспечение .....	161
3.4. Участие лица, предоставившего обеспечение, в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях .....	161
3.5. Подконтрольные лицу, предоставившему обеспечение, организации, имеющие для него существенное значение.....	161
3.6. Состав, структура и стоимость основных средств лица, предоставившего обеспечение, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств лица, предоставившего обеспечение .....	166
Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности лица, предоставившего обеспечение ...	166
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности лица, предоставившего обеспечение.....	166
4.2. Ликвидность лица, предоставившего обеспечение, достаточность капитала и оборотных средств	

.....	166
4.3. Финансовые вложения лица, предоставившего обеспечение .....	166
4.4. Нематериальные активы лица, предоставившего обеспечение .....	167
4.5. Сведения о политике и расходах лица, предоставившего обеспечение, в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований .....	167
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности лица, предоставившего обеспечение .....	167
4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность лица, предоставившего обеспечение....	170
4.8. Конкуренты лица, предоставившего обеспечение .....	172
Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления лица, предоставившего обеспечение, органов лица, предоставившего обеспечение, по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) лица, предоставившего обеспечение..	173
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления лица, предоставившего обеспечение.	173
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления лица, предоставившего обеспечение .....	174
5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) лица, предоставившего обеспечение .....	176
5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе лица, предоставившего обеспечение .....	176
5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа лица, предоставившего обеспечение .....	176
5.3. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления лица, предоставившего обеспечение .....	176
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля.....	177
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение.....	177
5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение .....	177
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) лица, предоставившего обеспечение, а также об изменении численности сотрудников (работников) лица, предоставившего обеспечение.....	177
5.8. Сведения о любых обязательствах лица, предоставившего обеспечение, перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение .....	177
Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) лица, предоставившего обеспечение, и о совершенных лицом, предоставившим обеспечение, сделках, в совершении которых имелась заинтересованность....	177
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) лица, предоставившего обеспечение ..	177
6.2. Сведения об участниках (акционерах) лица, предоставившего обеспечение, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций.....	178
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение, наличии специального права ('золотой акции') .....	178
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение	179
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) лица, предоставившего обеспечение, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций .....	179
6.6. Сведения о совершенных лицом, предоставившим обеспечение, сделках, в совершении которых имелась заинтересованность .....	179
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности .....	179
Раздел VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность лица, предоставившего обеспечение, и иная финансовая информация .....	179
7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность лица, предоставившего обеспечение .....	179
7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность лица, предоставившего обеспечение ...	180

7.3. Консолидированная финансовая отчетность лица, предоставившего обеспечение, .....	180
7.4. Сведения об учетной политике лица, предоставившего обеспечение .....	180
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж.....	180
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества лица, предоставившего обеспечение, после даты окончания последнего завершенного отчетного года .....	181
7.7. Сведения об участии лица, предоставившего обеспечение, в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности лица, предоставившего обеспечение.....	181
Раздел VIII. Дополнительные сведения об лице, предоставившем обеспечение, и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах .....	181
8.1. Дополнительные сведения об лице, предоставившем обеспечение,.....	181
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала лица, предоставившего обеспечение.....	181
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала лица, предоставившего обеспечение .....	181
8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления лица, предоставившего обеспечение.....	181
8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых лицо, предоставившее обеспечение, владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций .....	183
8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных лицом, предоставившим обеспечение, .....	184
8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах лица, предоставившего обеспечение .....	184
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций лица, предоставившего обеспечение .....	184
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг лица, предоставившего обеспечение, за исключением акций лица, предоставившего обеспечение .....	184
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены .....	184
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными .....	184
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям лица, предоставившего обеспечение, с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям лица, предоставившего обеспечение, с обеспечением .....	185
8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям лица, предоставившего обеспечение, с ипотечным покрытием.....	185
8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям лица, предоставившего обеспечение, с залоговым обеспечением денежными требованиями .....	185
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги лица, предоставившего обеспечение.....	185
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам .....	185
8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям лица, предоставившего обеспечение, а также о доходах по облигациям лица, предоставившего обеспечение .....	185
8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям лица, предоставившего обеспечение .....	185
8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям лица, предоставившего обеспечение .....	185
8.8. Иные сведения.....	185
8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и лице, предоставившем обеспечение, представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками .....	185

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

### **1.1. Сведения о банковских счетах лица, предоставившего обеспечение**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Rigensis Bank AS*

Сокращенное фирменное наименование: *Rigensis Bank AS*

Место нахождения: *Teatra street 3, Riga, Latvia, LV-1050*

Номер счета: *LV33RGNS4300351400010*

SWIFT: *RGNSLV22XXX*

Тип счета: *мультивалютный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *«Unibank» Open joint stock company*

Сокращенное фирменное наименование: *Unibank OJSC*

Место нахождения: *No1-5, No 53, 12 Charents str., Yerevan, RA, 0025*

Номер счета: *24149000813300*

SWIFT: *UNIJAM22*

Тип счета: *счет в USD*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *«Unibank» Open joint stock company*

Сокращенное фирменное наименование: *Unibank OJSC*

Место нахождения: *No1-5, No 53, 12 Charents str., Yerevan, RA, 0025*

Номер счета: *24149000813301*

SWIFT: *UNIJAM22*

Тип счета: *счет в EUR*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *«Unibank» Open joint stock company*

Сокращенное фирменное наименование: *Unibank OJSC*

Место нахождения: *No1-5, No 53, 12 Charents str., Yerevan, RA, 0025*

Номер счета: *24149000813302*

SWIFT: *UNIJAM22*

Тип счета: *счет в RUB*

### **1.2. Сведения об аудиторе (аудиторах) лица, предоставившего обеспечение**

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

Полное фирменное наименование: *Deloitte Limited*

Сокращенное фирменное наименование: *Deloitte Limited*

Место нахождения: *24 Spyrou Kyprianou Avenue, 1075 Nicosia, Cyprus*

Регистрационный номер: *HE 162812*

ИНН: -

ОГРН: -

Телефон: *+357 22 360 300*

Факс: *+357 22 360 400*

Адрес электронной почты: *infonicosia@deloitte.com*

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: *отсутствует*

Место нахождения *отсутствует*

Дополнительная информация: *отсутствует*

Отчетный год (годы) из числа последних пяти завершенных финансовых лет и текущего финансового года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности лица, предоставившего обеспечение

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Год	Консолидированная финансовая отчетность, Год
	2014
	2015
	2016
	2017
	2018

Отчетный год (годы) из числа последних пяти завершенных финансовых лет и текущего финансового года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности лица, предоставившего обеспечение

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Год	Финансовая отчетность, составленная в соответствии с МСФО, Год
	2019

Описываются факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от лица, предоставившего обеспечение, в том числе указывается информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с лицом, предоставившим обеспечение, (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение,)

***Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от лица, предоставившего обеспечение, в том числе существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с лицом, предоставившим обеспечение, (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение,), нет***

Порядок выбора аудитора лица, предоставившего обеспечение

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

***Процедура выбора аудитора для отчетности Поручителя происходит в рамках выбора аудитора для всех компаний группы, в которую входит Поручитель.***

***Тендер проводится на основании анализа коммерческих предложений с целью выбора наилучшего предложения по следующим критериям:***

- спектр предлагаемых услуг,
- наличие деловой репутации,
- ценовая политика,
- сроки выполнения работ
- предыдущий опыт совместной работы

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

***В уставных документах Поручителя процедура выдвижения кандидатуры аудитора и ее утверждения не предусмотрена в связи с отсутствием в зоне резиденства Поручителя***

**законодательных требований к подготовке отчетности, в том числе, аудированной.**

**Работ аудитора, в рамках специальных аудиторских заданий, не проводилось**

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской организации), указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного лицом, предоставившим обеспечение, аудитор (аудиторской организации) по итогам последнего завершеного отчетного года, за который аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) годовой консолидированной финансовой отчетности лица, предоставившего обеспечение:

Период отчетности	Размер вознаграждения, руб.
2019	-

### **1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) лица, предоставившего обеспечение**

*Поручитель не привлекал оценщика (оценщиков), на проведение оценки, для определения:*

- рыночной стоимости размещаемых ценных бумаг;*
- рыночной стоимости имущества, которым могут оплачиваться размещаемые ценные бумаги;*
- рыночной стоимости имущества, являющегося предметом залога по облигациям Эмитента с залоговым обеспечением.*

*Поручитель не является акционерным инвестиционным фондом.*

### **1.4. Сведения о консультантах лица, предоставившего обеспечение**

*Финансовые консультанты по основаниям, перечисленным в настоящем пункте, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались*

### **1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет**

*Иных лиц, подписавших ежеквартальный отчет, кроме Эмитента, нет.*

## **Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии лица, предоставившего обеспечение**

### **2.1. Показатели финансово-экономической деятельности лица, предоставившего обеспечение**

*В ежеквартальном отчете за первый квартал информация, содержащаяся в настоящем пункте, не указывается: в соответствии с требованиями законодательства места регистрации Поручителя (Британские Виргинские острова) составление промежуточной отчетности не предусмотрено.*

### **2.2. Рыночная капитализация лица, предоставившего обеспечение**

*Организационно-правовая форма Поручителя (статус): Компания с ограниченной акциями ответственностью / A company limited by shares. Организационно-правовая форма указана в соответствии с законодательством БВО.*

*Поручитель не является открытым акционерным обществом, обыкновенные акции которого включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг. В связи с этим, информация о рыночной капитализации не указывается.*

### **2.3. Обязательства лица, предоставившего обеспечение**

#### **2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность**

*В ежеквартальном отчете за первый квартал информация, содержащаяся в настоящем пункте, не указывается: в соответствии с требованиями законодательства места регистрации Поручителя (Британские Виргинские острова) составление промежуточной отчетности не предусмотрено.*

### 2.3.2. Кредитная история лица, предоставившего обеспечение

Описывается исполнение лицом, предоставившим обеспечение, обязательств по действовавшим в течение последнего завершеного отчетного года и текущего года кредитным договорам и (или) договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла пять и более процентов балансовой стоимости активов лица, предоставившего обеспечение, на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, состоящего из 3, 6, 9 или 12 месяцев, предшествовавшего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и (или) договорам займа, которые лицо, предоставившее обеспечение, считает для себя существенными.

Вид и идентификационные признаки обязательства	
1. Заем от 25.10.2017 (действует с 01.07.2017 г.) на сумму до 28 885 млн рублей	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	RAIL 1520 FINANCE CYPRUS LTD / «РЕЙЛ 1520 ФИНАНС САЙПРЕС ЛТД»
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	22 522 398 255,92
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	22 522 398 255,92
Срок кредита (займа), (лет)	10 лет с 01.07.2017 г.
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	15% - с 01.07.2017 до 31.12.2017. С 01.01.2018 ставка 7%.
Количество процентных (купонных) периодов	10 периодов
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	01.07.2027
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Указанный заем ранее был кредиторской задолженностью

### 2.3.3. Обязательства лица, предоставившего обеспечение, из предоставленного им обеспечения

На 31.03.2020 г.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	На 31.03.2020 г.
Общий размер предоставленного лицом, предоставившим обеспечение, обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых лицом, предоставившим обеспечение, предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме)	3 000 000
в том числе по обязательствам третьих лиц	3 000 000
Размер предоставленного лицом, предоставившим обеспечение, обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых лицом, предоставившим обеспечение, предоставлено обеспечение, если в соответствии	0



с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме) в форме залога	
в том числе по обязательствам третьих лиц	0
Размер предоставленного лицом, предоставившим обеспечение, обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых лицом, предоставившим обеспечение, предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме) в форме поручительства	0
в том числе по обязательствам третьих лиц	3 000 000

Обязательства лица, предоставившего обеспечение, из обеспечения третьим лицам, в том числе в форме залога или поручительства, составляющие пять или более процентов балансовой стоимости активов лица, предоставившего обеспечение, на дату окончания соответствующего отчетного периода  
указанные обязательства в данном отчетном периоде не возникали.

#### 2.3.4. Прочие обязательства лица, предоставившего обеспечение

*Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии лица, предоставившего обеспечение, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется*

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

Политика Поручителя в области управления рисками:

*Политика Поручителя в области управления рисками основана на постоянном мониторинге рыночной ситуации и своевременном принятии мер по уменьшению воздействия рисков. В случае возникновения одного или нескольких перечисленных ниже рисков Поручитель предпримет все возможные меры по минимизации негативных последствий. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей ситуации, создавшейся в каждом конкретном случае. Поручитель не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку абсолютное большинство приведенных рисков находится вне контроля Поручителя.*

##### 2.4.1. Отраслевые риски

*Здесь и далее по тексту настоящего Приложения к ежеквартальному отчету под термином «Группа Поручителя» понимается Поручитель и все компании группы, в которую входит Поручитель. Кроме того, Поручитель входит в группу компаний «Научно-производственная корпорация «Объединенная Вагонная Компания» (как она определена в п. 3.1.3 настоящего ежеквартального отчета, раздел в отношении Эмитента) с холдинговой компанией ПАО «НПК ОВК».*

*Поручитель является компанией, зарегистрированной на территории Британских Виргинских островов. Поручитель не ведет операционной деятельности, не зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет функции холдинговой компании для Группы компаний Поручителя. Основными операционными компаниями Группы Поручителя являются лизинговые компании, основным направлением деятельности которых является предоставление железнодорожного грузового подвижного состава в долгосрочный операционный лизинг в Российской Федерации.*

*Данные лизинговые компании являются подконтрольными по отношению к Поручителю лицами посредством косвенного контроля (подробная информация в п. 3.5. настоящего Приложения к ежеквартальному отчету). В связи с этим, причислить деятельность непосредственно Поручителя к какой-либо отрасли не представляется возможным. Таким образом, по мнению Поручителя, в данном разделе корректно описывать отраслевые риски применительно к бизнесу*

основных операционных компаний Группы Поручителя, а также их основного поставщика подвижного состава АО «ТВСЗ».

Лизинговые компании (подробное описание бизнеса приведено в пункте 3.1.3 настоящего Приложения к отчету) расположены и ведут деятельность в России (по мнению Поручителя, это является внешним по отношению к нему рынком), поэтому Поручитель в данном разделе описывает отраслевые риски применительно к внешнему рынку и к соответствующим отраслям, а именно лизинговой отрасли и железнодорожной отрасли.

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

Наиболее значимые, по мнению Поручителя, возможные изменения могут быть связаны со структурными изменениями в транспортной отрасли в целом и перераспределением спроса в пользу других видов транспорта, например, автоперевозок в результате их удешевления.

