



Игорь Вышегородцев

БИТВА
за
ЮКОС

Игорь Вышегородцев

БИТВА ЗА ЮКОС

Воронеж
2009

УДК 343.535:622.32
ББК 67.404.013.1:65.305.143.222
В95

Вышегородцев И. А.

В95 БИТВА ЗА ЮКОС / Игорь Вышегородцев. – Воронеж : Артефакт, 2009. – 151 с.
ISBN 978-5-903960-11-8

Перед вами книга-исследование процедуры банкротства компании ЮКОС. Предыстория банкротства этой компании и сама процедура банкротства. Здесь нет политики. Только документы и мнения о самой процедуре банкротства.

Процедура банкротства ЮКОСа изменила российское законодательство о банкротстве. Дело ЮКОСа долгое время было новостью номер один для журналистов. Более известной и резонансной процедуры банкротства в России еще не было. Эта книга – взгляд на банкротство ЮКОСа глазами арбитражного управляющего.

УДК 343.532:622.32
ББК 67.404.013.1:65.305.143.222

ISBN 978-5-903960-11-8

© Вышегородцев И.А., 2009

© Оформление. ООО «Артефакт», 2009

На форуме о недружественных поглощениях www.zahvat.ru обсуждалась моя книга «Поглощение через банкротство». Один из участников данного обсуждения под ником Гена_Бабков написал: «Отдельное спасибо Вашей супруге, давшей возможность написать Вам такую замечательную книгу!!!». Спасибо Вам, камрад Гена_Бабков: под влиянием Вашей благодарности я смог выкроить из семейного времени кусок для написания этой книги. Родился младший сын Максимка, старший Паша поступил в университет, обделять временем красавицу жену Наденьку – просто грех. И все-таки, в перерывах между работой и воспитанием детей, написал данное произведение.

Спасибо, любимая!



ВЫШЕГОРОДЦЕВ

Игорь Алексеевич – арбитражный управляющий с 1999 года; директор Воронежского филиала СРО НП ОАУ «Авангард» с 2003 года; председатель Третейского суда Воронежской области с 2007 года; автор статей о банкротстве в журналах «Слияния и поглощения», «Корпоративные споры», «Вестник ФСФО» и газете «Вестник антикризисных управляющих»; в ноябре 2003 года принимал участие в семинаре, организованном УМНС по Воронежской области, тема доклада: «Взаимодействие арбитражных управляющих и налоговых органов области»; докладчик на Форуме «Слияния и поглощения в России», организованном журналом «Слияния и поглощения» в ноябре 2004 года в Москве, тема доклада: «Банкротство как метод захвата предприятия в современных услови-

ях»; участник семинара «Актуальные проблемы процедур банкротства отсутствующего должника» в июне 2006 года, организованного УФНС по Воронежской области, тема доклада: «Видение процедуры банкротства отсутствующего должника глазами арбитражного управляющего»; имеет опыт заключения мирового соглашения и ведения процедуры внешнего управления; главный редактор газеты «Вестник антикризисных управляющих»; главный редактор справочника «Воронежское антикризисное управление» и справочника «Всероссийское антикризисное управление»; редактор «Словаря корпоративного рейдера»; состоит в международной ассоциации профессионалов по несостоятельности INSOL International; член Комиссии по вознаграждениям арбитражных управляющих Российского Союза Саморегулируемых организаций Арбитражных Управляющих; автор книги «Поглощение через банкротство» (2008 год).

СОДЕРЖАНИЕ

ЗАЧЕМ НАПИСАЛ ЭТУ КНИГУ?	6
ЧТО ТАКОЕ НЕСОСТОЯТЕЛЬНОСТЬ, И КАК ПОЯВИЛОСЬ БАНКРОТСТВО	7
НАЛОГИ НАДО ПЛАТИТЬ! ИЛИ НЕ ВСЕМ НАЛОГОВАЯ ОПТИМИЗАЦИЯ ПОЗВОЛЕНА	15
БАНКРОТСТВО ЮКОСА ПО-АМЕРИКАНСКИ (или ХЬЮСТОН – У НАС ПРОБЛЕМЫ!)	27
БАНКРОТСТВО ПО-РУССКИ (ИЛИ ПО-РОССИЙСКИ?)	45
ПРИЛОЖЕНИЯ	66
Приложение 1. ПИСЬМО председателю Правительства Российской Федерации М. П. Фрадкову	66
Приложение 2. ОПРЕДЕЛЕНИЕ. Дело № А40-11836/06-88-35 «Б». 28.03.2006	67
Приложение 3. РЕШЕНИЕ. Дело № А40-11836/06-88-35«Б». 01.08.2006	71
Приложение 4. КОНКУРСНОЕ УПРАВЛЕНИЕ В РОССИИ	77
Приложение 5. ОПРЕДЕЛЕНИЕ. Дело № А40-11836/06-88-35 «Б». 07.08.2007	82
Приложение 6. ОПРЕДЕЛЕНИЕ. Дело № А40-11836/06-88-35 «Б». 12.11.2007	86
Приложение 7. Структура ЮКОСа	108
Приложение 8. Как ЮКОС помог «Роснефти» всех обогнать в добыче и переработке	110
Приложение 9. Доля «Роснефти» и налоговиков как кредиторов 3-й очереди	112
Приложение 10. ПОРЯДОК проведения открытых торгов в форме аукционов по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС» в ходе конкурсного производства	114
Приложение 11. Дактилоскопическая карта	147

«Я не хочу банкротства ЮКОСа. Это люди из ЮКОСа поднимают вопрос о банкротстве. Назовите мне имена чиновников, которые хотят банкротства ЮКОСа, и я их уволю», – заявил Путин.

09.09.2004 KM.ru

Зачем написал эту книгу?

Процедура банкротства ЮКОСа показала, как государство, пользуясь юридическими технологиями и грамотным креативным менеджментом при поддержке административного ресурса, может защитить свои интересы. Некоторые приписывают главе ЮКОСа высказывание: «Мое имущество – это мое, а твое давай делить!». Банкротство ЮКОСа – хороший пример того, что с государством шутки плохи.

Это была очень сложная процедура банкротства. Много технологий защиты и нападения отработаны и придуманы в этой процедуре каждой стороной. Я никак не мог собрать воедино информацию о банкротстве ЮКОСа. Чтобы посмотреть всю технологию банкротства, все ходы и ответные удары, все механизмы защиты и нападения, мне пришлось прочитать много статей и архивных новостей о ЮКОСе, переговорить с людьми и чиновниками, собрать факты и слухи об этой процедуре банкротства. Собранным материалом я решил поделиться. Надеюсь, Вам будет интересно!

ЧТО ТАКОЕ НЕСОСТОЯТЕЛЬНОСТЬ, И КАК ПОЯВИЛОСЬ БАНКРОТСТВО

Банкротство (от итальянских слов: *banca* – скамья, стол и *rotta* – изломанная, надломанная, т. е. несостоятельность банкира, крах банка) – юридически: термин торгового права, означающий «неоплатность лица, производящего торговлю, происшедшую от его вины». Из этого определения можно вывести следующие признаки: «1) банкротство есть неоплатность, то есть такое состояние должника, когда он не удовлетворяет предъявленных к нему обязательственных требований; 2) субъектом банкротства, банкротом, является, по нашему законодательству, лишь лицо, производящее торговлю, в противоположность прочим лицам (неторгового состояния), которые, впад в неоплатность, называются несостоятельными должниками. Этим признаком банкротство отличается от неосторожной и злостной несостоятельности неторговой; 3) неоплатность должна происходить от вины должника. Вина эта может быть или неосторожная, без умысла или подлога, когда должник допускает расходы, превышающие его доходы, или обнаруживает нерачительное ведение торговых дел и операций; или же умышленная, соединенная с подлогом, когда доказано, что должник, впавший в неоплатные долги, с умыслом для избежания платежа оных, перекрепил свое имение или передал его безденежно в другие руки, или же посредством подставных ложных заимодавцев или иным способом скрыл действительное свое имение или часть его, во вред неудовлетворенных вполне заимодавцев. В первом случае является неосторожное или простое банкротство; во втором – злостное или злонамеренное. Признаком виновности должника банкротство отличается от несчастной торговой несостоятельности, при которой невозможность платить долги проистекает от непредвиденных бедственных обстоятельств» (Устав Торгового Судопроизводства, изд. 1887 года, статьи 482 и 483). Подобное деление банкротства на простое и злостное заимствовано нашим законодательством из французского торгового права, различающего «*banqueroute simple*» и «*banqueroute frauduleuse*» и означающего несчастную несостоятельность термином «*faillite*». Банкротство признается всеми действующими зако-

нодательствами преступным деянием, но вопрос о том, к какому разряду преступлений оно относится, в различных кодексах разрешается различно. Французское и бельгийское законодательства относят банкротство к преступлениям противобщественным, рассматривая его как специально-торговое преступление. Германское право обращает главное внимание на то, что банкрот раньше всего разрушает имущественные интересы тех лиц, с которыми он вступил в известные отношения и доверием которых он злоупотребил, то есть при определении состава этого преступления на первый план выступает злоупотребление доверием.

Первые упоминания о нормах, предназначенных для регулирования банкротства, встречаются уже в древнем законодательстве России. При этом, как отмечает Г. Ф. Шершеневич, «замечательным представляется то явление, что чем более отдалается развитие права от первоначальной эпохи, тем слабее становятся черты несостоятельности. Наиболее ясны и подробны постановления, содержащиеся в русской Правде, тогда как к XVIII веку не остается уже почти и следов конкурсного права». В статье 68 Карамзинского списка (XIII век) различаются понятия несчастной несостоятельности, произошедшей по вине должника: «Банкротство, утрата купцом взятых в долг денег не влечет за собой уголовной ответственности, ему дается возможность восполнить утраченное и в рассрочку выплатить долг. Эта льгота не распространяется на купца, утратившего капитал в результате пьянства и иных предосудительных действий. Судьба такого купца в этом случае зависит от кредиторов, которые могут или получить возмещение также в рассрочку, или, по мнению большинства, потребовать возмещения ущерба путем продажи его имущества и его самого в холопы».

В статье 69 указан порядок распределения имущества должника между кредиторами: «Очередность возмещения долгов зависит от положения кредиторов: княжеские деньги отдаются в первую очередь, за ними долги приезжего купца и затем местных купцов, которые делят между собой остаток».

Положения, посвященные вопросам несостоятельности, можно встретить и в договоре смоленского князя Мстислава Давидовича с Ригию, Готландом и немецкими городами 1229 года, и в Псковской Судной Грамоте, и в судебнике Ивана III, и в Уложении Алексея Михайловича.

Истории известно о существовании нескольких проектов уставов о банкротстве (1740, 1753, 1763, 1768 гг.), которые, не став законами, тем не менее имели ограниченное применение на практике.

Лишь император Павел I издал в 1800 году Устав о банкротах, который определял буквально все аспекты регулирования неплатежеспособности субъектов гражданских правоотношений. Этот закон состоял из двух частей: первая была посвящена торговой (купеческой) несостоятельности, вторая – несостоятельности дворян. В уставе различается три вида несостоятельности: от несчастья, от небрежности и от пороков, от подлога. Если банкротство случилось из-за несчастья, должник освобождается от бремени неудовлетворенных требований. В то время как при банкротстве по неосторожности и тем более при наличии умысла освобождения от обязательств не производилось. В уставе были предусмотрены правила об отсрочке платежей, возможность заключения мировой сделки большинством кредиторов, назначение куратора (конкурсного управляющего), составление активной (конкурсной) массы, специальные процедуры и условия признания недействительности сделок.

В 1832 году был принят новый Устав о несостоятельности, однако он оказался менее полным и более сложным, чем Устав 1800 года. Новый закон вместо прежнего простого порядка удовлетворения требований установил сложную систему родов и разрядов долгов, главное внимание в нем обращено на процессуальные правоотношения, а не на вопросы материального конкурсного права, не указаны точные определения начала и окончания конкурсного производства.

В середине XIX века законодательство о несостоятельности было разрозненным. Процедуры различались и для разных субъектов, и в зависимости от того, на какой территории имеет место производство о несостоятельности.