По мнению Поручителя, возможное ухудшение в отрасли в результате указанных возможных изменений может негативно повлиять на деятельность Поручителя и исполнение обязательств по ценным бумагам и привести к пересмотру инвестиционной стратегии и корректировке финансовых потоков. Однако статистика последних лет показывает, что железнодорожный транспорт занимает устойчивое положение в российской транспортной отрасли: на него приходится более 85% всего грузооборота в Российской Федерации (без учёта трубопроводного транспорта). Для многих российских отраслей, например, сырьевого сектора, альтернативы железной дороге нет. В связи с этим, перераспределение спроса в пользу иных видов транспорта в ближайшее время не прогнозируется.

Вероятность реализации указанного риска снижается также за счет мер государственной поддержки железнодорожной отрасли Российской Федерации, одним из ключевых приоритетов которой является массовое распространение вагонов нового поколения. Благодаря усовершенствованной конструкции, вагоны нового поколения позволяют преодолеть инфраструктурные ограничения российских железных дорог, повышая их провозную способность без дополнительных масштабных инвестиций. Кроме того, вагоны нового поколения позволяют снизить воздействие на ж/д инфраструктуру.

Существенно уменьшить вероятность реализации указанного риска позволяют системные меры государственной поддержки железнодорожной отрасли Российской Федерации, одним из ключевых приоритетов которой является широкое внедрение вагонов нового поколения. Благодаря усовершенствованной конструкции вагоны нового поколения позволяют преодолеть инфраструктурные ограничения российских железных дорог, повышая их провозную способность без дополнительных масштабных инвестиций, снизить воздействие на ж/д инфраструктуру.

Распоряжением № 1756-р от 17 августа 2017 г. Правительством Российской Федерации была утверждена «Стратегия развития транспортного машиностроения Российской Федерации на период до 2030 года» (далее – Стратегия), которая предусматривает меры стимулирования обновления российского парка грузовых вагонов за счет массового внедрения подвижного состава нового поколения, в том числе грузовых вагонов с повышенными осевыми нагрузками.

Согласно указанному документу, развитие железнодорожного транспорта Российской Федерации играет исключительную роль в создании условий для модернизации, перехода на инновационный путь развития и устойчивого роста национальной экономики. Стратегией предусмотрена значительная поддержка сектора со стороны государства, в том числе субсидирование из средств федерального бюджета процентных ставок по кредитам, налоговое стимулирование, подготовка кадров и ряд других мероприятий. В частности, в 2018 году оказывалась системная поддержка покупателям грузовых вагонов нового поколения с осевой нагрузкой 25 тс в виде предоставления субсидий по постановлению Правительства Российской Федерации №175 от 20 февраля 2018 г.

В рамках борьбы с последствиями COVID-2019 ПАО «НПК ОБК» в 2020 году вошло в обновленный перечень системообразующих организаций РФ, для обеспечения устойчивого положения которых разрабатывается комплекс мер государственной поддержки, включая предоставление субсидий, льготного финансирования, государственных гарантий, отсрочки налоговых платежей и т.д.

Риски, связанные с негативными изменениями в государственном регулировании отраслей ж/д перевозок и транспортного машиностроения:

**1. Риск внесения изменений в законодательство о тарифном регулировании.**

Для отдельных моделей вагонов нового поколения производства АО "ТВСЗ" приказом Федеральной службы по тарифам №61-т/1 от 09.04.2013 установлены специальные тарифные схемы (Прейскурант 10-01, схемы 25(2) для полувагонов и 25(3) для хопперов), предусматривающие взимание

меньшей провозной платы за порожний пробег с учетом улучшенных технических характеристик по сравнению с вагонами старых конструкций.

Специальные тарифные схемы действуют в соответствии с принципом формирования тарифов на основе себестоимости перевозки и заданного уровня рентабельности, установленного в ФЗ «О железнодорожном транспорте в Российской Федерации», и обусловлены большей экономической эффективностью вагонов нового поколения для владельца инфраструктуры.

2. Риск снижения объемов государственной поддержки предприятий транспортного машиностроения.

Развитие транспортного машиностроения и стимулирование производства высокотехнологичной продукции - приоритетные задачи государственной политики в области промышленности: вышеуказанные постановления были изданы в рамках Государственной программы «Развитие промышленности и повышение ее конкурентоспособности». Кроме того, поддержка роста объемов производства вагонов нового поколения позволяет решить задачи модернизации транспортной системы страны и снизить расходы на перевозку продукции ряда ключевых отраслей экономики, в том числе, предприятий горнодобывающего комплекса, ТЭК и металлургии. Риски, связанные со снижением объемов бюджетного финансирования субсидий для предприятий транспортного машиностроения, оцениваются как незначительные.

Поручитель отмечает наличие риска, связанного с ухудшением общего инвестиционного климата в Российской Федерации, снижением деловой активности и объемов грузовых перевозок.

Данные факторы в совокупности могут негативно повлиять на результаты деятельности Поручителя и управляемых компаний.

Наиболее значимые отраслевые риски на внешнем рынке по мнению поручителя:

Поручитель и общества, находящиеся под его контролем, осуществляют свою основную деятельность на территории Российской Федерации, поэтому отраслевые риски на внешнем рынке отсутствуют.

Предполагаемые действия Поручителя в случае ухудшения ситуации в отрасли:

Следует учитывать, что указанные выше отраслевые риски, в основном, находятся вне сферы влияния Поручителя. Однако Поручитель уделяет особое внимание анализу и оценке отраслевых рисков, разработке механизмов их минимизации. Управление рисками строится и развивается как система, органично интегрированная в структуру бизнес-процессов Группы Поручителя. Поручитель и компании Группы Поручителя проводят и предполагают проводить следующие действия в случае ухудшения ситуации в отрасли:

- увеличение доли вагонов нового поколения в парке, на которые прогнозируется устойчивый спрос (подробное описание эффектов и причин спроса на вагоны нового поколения приведено в Приложении 1 к настоящему ежеквартальному отчету);
- оптимизация и диверсификация структуры используемого подвижного состава в соответствии с изменяющимися потребностями рынка;
- заключение долгосрочных лизинговых контрактов без возможности снижения ставок и с применением штрафов за досрочное расторжение;
- повышение контроля качества ремонта и обслуживания подвижного состава;
- применение жесткой кредитной политики при выборке клиентов, обеспечивающей диверсификацию клиентов по отраслям;
- контроль соблюдения требований государственных программ поддержки;
- мониторинг и прогнозирование ситуации на рынке.

Поручитель предполагает осуществлять необходимые действия, направленные на обеспечение исполнения обязательств, в зависимости от конкретной ситуации.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Поручителем в своей деятельности, и их влияние на деятельность Поручителя и исполнение обязательств по ценным бумагам.

Поручитель и его лизинговые компании в своей деятельности не используют сырье, а доля потребляемых услуг сторонних организаций в структуре себестоимости незначительна, поэтому риски, связанные с возможным изменением цен на сырье и услуги, отсутствуют. При этом одной из основных статей затрат лизинговых компаний Поручителя являются процентные расходы по займам и кредитам, привлеченным на внутреннем рынке. Но Поручитель ограничивает этот риск, привязывая арендные платежи к источникам фондирования по ставкам, срокам и валюте.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги Поручителя, и их влияние на деятельность Поручителя и исполнение обязательств по ценным бумагам.

Поручитель считает, что риски значительного падения цен и, следовательно, снижения ставок аренды на вагоны в собственности лизинговых компаний Поручителя увеличились в связи с ростом конкуренции в отрасли и перенасыщением рынка, тем не менее он менее значителен для Поручителя в силу повышенного спроса на вагоны нового поколения по сравнению с типовым подвижным составом:

1) Увеличение транспортных расходов грузоотправителей на фоне роста тарифов РЖД и снижения мировых цен на сырьевые грузы стимулирует спрос на подвижной состав, позволяющий снизить транспортную составляющую в структуре себестоимости перевозимых грузов. Благодаря ряду эффектов от использования вагонов нового поколения (описаны в разделе 3.1.3 настоящего ежеквартального отчета) снижается стоимость перевозки груза: общий размер экономии в расчете на один вагон составляет до 750 руб. в сутки (без учета дополнительной экономии от сниженных затрат на ремонт) для среднесетевых параметров перевозки по сравнению с использованием обычного вагона.

2) Высокие объемы грузоперевозок на ж/д сети. В 2017 г. погрузка составила 1 261,3 млн т, что на 3,2% больше, чем в 2016 г. Грузооборот по итогам 2017 г составил 2 491,4 млрд т-км (+6,4% к 2016 г.), обновив исторический рекорд. По итогам 2018 г. погрузка на сети РЖД составила 1 289,6 млн т (+2,2% к 2017 г.), а грузооборот – 2 596,4 млрд т-км (+4,2% к 2017 г.). В 2019 г. объемы перевозок железнодорожным транспортом снизились на 0,9% за год и составили 1 278,1 млн т. Грузооборот же, наоборот, вырос по отношению к прошлому году на 0,2%, установив новый рекорд — 2 601,3 млрд т-км. По итогам 1 квартала 2020 г., погрузка составила 306,7 млн т (-3,8% к 1 кварталу 2019 г.), грузооборот – 621,5 млрд т-км (-5,2%). Основная причина падения рынка железнодорожных перевозок – экономический спад на фоне распространения коронавируса COVID-19.

3) С 1 августа 2014 года был введен техрегламент Таможенного союза, определяющий порядок продления срока службы вагона. В результате продление срока службы подвижного состава стало более затратным, его списание значительно выросло. Кроме того, с 01.01.2016 г. для 95% парка РФ введен запрет продления срока службы. Исключения сделаны для некоторых специализированных вагонов (рефрижераторов, транспортеров, некоторых химцистерн), а также для вагонов, используемых в хозяйственной деятельности РЖД (дозаторов, платформ для гусеничной техники). Прогноз списаний на 2020 г., по оценке экспертов рынка, – 25-26 тыс. вагонов. Для компенсации списания будущих периодов собственники вагонов будут закупать новый подвижной состав.

4) Изменение тарифного регулирования: в 2018 г. тарифы РЖД были проиндексированы на 5,34%. Базовая индексация на 2019 год составляет 3,6%. Кроме базовой индексации были введены следующие коэффициенты: коэффициент 1,06 к тарифам на порожний пробег полувагонов; коэффициент к тарифам на перевозку экспортных грузов до 2025 г. в размере 1,08 за исключением некоторых грузов. В 2020 г. индексация составила 3,5%.

#### 2.4.2. Страновые и региональные риски

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране (странах) и регионе, в которых Поручитель зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность при условии, что основная деятельность Поручителя в такой стране (регионе) приносит 10 и более процентов доходов за последний завершённый отчетный период:

Поручитель зарегистрирован на Британских Виргинских островах. Вместе с этим, по причинам, указанным в п. 2.4.1. настоящего Приложения к ежеквартальному отчету, поскольку конечные активы Группы Поручителя в виде лизинговых компаний расположены в России, Поручитель описывает страновые и региональные риски также применительно к нему.

Страновые и региональные риски применительно к Поручителю:

По мнению Поручителя, политическая и экономическая ситуация на Британских Виргинских островах (далее также - БВО) стабильная. Правительственным органом БВО является Исполнительный совет, возглавляемый губернатором, которого назначает Министерство иностранных дел Великобритании, и состоящий из главного министра, трёх министров и генерального прокурора. Законодательный орган — однопалатная Ассамблея. БВО являются Британской Заморской территорией (т.е. находятся под суверенитетом Великобритании, но не являются ее частью). Основная валюта – доллар США. Экономика БВО — самая стабильная и процветающая в Карибском регионе. Основной сферой экономической деятельности является туризм (острова посещают около 800 тысяч туристов ежегодно, в основном из США), также постоянно растёт значимость финансового сектора, поскольку БВО являются территорией, освобожденной от налогообложения.

*Страновые риски применительно к лизинговым компаниям Поручителя:*

*Экономические риски:*

*Российская экономика характеризуется рядом особенностей:*

- сырьевая направленность российской экономики и сильная зависимость от мировых цен на сырье;
- принадлежность РФ к развивающимся экономикам и, как следствие, сильная зависимость от позиции инвесторов в отношении таких стран, которая существенно определяется не только экономическим положением самих развивающихся экономик, но и макроэкономической и финансовой политикой развитых стран;
- отсутствие базы для поддержания экономического роста, в том числе, незначительное развитие инфраструктуры и сильная изношенность инфраструктурных объектов в сфере энергетики и транспорта, минимальные объемы инвестиций, политическая и социальная нестабильность.

*Указанные факторы в совокупности обуславливают наличие следующих рисков, имеющих наибольшее значение для национальной экономики:*

- существенное падение цен на нефть;
- продолжение оттока иностранного капитала, ослабления рубля;
- снижение темпов роста ВВП, замедление деловой активности;
- рост инфляции.

*Политические риски:*

*В последние несколько лет Россия была вовлечена в экономические и политические конфликты с рядом стран постсоветского пространства - членами СНГ. Следствием данных конфликтов стало ограничение отношений России с некоторыми странами международного сообщества, в том числе, со странами, обладающими крупнейшими рынками капитала, в юрисдикции которых зарегистрированы компании, которые осуществляют крупные инвестиции в Россию. Инвестиционные стратегии и решения таких компаний могут быть изменены под влиянием сложившейся внешнеполитической ситуации, а также оценок, связанных с ней экономических и финансовых рисков. Эскалация внешнеполитических конфликтов может оказать негативное воздействие на экономику России и всего региона, а также вызвать рост негативных настроений инвесторов в отношении российского рынка, что отрицательным образом скажется на возможностях привлечения капитала на международных рынках российскими компаниями.*

*Ухудшение ситуации в российской экономике может отрицательно сказаться на деятельности, итогах финансовых операций, финансовом состоянии и перспективах Поручителя и обществ, находящихся под его управлением. Возникновение новых или увеличение напряжения в уже существующих конфликтах, может привести к снижению ликвидности, повышенной волатильности и снижению стоимости ценных бумаг Поручителя, а также к затруднениям в привлечении заемного и акционерного капитала.*

*Также следует обратить особое внимание на опубликованный министерством финансов США 29 января 2018 года «кремлевский доклад», который представляет собой перечень высокопоставленных российских чиновников и бизнесменов. Соответствующий список был направлен в американский Конгресс, который может распространить на вышеуказанных лиц те или иные политико-дипломатические или финансово-экономические санкции. Это делается на основе принятого летом 2017 года Закона США «О противодействии неприятелям Америки через санкции» (CAATSA). Политико-дипломатические или финансово-экономические санкции может внести также Минфин США.*

*В начале апреля 2018 года Минфин США объявил о внесении российских бизнесменов, политиков и глав государственных компаний в санкционный список «Specially Designated Nationals List» (SDN List), который предполагает самые строгие санкции. Данные санкции были введены по итогам обнародованного в январе 2018 года «кремлевского доклада» и оказали существенное негативное влияние на деятельность крупнейших российских компаний и впоследствии на весь российский финансовый рынок.*

*Низкие инвестиционные рейтинги, присвоенные ведущими мировыми рейтинговыми агентствами, создают риск изоляции российской экономики, сокращения возможностей и ухудшение условий заимствования на международных финансовых рынках. Это, в свою очередь, может привести к существенным экономическим и финансовым последствиям для кредитоспособности России.*

*В 2020 году сильное влияние на деятельность Эмитента окажет экономический спад из-за распространения COVID-19. По прогнозу Международного валютного фонда, российская экономика по итогам 2020 года сократится на - 5,5%. Предполагается, что рост экономики возобновится в 2021 году.*

**Региональные риски применительно к лизинговым компаниям Поручителя:**

*Лизинговые компании зарегистрированы в г. Москве и в г. Тихвине (Ленинградская обл.). Поручитель оценивает политическую и экономическую ситуацию в центральном регионе, а также в Ленинградской области как стабильную.*

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

*Поручитель (Группа Поручителя) предполагает осуществить следующие действия в случае отрицательного влияния изменения в странах и регионе на его деятельность: пересмотр и уточнение программ финансирования и инвестиций, оптимизация расходов, меры по антикризисному управлению в зависимости от характера изменений в стране и регионе.*

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

*Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками на Британских Виргинских островах и в Российской Федерации, по мнению Поручителя, незначительны.*

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

*БВО обладают развитой инфраструктурой, хорошим транспортным сообщением. Вместе с этим, по отношению к Российской Федерации БВО является удаленным регионом, с доступностью только авиационным или морским транспортом, поскольку является островным государством. Вместе с этим, специфика деятельности непосредственно Поручителя не связана с поставками продукции, либо сырья и материалов для производства, в связи с этим его деятельность преимущественно не зависит от состояния транспортного сообщения или труднодоступности. Повышенная опасность стихийных бедствий, вероятность резкого изменения климатических условий оценивается Поручителем в отношении БВО, как незначительная.*

*Российская Федерация, где расположены и осуществляют деятельность компании Группы Поручителя, обладают развитой инфраструктурой, хорошим транспортным сообщением и не являются удаленными и труднодоступными, повышенная опасность стихийных бедствий, вероятность резкого изменения климатических условий в отношении них оценивается, как незначительная. Риски, связанные с географическими особенностями указанных страны и региона, Поручитель оценивает как незначительные.*

### **2.4.3. Финансовые риски**

Подверженность Поручителя рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с деятельностью Поручителя либо в связи с хеджированием, осуществляемым Поручителем в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков. Подверженность финансового состояния Поручителя, его ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и т.п. изменению валютного курса (валютные риски).

*Поручитель, как и иные хозяйствующие субъекты, может быть подвержен влиянию в той или иной степени следующих финансовых рисков: валютные риски, риски изменения процентных ставок, риски инфляции.*

*Поручитель зарегистрирован на территории Британских Виргинских островов, денежной единицей которых является доллар США. Деятельность Поручителя связана с реализацией бизнеса лизинговых компаний. Лизинговые компании сдают вагоны в лизинг крупнейшим транспортным компаниям и грузообразующим предприятиям в сфере химической, металлургической, угольной и лесной промышленности. Все контракты выражены в рублях. На экспорт продукция не поставляется.*

*Изменение процентных ставок не оказывает существенного влияния на финансово-экономическое состояние компаний Группы Поручителя, поскольку их активы и обязательства хорошо согласованы по срокам и объемам с лизинговым портфелем.*

*Повышение или снижение стоимости заимствований, в конечном счете, ведет к увеличению или уменьшению лизинговой или арендной ставки по договорам. Но при этом уровень окончательной ставки является основным фактором, определяющим привлекательность сделки для лизингополучателя, то есть размер процентных ставок влияет на потенциальный размер лизингового портфеля.*

*При резком увеличении процентных ставок на заемные денежные средства лизинговые*

*компании планируют пересмотреть структуру распределения привлеченных средств с учетом приоритетного финансирования направлений с более высокой рентабельностью продаж. В связи с этим рост процентных ставок в краткосрочной перспективе не должен существенно повлиять на платежеспособность компаний Группы Поручителя.*

*Изменения курса валют в целом не оказывают существенного негативного влияния на деятельность лизинговых компаний, и Поручитель не считает, что такие изменения окажут в дальнейшем существенное негативное влияние на его деятельность и деятельность лизинговых компаний.*

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

*Корректировка политики привлечения и инвестирования средств, оптимизация финансовых потоков в соответствии с новыми условиями. По мнению Поручителя, умеренные колебания валютного курса и процентных ставок не окажут существенного отрицательного влияния на его деятельность и деятельность Группы Поручителя.*

Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам. Критические, по мнению Поручителя, значения инфляции, а также предполагаемые действия Поручителя по уменьшению указанного риска.

*Поскольку Облигации номинированы в рублях Российской Федерации, выплаты по ценным бумагам Поручителем (в случае реализации такого сценария) будут подвержены влиянию инфляции. По мнению Поручителя, умеренная инфляция не окажет влияния на способность осуществлять обслуживание размещаемых Облигаций.*

*Риск влияния инфляции может возникнуть в случае, когда получаемые денежные доходы обесцениваются с точки зрения реальной покупательной способности денег быстрее, чем растут номинально. Увеличение инфляционных процессов в целом по стране может привести к снижению спроса на железнодорожные перевозки, что приведет к снижению спроса на услуги, предоставляемые подконтрольными Поручителю обществами, соответственно, к снижению выручки. С другой стороны, девальвация рубля будет приводить к росту объемов экспорта продукции добывающей промышленности и повышению спроса на грузовой подвижной состав, что будет способствовать повышению цен и ставок аренды на ж/д вагоны.*

Показатели финансовой отчетности Поручителя наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков. Риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности.

*С учетом того, что результаты деятельности Поручителя в конечном итоге связаны с деятельностью подконтрольных ему лизинговых компаний, ниже представляется информация о влиянии рисков на показатели финансовой отчетности группы дивизиона лизинга.*

Название риска	Вероятность возникновения	Показатели финансовой отчетности, подверженные влиянию риска и характер изменения в отчетности
Рост ставок по кредитам банков	Средняя	Рост ставок приведет к увеличению стоимости обслуживания долга, что в свою очередь может повлиять на ликвидность, увеличит процентные расходы Поручителя и, как следствие, снизит чистую прибыль.
Валютный риск	Низкая	У компаний Группы Поручителя обязательства перед банками кредиторами и лизинговыми компаниями зафиксированы в национальной валюте. Выручка по договорам аренды также зафиксирована в рублях. Курсовые колебания не влияют на финансовый результат Компаний Группы Поручителя.
Инфляционные риски	Средняя	Увеличение дебиторской задолженности, увеличение операционных расходов.

#### 2.4.4. Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью Поручителя:

#### **Внутренний рынок**

*Поручитель осуществляет основную хозяйственную деятельность на территории БВО (внутренний по отношению к Поручителю рынок). Его деятельность регулируется «Законом о коммерческих компаниях» Британских Виргинских островов (№16 от 2004 года). Законодательство Британских Виргинских островов, по мнению Поручителя, стабильное. Поручитель не предполагает существенных изменений в законодательстве, которые могут повлиять на него.*

#### **Внешний рынок**

*Конечным активом, которым владеет Поручитель, посредством косвенного контроля, являются лизинговые компании Группы Поручителя, расположенные в Российской Федерации. Поэтому внешним рынком в данном случае является рынок, на котором осуществляют деятельность компании Группы Поручителя.*

в том числе:

Риски, связанные с изменением валютного регулирования:

*Как такового валютного регулирования на Британских Виргинских островах нет. Риск изменения подходов валютного регулирования в Британских Виргинских островах оценивается Поручителем как минимальный.*

*Риск изменения валютного регулирования в России в неблагоприятную сторону оценивается Поручителем, как маловероятный.*

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

*Риски, связанные с изменением налогового законодательства в БВО, маловероятны. На БВО действует благоприятный режим налогообложения: отсутствует налог на прибыль организаций (корпоративный налог) и налог на доходы физических лиц (подходный налог), также отсутствует НДС и налог с продаж.*

*Риски, связанные с изменением налогового законодательства в России, присутствуют. Существующее налоговое законодательство допускает неоднозначное толкование его норм. Несмотря на меры, принимаемые в последние годы Правительством Российской Федерации в отношении снижения общего налогового бремени, нельзя исключать вероятность введения в будущем дополнительных налогов и налоговых санкции, которые могут оказать существенное негативное влияние на бизнес Поручителя и компаний Группы Поручителя в целом. Так, с 1 января 2019 года в России был повышен НДС с 18% до 20%, что повышает налоговую нагрузку на потребителей продуктов и услуг и, в целом, ведет к ухудшению бизнес-климата в стране. Однако, риск изменения налогового законодательства в сторону большего ужесточения, которое может привести к существенным негативным последствиям для Поручителя и подконтрольных ему организаций, по мнению Поручителя, незначителен.*

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

*Поручитель непосредственно не осуществляет внешнеэкономической деятельности, в связи с этим, для него такие риски отсутствуют.*

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Поручителя либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

*Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Поручителя либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы) отсутствуют, поскольку основная деятельность Поручителя не подлежит лицензированию, у Поручителя отсутствуют объекты, нахождение которых в обороте ограничено.*

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

*Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Поручителя и компаний Группы Поручителя (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах деятельности, по мнению Поручителя, незначительны. Поручитель и подконтрольные ему организации не участвуют в судебных процессах, которые могут оказать существенное влияние на его финансово-хозяйственную деятельность.*

#### **2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)**

*Существует риск возникновения убытков вследствие неблагоприятного восприятия имиджа*



Поручителя и компаний группы Поручителя арендаторами, контрагентами, деловыми партнерами, регулирующими органами, кредиторами. Причинами могут стать выбор недобросовестных партнеров, умышленное распространение ложной и недостоверной информации контрагентами или сотрудниками, регулярные неисполнения существенных обязательств.

Вероятность наступления такого риска Поручителем оценивается как низкая, влияние на Поручителя – низкое. Для минимизации указанного риска реализуются следующие мероприятия:

- Проверка и отслеживание рыночной информации о контрагентах;
- Построение долгосрочных отношений с представителями СМИ, контроль источников информации, отслеживание и опровержение ложной информации;
- Работа по формированию и поддержанию положительной деловой репутации;
- Поддержание положительного имиджа группы Поручителя в социальных сетях и за счет отзывов сотрудников компании.

#### 2.4.6. Стратегический риск

Развитие Поручителя направлено на рост и сохранение лидерских позиций холдинга «НПК ОВК» на рынке. Для этого Поручитель ставит перед собой две стратегические цели – увеличение доли рынка и максимизацию экономического эффекта от эксплуатации вагонов нового поколения. Достижению данных целей способствует развитие в нескольких ключевых направлениях: разработка новых продуктов с высокой добавленной стоимостью, диверсификация клиентской базы, повышение операционной эффективности бизнеса и наращивание компетенций в эксплуатации.

В качестве рисков, которые могут препятствовать развитию Поручителя в указанных стратегических направлениях, можно назвать следующие риски:

Стратегическое направление развития	Риски реализации	Вероятность наступления
повышение операционной эффективности бизнеса	<p><b>Риск 1:</b> Падение спроса на ж/д перевозки в целом либо в отдельных отраслях, а также и на новый подвижной состав вследствие снижения деловой активности, ухудшения макроэкономической обстановки;</p> <p><b>Риск 2.</b> Рост цен на запчасти.</p>	<p><b>Риск 1:</b> Вероятность наступления высокая.</p> <p>Погрузка на сети РЖД в 2019 г. снизилась на -0,9% к результату 2018 года.</p> <p>Снижение объемов перевозок привело к росту профицита парка, что стало причиной снижения арендных ставок. В 2020 г. ожидается снижение спроса на новые вагоны по причине дальнейшего сокращения перевозок и низких объемов списаний парка.</p> <p>В целях минимизации риска компания работает над:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>постоянным мониторингом текущей ситуации на рынке грузовых перевозок;</li> <li>прогнозированием спроса на новый подвижной состав;</li> <li>разработкой высокомаржинальных продуктов и включение их в продуктовый портфель Компании;</li> <li>увеличением в общем парке доли вагонов нового поколения, в меньшей степени подверженных падению цен;</li> <li>использованием в договорах аренды опционов на изменение арендной ставки;</li> <li>наращиванием и диверсификацией клиентской базы;</li> <li>снижением издержек и себестоимости продукции;</li> <li>заключением долгосрочных лизинговых</li> </ul>

		<p><i>контрактов без возможности снижения ставок и с применением штрафов за досрочное расторжение.</i></p> <p><i>Риск 2: вероятность наступления низкая (при одновременном высоком воздействии), для минимизации компания заключает долгосрочные контракты с поставщиками продукции, проводит тендеры, выбирая оптимальное соотношения цены и качества.</i></p>
--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

#### 2.4.7. Риски, связанные с деятельностью Поручителя

Поручителем основной финансово-хозяйственной деятельностью:

*Поручитель фактически не ведет операционной деятельности и является холдинговой компанией. Основным конечным активом, держателем которого является Поручитель посредством косвенного контроля, являются лизинговые компании Группы Поручителя.*

*Таким образом, риски потери указанного актива Поручителем могут быть связаны с неисполнением компаниями Группы Поручителя, которые задействованы в структуре реализуемого проекта, обязательств по кредитным договорам. Поручитель оценивает данный риск как незначительный, поскольку компании группы в процессе принятия решения о финансировании своей деятельности опираются на рентабельность каждой заключаемой сделки и частично используют собственный капитал для приобретения предметов лизинга, минимизируя риски, связанные с обслуживанием заемного финансирования.*

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

*Риски, связанные с текущими судебными процессами, отсутствуют, поскольку Поручитель не участвует в судебных процессах, которые могут существенно повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Поручителя.*

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

*Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии Поручителя на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), отсутствуют, поскольку основная деятельность Поручителя не подлежит лицензированию, у Поручителя отсутствуют объекты, нахождение которых в обороте ограничено. Риски, связанные с возможностью продлить лицензии подконтрольных Поручителю организаций, по его мнению, незначительны.*

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

*В настоящий момент Поручитель несет ответственность по облигациям Эмитента серии 01. Поручитель оценивает риск возникновения своей ответственности по указанным долгам как маловероятный, поскольку обязательства по данному займу исполняются своевременно.*