В советский период развития нашего государства в 1922 году был принят Гражданский кодекс, содержащий нормы, регулирующие отношения, возникающие в связи с несостоятельностью гражданских и торговых товариществ и физических лиц.

В 1927 году – Гражданско-процессуальный кодекс, в который были введены главы XXXVII–XXXIX, предназначенные для регулирования вопросов несостоятельности. Все эти нормативные акты были выполнены весьма качественно и профессионально. Так, в Гражданско-процессуальном кодексе было очень тщательно прописано конкурсное производство, определены специальные условия признания недействительности сделок, указаны правила зачета взаимных требований, установлена возможность отказа управляющего от исполнения неисполненных договоров. Также был предусмотрен механизм реабилитации

предприятий (особое управление) – своего рода прообраз современного внешнего управления. Однако в дальнейшем развивалась плановая социалистическая экономика, при которой банкротство не могло иметь место.

В начале 60-х годов нормы, определяющие банкротство, были окончательно исключены из соответствующих законов.

В современной России первая попытка возродить отношения, связанные с несостоятельностью, была принята в связи с указом Президента Российской Федерации от 14 июня 1992 года № 623 «О мерах по поддержке и оздоровлению несостоятельных государственных предприятий (банкротов) и применения к ним специальных процедур». Однако на практике этот указ имел весьма ограниченное применение из-за содержащихся в нем неточностей и ошибок. Указ определил срок своего действия: с момента опубликования до принятия Закона «О банкротстве».

19 ноября 1992 года был принят Закон Российской Федерации «О несостоятельности (банкротстве) предприятий», в соответствии с которым стало возможным проведение конкурсного процесса. Постепенно практика применения этого закона выявила существенные его недостатки. Однако, несомненно, он имел и положительный эффект. Прежде всего появилась принципиальная возможность признания банкротом нерентабельных хозяйствующих субъектов. Количество рассмотренных арбитражными судами дел увеличилось со 100 в 1993 году до 1035 в 1996 году. В 1997 году по данным Федеральной службы по делам о несостоятельности произошло 3700 банкротств предприятий.

Следующий акт – Постановление Правительства Российской Федерации № 498 от 20.05.1994 «О некоторых мерах по реализации законодательства о несостоятельности (банкротстве)» ввело систему критериев для определения неудовлетворительной структуры баланса и установило, что по этим критериям структуру баланса можно признать таковой, а предприятие неплатежеспособным «вне зависимости от наличия установленных законодательством внешних признаков несостоятельного предприятия», то есть вне зависимости от неспособности предприятия в течение трех месяцев удовлетворить требования кредиторов.

Следующим этапом развития конкурсного процесса стало принятие следующего Закона Российской Федерации «О несостоятельности (банкротстве)» от 8 января 1998 года. Новый Закон, по словам руководителя ФСНБ Г. Таля, означает для самого банкрота возможность возобновления бизнеса, для кредиторов – максимальное возмещение его требований.

Федеральный закон «О несостоятельности (банкротстве)» от 8 января 1998 года значительно отличается от действовавшего ранее и включает в себя целый ряд положений, являющихся новыми для российского законодательства. Федеральный закон от 8.01.98 «О несостоятельности (банкротстве)» не является, однако, отредактированным вариантом Закона Российской Федерации от 19 ноября 1992 года «О несостоятельности (банкротстве) предприятий», «в его основу заложена совершенно иная идеология, основанная на отказе от принципа неоплатности долга при определении критерия банкротства». В основу критерия банкротства в новом Законе законодатель заложил принцип неплатежеспособности.

При разработке этого Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» были проанализированы лучшие на сегодняшний день системы правового регулирования несостоятельности (US Bankruptcy Code, Insolvenzordnung, Insolvency Act, Закон Франции 95-78). Многие удачные решения этих нормативных актов нашли свое отражение в российском законе.

Принятый 8 января 1998 года Закон Российской Федерации «О несостоятельности (банкротстве)» закрепил определение несостоятельности как признанной арбитражным судом или объявленной должником неспособности должника в полном объеме удовлетворить требования кредиторов по денежным обязательствам и (или) исполнить обязанность по уплате обязательных платежей.

После принятия этого закона о банкротстве правительство Российской Федерации издает постановление № 476 от 22.05.98 «О мерах по повышению эффективности применения процедуры банкротства».

На основании данного постановления Федеральная служба России по делам о несостоятельности и финансовому оздоровлению издает распоряжение № 16-р от 27.08.98, которое содержит методические рекомендации по ускорению порядка применения процедуры банкротства, которые могут быть применены по инициативе кредиторов любой организации-должника, в отношении которой возбуждено дело о несостоятельности (банкротстве).

На сегодняшний день принят и действует очередной (я уверен – не последний) закон о банкротстве от 2002 года. Федеральной службы по финансовому оздоровлению и банкротству уже нет. Депутаты Госдумы утверждают, что данный закон остановил захваты предприятий через банкротство. Вероятно, остановил, но не всех...

Федеральным законом (принят Государственной Думой 27 сентября 2002 года, одобрен Советом Федерации 16 октября 2002 года, подписан Президентом РФ В.В. Путиным 26 октября 2002 года № 127) «О несостоятельности (банкротстве)» понятие **несостоятельность (банкротство)** определяется как «признанная арбитражным судом неспособность должника в полном объеме удовлетворить требования кредиторов по денежным обязательствам и (или) исполнить обязанность по уплате обязательных платежей (далее – банкротство)». Я переписываю этот термин дословно из официального издания закона о банкротстве и указываю все даты утверждения закона и этапы прохождения его по инстанциям не для того, чтобы увеличить количество страниц и соответственно увеличить цену на книгу. Когда будете читать о поправке Ребгуна – обратите внимание на сроки принятия всего закона и сроки принятия поправки Ребгуна. Кроме того, банкротство – это невозможность, в том числе, исполнить обязанность по уплате обязательных платежей (проще говоря – налогов). Была ли у компании «ЮКОС» возможность выполнить эту обязанность?

А в остальном – я восхищаюсь задумкой, технологией и воплощением в жизнь этого проекта! Причем достойны восхищения обе стороны: одни переносят конфликт в юрисдикцию буржуйского государства, другие меняют закон в кратчайшие сроки фактически под одного человека! Но как говорит мой папа: «Нельзя играть с государством в азартные игры»...

Посмотрим на участников этой эпохальной процедуры банкротства.

Ху из ЮКОС? Who is YUKOS?

Нефтяная компания «ЮКОС» была создана 15 апреля 1993 года. Она объединила крупнейшее нефтедобывающее предприятие «Юганскнефтегаз», расположенное в Ханты-Мансийском автономном округе, три нефтеперерабатывающих завода в Самарской области и предприятия сбыта нефтепродуктов в восьми регионах России. В 2003 году на предприятиях компании было добыто 80,8 миллиона тонн нефти и переработано 38,1 миллиона тонн нефти. К концу июня 2003 года капитализация НК «ЮКОС» превысила 31,2 миллиарда долларов.



Структура акционеров ОАО «НК ЮКОС» на конец ноября 2004 года:

61,01 % акций ЮКОСа принадлежит двум офшорам: Yukos Universal Limited и Hulley Enterprises. Это структуры, аффилированные с гibraltarской компанией Group MENATER. Основные совладельцы Group MENATER – Михаил Ходорковский и Платон Лебедев.

10 % акций ЮКОСа принадлежит фонду Vetrn Petroleum (учрежден – Yukos Universal Limited).

8,8 % акций ЮКОСа принадлежит ОАО «Сибнефть».

На свободном рынке обращалось более **20 %** акций ЮКОСа, из них **13 %** – в виде ADR. Последний раз ЮКОС публиковал отчетность за II квартал 2006 года. На тот момент у него было 51 367 акционеров.

ОАО «Юганскнефтегаз» на 100 % принадлежит ЮКОСу и добывает 62 % всей нефти холдинга. План добычи на 2004 год – 50 миллионов тонн нефти.

ЮКОС представлял собой вертикально-интегрированный нефтяной холдинг, владевший акциями и долями более полутора сотен предприятий, занимающихся нефтедобычей и нефтепереработкой, транспортировкой нефти железнодорожным транспортом, а также научно-исследовательской, проектной и геологоразведочной деятельностью.

ЮКОС также владел акциями и долями большой сети обслуживающих (сервисных) предприятий, разветвленной сети предприятий, занимающихся перевалкой и продажей нефти, включая более тысячи автозаправочных станций.

Предприятия ЮКОСа (более 200 предприятий) были расположены в пяти федеральных округах России, а также на территории иностранных государств.

Балансовая стоимость финансовых вложений ЮКОСа в свои предприятия в 2006 году составляла сумму, превышающую 160 миллиардов рублей.

Организация управления в ЮКОСе осуществлялась специальными управляющими компаниями, а также на основании договоров на оказание управленческих или консультационных услуг ЮКОСом, договоров на сбыт продукции предприятий, лицензионных договоров, договоров аутсорсинга и других.

В 2006 году собственные доходы ЮКОСа формировались от реализации нефти, а также от оказания услуг по аренде и посреднических услуг.

Ху из мистер Ребгун?

Эдуард Константинович Ребгун родился 15 марта 1947 года в Москве. В 1975 году окончил Московский авиационный институт, в 1987 году получил степень кандидата юридических наук в НИИ судебных экспертиз, в 1991 году окончил Заочный институт повышения квалификации работников юстиции. С 1975 года работал инженером, затем – старшим инженером в одном из оборонных НИИ. В 1980–1996 годах работал в НИИ судебных



экспертиз, заведовал лабораторией криминалистики. В 1992 году создал и возглавил юридическую фирму «Комюр», затем – аудиторскую компанию «Комюр-аудит». В 1998–1999 годах – конкурсный управляющий «Юнистроя», в 1999–2000 годах – конкурсный управляющий Московского желатинового завода. В 2000–2002 годах – конкурсный управляющий Мосбизнесбанка. С 2001 года – гендиректор консалтинговой компании «Бизнес-Лоция». В 2005 году работал конкурсным управляющим торговой компании «Лиард Строй», затем – внешним управляющим ПО «Легкие вертолеты “Ми”». В марте 2006 года назначен временным управляющим ЮКОСа. Одновременно в апреле 2006 года стал конкурсным управляющим ПО «Легкие вертолеты “Ми”». Автор книги «Системная несостоятельность в промышленности».

Председатель палаты антикризисных управляющих, член Саморегулируемой организации арбитражных управляющих при Торгово-промышленной палате Российской Федерации. До 2005 года являлся членом некоммерческого партнерства «Союз менеджеров и антикризисных управляющих».

Ребгун женат, его жена Елена Зиновьевна также работает конкурсным управляющим (банкротила «Авиабанк», «Торибанк», «Нефтехимбанк»), у него две дочери – Ольга (1976 года рождения) и Инна (1979 года рождения).

НАЛОГИ НАДО ПЛАТИТЬ! ИЛИ НЕ ВСЕМ НАЛОГОВАЯ ОПТИМИЗАЦИЯ ПОЗВОЛЕНА

Министерство по налогам и сборам (в тот период именно так называлась Федеральная налоговая служба Российской Федерации) 29 декабря 2003 года официально предъявило НК «ЮКОС» налоговые претензии на сумму около 100 миллиардов рублей. Эти претензии касались деятельности НК «ЮКОС» за 2000 год.



В начале декабря 2003 года МНС направило письмо в Генпрокуратуру, согласно которому, по предварительной оценке, НК «ЮКОС» и подконтрольные ей структуры за период с 1998 по 2003 год недоплатили в бюджет 150 миллиардов рублей. В письме замглавы МНС Игоря Голикова на имя генпрокурора Владимира Устинова шла речь об оплатах налогов в 1998–1999 годах через проблемные банки, налоговых льготах по «инвестиционным соглашениям» с государственными органами Мордовии и о так называемых «трансфертных» ценах на нефть внутри компании. Проверка деятельности холдинга в 2000 году была начата в середине декабря 2003 года и прямо перед Новым годом по ее результатам МНС выставило ЮКОСу требование уплатить в казну задолженность по налогам. Компания не согласилась с претензиями и направила в МНС свои возражения на акт проверки. Тогда же ЮКОС подал иск о защите деловой репутации к господину Голикову.