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

*Непосредственно у Поручителя отсутствует выручка от продажи, и, соответственно, потребители, на которых приходится не менее чем 10 процентов выручки от продажи. Применительно к компаниям Группы Поручителя, основным поставщиком продукции (вагонов) для компаний Группы Поручителя является АО «ТВСЗ» (вагоностроительный завод, входящий в холдинг «НПК ОВК»). Поэтому риск его потери отсутствует. В свою очередь, компании Группы Поручителя сдают вагоны в операционный лизинг крупнейшим компаниям в сфере транспорта, химической и угольной промышленности. Таким образом, конечными пользователями вагонов производства АО «ТВСЗ» являются клиенты компаний Группы Поручителя. Риск потери клиентов снимается долгосрочными лизинговыми контрактами, штрафными санкциями за досрочное прекращение договоров.*

## 2.4.8. Банковские риски

*Поручитель не является кредитной организацией. Банковские риски отсутствуют.*

## Раздел III. Подробная информация об лице, предоставившем обеспечение,

### 3.1. История создания и развитие лица, предоставившего обеспечение

#### 3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) лица, предоставившего обеспечение

Полное фирменное наименование лица, предоставившего обеспечение: *«РЕЙЛ ХОЛДИНГ ЛТД»*

Дата введения действующего полного фирменного наименования: *30.06.2011*

Сокращенное фирменное наименование лица, предоставившего обеспечение: *не предусмотрено*

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: *не предусмотрено*

*Поручителю не известны юридические лица, полное и сокращенное фирменное наименование которых является схожим с полным или сокращенным фирменным наименованием Поручителя. Полное и сокращенное фирменное наименование Поручителя как товарный знак или знак обслуживания не регистрировалось.*

Все предшествующие наименования лица, предоставившего обеспечение, в течение времени его существования

*Наименование лица, предоставившего обеспечение, в течение времени его существования не менялось*

#### 3.1.2. Сведения о государственной регистрации лица, предоставившего обеспечение

*Поручитель зарегистрирован на территории Британских Виргинских островов. Информация в Единый государственный реестр юридических лиц, ведение которого осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 08.08.2001 №129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» не вносилась.*

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: *1656614*

Дата государственной регистрации: *30.06.2011*

Наименование регистрирующего органа: *Регистратор компаний*

#### 3.1.3. Сведения о создании и развитии лица, предоставившего обеспечение

Срок, до которого лицо, предоставившее обеспечение будет существовать: *Поручитель создан без ограничения срока деятельности.*

Краткое описание истории создания и развития лица, предоставившего обеспечение:

*Поручитель был создан в 2011 году как холдинговая компания группы компаний, объединенных под брендом RAIL1520, основным бизнесом которых является долгосрочный операционный и финансовый лизинг железнодорожных вагонов в Российской Федерации. На конец отчетного квартала парк в собственности компаний группы Поручителя составил 10,2 тыс. вагонов. Парк вагонов состоит из наиболее востребованных типов вагонов, таких как цистерны, полувагоны, вагоны-хопперы и прочий подвижной состав. Клиентами являются крупнейшие транспортные компании и грузообразующие предприятия в сфере химической, металлургической, угольной и лесной промышленности.*

Цели создания Поручителя: *целью создания Поручителя является извлечение прибыли.*

Миссия Поручителя: *не сформулирована.*

Иная информация о деятельности Поручителя, имеющая значение для принятия решения о приобретении

ценных бумаг Поручителя: *отсутствует.*

### **3.1.4. Контактная информация**

Место нахождения лица, предоставившего обеспечение

*Британские Виргинские острова, Тортола, Роуд Таун, Крейгмур Чемберс.*

Адрес лица, предоставившего обеспечение, указанный в едином государственном реестре юридических лиц

*Не применимо*

Телефон: +357 22 555 645

Факс: +357-22555005

Адрес электронной почты: *rail\_holding@hotmail.com*

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об лице, предоставившем обеспечение, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: *Поручитель не обязан осуществлять раскрытие информации в соответствии с законодательством Российской Федерации. Информация о Поручителе в рамках раскрытия существенных фактов Эмитентом доступна на странице Эмитента <http://uwc-fin.com/company/>*

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

*Поручителю идентификационный номер налогоплательщика налоговыми органами Российской Федерации не присваивался.*

### **3.1.6. Филиалы и представительства лица, предоставившего обеспечение**

*Лицо, предоставившее обеспечение, не имеет филиалов и представительств*

## **3.2. Основная хозяйственная деятельность лица, предоставившего обеспечение**

### **3.2.1. Основные виды экономической деятельности лица, предоставившего обеспечение**

*Коды ОКВЭД не присвоены, так как Поручитель создан и действует в соответствии с законодательством Британских Виргинских островов и не зарегистрирован на территории России в качестве юридического лица.*

### **3.2.2. Основная хозяйственная деятельность лица, предоставившего обеспечение**

*В ежеквартальном отчете за первый квартал информация, содержащаяся в настоящем пункте, не указывается: в соответствии с требованиями законодательства места регистрации Поручителя (Британские Виргинские острова) составление промежуточной отчетности не предусмотрено.*

### **3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики лица, предоставившего обеспечение**

*В соответствии с требованиями законодательства места регистрации Поручителя (Британские Виргинские острова) составление промежуточной и индивидуальной отчетности не предусмотрено. Годовая финансовая отчетность Поручителя за 2019 год будет составлена во втором квартале 2020 года и приложена к ежеквартальному отчету Эмитента за второй квартал 2020 год.*

*Сырье и материалы Поручителем не используются, импорт отсутствует.*

### **3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) лица, предоставившего обеспечение**

Основные рынки, на которых лицо, предоставившее обеспечение, осуществляет свою деятельность:

*Основной рынок, на котором Поручитель осуществляет свою деятельность – рынок железнодорожных перевозок. Рынок железнодорожных перевозок – одна из ведущих отраслей в*

*России. На этом рынке лизинговые компании Поручителя осуществляют деятельность по предоставлению в аренду, финансовый лизинг парка грузовых вагонов нового поколения крупнейшим игрокам угольной, химической промышленности и транспортной отрасли.*

Описываются возможные факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт лицом, предоставившим обеспечение, его продукции (работ, услуг):

*Поручитель осуществляет функции холдинговой компании и самостоятельно не осуществляет сбыт продукции, поэтому в отношении него такие факторы указать не представляется возможным. Поскольку Поручитель самостоятельно не осуществляет производство и сбыт продукции и осуществляет функции холдинговой компании, Поручитель считает целесообразным указать в данном пункте факторы, которые могут негативно повлиять на услуги, предоставляемые лизинговыми компаниями, которыми в конечном итоге владеет Поручитель через осуществление косвенного контроля (подробнее в п. 3.5. настоящего Приложения к ежеквартальному отчету). Такими факторами могут быть:*

- рост профицита парка подвижного состава и, как следствие, снижение долгосрочного спроса на грузовые вагоны;*
- снижение уровня перевозок железнодорожным транспортом в России и СНГ;*
- ухудшение экономической ситуации в стране и, как следствие, снижение деловой активности грузообразующих и транспортных компаний, которые являются основными потребителями услуг компаний Группы Поручителя;*
- негативные изменения в государственном регулировании и государственной поддержке железнодорожной отрасли и отрасли транспортного машиностроения;*
- увеличение количества конкурентов Поручителя и обществ под его контролем в сегменте лизинга вагонов нового поколения.*

*Для предотвращения влияния указанных факторов реализуются следующие мероприятия:*

*1) увеличение доли вагонов нового поколения в парке, на которые прогнозируется устойчивый спрос (подробное описание эффектов и причин спроса на вагоны нового поколения приведено в Приложении 1 к настоящему ежеквартальному отчету). Наличие в холдинге «НПК ОВК» собственных вагоностроительных предприятий обеспечивает приоритетный доступ лизинговых компаний к вагонам нового поколения и снимает риски ограничения закупок;*

*2) закупки вагонов под конкретного клиента и заключение долгосрочных договоров аренды, что нивелирует риски краткосрочного колебания спроса;*

*3) диверсификация парка подвижного состава для обеспечения потребностей клиентов в разных видах вагонов;*

*4) проведение маркетингового анализа, мониторинг рыночной и отраслевой ситуации;*

*5) проведение проверок по каждому клиенту до заключения договора в соответствии с кредитной политикой лизинговых компаний и постоянный мониторинг клиента после подписания договора.*

### **3.2.5. Сведения о наличии у лица, предоставившего обеспечение, разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ**

*Лицо, предоставившее обеспечение, не осуществляет виды деятельности, требующие наличия лицензий и специальных допусков. В связи с этим у Поручителя отсутствуют специальные разрешения (лицензии).*

### **3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий лиц, предоставивших обеспечение**

*Лицо, предоставившее обеспечение, не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом, специализированным обществом.*

### **3.2.7. Дополнительные требования к лицам, предоставившим обеспечение, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых**

*Основной деятельностью лица, предоставившего обеспечение, не является добыча полезных ископаемых*

### 3.2.8. Дополнительные требования к лицам, предоставившим обеспечение, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

*Основной деятельностью лица, предоставившего обеспечение, не является оказание услуг связи*

### 3.3. Планы будущей деятельности лица, предоставившего обеспечение

Краткое описание планов лица, предоставившего обеспечение, в отношении будущей деятельности и источников будущих доходов, в том числе планов, касающихся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности:

*Поручитель не планирует менять основной вид деятельности. Основными источниками будущих доходов будут оставаться доходы от осуществления функций холдинговой компании, в частности, от управления финансовыми потоками внутри Группы Поручителя. Планы Поручителя в отношении модернизации и реконструкции основных средств, расширения или сокращения производства, а также организации нового производства, разработки новых видов продукции, отсутствуют.*

### 3.4. Участие лица, предоставившего обеспечение, в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

Промышленные, банковские, финансовые группы, холдинги, концерны, ассоциации, в которых участвует лицо, предоставившее обеспечение, роль (место), функции и срок участия лица, предоставившего обеспечение в этих организациях:

*Поручитель не участвует в банковских группах, банковских холдингах и ассоциациях.*

*По тексту настоящего Приложения к ежеквартальному отчету под «Группой Поручителя» понимается Поручитель и все компании группы, в которую входит Поручитель.*

Роль (место) функции лица, предоставившего обеспечение в этих организациях: *владение и управление компаниями в лизинговом бизнесе.*

Срок участия лица, предоставившего обеспечение, в этих организациях: *не ограничен.*

*Поручитель входит в холдинг «НПК ОВК» с холдинговой компанией ПАО «НПК ОВК».*

Роль (место) функции лица, предоставившего обеспечение, в этих организациях: *связана с владением и управлением активами «НПК ОВК» в лизинговом бизнесе.*

Срок участия лица, предоставившего обеспечение, в этих организациях: *не ограничен.*

Характер зависимости результатов финансово-хозяйственной деятельности лица, предоставившего обеспечение, от иных членов группы:

*Результаты деятельности Поручителя зависят от результатов деятельности подконтрольных ему лизинговых компаний*

### 3.5. Подконтрольные лицу, предоставившему обеспечение, организации, имеющие для него существенное значение

1. Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «РЕЙЛ1520»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «РЕЙЛ1520»*

Место нахождения: *Российская Федерация, Ленинградская область, Тихвинский район, город Тихвин*

ИНН: *7801537819*

ОГРН: *1117847011336*

Признак осуществления лицом, предоставившим обеспечение, контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: *право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной лицу, предоставившему обеспечение, организации*

Вид контроля: *косвенный контроль*

все подконтрольные лицу, предоставившему обеспечение, организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем лица, предоставившего обеспечение), через которых лицо, предоставившее обеспечение, осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

1.1. Полное фирменное наименование: *RAIL 1520 (BVI) LTD/ «РЕЙЛ 1520 (БуВиАй) ЛТД»*

Место нахождения: *Craigmuir Chambers, Road Town, Tortola, British Virgin Islands/ Британские Виргинские острова, Тортола, Роуд Таун, Крейзмур Чемберс.*

ИНН: *не применимо*

ОГРН: *не применимо. Регистрационный номер компании: 1656634*

1.2. Полное фирменное наименование: *RAIL 1520 CYPRUS LTD/ «РЕЙЛ 1520 САЙПРЕС ЛТД»*

Место нахождения: *Themistokli Dervi 3 Julia House, Nicosia 1066, Cyprus / Кипр, Никосия, инд. 1066 Темистокли Дерви, 3, Джулия Хаус*

ИНН: *не применимо*

ОГРН: *не применимо. Регистрационный номер компании: HE 290864*

Доля подконтрольной организации в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: *0%*

Доля обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение, принадлежащих подконтрольной организации: *0%*

Описание основного вида деятельности общества: *Аренда железнодорожного транспорта и оборудования*

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

*Совет директоров (наблюдательный совет) не избран (не сформирован), поскольку его избрание (формирование) не предусмотрено уставом подконтрольной организации.*

Едиличный исполнительный орган общества

*Полномочия единоличного исполнительного органа общества переданы управляющей организации*

Сведения об управляющей организации, которой переданы полномочия единоличного исполнительного органа общества

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество «Научно-производственная корпорация «Объединенная Вагонная Компания»*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО "НПК ОВК"*

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Москва*

ИНН: *7705522866*

ОГРН: *1147746600539*

Доля участия лица, предоставившего обеспечение, в уставном капитале управляющей организации, %: *0*

Доля обыкновенных акций управляющей организации, принадлежащих лицу, предоставившему обеспечение, %: *0*

Доля участия управляющей организации (управляющего) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) лица, предоставившего обеспечение: *100*

Доля принадлежащих управляющей организации обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение, %: *100*

Состав коллегиального исполнительного органа общества

*Коллегиальный исполнительный орган (правление, дирекция) подконтрольной организации не избран (не сформирован), поскольку его избрание (формирование) не предусмотрено уставом подконтрольной организации.*

2. Полное фирменное наименование: *RAIL 1520 (BVI) LTD / «РЕЙЛ 1520 (БиВиАй) ЛТД»*

Сокращенное фирменное наименование: *не применимо*

Место нахождения: *Виргинские острова, США, Тортола, Роуд Таун, Крейгмур Чемберс*

Признак осуществления лицом, предоставившим обеспечение, контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: *право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной лицу, предоставившему обеспечение, организации*

Вид контроля: *прямой контроль*

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном капитале подконтрольной организации: *100%*

Доля подконтрольной организации в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: *0%*

Доля обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение, принадлежащих подконтрольной организации: *0%*

Описание основного вида деятельности общества: *Холдинговая компания*

Органы управления

Наименование органа управления: *Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации: Совет директоров (наблюдательный совет) общества не сформирован подконтрольной организацией*

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение, %
Стелиос Лоизу/Stelios Loizou	0	0
Элени Иероδιαкону/Eleni Ierodiakonou	0	0

3. Полное фирменное наименование: **RAIL 1520 CYPRUS LTD/ «РЕЙЛ 1520 САЙПРЕС ЛТД»**  
Сокращенное фирменное наименование:  
Место нахождения: **1066 Кипр, Никосия, Темистокли Дерви 3, Джулия Хаус**