Однако в феврале 2004 года страсти вокруг «налогового дела» несколько поутихли. Глава ЮКОСа Семен Кукус не переставал повторять, что его холдинг «ведет конструктивный диалог» с МНС. В конце февраля 2004 года ЮКОС даже отозвал свой иск к господину Голикову. Правда, это решение представители компании объясняли не улучшением отношений с налоговиками. Наоборот, они уверяли, что «результаты повторной проверки, начатой министерством после получения возражения от ЮКОСа, дадут исчерпывающие основания для иска, который будет подан на следующий день после получения акта МНС». Теперь выяснилось, что, несмотря на трехмесячное «конструктивное сотрудничество», МНС

и ЮКОСу не удалось консолидировать свои позиции, так что министерские чиновники продолжают предъявлять ЮКОСу претензии в том же объеме, что и в конце 2003 года. При этом пока еще на тот момент не были известны результаты проверки деятельности ЮКОСа в 2001–2002 годах, которую налоговые следователи ведут с февраля 2004 года.

На исполнение решения МНС от 13 апреля 2004 года об уплате налогов холдингу было дано два дня, чтобы добровольно погасить недоимку. Правда, в ЮКОС бумага поступила только после обеда в четверг 15 апреля 2004 года – за несколько часов до окончания предоставленного срока. А уже в пятницу 16 апреля 2004 года МНС обратилось с иском в арбитражный суд. На судебном заседании, прошедшем без участия сторон, судья вынес решение в качестве обеспечительной меры запретить компании отчуждать любое имущество. После вынесения такого решения компании-регистраторы, услугами которых пользуется ЮКОС, – «Реестр», «М-Реестр», «ЦМД» – не могут «производить операции по внесению в реестр любых изменений, касающихся сделок с ценными бумагами», совершенных холдингом.

По словам представителя МНС, обеспечительные меры были приняты в связи с отсутствием на счетах ЮКОСа необходимых для уплаты налогов средств, а также во избежание увода активов и последующей невозможности реально взыскать сумму налогов, пеней и штрафов в случае удовлетворения иска. Следующее судебное заседание намечено на 7 мая 2004 года. (Может быть, это случайность, но это дата инаугурации президента Путина).

Менеджеры НК «ЮКОС» просят не банкротить компанию, а взамен обещают полностью погасить налоговые претензии, уговорить Group MENATEP лишиться контроля над ЮКОСом и продать часть активов государственным компаниям. Компания представила в правительство предложения по урегулированию ситуации: ЮКОС погасит налоговые претензии в досудебном порядке, если получит рассрочку и возможность продавать активы (все активы компании арестованы в обеспечение иска МНС). По мнению заместителя председателя правления ЮКОСа Юрия Бейлина, свою лепту в спасение компании должны внести ее основные акционеры. «Я думаю, что большого выбора у них нет. Акционеры должны помочь ЮКОСу либо деньгами, либо, если такой возможности нет, в форме реструктуризации принадлежащего им пакета», – сказал он «Ведомостям». По его мнению, «сохранение контрольного пакета за Group MENATEP не является существенным моментом». Менеджеры ЮКОСа

предлагают провести переговоры с Group MENATEP о продаже части его пакета акций структурам самого ЮКОСа и госбанкам. «В результате серии сделок у группы останется менее 25 % акций ЮКОСа», – рассказал он. Предполагалось продать не только долю «Сибнефти», но и долю в газовых активах и Восточно-Сибирской нефтегазовой компании.

Президент ЮКОСа Семен Кукес призвал акционеров уберечь компанию от банкротства, выдав ей финансовые гарантии на сумму на 20 % больше требований МНС.

В начале июля 2004 года группа миноритарных акционеров написала письмо Президенту Российской Федерации Владимиру Путину.

Письмо Комитета миноритариев ЮКОСа президенту

Москва, Кремль
Президенту Российской Федерации
Владимиру Владимировичу Путину

Уважаемый господин Президент, мы пишем Вам от лица миноритарных акционеров нефтяной компании ЮКОСа. Все нижеподписавшиеся компании являются акционерами ЮКОСа. В течение последних недель мы провели консультации практически со всеми крупными миноритарными акционерами ЮКОСа. Инвестиционные компании, которые поддерживают это обращение, в совокупности владеют более 5 % акций ЮКОСа и управляют более 3 триллионами долларов, инвестированными в мировую экономику. Помимо нижеподписавшихся, несколько крупнейших мировых инвестиционных компаний собираются направить Вам подобные письма отдельно из-за того, что законодательство их стран ограничивает коллективные действия.

Все мы как инвесторы глубоко заинтересованы в развитии стабильного и цивилизованного инвестиционного климата в России, необходимого для осуществления амбициозных планов руководства российского государства по удвоению ВВП и ликвидации бедности. Мы думаем, что в реализации этого плана государству отведена очень важная роль в части поддержания главенства закона, соблюдения равенства перед ним всех членов общества и неукоснительной последовательности его применения. Мы считаем, что справедливые законы и независимая и беспристрастная судебная система, обеспечивающая всем членам общества равный доступ к правосудию, являются необходимыми условиями для того, чтобы российское общество стало успешным в современном мире. В этом отношении мы полностью поддерживаем Ваши высказывания о необходимости диктатуры закона в России.

К сожалению, мы обеспокоены тем, что в деле ЮКОСа последовательное и беспристрастное применение вышеуказанных принципов может быть принесено в жертву краткосрочным выгодам отдельных государственных институтов, что может подорвать ход экономического и социального развития российского общества. Как миноритарные акционеры мы обеспокоены тем, что государственный обвинитель и российский суд могут не учесть наши законные права во имя исполнения наиболее жесткого наказания для основных акционеров ЮКОСа и компании в целом. Очевидно, что мы не участвовали в предполагаемых нарушениях руководства компании и ее основных акционеров. Тем не менее мы уже пострадали из-за того, что капитализация компании снизилась на 20 миллиардов долларов. Мы являемся добросовестными приобретателями акций нефтяной компании «ЮКОС» и хотели бы, чтобы обвинитель и российский суд учитывали, что фактическая экспроприация нашей собственности в компании поставит под большое сомнение защищенность института частной собственности и прав инвесторов в России.

То, что рыночная стоимость ЮКОСа упала на 20 миллиардов долларов, в то время как суд первой инстанции утвердил законность требований к компании только в 3,4 миллиарда долларов, свидетельствует о том, что инвесторы разделяют неуверенность в конечной цели судебного преследования со стороны государства и не исключают банкротство и потерю компанией своих активов как наиболее жесткое наказание для основных акционеров компании. Учитывая то, что активы компании заморожены, а ее ликвидных средств недостаточно для немедленного погашения выдвинутых претензий, успешная нефтяная компания при цене на нефть в 35 долларов за баррель может стать банкротом, несмотря на экономическую абсурдность такого положения. Инвесторы также опасаются, что российский суд не сможет обеспечить справедливый и взвешенный подход к решению данного дела.

Негативные последствия банкротства ЮКОСа касаются не только миноритарных акционеров этой компании. Они будут иметь всеобъемлющее значение для всего российского общества. Влияние дела ЮКОСа на рынок ценных бумаг уже ощутимо. Несмотря на превосходные макроэкономические показатели российской экономики, рост корпоративных прибылей и благоприятную внешнеэкономическую конъюнктуру, капитализация российского рынка акций снизилась более чем на четверть с конца апреля. Падение рынка – это опережающая реакция, вызванная страхом того, что государство не остановится перед манипулированием судом и право собственности не является для него неприкосновенным во имя достижения своих, пусть даже и достойных, целей.

ЮКОС – это одна из крупнейших и важнейших компаний России. Ее производственные и финансовые успехи несомненны. Государство по праву считает, что такая компания должна быть ответственным налогоплательщиком и выполнять все законные налоговые требования. Государство имеет право проводить расследования и обращаться в суд, если оно считает, что компания уклонялась от уплаты налогов. Мы считаем, что компания, так же, как и все члены общества,

должна иметь полноценное право на защиту в суде и справедливое правосудие. Если российский суд признает вину ЮКОСа, то компания должна будет расплатиться с государством. Однако мы не считаем, что банкротство ЮКОСа необходимо. Более того, как мы уже подчеркнули, оно будет прямо противоположно интересам России и Вашей долгосрочной стратегии развития российского общества. В этой связи мы приветствуем Ваши слова, произнесенные во время Вашего визита в Ташкент в этом месяце.

Мы создали Комитет миноритарных акционеров ЮКОСа, чтобы представлять интересы всех акционеров компании. Этот Комитет полностью независим от менеджмента и основных акционеров компании. Наша цель в том, чтобы и правительство Российской Федерации, и ЮКОС поняли и приняли во внимание наши интересы в деле ЮКОСа. Мы считаем, что представителям Комитета миноритарных акционеров необходимо встретиться с представителями правительства Российской Федерации или администрации Президента. На этой встрече мы хотим высказать свои предложения и выслушать мнение и цели правительства с тем, чтобы выработать понимание такой программы действий, которая позволит полностью защитить имущественные права миноритарных акционеров ЮКОСа в процессе исполнения решения суда в отношении компании. Мы убеждены, что такая встреча будет полезна не только и не столько миноритарным акционерам ЮКОСа, сколько поспособствует изменению негативного настроения инвесторов в отношении России и укрепит веру самих россиян в незыблемость основополагающих институтов современного общества, таких, как неприкосновенность частной собственности и беспристрастность и объективность суда.

Члены нашего Комитета выражают готовность встретиться в любое удобное для представителей правительства Российской Федерации или администрации Президента время. Мы будем Вам очень благодарны, если Вы направите Ваш ответ г-ну Маттиасу Вестману, президенту Просперити Кэпитал Менеджмент по следующему адресу:

Просперити Кэпитал Менеджмент.

Ул. Мясницкая, 32.1, стр. 2-2А, 2-й этаж
Москва, 101000, Россия

С уважением Акса

Инвестмент Менеджерс
Атрия
ВР Кэпитал Груп Лтд.
Дека Инвестментс
Джанус Кэпитал Груп
Ист Кэпитал
Просперити Кэпитал Менеджмент
Райффайзен Кэпитал Менеджмент
Робур АБ
Т Рове Прайс
Хагстремер энд Квиберг Фондер
Юнион Инвестмент
05 июля 2004 года

Кредиторы и миноритарные акционеры не желают верить в возможность банкротства компании. В июле 2004 года миноритарные акционеры подали иск против менеджмента ЮКОСа и ее основных акционеров. Юридическая фирма Lerach Coughlin Stoa&Robbins подала коллективный иск в суд Южного округа Нью-Йорка от лица миноритарных акционеров ЮКОСа. Ответчиками по иску выступают НК «ЮКОС», Group MENATEP и ее совладельцы Михаил Ходорковский, Платон Лебедев и Василий Шахновский, а также финансовый директор ЮКОСа Брюс Мизамор, аудитор компании Pricewaterhouse Coopers и зарегистрированная в Великобритании Curtis&Co. Всех их обвиняют в создании мошеннической схемы, из-за которой большинство покупателей акций ЮКОСа приобрели его бумаги по завышенным ценам. Представители истцов считают, что все это время руководители и совладельцы ЮКОСа, а также аудитор компании скрывали истинное положение дел от инвесторов. Часть акционеров ЮКОСа рассматривает возможность подачи иска против российского правительства в американский суд.

В это же время банки-кредиторы объявили о возможном дефолте кредитов ЮКОСа на общую сумму 2,6 миллиарда долларов США. Инвесторы и кредиторы находятся в растерянности: акционеры говорят о возможности выправления ситуации, банки-кредиторы не назначают дату погашения долгов. Все игроки рынка надеются на «чудесное спасение» компании от банкротства. Так инвестиционный банк Merrill Lynch повысил рекомендацию по акциям ЮКОСа с «нейтральной» до «покупать». По мнению аналитиков банка, дело ЮКОСа так или иначе идет к развязке, а окончательное и бесповоротное банкротство компании представляется им маловероятным. Вероятно, того же мнения придерживаются и банки-кредиторы. «Пока банки-кредиторы не поставили конкретную дату уплаты долга, – сказала RBC daily аналитик рейтингового агентства Standart&Poors Елена Ананькина. – На данный момент дата не названа. Но это может произойти со дня на день».