Признак осуществления лицом, предоставившим обеспечение, контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной лицу, предоставившему обеспечение, организации**  
Вид контроля: **косвенный контроль**  
все подконтрольные лицу, предоставившему обеспечение, организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем лица, предоставившего обеспечение,), через которых лицо, предоставившее обеспечение, осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

3.1. Полное фирменное наименование: **RAIL 1520 (BVI) LTD/ «РЕЙЛ 1520 (БуВуАй) ЛТД»**  
Место нахождения: **Craigmuir Chambers, Road Town, Tortola, British Virgin Islands/ Британские Виргинские острова, Тортола, Роуд Таун, Крейзмур Чемберс.**  
ИНН: **не применимо**  
ОГРН: **не применимо. Регистрационный номер компании: 1656634**

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном капитале подконтрольной организации: **1%**  
Доля подконтрольной организации в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**  
Доля обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**  
Описание основного вида деятельности общества: **Холдинговая компания**  
Органы управления  
Наименование органа управления: **Директор**

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение, %
Стелиос Лоизу/Stelios Loizou	0	0
Элени Иероδιαкону/Eleni Ierodiakonou	0	0

**Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной организации: коллегиальный исполнительный орган (правление, дирекция) подконтрольной организации не избран (не сформирован), поскольку его избрание (формирование) не предусмотрено уставом подконтрольной организации.**

4. Полное фирменное наименование: **RAIL 1520 FINANCE CYPRUS LTD / «РЕЙЛ 1520 ФИНАНС САЙПРЕС ЛТД»**  
Сокращенное фирменное наименование: **не применимо**  
Место нахождения: **1066 Кипр, Никосия, Темистокли Дерви 3, Джулия Хаус**

Признак осуществления лицом, предоставившим обеспечение, контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной лицу, предоставившему обеспечение, организации**



Вид контроля: *косвенный контроль*

все подконтрольные лицу, предоставившему обеспечение, организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем лица, предоставившего обеспечение,), через которых лицо, предоставившее обеспечение, осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

4.1. Полное фирменное наименование: *RAIL 1520 (BVI) LTD/ «РЕЙЛ 1520 (БуВиАй) ЛТД»*

Место нахождения: *Craigmuir Chambers, Road Town, Tortola, British Virgin Islands/ Британские Виргинские острова, Тортола, Роуд Таун, Крейгмур Чемберс.*

ИНН: *не применимо*

ОГРН: *не применимо. Регистрационный номер компании: 1656634*

Доля подконтрольной организации в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: *0%*

Доля обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение, принадлежащих подконтрольной организации: *0%*

Описание основного вида деятельности общества: *Холдинговая компания*

Органы управления

Наименование органа управления: *Директора*

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение, %
Стелиос Лоизу/Stelios Loizou	0	0
Элени Иеродиакону/Eleni Ierodiakonou	0	0

*Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации: Совет директоров (наблюдательный совет) общества не сформирован подконтрольной организацией*

*Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной организации: коллегиальный исполнительный орган (правление, дирекция) подконтрольной организации не избран (не сформирован), поскольку его избрание (формирование) не предусмотрено уставом подконтрольной организации*

5. Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Торгово-Закупочная Компания ОВК»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «ТЗК «ОВК»*

ИНН: *7705337207*

ОГРН: *1147746856619*

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Москва*

Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой Поручитель является контролирующим лицом: *косвенный*

Признак осуществления Поручителем контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: *право косвенно (через подконтрольных Поручителю лиц) распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной организации*

Размер доли участия Поручителя в уставном капитале подконтрольной организации: *1%*

Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих Поручителю: *1%*

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале Поручителя, %: *0%*

Размер доли обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих подконтрольной организации, %: *0%*

Описание основного вида деятельности общества: *Торговля оптовая неспециализированная*

*Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации: Совет директоров (наблюдательный совет) общества не избран (не сформирован), поскольку его избрание*

*(формирование) не предусмотрено уставом подконтрольной организации.*

Персональный состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) подконтрольной организации: *коллегиальный исполнительный орган (правление, дирекция) подконтрольной организации не избран (не сформирован), поскольку его избрание (формирование) не предусмотрено уставом подконтрольной организации.*

**Полномочия единоличного исполнительного органа общества переданы управляющей организации**  
Сведения об управляющей организации, которой переданы полномочия единоличного исполнительного органа общества

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество «Научно-производственная корпорация «Объединенная Вагонная Компания»*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО «НПК ОВК»*

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Москва*

ИНН: *7705522866*

ОГРН: *1147746600539*

Все подконтрольные Поручителю организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем Поручителя), через которых Поручитель осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

5.1. Полное фирменное наименование: *RAIL 1520 WAGON CYPRUS LTD / «РЕЙЛ 1520 ВАГОН САЙПРЕС ЛТД»*

Место нахождения: *Themistokli Dervi 3 Julia House, Nicosia 1066, Cyprus / Кунр, Никосия, инд. 1066 Темистокли Дерви 3, Джулия Хаус.*

ИНН: *не применимо*

ОГРН: *не применимо. Регистрационный номер компании: HE 331250*

6. Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «РЕЙЛ1520 СЕРВИС»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «РЕЙЛ1520 СЕРВИС»*

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Москва*

ИНН: *7705991508*

ОГРН: *1127746548192*

Признак осуществления лицом, предоставившим обеспечение, контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: *право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной лицу, предоставившему обеспечение, организации*

Вид контроля: *косвенный контроль*

все подконтрольные лицу, предоставившему обеспечение, организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем лица, предоставившего обеспечение,), через которых лицо, предоставившее обеспечение, осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

6.1. Полное фирменное наименование: *RAIL 1520 SERVICE CYPRUS LTD/ «РЕЙЛ 1520 СЕРВИС САЙПРЕС ЛТД»*

Место нахождения: *Themistokli Dervi 3 Julia House, Nicosia 1066, Cyprus / 1066 Кунр, Никосия, Темистокли Дерви 3, Джулия Хаус*

ИНН: *не применимо*

ОГРН: *не применимо. Регистрационный номер компании: HE 302427*

6.2. Полное фирменное наименование: *RAIL 1520 SERVICE LTD / «РЕЙЛ 1520 СЕРВИС ЛТД»*

Место нахождения: *Themistokli Dervi 3 Julia House, Nicosia 1066, Cyprus / Кунр, Никосия, инд. 1066 Темистокли Дерви 3, Джулия Хаус.*

ИНН: *не применимо*

ОГРН: *не применимо. Регистрационный номер компании: HE 390691*

Доля подконтрольной организации в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: *0%*

Доля обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение, принадлежащих подконтрольной организации: *0%*

Описание основного вида деятельности общества: *Аренда железнодорожного транспорта и*

## **оборудования**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

**Совет директоров (наблюдательный совет) общества не избран (не сформирован), поскольку его избрание (формирование) не предусмотрено уставом подконтрольной организации.**

Единоличный исполнительный орган общества

**Полномочия единоличного исполнительного органа общества переданы управляющей организации**

Сведения об управляющей организации, которой переданы полномочия единоличного исполнительного органа общества

Полное фирменное наименование: **Публичное акционерное общество «Научно-производственная корпорация «Объединенная Вагонная Компания»**

Сокращенное фирменное наименование: **ПАО "НПК ОВК"**

Место нахождения: **Российская Федерация, г. Москва**

ИНН: **7705522866**

ОГРН: **1147746600539**

Доля участия лица, предоставившего обеспечение, в уставном капитале управляющей организации, %: **0**

Доля обыкновенных акций управляющей организации, принадлежащих лицу, предоставившему обеспечение, %: **0**

Доля участия управляющей организации (управляющего) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) лица, предоставившего обеспечение: **100**

Доля принадлежащих управляющей организации обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение, %: **100**

Состав коллегиального исполнительного органа общества

**Коллегиальный исполнительный орган (правление, дирекция) подконтрольной организации не избран (не сформирован), поскольку его избрание (формирование) не предусмотрено уставом подконтрольной организации.**

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

*В ежеквартальном отчете за первый квартал информация, содержащаяся в настоящем пункте, не указывается: в соответствии с требованиями законодательства места регистрации Поручителя (Британские Виргинские острова) составление промежуточной отчетности не предусмотрено.*

## **Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности лица, предоставившего обеспечение**

### **4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности лица, предоставившего обеспечение**

*В ежеквартальном отчете за первый квартал информация, содержащаяся в настоящем пункте, не указывается: в соответствии с требованиями законодательства места регистрации Поручителя (Британские Виргинские острова) составление промежуточной отчетности не предусмотрено.*

### **4.2. Ликвидность лица, предоставившего обеспечение, достаточность капитала и оборотных средств**

*В ежеквартальном отчете за первый квартал информация, содержащаяся в настоящем пункте, не указывается: в соответствии с требованиями законодательства места регистрации Поручителя (Британские Виргинские острова) составление промежуточной отчетности не предусмотрено.*

### **4.3. Финансовые вложения лица, предоставившего обеспечение**

*В ежеквартальном отчете за первый квартал информация, содержащаяся в настоящем пункте,*

*не указывается: в соответствии с требованиями законодательства места регистрации Поручителя (Британские Виргинские острова) составление промежуточной отчетности не предусмотрено.*

#### **4.4. Нематериальные активы лица, предоставившего обеспечение**

*В ежеквартальном отчете за первый квартал информация, содержащаяся в настоящем пункте, не указывается: в соответствии с требованиями законодательства места регистрации Поручителя (Британские Виргинские острова) составление промежуточной отчетности не предусмотрено.*

#### **4.5. Сведения о политике и расходах лица, предоставившего обеспечение, в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований**

Информация о политике лица, предоставившего обеспечение, в области научно-технического развития на отчетный квартал:

*Поручитель не осуществлял научно-техническую деятельность. Политика в области научно-технического развития у Поручителя не разработана. Затраты на НИОКР не осуществлялись.*

Сведения о создании и получении лицом, предоставившим обеспечение, правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности (включая сведения о дате выдачи и сроках действия патентов на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец, о государственной регистрации товарных знаков и знаков обслуживания, наименования места происхождения товара), об основных направлениях и результатах использования основных для лица, предоставившего обеспечение, объектах интеллектуальной собственности:

*Поручитель не создавал и не получал правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности. Поручитель не владеет патентами на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец, товарными знаками и знаками обслуживания.*

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

*Такие факторы отсутствуют. Поручитель не создавал и не получал правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности. Поручитель не владеет патентами на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец, товарными знаками и знаками обслуживания.*

#### **4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности лица, предоставившего обеспечение**

Основные тенденции развития отрасли экономики, в которой Поручитель осуществляет основную деятельность, за 5 последних завершённых финансовых лет, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли.

*Поручитель является компанией, зарегистрированной на территории Британских Виргинских островов. Поручитель не ведет операционной деятельности, не зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет функции холдинговой компании для Группы компаний Поручителя. Основными операционными компаниями Группы Поручителя являются лизинговые компании, основным направлением деятельности которых является предоставление железнодорожного грузового подвижного состава в долгосрочный операционный лизинг в Российской Федерации.*

*Данные лизинговые компании являются подконтрольными по отношению к Поручителю лицами посредством косвенного контроля (подробная информация в п. 3.5. настоящего Приложения к ежеквартальному отчету). В связи с этим, причислить деятельность непосредственно Поручителя к какой-либо отрасли не представляется возможным. Таким образом, по мнению Поручителя, в данном разделе корректно описывать тенденции отрасли и иную информацию применительно к бизнесу основных операционных компаний Группы Поручителя, а также их основного поставщика подвижного состава АО «ТВСЗ». (подробное описание приведено в пункте 3.1.3 настоящего Приложения).*

*Отрасль грузоперевозок, сегмент железнодорожного транспорта:*

*В рамках 2 этапа реформы железнодорожного транспорта в 2003-2005 гг. частным компаниям был открыт доступ на российский рынок железнодорожного подвижного состава. В качестве одного из инструментов обеспечения доступа к подвижному составу частные компании использовали лизинг вагонов.*

2005-2007 гг. – фаза активного роста сегмента лизинга вагонов, рост парка частных компаний. 2008-2009 гг. – период кризиса и падения объемов нового бизнеса по сравнению с предыдущими годами, что привело к падению темпов роста совокупного объема лизингового бизнеса. Так, в 2008 г. совокупный объем лизингового бизнеса вырос лишь на 15,6% по сравнению с 2007 г., а по итогам 2009 г. снизился на 31% по сравнению с 2008 г. и составил 960 млрд руб. Указанное снижение совокупного портфеля лизинговых компаний по сравнению с предыдущим годом было связано с финансово-экономическим кризисом.

2010-2012 гг. – период восстановления лизинговой отрасли. В 2010 г. совокупный объем лизингового бизнеса вырос на 23% по сравнению с 2009 г. и составил 1180 млрд руб. В 2011 г. рост продолжился – совокупный лизинговый портфель увеличился на 58% по сравнению с 2010 г. и составил 1860 млрд руб. По итогам 2012 г. совокупный лизинговый портфель составил 2530 млрд руб. или на 136% больше, чем в 2011 г.

2013-2015 гг. – фаза постепенного роста рынка лизинга. В 2013 г. лизинговый портфель составил 3 230 млрд руб. или на 28% выше, чем в 2012 г. Лизинговый портфель на 01.01.2015 составил 3,2 трлн рублей, темп прироста – 10,3% – стал наименьшим за последние пять лет. Отчасти росту портфеля способствовало увеличение платежей к получению по валютным лизинговым договорам вследствие девальвации. Растет не только абсолютный размер лизинговых сделок, но и их роль в экономике России. Россия становится одной из ведущих стран по объему предоставляемых лизинговых услуг. Лизинг становится одним из главных механизмов приобретения ряда важнейших видов основных средств, таких как авто- и железнодорожный транспорт, авиация, водный транспорт и сельскохозяйственная техника.

Лидерами рынка в течение последних пяти завершённых финансовых лет являются сегменты железнодорожного транспорта, авиационного транспорта, легкового и грузового автотранспорта. В основе их выдвигения на лидирующие позиции лежит высокая ликвидность. В 2014 г. в бизнесе лизинговых компаний наметились новые тенденции – рост спроса на оперативный (операционный) лизинг и ужесточение условий продления срока службы старых вагонов. В 2014 г. рынок операционного лизинга в России значительно вырос (объем нового бизнеса в этой сфере почти удвоился).

В 2015 г. грузооборот железнодорожного транспорта вырос на +0,3%. Доля железнодорожного транспорта в структуре грузооборота транспортной системы страны составила 45,3% (к уровню 2014 г. не изменилась, и на +2,5 п.п. выше докризисного уровня 2008 г.). Доля железнодорожного транспорта без учета трубопроводного составила 87,1%.

В 2016 г. погрузка выросла на +0,6%. При этом выросла погрузка в полувагоны на +2,5%, но сократилась погрузка в нефтебензиновые цистерны: -6,1%. В целом рынок перевозок характеризуется восстановлением спроса, грузооборот продолжает расти (+1,6% к 2015 году). После двухлетнего сокращения объем лизингового бизнеса стал расти в 2016 г., из почти 35 тысяч произведенных вагонов в лизинг было приобретено около половины. Лизинг вагонов нового поколения пользуется спросом, так как клиенты на практике могут ощутить все преимущества эксплуатации вагонов нового поколения. При этом риски по ремаркетингу и техническому обслуживанию вагонов новой конструкции остаются на лизингодателях.

В 2017 и 2018 гг. рост показателей грузовой работы сети РЖД продолжился. Всего в 2017 г. погрузка составила 1 261,3 млн т, что на +3,2% больше, чем в 2016 г. Грузооборот по итогам 2017 г. составил 2 491,4 млрд т-км (+6,4% к 2016 г.), обновив исторический рекорд. По итогам 2018 г. погрузка на сети РЖД составила 1 289,6 млн т (+2,2% к 2017 г.), а грузооборот – 2 596,4 млрд т-км (+4,2% к 2017 г.). В 2019 г. объемы перевозок железнодорожным транспортом снизились на -0,9% за год и составили 1 278,1 млн т. При этом экспортные отправки сократились на -0,8%, а внутренние – на -1,2%. Грузооборот же, наоборот, вырос по отношению к прошлому году на +0,2%, установив новый рекорд – 2 601,3 млрд т-км.

По итогам 1 квартала 2020 г., погрузка составила 306,7 млн т (-3,8% к 1 кварталу 2019 г.), грузооборот – 621,5 млрд т-км (-5,2%). Основная причина падения рынка железнодорожных перевозок – экономический спад на фоне распространения коронавируса.

Факторы, оказывающие влияние на состояние отраслей вагоностроения и железнодорожного транспорта:

В связи с цикличностью рынка грузовых вагонов долгосрочный спрос на них продолжает зависеть от ряда факторов, включая мировой спрос на сырьевые товары, возрастную структуру парка и изменения нормативного регулирования сроков эксплуатации и замены вагонов.

В 2018 г. выросли перевозки экспортных грузов: угля (+4,6% к 2017 г.), химических и минеральных удобрений (+3,7%), зерна (+22,6%), лесных грузов (+5,6%). В 2019 г. ситуация на рынке изменилась: падение мировых цен на сырьевые грузы и сложная рыночная конъюнктура, пожары и наводнения в Сибири и на Дальнем Востоке способствовали снижению погрузки. В 2020 г. прогнозируется падение рынка грузовых перевозок из-за экономического спада, связанного с коронавирусом.

### **1. Размеры списаний подвижного состава**

*С 1 августа 2014 г. был введен техрегламент Таможенного союза, определяющий порядок продления срока службы вагона. В результате продление срока службы подвижного состава стало более затратным, его списание значительно выросло. Кроме того, с 01.01.2016 г. для 95% парка РФ введен запрет продления срока службы. Исключения сделаны для некоторых специализированных вагонов (рефрижераторов, транспортеров, некоторых химцистерн), а также для вагонов, используемых в хозяйственности РЖД (дозаторов, платформ для гусеничной техники). По итогам 2016 г. было списано около 111,5 тыс. вагонов, что существенно сократило профицит парка, а в отдельных сегментах (полувагоны, химцистерны, хопперы) спрос начал активно расти. Пиковые списания закончились в 2016 г. Общий объем списания в 2017 г. составил 47,8 тыс. ед., а в 2018 г. было списано 29,4 тыс. вагонов. Фактическое списание за 2019 г. составило 20,0 ед. подвижного состава. В 1 квартале 2020 г. было списано 5,5 тыс. ед. подвижного состава. Для компенсации списания будущих периодов собственники вагонов будут закупать новый подвижной состав.*

### **2. Распространение инновационных технологий**

*Появление на рынке вагонов с улучшенными технико-экономическими и эксплуатационными характеристиками существенно потеснило в структуре реализации РФ вагоны старой конструкции, по мере признания игроками рынка технико-экономических преимуществ таких вагонов. По результатам 3 квартала 2019 г., доля подвижного состава нового поколения в общем объеме реализации заводами РФ выросла до 37%, в сегменте полувагонов – до 46%. В 4 квартале доля инновационного подвижного состава в общем объеме реализации заводами РФ выросла до 46%, а в сегменте полувагонов приблизилась к 80%. По итогам 2019 г., доля вагонов на тележке 25 тс в структуре реализации российских заводов составила 35%, у полувагонов – 42%. В 1 квартале 2020 г., 41% от всех реализованных вагонов заводами РФ были вагонами нового поколения (в сегменте полувагонов – 85%).*

*Сертификация вагонов на тележках с повышенной осевой нагрузкой идет в сегменте платформ, хопперов, цистерн, крытых вагонов, думпкаров. На рынок выходит подвижной состав сочлененного типа на тележках 25 тс, повышенная погонная нагрузка и увеличенная грузоподъемность которого позволяют значительно поднять эффективность перевозок грузов, т.е. увеличить провозную способность сети.*

### **3. Рост спроса на вагоны нового поколения**

*На фоне увеличения транспортной составляющей в рыночной цене перевозимых грузов (в первую очередь угля и стали) в связи с падением сырьевых рынков, а также ежегодной индексации тарифов РЖД сохраняется необходимость повышать эффективность перевозок. Благодаря ряду эффектов от использования вагонов нового поколения, предоставляемых в лизинг подконтрольными Эмитенту лизинговыми компаниями, снижается стоимость перевозки груза: общий размер экономии в расчете за один полувагон составляет до 750 руб. в сутки (без учета дополнительной экономии от сниженных затрат на ремонт) для среднесетевых параметров перевозки по сравнению с использованием обычного вагона.*

### **4. Государственная поддержка, которая также стимулирует рынок к использованию вагонов нового поколения**

- а. В 2013 г. ФСТ была утверждена особая тарифная схема на плату за порожний пробег вагонов нового поколения. В соответствии с данной схемой, снижение стоимости порожнего пробега варьируется от 10 до 30% в зависимости от расстояния отправки для полувагонов и 6% на вагоны хопперы.*
- б. В начале 2014 г. правительство РФ утвердило постановление о предоставлении субсидий при условии приобретения вагонов нового поколения.*
- с. В 2016 г. действовали 2 программы субсидирования подвижного состава нового поколения:*
  - Субсидия на покупку в размере 300 тыс. рублей за вагон*
  - Субсидия на производство в размере 150 тыс. рублей на вагон.*
- д. Согласно Постановлению Правительства Российской Федерации №544 от 10.05.2017 г. в 2017 г. предоставлялись субсидии покупателям вагонов нового поколения.*
- е. В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации №175 от 20 февраля 2018 г. в 2018 г. предоставлялись субсидии покупателям грузовых вагонов нового поколения с осевой нагрузкой 25 тс.*

### **5. Кроме того, существует ряд факторов, которые определяют возможности роста цен:**

- а. Ввод технического регламента «О безопасности железнодорожного подвижного состава»*

*Таможенного союза со 2 августа 2014 г., определяющего порядок продления срока службы грузовых железнодорожных вагонов. В результате продление срока службы подвижного состава стало более затратным, объемы списаний по итогам 2014 г. значительно выросли. Также с 01.01.2016 г. для 95% парка РФ введен запрет продления срока службы. Исключения были сделаны для некоторых специализированных вагонов (рефрижераторов, транспортеров, некоторых химцистерн), а также для вагонов, используемых в хозяйственности РЖД (дозаторов, платформ для гусеничной техники). Запрет привел к росту спроса на подвижной состав (в первую очередь, на вагоны нового поколения) и к росту доходности оперирования вагонами. Следует отметить, что пиковые списания закончились в 2016 г. Фактическое списание вагонов в 2019 г. составило 20 тыс. ед. В 2020 г. срок службы истечет у около 23,3 тыс. вагонов. Для компенсации списания будущих периодов собственники вагонов будут закупать новый подвижной состав.*

*с. Изменение тарифного регулирования: базовая индексация на 2019 г. составляет +3,6%. Кроме базовой индексации были введены следующие коэффициенты: коэффициент 1,06 к тарифам на порожний пробег полувагонов; коэффициент к тарифам на перевозку экспортных грузов до 2025 г. в размере 1,08 за исключением некоторых грузов.*

*d. РЖД реализуют масштабный проект по увеличению пропускной способности БАМа и Транссиба с целью обеспечить вывоз дополнительного объема грузов в восточном направлении. Так, к 2025 г. прогнозируется увеличение добычи и экспорта горно-металлургических ресурсов на 220 млн т, а экспорт угля может вырасти до 195 млн т.*

*С другой стороны, сегмент вагонов нового поколения характеризуется высокими барьерами входа для новых производителей. Для выпуска таких вагонов требуется ж/д литье высокого качества. Его производство возможно либо на основании собственной технологии, либо по лицензиям. Для освоения новой технологии производства требуются существенные ресурсы, в том числе, для обновления оборудования, которое должно обеспечить высокие стандарты производимого литья, проведения испытаний и сертификации. На текущий момент, производство литья по передовым технологиям осуществляется только холдингами «НПК ОВК» и «НПК «Уралвагонзавод».*

Приводится общая оценка результатов деятельности Поручителя в данной отрасли. Приводится оценка соответствия результатов деятельности Поручителя тенденциям развития отрасли.

*По мнению Поручителя, результаты его деятельности и деятельности Группы Поручителя, в том числе лизинговых компаний, входящих в Группу, можно оценить как удовлетворительные. Важнейшим результатом является распространение стандарта вагонов нового поколения, что, в свою очередь, способствует реализации стратегических государственных программ по развитию транспортного машиностроения и железнодорожного транспорта.*

*По мнению Поручителя, результаты его деятельности и Группы Поручителя в целом соответствуют тенденциям развития вагоностроительной и железнодорожной отраслей, а по ряду показателей опережают их, в частности, по уровню использования современных технологий при производстве вагонов, технико-экономическим показателям производимой продукции, доле вагонов нового поколения в собственном парке.*

Указываются причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению Поручителя, результаты):

*Результаты деятельности Поручителя и Группы Поручителя обусловлены, прежде всего, высочайшим качеством производимой продукции, что способствует широкому распространению вагонов нового поколения. Кроме того, реализуется грамотная политика по мониторингу рисков и снижению степени влияния негативных факторов.*

В случае если мнения указанных органов управления Поручителя относительно представленной информации не совпадают, указывается мнение каждого из таких органов управления Поручителя и аргументация, объясняющая их позицию:

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

#### **4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность лица, предоставившего обеспечение**

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

деятельности.

*Непосредственно деятельность Поручителя связана с осуществлением функций холдинговой компании, в том числе с перераспределением финансовых потоков внутри Группы Поручителя с целью оптимальной структуры движения денежных средств. Поэтому изменение выручки и прибыли только Поручителя не является информативным показателем. В связи с этим оценить факторы, повлиявшие на изменение выручки и прибыли, не представляется возможным. По этим причинам, в том числе раскрытым в предыдущем пункте (п. 4.6.), по мнению Поручителя, факторы и условия, целесообразно описывать с точки зрения лизинговой деятельности конечных операционных активов Поручителя.*

*В связи с цикличностью рынка грузовых вагонов долгосрочный спрос на них продолжает зависеть от ряда факторов, включая мировой спрос на сырьевые товары, возрастную структуру парка и изменения нормативного регулирования сроков эксплуатации и замены вагонов.*

*Наиболее существенными факторами, которые влияют на деятельность Группы поручителя, являются следующие:*

- *Динамика объема грузоперевозок и грузооборота;*
- *Изменение конъюнктуры в сфере железнодорожного машиностроения, обслуживания железнодорожного транспорта, а также лизинга железнодорожных вагонов;*
- *Изменения в государственном регулировании железнодорожной и транспортных отраслях, в государственных программах по стимулированию обновления парка подвижных составов и поддержке модернизации производственных мощностей;*
- *Развитие и распространение инновационных технологий вагоностроения;*
- *Инфляция;*
- *Увеличение количества конкурентов в сегменте вагонов нового поколения;*
- *Инвестиционный и деловой климат в РФ.*

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий.

*Вышеуказанные факторы носят среднесрочный и долгосрочный характер.*

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

*Целью Группы Поручителя является получение дополнительных конкурентных преимуществ за счет диверсификации продуктовой линейки. Поручитель и его дочерние общества планируют расширять географию перевозок и диверсифицировать клиентскую базу.*

*Особое внимание лизинговые компании Поручителя уделяют развитию взаимоотношений с производителями ж/д вагонов, страховыми компаниями, клиентами.*

Способы, применяемые Поручителем, и способы, которые Поручитель планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность Поручителя:

*Поручитель в будущем намерен продолжить прогнозирование возможности возникновения негативных изменений и своевременно предпринимать все возможные меры по минимизации влияния потенциальных последствий в случае их наступления.*

*Поручитель осуществляет идентификацию и оценку рисков, разработку мер оперативного реагирования, осуществляет систематический мониторинг негативных факторов и условий, влияющих на его деятельность.*

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

- *существенное ухудшение инвестиционного климата в РФ и снижение деловой активности;*
- *усиление конкуренции в сфере лизинга железнодорожных составов;*
- *снижение спроса на новый подвижной состав из-за падения погрузки и грузооборота в железнодорожном транспорте;*
- *в 2020 году сильное влияние на деятельность окажет экономический спад из-за распространения коронавирусной инфекции.*

*Поручитель рассматривает первый фактор как значимый и оценивает вероятность его появления как среднюю. В то же время, данный фактор не зависит от Поручителя. Поручитель рассматривает второй фактор как значимый и оценивает вероятность его наступления как ниже среднего. Поручитель рассматривает третий фактор как значимый и оценивает вероятность его появления как среднюю. В то же время, данный фактор не зависит от*



*Поручителя. Поручитель рассматривает четвертый фактор как значимый и оценивает вероятность его появления как среднюю. В то же время, данный фактор не зависит от Поручителя. По прогнозу Международного валютного фонда, российская экономика по итогам 2020 года сократится на -5,5%. Предполагается, что рост экономики возобновится уже в 2021 году.*

*Поручитель полагает, что действие вышеуказанных факторов сохранится в среднесрочной и долгосрочной перспективе.*

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

*Таковыми событиями/факторами являются:*

- улучшение конъюнктуры транспортных перевозок,
- улучшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации;
- стимулирование государством обновления парка подвижных составов;
- увеличение количества грузоперевозок;

*Поручитель рассматривает вышеуказанные факторы как значимые и оценивает вероятность их появления как среднюю. В то же время, большинство данных факторов носит макроэкономический характер и не зависит от Поручителя.*

*Поручитель полагает, что действия вышеуказанных факторов сохранится в среднесрочной и долгосрочной перспективе.*

#### **4.8. Конкуренты лица, предоставившего обеспечение**

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

*Поручитель фактически не ведет какой-либо операционной деятельности, поскольку осуществляет функции холдинговой компании. Поэтому по причинам, указанным в п. 4.6. настоящего Приложения к ежеквартальному отчету конкуренты и перечень факторов конкурентоспособности описываются по основным операционным компаниям Группы Поручителя, объединенным под брендом «РЕЙЛ1520».*

*Основные конкуренты в сегменте операционного лизинга подвижного состава:*

- ВЭБ Лизинг
- ТрансФин-М
- Брансвик Рейл

*Конкурентов за рубежом не имеется, так как перевозки осуществляются только на территории РФ.*

*Необходимо отметить, что вагоны, предоставляемые в операционный лизинг конкурентами, по своим техническим и эксплуатационным характеристикам уступают вагонам нового поколения, предлагаемым лизинговыми компаниями Поручителя (производства «НПК ОВК»).*

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

*Конкурентные преимущества бизнеса:*

- Синергия компаний, входящих в холдинг «НПК ОВК», обеспечивает, прежде всего, гарантированные поставки вагонов и их сбыт;
- Сформированная клиентская база, крупнейшими транспортными компаниями и грузообразующими предприятиями химической и угольной промышленности;
- Клиенты диверсифицированы по основным отраслям промышленности РФ: нефтяная, химическая, угольная, транспортная;
- Парк вагонов представлен наиболее универсальными и ликвидными видами вагонов: полувагоны, хопперы, цистерны, крытые вагоны и платформы;
- Широкая сеть обслуживания, представленная сервисными центрами.