Такая убежденность в непотопляемости ЮКОСа была у кредиторов, акционеров и аналитиков несмотря на то, что к этому моменту уже были арестованы счета Group MENATEP и совладельцев ЮКОСа в Швейцарии.

«...Сейчас наша задача – вовлечь правительство в обсуждение ситуации, – сказал RBC daily директор Prosperity Capital Management Иван Мазалов (его фонд вошел в число подписантов адресованного Владимиру Путину письма в защиту миноритарных акционеров ЮКОСа). – Мы хотим убедиться в том, что правительство осознает отрицательные пос-

ледствия жесткого решения этого вопроса, например банкротства ЮКОСа и всего такого, что может привести к обесценению активов компании. В первую очередь, мы хотим не допустить распродажи активов ЮКОСа по бросовым ценам, а добиться договоренности о реструктуризации задолженности. Мы настроены конструктивно – на данном этапе» *.

Комментарий автора: *Уважаемый читатель, на Ваш взгляд, сегодня эта позиция не выглядит наивно?*

Консорциум, о существовании которого стало известно утром 23 июля 2004 года, предложил российским властям выплатить миллиардные налоговые долги компании, грозящие ей разорением, в обмен на контрольный пакет ЮКОСа. Таинственные «финансовые инвесторы», как они предпочитают себя называть, также предлагают возместить ущерб, нанесенный, по мнению прокуратуры, Ходорковским и его бизнес-партнером Лебедевым государству. Письмо с предложениями инвесторов были направлены президенту Путину, однако в администрации Президента не подтвердили его получения.

О составе консорциума мало что известно. Единственный участник, который называет свое имя и готов общаться с прессой, это бывший акционер и сотрудник ЮКОСа Константин Кагаловский. Он заявил в интервью «Эхо Москвы», что члены консорциума никак не связаны с Россией. «Они не россияне. У них нет деловых интересов в России. Они никогда не были связаны с ЮКОСом», – сказал он. Консорциум выражал готовность отдать половину мест в совете директоров компании ЮКОС, включая пост председателя, представителям российского государства.

4 ноября 2004 года гибралтарская компания Group MENATEP, владеющая 60 % акций ЮКОСа, обратилась к Владимиру Путину с жалобой на правительство Российской Федерации, якобы нарушившее Договор к Энергетической Хартии (ДЭХ), предусматривающей, в частности, обеспечение защиты прав инвесторов. Жалоба подана от имени кипрских компаний Hulley Enterprises и Yukos Universal Ltd, которые являются держателями акций ЮКОСа в интересах Group MENATEP. В случае неустранения нарушений, содержащихся в жалобе, Group MENATEP угрожала обратиться с иском в один из международных арбитражных судов.

* Москва. 06 июля 2004 г. URL: www.zahvat.ru

На конец ноября 2004 года сумма налоговых претензий ЮКОСу и его дочерним предприятиям за 2000–2003 годы – 24,5 миллиарда долларов США. Из них погашено 3,9 миллиарда долларов США. Счета и активы ЮКОСа, включая 34,5 % акций ОАО «Сибнефть», арестованы. 76,79 % акций «Юганскнефтегаза» арестованы и выставлены на торги.

По данным ЮКОСа, опубликованным на английском веб-сайте компании в начале ноября 2004 года, общая сумма налоговых претензий, предъявленных компании за 2000–2002 годы (с учетом исполнительного сбора и налоговых претензий к дочерним компаниям), в настоящее время составляет 532,4 миллиарда рублей (18,4 миллиарда долларов). ЮКОС в конце октября выплатил около 3,5 миллиарда долларов, погасив недоимку за 2000 год. Эти претензии, исходя из опубликованных ЮКОСом материалов, были наиболее щадящими для компании. Без учета штрафов они составили лишь 45,37 % от выручки ЮКОСа в 2000 году, с учетом штрафов – 67 %. С каждого барреля добытой нефти уплаченные ЮКОСом налоги за 2000 год после погашения недоимки составили 16 долларов (без учета штрафов – 10,5 доллара). При этом, по данным ЮКОСа, в среднем шесть крупнейших нефтекомпаний России (не считая ЮКОС) платили 6 долларов налогов на баррель добытой нефти.

Сумма налоговых претензий и уже уплаченных ЮКОСом налогов за 2001 год с учетом штрафов превышает выручку компании за этот же год на 27 миллионов долларов, за 2002 год сумма претензий и уже уплаченных налогов больше выручки на 566 миллионов долларов. Если же не считать начисленные пени и штрафы, то по логике налоговиков в 2001 году ЮКОС должен был заплатить в виде различных налогов 60 % своей выручки (14,5 доллара с каждого барреля нефти), за 2002 год – 68,7 % (15,7 доллара с барреля). В то же время, как отмечается в расчетах ЮКОСа, в среднем нефтяные компании в 2001 году заплатили в виде налогов 6,1 доллара с каждого барреля добытой нефти, в 2002 году – 8,5 доллара.

По данным Института финансовых исследований (ИФИ), регулярно исследующего налоговую нагрузку на крупнейшие российские компании различных отраслей, в 2001 году лидерами по доле выручки, уплаченной в виде налогов, являлись «Газпром» (43,1 %), «Сургутнефтегаз» (38,7 %) и «Норильский никель» (37,4 %). У большинства других российских компаний налоговая нагрузка не превышала 30 % выручки. В 2002 году налоговая нагрузка на «Норникель» снизилась до 32,3 %, и компания уступила третье место «Роснефти» (34,4 %), на первом месте остался «Газпром» (41,2 %), на втором – «Сургутнефтегаз» (38 %).

Ведущий аналитик ИФИ Олег Ордин отмечает, что данные ЮКОСа о налоговой нагрузке с учетом предъявленных к компании претензий не совсем корректны, даже если считать ее без учета пеней и штрафов. По его словам, для расчета этого показателя используется так называемая чистая выручка, то есть доход компании без учета НДС (ее и указывают компании в отчетах по стандартам GAAP). Следовательно, для расчета налоговой нагрузки необходимо также вычитать и претензии по НДС. Впрочем, даже при таком пересчете налоговая нагрузка ЮКОСа должна превысить показатели всех других компаний, составив 49,5 % выручки за 2001 год и 58,15 % – за 2002 год. По словам господина Ордина, «нормальной для сырьевых компаний в условиях нынешних мировых цен на их продукцию можно считать налоговую нагрузку в 40 %».

Представитель ЮКОСа сообщил корреспонденту «Коммерсанта», что компания разместила эту информацию «для справки». По его словам, информация предназначена для инвесторов и аналитиков, «чтобы любой из них смог сам все увидеть, посчитать и сделать свои собственные выводы». Некоторые из аналитиков предположили, что ЮКОС, публикуя такие данные, готовит общественное мнение к возможному банкротству компании. Представитель ЮКОСа не подтвердил это предположение. Впрочем, большинство инвесторов и так не сомневается в скором банкротстве ЮКОСа, считая его единственным выходом из сложившейся ситуации. Некоторые инвесторы, однако, сохраняют надежду, что ЮКОСу удастся выжить. На 9 ноября 2004 года акции компании, реагируя на сообщения о возможном выходе Group MENATEP из числа акционеров ЮКОСа, подорожали в РТС на 5 %, на ММВБ – на 7,98 %.

12 декабря 2004 года Тим Осборн, возглавлявший крупнейшего акционера ЮКОСа, заявил: «Группа MENATEP подаст в суд на любого покупателя «Юганскнефтегаза», а также на всех, кто окажет покупателю какую-либо поддержку». Это заявление было размещено на сайте газеты The Financial Times. Это предупреждение касается и ряда ведущих инвестиционных банков, если они попытаются оказать финансовую поддержку покупателю «Юганскнефтегаза». Тим Осборн называет продажу ключевого актива ЮКОСа незаконной экспроприацией, а любую сторону, причастную к его покупке, считает несущей ту же ответственность, что и сам покупатель.

На конец декабря 2004 года «Юганскнефтегаз» признал долгов на 8 миллиардов долларов США, включая налоговые претензии за 1999–2003 годы, текущую налоговую задолженность перед бюджетом, долги

перед поставщиками и подрядчиками, а также обязательства по двум кредитам.

24 октября 2005 года 12 миноритариев ЮКОСа подали в суд округа Колумбия (США) иск против Российской Федерации. Миноритарии обвиняют ответчиков в участии в скоординированной атаке на нефтяную компанию, результатом которой стала фактическая «рэнационализация ЮКОСа» путем отчуждения его ключевого актива – ОАО «Юганскнефтегаз».

В январе 2006 года в иске в окружной суд округа Колумбия фирма FCT America Ltd и 11 граждан США утверждают, что владели 115 000 ADR ЮКОСа и потеряли на них 3 миллиона долларов. Они потребовали компенсации в тройном размере по закону США «О коррумпированных и находящихся под влиянием рэкетиров организациях» (RICO). Взыскать деньги истцы хотели бы с России, «Газпрома», «Газпромнефти», «Байкалфинансгрупп», «Роснефти» и «Роснефтегаза». В иске говорится, что правительство России «ввело в заблуждение инвесторов», утверждая, что не намерено национализировать ЮКОС. А «путем незаконных налоговых взысканий и перевода активов в собственность государства» акционеров ЮКОСа лишили права получить экономическую выгоду от инвестиций. Среди ответчиков – глава Минпромэнерго Виктор Христенко, первый вице-премьер правительства Дмитрий Медведев, замглавы администрации президента Игорь Сечин, президент «Роснефти» Сергей Богданчиков и его заместитель Николай Борисенко, председатель правления ОАО «Газпром» Алексей Миллер и члены совета директоров концерна, спецпредставитель президента Российской Федерации по международному сотрудничеству Игорь Юсуфов, член совета директоров «Газпрома», бывший глава Минимущества Фарит Газизулин. Всех их истцы винят «в сговоре с целью национализировать нефтяной гигант без компенсации ущерба, нанесенного акционерам ЮКОСа». Следующий шаг юристов – попытка вручения 14 февраля 2006 года повестки в суд округа Колумбия президенту «Роснефти» Сергею Богданчикову. Он находился в Лондоне на Международной неделе нефти, и исполнитель Верховного суда Англии и Уэльса Джон Фредерик Толбот, как утверждает фирмой Covington&Burling, зная, что Богданчиков будет выступать с докладом в форум-холле на Грейт Джордж стрит, 1, поджидал его у лестницы и вручил ему уведомление, что тот является ответчиком по иску миноритариев ЮКОСа. Официальный представитель «Роснефти», в свою очередь,

утверждает, что никаких повесток в суд Сергею Богданчикову не вручалось. Но судебный исполнитель Толбот подтвердил в суде под присягой, что помимо повестки он передал Сергею Богданчикову текст иска, а также уведомление и краткое резюме документов к вручению, предусмотренные Гаагской конвенцией.

Вместе с тем в «Роснефти» обращается внимание, что все приобретения компании осуществлялись без нарушения российского законодательства. К тому же вашингтонский суд, в любом случае, может не посчитать факт вручения состоявшимся, так как это произошло в Лондоне. На Великобританию не распространяется судебная юрисдикция США. Юрист фирмы Covington&Burling Томас Джонсон, представляющий интересы миноритариев, возразил на это, ссылаясь на то, что американские и английские суды помогают друг другу осуществлять вручение юридических документов – это повсеместная и повседневная практика.

Дело в суде округа Колумбия будет рассматривать судья Коллин Коллар-Котелли (Colleen Kollar-Kotelly). Она приобрела известность тем, что, будучи судьей Foreign Intelligence Surveillance Court – секретного суда, состоящего из семи федеральных судей, в функции которого входит контроль за деятельностью американских спецслужб, вынесла решение о том, что прослушивание телефонных разговоров и просмотр электронной почты без должной санкции суда не может быть основанием для ареста подозреваемого на территории США.

Иск в суде округа Колумбия рикошетом ударил по заемной практике «Роснефти». Компания планировала произвести первичное размещение на Лондонской бирже акций (IPO) для иностранных клиентов, чтобы таким образом расплатиться за кредиты. Компания рассчитывала получить 20 миллиардов долларов, разместив на бирже до 30 % акций. Но, как выяснилось, Лондон оказался уязвимым в плане перспектив судебных исков к компании. Менеджерам, оказалось, в случае чего, придется вывешивать на сайт Лондонской биржи информацию о судебных исках к компании. И именно с компании государство спросит, если капитализация публичной госкомпании, не дай бог, упадет.

Тогда возник вариант размещения IPO на Токийской фондовой бирже, которая является второй в мире по капитализации после Нью-Йоркской. Глава Федерального агентства по управлению федеральным имуществом (Росимущество) Валерий Назаров, который и является сейчас главным представителем собственника «Роснефти», 14 февраля 2006 года предло-

жил провести первичное размещение акций в Токио. Это оказалось полной неожиданностью для участников российского финансового рынка, поскольку Токийская биржа – место торговли японскими ценными бумагами. Иностранцы потянулись на этот рынок в 1980-е годы – в период японского экономического чуда. Своего пика этот интерес достиг в 1991 году, когда на Токийской бирже котировались акции 127 иностранных компаний (в основном из США). Сейчас их 25.

Среди них нет российских фирм, и ничего не известно о планах размещения там акций российских компаний. Но известно о большом желании азиатских бирж заполучить российских эмитентов. Это относится, прежде всего, к Гонконгу, где могут торговаться акции дальневосточных компаний. «Роснефть» подходит под эти критерии. Она участвует во всех сахалинских проектах по добыче нефти на шельфе. На одном из них – вместе с японским концерном Sodeco.

Но, по мнению аналитиков, токийский вариант Назарова диктуется более прозаическим подходом: разместить IPO «Роснефти» где угодно, только не в США.

Общая сумма задолженности «Роснефти» перед финансовыми институтами на конец 2005 года составляла около 10,8 миллиарда долларов (без учета оспариваемых компанией долгов и поручительств ОАО «Юганскнефтегаз» перед структурами, аффилированными с НК «ЮКОС»).

До октября 2006 года «Роснефть» намерена погасить кредит на 7,5 миллиарда долларов, привлеченный ее материнской структурой – государственным «Роснефтегазом» – у синдиката иностранных банков. Погашение кредита «Роснефтегаза» и процентов по нему планируется осуществить за счет продажи около 12,67 % акций «Роснефти». Именно такой пакет акций госкомпании, по оценке Deloitte&Touche, сопоставим по стоимости с 7,6 миллиарда долларов. Основным вариантом является публичное размещение этого пакета на фондовых рынках Российской Федерации.



БАНКРОТСТВО ЮКОСА ПО-АМЕРИКАНСКИ (или ХЬЮСТОН – У НАС ПРОБЛЕМЫ!)

На 19 декабря 2004 года был назначен аукцион по продаже 76,79 % акций «Юганскнефтегаза» по начальной цене 246 миллиардов 753 миллиона 447 тысяч 303 рубля. Заявки принимались с 19 ноября 2004 года по 18 декабря 2004 года.

В Федеральную антимонопольную службу (ФАС) Российской Федерации поступили три заявки для разрешения на покупку «Юганскнефтегаза»: от «Газпромнефти», «Первой венчурной компании» и ЗАО «Интерком». Про компанию «Байкалфинансгрупп» еще никто не слышал. Название «Байкалфинансгрупп» начало появляться в сообщениях РФФИ за два дня до торгов. Никто и не обратил внимания, что претендентов теперь четыре. Об участии «Газпромнефти», «Первой венчурной компании» и ЗАО «Интерком» в торгах стало известно за неделю до аукциона. Федеральная антимонопольная служба (ФАС) сообщила 17 декабря 2004 года, что разрешила четырем компаниям участвовать в аукционе по продаже компании «Юганскнефтегаз». И никто не сомневался, что добывающая 10 % российской нефти компания достанется «Газпромнефти», а также никто не сомневался в подстраховочной роли «Первой венчурной компании» и «Интеркома». Но исход аукциона, начавшегося 19 декабря 2004 года в 16:00 часов по московскому времени, стал сюрпризом для всех наблюдавших за его ходом.

ДЛЯ СПРАВКИ:

«– А в чьих интересах действовала «Байкалфинансгрупп»?

*– Это не было предметом нашего изучения. Нам достаточно было получить доказательства, что данная компания может участвовать в аукционе, а также оплатить задаток. Она, кстати, пода-
ла заявку первой.»*

Из интервью и. о. председателя Российского фонда федерального имущества Юрия Петрова газете «Ведомости»

Собравшиеся у больших экранов в здании РФФИ журналисты ожидали увидеть на них представителей четырех компаний – «Газпромнефти», «Первой венчурной компании» (ПВК), «Интеркома», и «Байкалфинанс-групп». Но на местах для участников торгов оказались занятыми всего два стола. За одним из них в обществе своего коллеги сидел и. о. заместителя гендиректора «Газпромнефти» Николай Борисенко. За другим – два человека, которых не смог идентифицировать никто из присутствовавших. Если бы представители «Байкалфинансгрупп» пришли на аукцион в черных масках, это вполне вписалось бы в стиль происходившего. Ибо с самого начала торгов (а «Байкалфинансгрупп» оказалась участником номер один и получила право первого хода) они заявили не стартовую цену (246 миллиардов 753 миллиона 447 тысяч 303 рубля), а сумму, превышавшую ее на пять шагов (260 миллиардов 753 миллиона 447 тысяч 303 рубля 18 копеек). Это, судя по всему, удивило даже аукциониста Валерия Суворова, который объявил, что «была заявлена стартовая цена», и лишь потом исправил свою ошибку. Николай Борисенко попросил разрешения сделать звонок и, получив его, вышел из-за стола. После возвращения представителя «Газпромнефти» торги продлились не более двух минут. Борисенко просто отказался делать заявку, аукционист три раза произнес названную ранее цену, и одна из самых богатых в Европе коллекций нефтяных месторождений вместе с офисами и оборудованием отошла к «Байкалфинансгрупп» – компании, для которой девятимиллиардная (в долларах США. – *И.В.*) покупка стала первой сделкой с момента ее создания. Представители этой организации подписали договор с РФФИ и успешно удалились, отказавшись общаться с журналистами.

О «Байкалфинансгрупп» известно немного. Компания эта зарегистрирована в Твери по адресу: Новоторжская, дом 126. Уже на второй день российские СМИ наперебой рассказывали о том, что по тому же адресу зарегистрировано еще 150



компаний и что ни вывески, ни офиса «Байкалфинансгрупп» в здании обнаружить не удалось. По всем признакам, вышеназванная компания была создана специально для участия в аукционе по продаже «Юганскнефтегаза». Вопрос только – кем?

Когда 16 декабря 2004 года было впервые объявлено о том, что НК «ЮКОС» направила в суд Южного округа штата Техас заявление о реорганизации, все российские чиновники и даже многие российские эксперты в один голос заявили, что никакого влияния на торги по ЮНГ американские слушания оказать не смогут. Хотя НК «ЮКОС» и просила хьюстонский суд наложить мораторий на любые операции с активами компании, казалось очевидным, что юрисдикция американского суда не будет распространяться на Россию. Однако очень скоро стало понятно, что судья Летиция Кларк располагала достаточным количеством рычагов воздействия на ход российского аукциона.

Еще до того, как 17 декабря 2004 года техасский суд запретил проводить торги по «Юганскнефтегазу» до окончания слушаний, консорциум западных банков отложил подписание с «Газпромом» договора о предоставлении кредита на покупку «Юганскнефтегаза». Если бы банки оказали российской монополии содействие в покупке имущества НК «ЮКОС», их ждал бы арест активов и другие санкции на территории США, а в будущем – и прочих стран, готовых признать решение американского суда. Когда же 17 декабря 2004 года суд удовлетворил требования ЮКОСа, банки заявили, что выходят из игры. Таким образом, за два дня до аукциона «Газпром», уже успевший внести залог в размере 1,7 миллиарда долларов, оказался без денег на покупку «Юганскнефтегаза». Предположительно, глава «Газпрома» Алексей Миллер уже в пятницу 17 декабря 2004 года начал вести переговоры о займах с представителями китайской нефтяной компании CNPC и Citigroup. Кроме них предоставить «Газпрому» финансирование мог также Внешторгбанк. Однако и вышеназванным структурам, и самому «Газпрому» в случае покупки «Юганскнефтегаза» грозили серьезные неприятности. И все заявления чиновников, утверждавших, что решение судьи Кларк Россия будет просто игнорировать, оказались блефом. Даже премьер-министр Фрадков в пятницу признался, что правительство было занято анализом сложившейся ситуации и что решение найдено не было. А уже в субботу 18 декабря 2004 года «Газпром» на деле подтвердил свою кровную заинтересованность в отмене судебного решения, подав в американский суд апелляцию и проиграв дело. ЮКОС продолжил угрожать покупателям «Юганскнефтегаза» арестом нефтяных и газовых пос-

тавок, имущества и другими санкциями. Накануне аукциона положение «Газпрома» было настолько плачевным, что отмена торгов казалась лишь делом времени. И хотя аукцион состоялся, факт остается фактом – что бы ни говорили об ограниченности юрисдикции тexasского суда, «Газпром» не решился открыто принять участие в торгах. В воскресенье его представитель хоть и присутствовал при процедуре, но не сделал ни одной заявки. Купила же «Юганскнефтегаз» компания, которая не рискует ни деловой репутацией, ни заграничными активами, так как ни того, ни другого у нее просто нет*. Но, несмотря на это, «Байкалфинансгрупп» смогла получить в Сбербанке кредит в размере 1,7 миллиарда долларов США, которые необходимы, чтобы внести задаток для участия в аукционе по продаже «Юганскнефтегаза».

О своей непричастности к покупке «Юганскнефтегаза» в воскресенье 19 декабря 2004 года уже успели заявить Millhouse Capital, «Сургутнефтегаз» (единственная российская компания, обладающая требуемой суммой) и, само собой, Group MENATEP. В числе других «подозреваемых» – китайская национальная нефтяная компания CNPC. Правда, по сообщению газеты «Время Новостей», глава российско-китайского центра торгово-экономического сотрудничества Сергей Санакоев заявил, что интересов китайских компаний в прошедшем аукционе не было.

Большая часть наблюдателей, естественно, склонялась к тому, что за «Байкалфинансгрупп» стоит «Газпром». Вполне возможно, предполагали эксперты, что, едва успев купить «Юганскнефтегаз», «Байкалфинансгрупп» перепродает его «Газпромнефти». По идее, это должно избавить «Газпром» от претензий ЮКОСа, так как монополия станет уже не участником заблокированного аукциона, а добросовестным покупателем. Само собой разумеется, что «Газпром» наличие особых отношений с купившей «Юганскнефтегаз» компанией отрицает. Правда, адвокаты ЮКОСа утверждали, что факт связи «Байкалфинансгрупп» с «Газпромом» или любой другой заинтересованной структурой можно будет легко доказать в суде. Однако это было не единственным вариантом развития событий. Во-первых, у «Байкалфинансгрупп» было две недели для того, чтобы перечислить в РФФИ семь с лишним миллиардов долларов. В противном случае она теряла залог, а акции должны были вернуться судебным приставам, которые могли заново распорядиться ими. Не исключался вариант, что в этом слу-

* URL: <http://lenta.ru/articles/2004/12/20/ugansk/>

чае акции «Юганскнефтегаза» будут просто переданы государству в счет погашения налоговой задолженности ЮКОСа. Но тогда неясно, будет ли Российской Федерации в таком случае считаться субъектом коммерческой деятельности, на который распространятся предписания тexasского суда. Во-вторых, «Байкалфинансгрупп» могла представлять интересы не «Газпрома» в целом, а кого-либо из его директоров, являющихся по совместительству сотрудниками администрации президента. Известно, что еще до начала проблем с американским судом в администрации существовало несколько схем отъема «Юганскнефтегаза» у НК «ЮКОС». Как сообщил газете «Коммерсант» руководитель крупной московской инвестиционной компании, схема, избранная первоначально, явно провалилась. Теперь же авторы проекта «Байкалфинансгрупп» могут предложить альтернативный вариант создания нефтяной госмонополии на основе «Юганскнефтегаза» и получить за это соответствующие коммерческие и политические дивиденды *.