*Указанные факторы влияют на конкурентоспособность производимой продукции в высокой степени.*

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

### **5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления лица, предоставившего обеспечение**

Полное описание структуры органов управления лица, предоставившего обеспечение и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) Поручителя:

*Органами управления Поручителя являются:*

- Единственный акционер; и
- Директора

#### **ПОЛНОМОЧИЯ ЕДИНСТВЕННОГО АКЦИОНЕРА:**

*Полномочия единственного акционера:*

*Устав Поручителя не предусматривает специальных полномочий Единственного акционера Поручителя, отнесенных к его исключительной компетенции.*

*Закон Британских Виргинских островов «О коммерческих компаниях» 2004 года (с последующими изменениями) не содержит закрытого перечня полномочий акционеров (единственного акционера). По смыслу законодательства Британских Виргинских островов полномочия акционеров (единственного акционера) могут дублировать полномочия Директоров, включая, среди прочего, следующие:*

1. вносить поправки в Учредительный договор и Устав;
2. изменять юридический адрес или агента;
3. назначать или отстранять от должности директоров;
4. назначать и отстранять от должности агента;
5. устанавливать вознаграждение директоров;
6. утверждать план слияния, консолидации или урегулирования;

#### **ПОЛНОМОЧИЯ ДИРЕКТОРОВ**

1. Деятельность Поручителя ведется и контролируется директорами Поручителя. Директора Поручителя имеют все полномочия, необходимые для управления, контроля и надзора за деятельностью и делами Поручителя, за исключением полномочий, отнесенных к компетенции акционеров Учредительным договором или Уставом Поручителя, или Законом Британских Виргинских островов «О коммерческих компаниях» 2004 года (с последующими изменениями).

2. Директора вправе на основании решения директоров назначить любое лицо, включая лицо, являющееся директором, быть агентом Поручителя.

3. В части неограниченной компетенцией акционеров Директора вправе:

- 3.1. вносить поправки в Учредительный договор и Устав;
- 3.2. изменять юридический адрес Поручителя или агента;
- 3.3. назначать комитеты директоров;
- 3.4. делегировать свои полномочия комитету директоров;
- 3.5. назначать или отстранять от должности директоров;
- 3.6. назначать и отстранять от должности агента;
- 3.7. устанавливать вознаграждение директоров;
- 3.8. утверждать план слияния, консолидации или урегулирования;
- 3.9. делать заявления о платежеспособности в соответствии с разделом 198 (1) (а) Акта или утверждать план ликвидации;
- 3.10. принимать решения о том, что Поручитель будет удовлетворять критериям платежеспособности после распределения прибыли;

3.11. уполномочивать Поручителя продолжать свою деятельность в качестве компании, зарегистрированной в соответствии с законодательством юрисдикции за пределами Британских Виргинских островов.

4. Директора могут по решению директоров осуществлять любые полномочия Поручителя по обременению его долгами и обязательствами и по обеспечению долгов и обязательств Поручителя или третьих лиц.

5. Все чеки, простые векселя, счета, трасты и другие оборотные инструменты, и все чеки на выплаты Поручителя должны подписываться, оформляться, приниматься, иметь передаточную надпись или выполняться иным образом, устанавливаемым решением Директоров.

6. Директора могут время от времени и в любое время письменным документом назначать любое лицо, фирму или юридическое лицо, назначенные прямо или косвенно, как поверенные, как для общих, так и для конкретных целей (не превышая тех, которые закреплены в настоящих положениях или исполняются директорами в соответствии с настоящими положениями) и на такой период и в соответствии с такими условиями для защиты и в интересах лиц, заключающие сделки с таким поверенным или поверенными в качестве директоров, могут признать приемлемым и могут также уполномочить любого такого поверенного или поверенных делегировать все или часть свои полномочий, действий, закрепленных в них.

Сведения о наличии кодекса корпоративного поведения (управления) Поручителя либо иного аналогичного документа: *Кодекс корпоративного поведения (управления) у Поручителя отсутствует.*

Сведения о наличии внутренних документов Поручителя, регулирующих деятельность его органов: *такие документы отсутствуют.*

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава Поручителя и внутренних документов, регулирующих деятельность органов Поручителя, а также кодекса корпоративного управления Поручителя в случае его наличия: *в связи с отсутствием у Поручителя обязательств по раскрытию информацию страницы нет*

## 5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления лица, предоставившего обеспечение

Персональный состав органов управления Поручителя:

*Деятельность Компании ведётся под управлением или наблюдением директоров Компании, которые имеют все необходимые полномочия для управления, контроля и наблюдения за деятельностью Компании, а так же директора могут оплачивать все расходы, предшествующие учреждению Компании и связанные с ним, а также могут осуществлять такие полномочия Компании, осуществление которых по Закону Британских Виргинских островов «О коммерческих компаниях» 2004 года, или Договору, или Уставу не требуется от Акционеров.*

*В соответствии с Уставом Поручителя минимальное количество директоров должно составлять одного и максимальное количество директоров должно составлять двенадцать. По состоянию на дату настоящего ежеквартального отчета назначены 2 директора.*

а) ФИО: *Stelios Loizou / Стелиос Лоузу*

Год рождения: *1954*

Образование: *высшее*

Все должности, занимаемые данным лицом в лице, предоставившем обеспечение, и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
24/03/2017	наст. время	Rail Holding LTD	Директор
23/03/2017	наст. время	AFCT Advanced Freight Car Technology Limited	Директор
23/03/2017	наст. время	Deanroad Limited	Директор
14/03/2019	наст. время	OVILLENO HOLDINGS LTD	Директор
14/03/2019	наст. время	RAIL 1520 CYPRUS MANAGEMENT COMPANY LTD	Директор
14/03/2019	наст. время	RAIL 1520 (BVI) LTD	Директор

14/03/2019	наст. время	RAIL 1520 CYPRUS LTD	Директор
14/03/2019	наст. время	RAIL 1520 FINANCE CYPRUS LTD	Директор
14/03/2019	наст. время	RAIL 1520 TANK CARS CYPRUS HOLDING LTD	Директор
14/03/2019	наст. время	RAIL 1520 TANK CARS (BVI) HOLDING LTD	Директор
14/03/2019	наст. время	RAIL 1520 SERVICE LTD	Директор

**Доли участия в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение/обыкновенных акций не имеет**

Количество акций лица, предоставившего обеспечение, каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам лица, предоставившего обеспечение: **лицо, предоставившее обеспечение, не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ лица, предоставившего обеспечение

**Лицо указанных долей не имеет**

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

**лицо является Директором лица, предоставившего обеспечение**

Сведения о привлечении такого 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: **не привлекался**

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

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

**Лицо указанных должностей не занимало**

**В обществе предусмотрено предоставление полномочий единоличного исполнительного органа нескольким лицам, действующим совместно, или образование нескольких единоличных исполнительных органов, действующих независимо друг от друга**

б) ФИО: **Eleni Ierodiakonou / Элени Иероδιακονου**

Год рождения: **1965**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в лице, предоставившем обеспечение, и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
23/10/2017	наст. время	Rail Holding LTD	Директор
23/03/2017	наст. время	AFCT Advanced Freight Car Technology Limited	Директор
23/03/2017	наст. время	Deanroad Limited	Директор
14/03/2019	наст. время	OVILLENO HOLDINGS LTD	Директор
14/03/2019	наст. время	RAIL 1520 CYPRUS MANAGEMENT COMPANY LTD	Директор
14/03/2019	наст. время	RAIL 1520 (BVI) LTD	Директор

14/03/2019	наст. время	RAIL 1520 CYPRUS LTD	Директор
14/03/2019	наст. время	RAIL 1520 FINANCE CYPRUS LTD	Директор
14/03/2019	наст. время	RAIL 1520 TANK CARS CYPRUS HOLDING LTD	Директор
14/03/2019	наст. время	RAIL 1520 TANK CARS (BVI) HOLDING LTD	Директор
14/03/2019	наст. время	RAIL 1520 SERVICE LTD	Директор

***Доли участия в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение/обыкновенных акций не имеет***

Количество акций лица, предоставившего обеспечение, каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам лица, предоставившего обеспечение: ***лицо, предоставившее обеспечение, не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ лица, предоставившего обеспечение

***Лицо указанных долей не имеет***

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

***лицо является Директором лица, предоставившего обеспечение***

***Указанных родственных связей нет***

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

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

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

***Лицо указанных должностей не занимало***

#### **5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) лица, предоставившего обеспечение**

***Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен Уставом***

#### **5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе лица, предоставившего обеспечение**

***Информация представлена в п.5.2. Единоличный исполнительный орган отсутствует***

#### **5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа лица, предоставившего обеспечение**

***Коллегиальный исполнительный орган не сформирован***

### **5.3. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления лица, предоставившего обеспечение**

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления лица, предоставившего обеспечение.). Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные

представления: у *Поручителя отсутствуют органы управления, которым выплачивалось вознаграждение.*

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

*Наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение, Уставом не предусмотрено*

**5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение**

*Наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение, Уставом не предусмотрено*

**5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение**

*Наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение, Уставом не предусмотрено*

**5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) лица, предоставившего обеспечение, а также об изменении численности сотрудников (работников) лица, предоставившего обеспечение**

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2019	2020, 1 кв.
Средняя численность работников, чел.	0	0
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	0	0
Выплаты социального характера работников за отчетный период	0	0

*Поручитель не имеет штат сотрудников в связи с характером деятельности. Директора в штате сотрудников Поручителя не состоят.*

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

*Профсоюзный орган сотрудниками (работниками) Поручителя не создавался.*

**5.8. Сведения о любых обязательствах лица, предоставившего обеспечение, перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение**

*Лицо, предоставившее обеспечение, не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение*

**Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) лица, предоставившего обеспечение, и о совершенных лицом, предоставившим обеспечение, сделках, в совершении которых имела заинтересованность**

**6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) лица, предоставившего обеспечение**

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров лица, предоставившего обеспечение, на дату окончания отчетного квартала: *1*

Общее количество номинальных держателей акций лица, предоставившего обеспечение: *нет*

*В связи с тем, что общество с момента создания состояло из одного акционера, сведения о списке*

*лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров лица, предоставившего обеспечение, (ином списке лиц, составленном в целях осуществления (реализации) прав по акциям лица, предоставившего обеспечение, и для составления которого номинальные держатели акций лица, предоставившего обеспечение, представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями лица, предоставившего обеспечение), не предоставляются*

Информация о количестве собственных акций, находящихся на балансе лица, предоставившего обеспечение, на дату окончания отчетного квартала

*Акции лица, предоставившего обеспечение, находящиеся на балансе лица, предоставившего обеспечение, отсутствуют*

Информация о количестве акций лица, предоставившего обеспечение, принадлежащих подконтрольным ему организациям

*Акции лица, предоставившего обеспечение, принадлежащих подконтрольным ему организациям нет*

*Поручитель создан в соответствии с законодательством Британских Виргинских островов.*

*Поручитель является компанией с ограниченной ответственностью участников.*

*Поручитель имеет единственного акционера (участника) согласно Свидетельству о полномочиях должностных лиц (Certificate of Incumbency) от 25.04.2019 г.*

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

Участники (акционеры) лица, предоставившего обеспечение, владеющие не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

**1.** Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество «Научно-производственная корпорация «Объединенная Вагонная Компания»*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО «НПК ОВК»*

Место нахождения: *119002, г. Москва, ул. Арбат, д. 10, этаж 4, пом. 1, ком. 2*

ИНН: *7705522866*

ОГРН: *1147746600539*

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: *100%*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: *100%*

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

*Указанных лиц нет*

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

**1.1.** Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество Национальный банк "ТРАСТ"*

Сокращенное фирменное наименование: *Банк «ТРАСТ» (ПАО)*

Место нахождения: *109004 Российская Федерация, Москва, переулок Известковский 3*

ИНН: *7831001567*

ОГРН: *1027800000480*

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале участника (акционера) эмитента, %: *27.76*

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций участника (акционера) эмитента, %: *27.76*

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале (пасивом фонде) эмитента, %: *0*

**6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение, наличии специального права ('золотой акции')**

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

*Указанных лиц нет*

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляют функции участника (акционера) лица, предоставившего обеспечение

*Указанных лиц нет*

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

*Указанное право не предусмотрено*

#### **6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение**

*Ограничений на участие в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение, нет*

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

*В течение последнего завершенного финансового года 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 лицом, предоставившим обеспечение, сделках, в совершении которых имелась заинтересованность**

Сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных лицом, предоставившим обеспечение, сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, по итогам последнего отчетного квартала.