В понедельник 20 декабря 2004 года люди, представлявшие «Байкалфинансгрупп» на воскресном аукционе по «Юганскнефтегазу», были опознаны сразу несколькими источниками. Оказалось, что за столиком номер один сидели начальник управления организационных структур «Сургутнефтегаза» Игорь Минибаев и первый замначальника финансового управления Валентина Комарова **.

ОАО «НК «Роснефть»» уточнила схему финансирования покупки в декабре 2004 года основного добывающего актива НК «ЮКОС» – «Юганскнефтегаза».

В годовом отчете «Роснефти» говорилось, что в 2004 году компания предоставила вексельное поручительство (аваль) своим «дочкам» на общую сумму 5,3 миллиарда долларов в качестве гарантии платежа покупателю векселей – ООО «Трейд-Экспресс». За «Пурнефтегаз» «Роснефть» поручилась на сумму 3,2 миллиарда долларов, за «Сахалинморнефтегаз» – на 780 миллионов долларов, за «Ставропольнефтегаз» – на 120 миллионов долларов, за «Краснодарнефтегаз» – на 250 миллионов долларов и за «Северную нефть» (об участии этой компании в схеме ранее известно не было) – на 950 миллионов долларов. Все средства, полученные «дочками» от продажи векселей, «Роснефть» получила в качестве

* URL: <http://lenta.ru/articles/2004/12/20/ugansk/>

** URL: <http://lenta.ru/articles/2004/12/22/alibi/>

беспроцентных займов сроком до одного года. К 5,3 миллиарда долларов добавился заем в размере 38,238 миллиарда рублей от «Пурнефтегаза», и, таким образом, заимствования от «дочек» «Роснефти» составили 6,7 миллиарда долларов.

Покупателю «Юганскнефтегаза» – ООО «Байкалфинансгрупп» – «Роснефть» выдала беспроцентные займы на общую сумму 260,781 миллиарда рублей на срок до 31 декабря 2005 года. Эта сумма практически совпадает с затратами «Байкалфинансгрупп» на покупку ЮНГ на аукционе РФФИ 19 декабря (260,753 миллиарда рублей).

«Указанные сделки предложено одобрить общему собранию акционеров ОАО «НК «Роснефть»», и цена сделок определена Советом директоров ОАО «НК «Роснефть»» 21 февраля 2005 года», – сообщает компания, не уточняя, принималось ли какое-либо решение по перечисленным транзакциям ее акционерами.

Также «Роснефть» сообщила о заключении со Сбербанком кредитного договора на общую основную сумму 16 миллиардов рублей с процентной ставкой 8 % годовых на срок до 1 года. По этому кредиту «Роснефть» заложила свои векселя общей номинальной стоимостью 24,68 миллиарда рублей. Кроме того, нефтяная компания поручилась перед Сбербанком за три ООО – «Малена», «Флоренсан» и «Камелия», которые привлекли в крупнейшем российском банке годовые кредиты под 8 % на сумму соответственно 11 миллиардов рублей, 11 миллиардов рублей и 12 миллиардов рублей.

Впервые о том, что в схеме по привлечению «Роснефтью» средств на покупку «Юганскнефтегаза» были задействованы «дочки» госкомпании, стало известно в феврале 2005 года. На 28 февраля были назначены внеочередные собрания акционеров «Пурнефтегаза», «Сахалинморнефтегаза», «Ставропольнефтегаза» и «Краснодарнефтегаза», на которых предполагалось одобрить продажу векселей «Трейд-Экспрессу» и выдачу материнской компании беспроцентных займов. В частности, акционеры «Пурнефтегаза» должны были одобрить предоставление двух беспроцентных займов сроком на один год на общую сумму 127,03 миллиарда рублей (4,5 миллиарда долларов). При этом договоры по обоим кредитам – на 3,2 миллиарда долларов в рублях по курсу ЦБ на дату платежа и на 38,23 миллиарда рублей – были уже подписаны 16 и 21 декабря 2004 года соответственно. После того, как повестка собраний дочерних компаний появилась в СМИ, госкомпания сообщила об их отмене. Несмотря на то, что договоры не были одобрены акционерами компаний, «Роснефть», по

всей видимости, все же получила эти средства. Об этом свидетельствует отчетность «Пурнефтегаза». Активы компании в IV квартале выросли на сумму, идентичную декабрьским кредитам материнской структуре (127 миллиардов рублей), не прошедшим одобрение на уровне акционеров.

Глава компании Сергей Богданчиков говорил, что на финансирование сделки по «Юганскнефтегазу» было использовано три источника: собственные средства; деньги, полученные от продажи «Газпрому» долей «Роснефти» участия в шельфовых проектах, и средства, предоставленные консорциумом российских банков.

Из отчета «Роснефти» по US GAAP стало известно, как компания рефинансировала задолженность – в январе 2005 года она привлекла кредит «крупного российского государственного банка» на 6 миллиардов долларов под Libor + 3 % годовых до 2011 года. Госбанк в этой сделке выступал как «агент крупного иностранного банка». Компания также уступила право требования дебиторской задолженности по экспортному контракту на поставку нефти в сумме текущих платежей по графику погашения кредита.

1 февраля 2005 года министр финансов Российской Федерации Алексей Кудрин заявил, что в декабре Внешэкономбанк позаимствовал у китайских банков 6 миллиардов долларов на цели кредитования «Роснефти». Глава «Росэнерго» Сергей Оганесян, в свою очередь, сказал, что «Роснефть» и китайская CNPC подписали соглашение о поставках в КНР нефти в объеме 48,4 миллиона тонн на период до 2010 года на условиях предоплаты, сумма которой составляет 6 миллиардов долларов. «Договор подписан, деньги уже получены», – сказал С. Оганесян, не упомянув прямо «Юганскнефтегаз». Однако на следующий день разъяснения по схеме финансирования покупки «Юганскнефтегаза» были дезавуированы. Внешэкономбанк заявил, что не имеет отношения к финансированию приобретения «Роснефтью» основного актива ЮКОСа. В заявлении банка говорилось, что ВЭБ в рамках выполнения агентских функций по централизованным внешнеэкономическим операциям привлек кредит консорциума китайских банков с целью финансирования долгосрочных и стабильных поставок российской нефти в КНР. Пресс-служба Минфина разъяснила, что «министр финансов Алексей Кудрин никогда не утверждал, что Внешэкономбанк привлек кредиты китайских банков для финансирования покупки акций «Юганскнефтегаза». Президент Внешторгбанка позднее также отрицал причастность банка к финансированию покупки «Юганскнефтегаза».

«Роснефть», в свою очередь, заявила, что не использовала 6 миллиардов долларов, полученные от китайской стороны в качестве предоплаты поставок нефти, для оплаты акций «Юганскнефтегаза».

В 2005 году, согласно отчетности «дочек», «Роснефть» расплатилась по сделанным долгам.

Согласно отчету «Роснефти» по US GAAP, привлеченные средства для финансирования «Юганскнефтегаза» представляют собой краткосрочные кредиты государственных банков в общей сумме 1,805 миллиона долларов, которые были привлечены под 8 % годовых, а также средства, привлеченные путем выпуска собственных краткосрочных векселей в сумме 6,102 миллиона долларов со ставкой в размере 2,5 % годовых.

В апреле 2005 года «Роснефть» привлекла пятилетний кредит одного из российских госбанков в сумме 465 миллионов долларов для рефинансирования задолженности по займам, полученным для финансирования покупки ЮНГ. Кредит получен под процентную ставку от Libor (трехмесячный) + 2,75 % до Libor (трехмесячный) + 3,5 % годовых под залог векселей и дебиторской задолженности по поставкам нефти.

«Роснефть» на 100 % принадлежит госкомпания «Роснефтегаз». На баланс этой компании были выкуплены 10,74 % акций «Газпрома», которых государству не хватало до контрольного пакета в газовом холдинге. В течение 2005 года «Роснефтегаз» вела переговоры с западными банками о 7,5-миллиардном долларовом кредите для завершения расчетов по этой сделке (намечена была на декабрь 2005 года), при этом в качестве залога, по заявлениям российских чиновников, может выступить как не-контрольный пакет акций «Роснефти», так и экспортная выручка НК.

Чистая прибыль «Роснефти» в 2004 году по US GAAP выросла на 116,8 % – до 837 миллионов долларов, выручка – на 44,9 %, до 5,27 миллиарда долларов. В 2004 году «Роснефть» добыла 21,6 миллиона тонн нефти с газовым конденсатом и 9,4 миллиарда кубометров газа, что выше показателей 2003 года соответственно на 10,2 и 34,3 %.

В начале июля 2005 года глава Минэкономразвития Герман Греф сказал, что IPO «Роснефти», которое позволит рассчитаться с кредиторами компании, скорее всего будет проведено в III–IV квартале 2006 года.

Спустя три дня эту компанию-победителя купила «Роснефть». Купила путем приобретения 100 % уставного капитала ООО «Байкалфинанс-групп» в размере 10 000 (десяти тысяч) рублей.

ДЛЯ СПРАВКИ:

«...что касается приобретения «Роснефтью» известного актива компании, я не помню точно, как она называется – «Байкальская инвестиционная компания»? На мой взгляд, все сделано абсолютно рыночными способами.»

Владимир Путин

Небольшое лирическое отступление: это классическая схема приобретения проблемного актива через фирму-прокладку и создание добросовестного приобретателя, к тому же с налоговой оптимизацией. Все претензии судов будут отнесены на счет общества с ограниченной ответственностью «Байкалфинансгрупп», зарегистрированного в Твери по адресу: кафе «Лондон». Ибо именно эта компания участвовала в аукционе по продаже акций «Юганскнефтегаза», запрещенном Хьюстонским судом. В то время как «Роснефть» выполнила предписание суда и просто приобрела саму компанию-победителя. И дабы не гонять деньги и не плодить налогов, приобретение произошло путем покупки уставного капитала в столь мизерном размере в рублях, но позволяющем контролировать 100 % этой компании. Впоследствии «Байкалфинансгрупп» тихо-мирно была ликвидирована и исключена из Единого государственного реестра юридических лиц. Конечно же перед этим все ликвидное имущество законным способом было из компании выведено.

ИЗВЕЩЕНИЕ КОМПАНИИ «ЮКОС» ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМ СТОРОНАМ

§ § § § §

**СУД США ПО ДЕЛАМ
О БАНКРОТСТВЕ
ЮЖНЫЙ ОКРУГ
ШТАТА ТЕХАС
(г. ХЬЮСТОН)**

**ДЕЛО ПО ЗАЯВЛЕНИЮ
НЕФТЯНОЙ КОМПАНИИ
«ЮКОС», ДОЛЖНИКА.
СУДЕБНОЕ ДЕЛО
№ 04-47742-НЗ-11
СТАТЬЯ 11**

ИЗВЕЩЕНИЕ ОБ АВТОМАТИЧЕСКОЙ ПРИОСТАНОВКЕ ВСЕХ ОПЕРАЦИЙ С АКТИВАМИ КОМПАНИИ

К сведению всех физических и юридических лиц, которые участвовали в аукционе 19 декабря 2004 г. («Аукцион») по продаже акций компании «Юганскнефтегаз» («Акции»), принадлежащих НК «ЮКОС» («ЮКОС»), компании «Байкалфинансгрупп», или тем, кто может участвовать в продаже или покупке Акции, способствовать их продаже или покупке или финансировать их продажу или покупку, или же осуществлять другие действия, затрагивающие имущество компании-должника «ЮКОС» согласно Статье 11:

Данные Акции являются имуществом, входящим в конкурсную массу НК «ЮКОС» в соответствии с §541 Статьи 11 Свода законов США, а состоявшийся Аукцион нарушил положение об автоматической приостановке всех операций с активами компании согласно § 362(а) Статьи 11 Свода законов США, которое вступило в силу немедленно после подачи компанией «ЮКОС» заявления о банкротстве 14 декабря 2004 г. Согласно § 1334(е) Статьи 28 Свода законов США, Суд США по делам о банкротстве обладает исключительной юрисдикцией в отношении имущества, входящего в конкурсную массу компании «ЮКОС» согласно Статье 11, «независимо от того, где это имущество находится». В случае завершения сделки купли-продажи Акции, компании «ЮКОС» будет нанесен ущерб на сумму свыше 20 млрд долларов США (20 000 000 000 долларов США).

ПРОСИМ ПРИНЯТЬ К СВЕДЕНИЮ, что компания «ЮКОС» воспользуется всеми имеющимися в ее распоряжении правовыми возможностями, чтобы получить возмещение убытков от любого физического или юридического лица, которое будет (1) участвовать в продаже или покупке, способствовать продаже или покупке или финансировать продажу или покупку Акции; (2) вмешиваться в трудовые отношения между компанией «ЮКОС» и ее работниками; (3) посягать на имущество, входящее в конкурсную массу компании «ЮКОС», согласно Статье 11, и (4) делать попытки получать платежи от компании «ЮКОС» в связи с какими-либо претензиями, предъявленными до подачи компанией заявления о банкротстве *.

* Более подробную информацию об этом вы найдете на веб-сайте www.yukosbankruptcy.com



ОАО «Нефтяная компания ЮКОС» 14 декабря 2004 года подало заявление о банкротстве и соответствующей реорганизации в суд Южного округа штата Техас город Хьюстон (Соединенные Штаты Америки) согласно Статье 11 «Реорганизация» Главы 11 Кодекса о банкротстве (в соответствии с законодательством США). Статья 11 «Реорганизация» Главы 11 дает попавшей в финансовые тиски компании оставаться на плаву,

позволяя менеджменту работать и продолжать переговоры с кредиторами. Заявка в суд в рамках Статьи 11 Главы 11 обычно используется в США компаниями, стремящимися избежать ликвидации. Иск был подан с целью предотвратить продажу акций «Юганскнефтегаза» и для защиты остальных активов ЮКОСа. Компания просила суд выдать предписание о приостановке объявленного аукциона по продаже пакета акций «Юганскнефтегаза» и обязать Россию решать вопрос о налоговом долге компании в арбитражном порядке. Американское законодательство о банкротстве обладает международной юрисдикцией на собственность должника, а ЮКОС имеет собственность и ведет коммерческие операции в районе Хьюстона. Во всяком случае, так указывалось в пресс-релизе компании «ЮКОС».

По сообщению информационного агентства **РИА «Новости»**, после того, как стало известно о подаче иска, американские депозитарные расписки (АДР) НК «ЮКОС» подешевели на Лондонской фондовой бирже почти на 17 процентов. А цена акций ЮКОСа на ММВБ снизилась более чем на 11 процентов, и в 13:45 по Москве торги акциями компании были приостановлены на час.

Подаявая заявление о банкротстве, представители компании «ЮКОС» надеялись на две вещи. Во-первых, они хотели, чтобы суд ввел временный запрет на проведение аукциона по «Юганскнефтегазу». При этом они ссылались на российский закон «Об исполнительном производстве», который исключает продажу производственных активов с целью урегулирования налоговых претензий в случае, если существуют альтернативные варианты погашения задолженности, а также на тот факт, что в отношении компании законодательство было применено избирательно, что запрещено как в России, так и во всем мире. Для того чтобы хьюстонский суд успел удовлетворить просьбу ЮКОСа, он должен был провести экстренное заседание, которое и началось в Техасе 15 декабря 2004 года

около 20:05 по московскому времени. Дело ЮКОСа было принято судьей на рассмотрение, и было продолжено рассмотрение в четверг, 16 декабря 2004 года, около 17:30 по московскому времени.

ЮКОС хотел не только начать процесс реорганизации и отложить продажу «Юганскнефтегаза», но и заставить Россию принять участие в международном арбитраже по делу об имуществе компании. В рамках этого арбитража менеджмент собирался требовать возмещения ущерба, нанесенного ЮКОСу российской властью. В принципе, ничто не мешало американскому суду удовлетворить все вышеперечисленные просьбы. И если бы речь шла о событиях, происходящих на территории США, то так бы судья и сделала. Уникальность же дела ЮКОСа состояла в том, что компания пыталась использовать американское правосудие для влияния на российскую власть. Формальным основанием для этого являлся тот факт, что у ЮКОСа была собственность на территории штата Техас и компания вела там какую-то коммерческую деятельность. Кроме этого, финансовый директор ЮКОСа Брюс Мизамор переехал в Хьюстон, взяв с собой, по данным агентства Bloomberg, некоторые ценные бумаги и активы ЮКОСа, которые также хранились в Техасе. А по американским законам юрисдикция судов США распространяется и на зарубежную собственность проходящих процесс банкротства или реорганизации компаний.

Однако если даже предположить, что судья может вынести решение в пользу НК «ЮКОС» (а сделать это можно как сразу, так и в 40-дневный срок), никаких серьезных рычагов влияния на готовящийся в Москве аукцион у судьи нет. Представитель РФФИ Александр Комаров заявил, что отменить торги могут только российские судебные приставы и что подготовка к аукциону идет полным ходом. Действительно, Россия является суверенным государством и может игнорировать решения иностранных судов, тем более что российские и американские законы о банкротстве не совпадают. Это, однако, не значит, что подача заявления в суд Южного округа не имела никакого смысла. Она понадобилась представителям ЮКОСа как минимум по двум причинам. Во-первых, многие члены совета директоров компании – американские граждане, и именно им придется отвечать перед миноритарными акционерами, несущими сейчас убытки в связи с гибелью ЮКОСа. Прошение о реорганизации может частично их обезопасить. Во-вторых, участие американского суда в деле ЮКОСа создаст новую серию правовых коллизий вокруг продажи «Юганскнефтегаза» и повысит риски для его будущих покупателей,

которым MENATEP и так грозит исками в международные суды. А в покупке «Юганскнефтегаза», как известно, участвует не только «Газпром», но и – косвенно – предоставляющий ему кредит для этих целей синдикат западных банков, у которого сегодня появился очередной повод задуматься о возможных рисках.

Дело рассматривала судья Южного округа штата Техас Летиция Кларк (ее именем будет назван раздел о банкротствах на форуме о слияниях и поглощениях www.zahvat.ru). Летиция Кларк занимается в хьюстонском суде так называемыми «сложными случаями» по искам о корпоративном банкротстве и защите от кредиторов. Судья Кларк обычно выдает вердикт по «сложным случаям» в течение 40 дней с момента официальной подачи запроса. При этом Кларк обладает полномочиями выдать вердикт вообще без проведения слушаний, особенно в случае, если заявка на защиту от банкротства не опротестована кредиторами.

В свою очередь, Deutsche Bank подал ходатайство в хьюстонский суд о неподсудности дела ЮКОСа американскому суду и опротестовал заявку ЮКОСа о банкротстве.

Deutsche Bank выступил с ходатайством о прекращении рассмотрения иска нефтяной компании 29 декабря 2004 года. Адвокаты банка заявили, что юрисдикция американского суда не распространяется на российскую компанию, и суд вообще не имел достаточных оснований для того, чтобы начать рассмотрение этого дела. По сведениям юристов, собственность ЮКОСа в США составляет всего 480 тысяч долларов, причем эта сумма была переведена всего за 2 часа до подачи иска о банкротстве. К тому же ЮКОС не вел никаких финансовых операций в Техасе до прибытия туда Брюса Мизамора, который вернулся в США менее чем за две недели до подачи заявления. Но основным аргументом для отклонения иска, подчеркнул Deutsche Bank, является суверенитет Российской Федерации, заинтересованность которой в выполнении собственного налогового законодательства намного превышает любую заинтересованность, которую могут иметь США в этом вопросе. 13 января 2005 года Deutsche Bank поддержали еще четыре банка, собиравшихся предоставить «Газпрому» кредит на покупку «Юганска», – BNP Paribas, ABN Ambro, JP Morgan и Dresdner Kleinwort Wasserstein. Они также обратились в Федеральный суд по банкротствам Южного округа Техаса с просьбой прекратить разбирательство по делу ЮКОСа.

Консорциум банков-кредиторов во главе с Deutsche Bank отказался подписывать с «Газпромом» договор о выдаче кредита на 10 миллиардов долларов США для участия в аукционе по продаже акций «Юганскнефтегаза». Банки ссылались на то, что ждут вердикта суда в Хьюстоне.

16 декабря 2004 года, после двухдневных слушаний, Летиция Кларк приняла решение о необходимости приостановки операций с активами ЮКОСа. В том числе принято постановление о временной приостановке аукциона по продаже акций «Юганскнефтегаза». Вынося решение в пользу ЮКОСа, судья Кларк обосновала его ситуацией в России. «Участники международной торговли в России, США и в других странах должны ожидать, что, вкладывая инвестиции в зарубежные предприятия, они могут делать это, не опасаясь, что их инвестиции могут подвергнуться конфискационным действиям со стороны зарубежных правительственных ведомств», – подчеркнула Кларк в своем письменном решении. Срок действия решения хьюстонского суда о временном приостановлении всех операций с активами ЮКОСа истекал через 10 рабочих дней, что с учетом предстоящих выходных и праздничных дней в США означал фактически – до конца 2004 года. После этого срока слушания возобновятся, и ЮКОС продолжит представление своей заявки о реорганизации компании в рамках банкротства.

Компания «ЮКОС» предъявила иск о возмещении ущерба на 20 миллиардов долларов к «Газпромнефти», «Газпрому», «Байкалфинанс-групп», «Роснефти». Об этом компания заявила в своем пресс-релизе. В документе сообщалось, что иск подан против вышеназванных компаний «за их роль в экспроприации «Юганскнефтегаза» в декабре 2004 года» в нарушение решения американского суда о прекращении операций с активами ЮКОСа в связи с рассмотрением заявки о банкротстве.

Исковое заявление было подано в Федеральный суд по банкротствам в Хьюстоне, штат Техас, где уже рассматривается дело о банкротстве ЮКОСа. При этом компания сообщает, что поданный ранее иск к Deutsche Bank остается в силе, но в новом иске по взысканию убытков банк не фигурирует. В другом пресс-релизе ЮКОС сообщает, что в хьюстонский суд был сдан «план по реорганизации», в котором изложены планы компании по завершению процесса банкротства и «справедливому обращению с кредиторами, акционерами и правительством России». Отдельно было подано ходатайство, в котором ЮКОС просит американский суд, в случае предъявления к компании дополнительных претензий со стороны правительства России, передать их на рассмотрение международного арбитража. Кроме того, ком-

пания ходатайствовала о том, чтобы 1 мая 2005 года было объявлено крайним сроком подачи любых претензий к ней в рамках дела о банкротстве.

Ранее «Газпромнефть» – бывшая дочерняя компания «Газпрома» – подала в хьюстонский суд ходатайство о прекращении разбирательства по делу ЮКОСа, присоединившись таким образом к аналогичному ходатайству, поданному в декабре 2004 года Deutsche Bank. В обоих прошениях указывается, что ЮКОС до прибытия в начале декабря в США финансового директора компании Брюса Мизамора не осуществлял никаких операций на территории страны, поэтому дело о банкротстве компании не попадает под юрисдикцию хьюстонского суда. Ходатайства «Газпромнефти» и Deutsche Bank были также рассмотрены судьей Летицией Кларк.