*отсутствуют*

Дополнительная информация:

*Поручитель создан в соответствии с законодательством Британских Виргинских островов, понятие сделок, в совершении которых имеется заинтересованность в соответствии с законодательством Российской Федерации, к нему не применимо.*

#### **6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности**

*В ежеквартальном отчете за первый квартал информация, содержащаяся в настоящем пункте, не указывается: в соответствии с требованиями законодательства места регистрации Поручителя (Британские Виргинские острова) составление промежуточной отчетности не предусмотрено.*

## **Раздел VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность лица, предоставившего обеспечение, и иная финансовая информация**

#### **7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность лица, предоставившего обеспечение**

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

а) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Поручителя за последний завершенный финансовый год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации:

*Поручитель не составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.*

б) при наличии у Поручителя годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами:

*Годовая финансовая отчетность Поручителя за 2019 год, составленная в соответствии с*



*Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), будет составлена во втором квартале 2020 г. и приложена к ежеквартальному отчету Эмитента за второй квартал 2020 г.*

## **7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность лица, предоставившего обеспечение**

Состав квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности Поручителя, прилагаемой к ежеквартальному отчету:

а) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность Поручителя за последний завершённый отчетный квартал (отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного финансового года), составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации:

***Поручитель не составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.***

б) квартальная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами:

***Поручитель не составляет промежуточную финансовую отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, поскольку ее составление не предусмотрено законодательством места регистрации Поручителя – Британских Виргинских островов.***

## **7.3. Консолидированная финансовая отчетность лица, предоставившего обеспечение,**

Состав консолидированной финансовой отчетности Поручителя, прилагаемой к ежеквартальному отчету:

а) годовая консолидированная финансовая отчетность Поручителя, за последний завершённый финансовый год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным заключением аудитора (аудиторов) в отношении указанной консолидированной финансовой отчетности:

***Поручитель не составляет сводную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.***

б) годовая консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными на русском языке за последний завершённый финансовый год:

***Поручитель не составляет консолидированную финансовую отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).***

## **7.4. Сведения об учетной политике лица, предоставившего обеспечение**

***Основные положения учетной политики Поручителя, самостоятельно определенной Поручителем в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и утвержденной приказом или распоряжением лица, ответственного за организацию и состояние бухгалтерского учета Поручителя отсутствуют, поскольку Поручитель не составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.***

***Поручитель осуществляет свою деятельность в соответствии с требованиями законодательства своего места нахождения – Британских Виргинских островов.***

***Учетная политика Поручителя, согласно которой составляется финансовая отчетность, не оформляется отдельным документом. Основные принципы учетной политики Поручителя приводятся в годовой финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, которая будет приложена к ежеквартальному отчету за второй квартал 2020 год.***

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

***Лицо, предоставившее обеспечение, не осуществляет экспорт продукции (товаров, работ, услуг)***

**7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества лица, предоставившего обеспечение, после даты окончания последнего завершенного отчетного года**

Сведения о существенных изменениях в составе имущества лица, предоставившего обеспечение, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала

*Существенных изменений в составе имущества лица, предоставившего обеспечение, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала, не было*

Дополнительная информация: *отсутствует*

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

*Лицо, предоставившее обеспечение, не участвовало/не участвует в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, в течение периода с даты начала последнего завершенного финансового года и до даты окончания отчетного квартала*

## **Раздел VIII. Дополнительные сведения об лице, предоставившем обеспечение, и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах**

**8.1. Дополнительные сведения об лице, предоставившем обеспечение,**

**8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала лица, предоставившего обеспечение**

Размер уставного капитала лица, предоставившего обеспечение, на дату окончания отчетного квартала: *1 000 долларов США*

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: *1 000 долларов США*

Размер доли в УК, %: *100*

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: *0*

Размер доли в УК, %: *0*

Указывается информация о соответствии величины уставного капитала, приведенной в настоящем пункте, учредительным документам лица, предоставившего обеспечение:

*доля уставного капитала в размере 100% принадлежит единственному акционеру ПАО «НПК ОВК».*

**8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала лица, предоставившего обеспечение**

*Изменений размера УК за данный период не было*

**8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления лица, предоставившего обеспечение**

Наименование высшего органа управления лица, предоставившего обеспечение: *общее собрание акционеров*

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

*Созывающий собрание директор должен, не менее чем за 7 дней до собрания Акционеров, уведомить о нём:*

*(а) тех Акционеров, которые записаны в реестре участников в качестве Акционеров Поручителя на дату уведомления и имеют право голосовать на таком собрании; и*

*(b) остальных директоров.*

*Любое уведомление, справка или письменное заявление, которое должно быть доведено до сведения Акционеров Поручителя, может быть доставлено лично или почтой каждому Акционеру по его адресу, внесённому в реестр участников.*

*Несмотря на положения предыдущего подпункта собрание акционеров, проведенное при нарушении требования о направлении уведомления, считается действительным, если участники, являющиеся держателями не менее 90 процентов от общего количества голосующих акций, по любым вопросам, подлежащим рассмотрению на собрании, отклонили уведомление о собрании и в этой связи присутствие участника на собрании является отказом от всех акций, которые акционер имеет на тот момент.*

*Если директора не направили участнику уведомление о собрании непреднамеренно или, если участник не получил уведомление по какой-то причине, это не является основанием для признания собрания недействительным.*

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

*Любой директор Компании может созывать собрания Акционеров таким образом, в такое время и в таких местах (на Британских Виргинских островах или вне их), какие он сочтёт необходимыми или желательными.*

*Директора обязаны созывать собрание Акционеров по письменному требованию Акционеров, имеющих 30 или более процентов голосов по вопросу, выносимому на созываемое собрание.*

*Любое уведомление, справка или письменное заявление, которое должно быть доведено до сведения Акционеров Поручителя, может быть доставлено лично или почтой каждому Акционеру по его адресу, внесённому в реестр участников.*

*Любые повестки, уведомления, приказы, документы, предписания, сведения или письменные заявления, которые должны быть доставлены Поручителя, могут быть либо отправлены Поручителя курьером или заказной почтой по адресу зарегистрированного офиса Поручителя, либо курьером или заказной почтой зарегистрированному агенту Поручителя.*

*Любые повестки, уведомления, приказы, документы, предписания, сведения или письменные заявления, которые должны быть доставлены Поручителя, считаются полученными ей, если имеется свидетельство того, что повестка, уведомление, приказ, документ, предписание, сведения или письменное заявление были доставлены в зарегистрированный офис Компании или её зарегистрированному агенту, или что они были отправлены почтой в зарегистрированный офис Поручителя или её зарегистрированному агенту с предоплатой почтовых расходов, указанием точного адреса и заблаговременно для того, чтобы при обычной осуществлении доставки они были доставлены в предписанный для этого срок.*

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

*Определяется директорами Поручителя*

*Любой директор Поручителя может созывать собрания Акционеров таким образом, в такое время и в таких местах (на Британских Виргинских островах или вне их), какие он сочтёт необходимыми или желательными.*

*Директора обязаны созывать собрание Акционеров по письменному требованию Акционеров, имеющих 30 или более процентов голосов по вопросу, выносимому на созываемое собрание.*

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления Поручителя, а также порядок внесения таких предложений:

- Акционеры
- Директора Поручителя.

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

*Все лица, принимающие участие в общем собрании акционеров*

*Директора Поручителя могут присутствовать и выступать на любом собрании Акционеров и на любом отдельном собрании владельцев Акции любого класса или серии.*

*Аудиторы проверяют каждый отчёт о прибылях и убытках и бухгалтерский баланс, подготовленные для представления собранию Акционеров или для иного представления Акционерам,*

*Отчёт аудиторов прилагается к проверенным ими отчётам и зачитывается на собрании Акционеров, которому представляются отчёты, или иным образом доводится до Акционеров.*

*Каждый аудитор Поручителя в любое время имеет право доступа к учётным книгам и платёжным документам Поручителя и вправе требовать от директоров и должностных лиц*

*Компании сведений и разъяснений, которые, по его мнению, необходимы для выполнения им своих обязанностей.*

*Аудиторы Поручителя вправе получать уведомления и посещать любые собрания Акционеров, на которых должны быть представлены отчёт о прибылях и убытках и бухгалтерский баланс Компании*

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) Поручителя) решений, принятых высшим органом управления Поручителя, а также итогов голосования:

*На каждом собрании Акционеров Председатель Совета председательствует на собрании. Если у Совета нет Председателя или он отсутствует на собрании, присутствующие Акционеры избирают председателя собрания из своего числа. Если по какой-либо причине Акционеры не могут избрать председателя, тогда им становится лицо, представляющее на собрании, лично или через доверенное лицо, наибольшее количество голосующих Акций, а в отсутствии такового – старейший из присутствующих на собрании Акционеров или доверенных лиц.*

*На любом собрании Акционеров председатель несёт ответственность за принятие, таким образом, каким он сочтёт нужным, решения о том, был или нет проголосован вынесенный на голосование вопрос, а результаты такого решения оглашаются на собрании и заносятся в протокол собрания. Если у председателя возникают какие-либо сомнения относительно результатов голосования по предложенному вопросу, он уstraивает подсчёт всех голосов, поданных по данному вопросу. Если председателем не был проведён подсчёт голосов, тогда любой Акционер, присутствующий на собрании лично или через своё доверенное лицо и оспаривающий объявленный председателем результат какого-либо голосования, вправе немедленно за таким объявлением потребовать подсчёта голосов, а председатель должен организовать такой подсчёт. Подсчёт голосов, проведённый на любом собрании, должен объявляться собранию и заноситься в его протокол.*

#### **8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых лицо, предоставившее обеспечение, владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций**

Список коммерческих организаций, в которых лицо, предоставившее обеспечение, на дату окончания последнего отчетного квартала владеет не менее чем пятью процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

**1. Полное фирменное наименование: RAIL 1520 (BVI) LTD / «РЕЙЛ 1520 (БуВиАй) ЛТД»**

Сокращенное фирменное наименование: *не предусмотрено*

Место нахождения: *Виргинские острова, США, Тортولا, Роуд Таун, Крейгмур Чемберс*

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном капитале коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

**2. Полное фирменное наименование: IMRCR LTD/ «АйЭмЭрСиЭр ЛТД»**

Сокращенное фирменное наименование: *не предусмотрено*

Место нахождения: *3032 Кипр, Лимасол, Гладстонос 116 М. КИПРИАНΟΥ ХАУС, 3-й и 4-й этаж*

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном капитале коммерческой организации: **50%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

**3. Полное фирменное наименование: RAIL 1520 SERVICE LTD/ «РЕЙЛ 1520 СЕРВИС ЛТД»**

Сокращенное фирменное наименование: *не предусмотрено*

Место нахождения: *1066 Кипр, Никосия, Темистокли Дерви, 3, Джулия Хаус*

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном капитале коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **%**

**4. Полное фирменное наименование: RAIL 1520 WAGON CYPRUS LTD / «РЕЙЛ 1520 ВАГОН САЙПРЕС ЛТД»**

Сокращенное фирменное наименование: *не предусмотрено*

Место нахождения: *1066 Кипр, Никосия, Темистокли Дерви, 3, Джулия Хаус*

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном капитале коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

### 8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных лицом, предоставившим обеспечение,

Существенные сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер каждой из которых составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов лица, предоставившего обеспечение, определенной по данным его бухгалтерской отчетности за отчетный период, состоящий из девяти месяцев текущего года:

*Указанные сделки в течение данного периода не совершались*

### 8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах лица, предоставившего обеспечение

*Известных лицу, предоставившему обеспечение, кредитных рейтингов нет*

## 8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций лица, предоставившего обеспечение

Категория акций: *обыкновенные*

Номинальная стоимость каждой акции (руб.): *1 доллар США*

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые размещены и не являются погашенными): *1 000*

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, государственная регистрация которого осуществлена, но в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска или не представлено уведомление об итогах дополнительного выпуска в случае, если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций не осуществляется): *0*

Количество объявленных акций: *50 000*

Количество акций, поступивших в распоряжение (находящихся на балансе) лица, предоставившего обеспечение: *0*

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам лица, предоставившего обеспечение: *0*

Выпуски акций данной категории (типа):

Дата государственной регистрации	Государственный регистрационный номер выпуска
30.06.2011	выпуск акций зарегистрирован в соответствии с законодательством Британских Виргинских островов, государственный регистрационный номер выпуска не присваивался

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

*В соответствии с Учредительным договором Компании:*

*каждая Акция Поручителя закрепляет за Акционером следующие права:*

- (а) право на один голос на собрании Акционеров Поручителя или по любому решению Акционеров;*
- (б) право на равную долю в выплачиваемых Поручителем дивидендах; и*
- (с) право на равную долю в распределении остаточных активов Поручителя при его ликвидации.*

Иные сведения об акциях, указываемые лицом, предоставившим обеспечение, по собственному усмотрению: *отсутствуют*

## 8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг лица, предоставившего обеспечение, за исключением акций лица, предоставившего обеспечение

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

*Указанных выпусков нет*

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

*Указанных выпусков нет*

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

*Лицо, предоставившее обеспечение, не регистрировал проспект облигаций с обеспечением, допуск к организованным торгам биржевых облигаций с обеспечением не осуществлялся*

**8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям лица, предоставившего обеспечение, с ипотечным покрытием**

*Лицо, предоставившее обеспечение, не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены*

**8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям лица, предоставившего обеспечение, с заложенным обеспечением денежными требованиями**

*Лицо, предоставившее обеспечение, не размещал облигации с заложенным обеспечением денежными требованиями, обязательства по которым еще не исполнены*

**8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги лица, предоставившего обеспечение**

*Поручитель самостоятельно осуществляет учет прав на выпущенные им акции. Документарные ценные бумаги Поручителя с обязательным централизованным хранением в обращении отсутствуют.*

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

*Поручитель зарегистрирован на территории Британских Виргинских островов. Между Российской Федерацией и Британскими Виргинскими островами не заключалось международного договора об избежании двойного налогообложения.*

*Валютное законодательство в Британских Виргинских островах, которое регулирует вопросы импорта и экспорта капитала и может повлиять на выплату нерезидентам дивидендов по акциям Поручителя, отсутствует.*

*Деятельность Поручителя регулируется «Законом о коммерческих компаниях» Британских Виргинских островов (№16 от 2004 года).*

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

**8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям лица, предоставившего обеспечение**

*В течение указанного периода решений о выплате дивидендов лицом, предоставившим обеспечение, не принималось*

**8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям лица, предоставившего обеспечение**

*Лицо, предоставившее обеспечение, не осуществлял эмиссию облигаций*

**8.8. Иные сведения**

*Информация в настоящем приложении к ежеквартальному отчету представлена в отношении Поручителя в соответствии с требованиями законодательства*

**8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и лице, предоставившем обеспечение,**

**представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется  
российскими депозитарными расписками**

***Поручитель не выпускал российские депозитарные расписки.***