***ДЛЯ СПРАВКИ:** Интересы России в суде Хьюстона представляет юридическая компания Baker Botts L.L.P. Ее старшим партнером является давний друг семейства Бушей Джеймс Бейкер, который занимал должность госсекретаря США в администрации Джорджа Буша-старшего *.*

15 февраля 2005 года НК «ЮКОС» опубликовала отчет за IV квартал 2004 года. В нем, в частности, говорится, что 24 февраля арбитражный суд Москвы рассмотрит дела по исковому заявлению некоего Хабиба Нургамзаева, предъявленному к ООО «ЮКОС-Москва» и к НК «ЮКОС», о признании недействительным решения правления «ЮКОС-Москвы» от 10 декабря 2004 года. Господин Нургамзаев требовал, чтобы эти компании отзывали заявления, поданные в хьюстонский суд по банкротствам. Пока Deutsche Bank и «Газпромнефть» пытались доказать техасскому суду, что ЮКОС не имел права подавать на банкротство в суд США, в московский Арбитражный суд аналогичный иск подал житель дагестанского села Буртунай Хабиб Нургамзаев. В самом ЮКОСе об истце ничего не знали – сотрудник компании только сообщил, что Нургамзаев владеет 100 ее акциями. По московскому адресу, указанному в иске как «адрес для корреспонденции» для Нургамзаева, он не проживает. В самом иске указано, что Нургамзаев проживает в дагестанском селе Буртунай Казбековского района. Из разговоров с местными жителями корреспондентам газеты «Ведомости» стало известно, что он служил охранником в службе безопасности «Дагнефти», «дочки» «Роснефти».

* URL: <http://lenta.ru/articles/2005/02/16/yukos/>

Если судить по иску, охранник «Дагнефти» неплохо знаком с российским и международным правом. Он утверждал, что решение правления ЮКОСа о подаче иска о банкротстве в американский суд незаконно и нарушает его права как акционера ЮКОСа. Истец ссылался на закон «О несостоятельности (банкротстве)», по которому дела о банкротстве должны рассматривать исключительно российские суды, даже если у компании есть иностранные акционеры и кредиторы. Нургамзаев отмечал, что активов ЮКОСа не хватит, чтобы расплатиться по всем долгам, а значит, единственный исход дела о банкротстве – ликвидация компании. Он добавлял, что российское законодательство о банкротстве дает акционеру ликвидируемой компании права на получение дивидендов и части имущества. А американский суд будет применять нормы права США, которые таких положений не содержат.

Федеральный арбитражный суд Московского округа в конце декабря 2005 года подтвердил недействительность решения правления ООО «ЮКОС-Москва» от 10 декабря 2004 года о подаче заявления о банкротстве НК «ЮКОС» в суд Хьюстона (США). Суд оставил в силе решение Арбитражного суда Москвы от 25 мая 2005 года и Девятого арбитражного апелляционного суда от 8 сентября 2005 года. Кассационная жалоба НК «ЮКОС» оставлена без удовлетворения. Арбитражный суд Москвы 25 мая 2005 года признал недействительным решение правления ООО «ЮКОС-Москва» от 10 декабря 2004 года о подаче заявления о банкротстве НК «ЮКОС» в суд Хьюстона.

16 февраля 2005 года в суде Хьюстона возобновились слушания по иску ЮКОСа. Техасский суд начал свою работу с рассмотрения ходатайств Deutsche Bank и «Газпромнефти». Адвокат Deutsche Bank Хью Рэй заявил суду, что официальные представители ЮКОСа изменили даты на финансовых документах, чтобы повысить шансы на благополучный исход дела в американских судах. В результате средства отмечены как зачисленные на счета ЮКОСа, а не его американского подразделения, которое не является банкротом. «То, что мы здесь слушаем, – тяжба между правительством России и российским должником», – отметил Рэй. ЮКОС обосновывает иски в американский суд тем, что в США находится его финансовый директор Брюс Мизамор. Здесь же открыты два счета, на которых находятся в общей сложности 27 миллионов долларов, а также тем, что в США немало акционеров компании. Адвокаты компании указывают, что в момент вынесения решения о временном запрете на операции с активами ЮКОСа

суд уже касался вопроса о юрисдикции. Ранее главный акционер ЮКОСа – офшорная компания Group MENATEP подала иск к России на 28,3 миллиарда долларов в качестве компенсации за действия против принадлежащей ей нефтяной компании, а сам ЮКОС подал в суд Хьюстона иск на сумму свыше 20 миллиардов долларов против «Газпрома», его бывшего подразделения «Газпромнефть», «Байкалфинансгрупп» и «Роснефти», обвинив их в участии в «экспроприации «Юганскнефтегаза».

«Это спор с огромными ставками. Это спор об отказе или продолжении. У суда либо есть юрисдикция, либо нет», – сказала агентству Рейтер эксперт по банкротствам и декан Центра правоведения Хьюстонского университета Нэнси Рапопорт. «Интуиция подсказывает мне, что она (судья Летиция Кларк. – *И.В.*) постарается принять решение как можно скорее, – сказала Рапопорт. – Это очень умный судья».

Юридические аналитики считали, что подача заявления о банкротстве из-за рубежа и относительно небольшие активы, которыми ЮКОС владеет в Америке, не помешают окружному судье по банкротствам Летиции Кларк принять решение о продолжении дела. «С технической точки зрения оснований для юрисдикции, возможно, достаточно», – заявил Рейтер эксперт по банкротствам из Техасского университета Джей Уэстбрук. Тем не менее судье предстоит взвесить, действительно ли этот суд – лучшее место для решения дела и будут ли его решения иметь силу. По словам Уэстбрука, судья Кларк может установить достаточность юрисдикции, но отложить производство до тех пор, пока не закончится борьба компании и Кремля.

Эксперт по российскому законодательству Уильям Батлер во время дачи свидетельских показаний в суде заявил, что правительство России не обязано соблюдать решения американских судов, так как между США и Россией нет договора о взаимном признании юридических решений.

Федеральный суд в Хьюстоне 24 февраля 2005 года отклонил иск о банкротстве, предъявленный представителями ЮКОСа. Согласно постановлению, вынесенному судьей Летицией Кларк, основной объем хозяйственно-финансовой деятельности ЮКОСа по-прежнему приходится на Россию, что делает необходимым участие в ней российского правительства. Российское правительство не командировало своих представителей в Хьюстон и заранее дало ясно понять, что не будет считать постановление суда обязывающим для себя. В постановлении хьюстонского суда говорится: «Если исходить из законов, принятых в США, действия органов российского правительства следовало бы, видимо, признать конфискационными

ми. Но в данном деле мне полагалось не определять правомочность этих действий, а установить, входят ли они в юрисдикцию хьюстонского суда». Вердикт: данное дело под юрисдикцию этого суда не попадает.

Инициатором хьюстонского иска был главный финансист ЮКОСа Брюс Мизамор. Он переехал в Хьюстон и зарегистрировался как житель города. Также были открыты два банковских счета ЮКОСа в Америке. Все это и явилось предлогом для подачи иска о банкротстве в хьюстонский суд*.

Решение техасского суда оставляет ЮКОСу возможность полагаться лишь на европейские арбитражные суды и на апелляции (до сих пор не приносившие успеха) против решения налоговой службы в России. Кроме того, решение судьи Кларк сводят на нет иски, поданные ЮКОСом в связи с продажей «Юганскнефтегаза» – основной нефтедобывающей «дочки» компании. В частности, ЮКОС подал иск против четырех российских компаний, среди которых «Газпром» и «Роснефть», на сумму в 20 миллиардов долларов, обвиняя их в нарушении принятого техасским судом 19 декабря 2004 года временного решения о защите активов компании от продажи.

Есть некоторая ирония судьбы в этой попытке ЮКОСа обанкротиться в штате Техас. Не многие знают, что в далеком 2002 году, когда еще ничего не предвещало такого хитрого хода, как подача заявления о банкротстве в Хьюстоне, компания Dardana выиграла у ЮКОСа в одном из международных судов иск на сумму 17 миллионов долларов. Но взыскать эти деньги она никак не могла. ЮКОС платить категорически не хотел. А в ответ на попытку Dardana через суд Техаса заморозить часть выручки ЮКОСа от продажи нефти в США заявил, что неподвластен техасскому суду. Тогда нефтяная компания утверждала, что неподсудна техасскому суду, так как у нее нет фактических связей с этим штатом. ЮКОСу удалось убедить в этом судью.

После эпопеи с техасским судом и продажей «Юганскнефтегаза» для ЮКОСа все только начиналось...

* Деловая неделя. URL: http://dn.kiev.ua/scandal/world/yuga17_12.html

БАНКРОТСТВО ПО-РУССКИ (ИЛИ ПО-РОССИЙСКИ?)

2 июля 2004 года компания «ЮКОС» получила уведомление о дефолте по кредиту в 1 миллиард долларов США. Международный консорциум банков во главе с Societe Generale потребовал от компании выплаты долга по кредиту, предоставленному в октябре 2003 года. Помимо Societe Generale в консорциум входят такие крупные банки, как Citibank, Commerzbank, Credit Lyonnais, Deutsche Bank, HSBC и ING. Уведомления о дефолте, полученные ЮКОСом, стали причиной стремительного падения акций компании.

В начале августа 2004 года компания «ЮКОС» получила новое уведомление о дефолте по кредиту на сумму в 1,6 миллиарда долларов США. Это означает, что банки-кредиторы теперь могут использовать выручку от экспорта ЮКОСом нефти для возвращения своих денег.

Иск 14 кредиторов о взыскании с компании «ЮКОС» около 483 миллионов долларов долга был удовлетворен в июне 2005 года Высшим судом правосудия Лондона. Эта сумма представляет собой остаток кредита в размере одного миллиарда долларов, выданного компании летом 2003 года синдикатом банков, в числе которых Societe Generale, Citibank, Commerzbank, Deutsche Bank и другие. ЮКОС не смог полностью погасить кредит из-за финансовых проблем.

В сентябре 2005 года Арбитражный суд Москвы подтвердил решение лондонского суда в Российской Федерации, незначительно снизив сумму претензий. В ноябре Федеральный арбитражный суд Московского округа *отменил* решение Арбитражного суда, но в декабре первая инстанция вновь *вынесла* такое же решение, как и раньше. 22 февраля 2006 года оно было *подтверждено* кассацией *.

Процедура банкротства ЮКОСа была запущена 09 марта 2006 года, когда иностранные кредиторы компании подали соответствующий иск в Арбитражный суд Москвы. Впоследствии долг консорциума иностранных банков был выкуплен «Роснефтью», и определением Арбитражного суда от 28 марта 2006 года была произведена замена кредитора. Это поз-

* URL: <http://lenta.ru/news/2006/03/10/yukos/>

волило новому кредитору предложить на должность временного управляющего ЮКОСа Эдуарда Ребгуна.

«Во исполнение определения суда от 09.03.06 Некоммерческим партнерством «Саморегулируемая организация арбитражных управляющих при Торгово-Промышленной палате РФ» представлен список кандидатур арбитражных управляющих для утверждения временным управляющим должника: Черкасов А. А., Ребгун Э. К., Башмаков В. В.

Заявителем заявлен отвод кандидату Черкасову А. А. в порядке, предусмотренном п. 4 ст. 45 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)», должником отвод не заявлен» *. Представители ЮКОСа заявили, что не имели времени ознакомиться с данными о претендентах на должность временного управляющего. Их просьбу отложить для этого разбирательство суд отклонил.

Заявителем по делу предложено вознаграждение арбитражного управляющего в размере 2 000 000 руб. в месяц за счет имущества должника. Однако, учитывая предстоящий объем работы временного управляющего, суд посчитал возможным назначить временному управляющему вознаграждение в размере 300 000 (триста тысяч) рублей ежемесячно за счет имущества должника.

28 марта 2006 года в отношении НК «ЮКОС» было введено наблюдение. Временным управляющим назначен Эдуард Ребгун.

Также и при назначении конкурсным управляющим суд значительно уменьшит вознаграждение от суммы, предложенной кредиторами. Почему, лично мне не понятно. Не все ли судьям равно, сколько получит арбитражный управляющий? Ведь они ему не из своего кармана выплачивают.

Арбитражный суд отказал ЮКОСу в удовлетворении ходатайств об отложении дела и о передаче дела по подсудности в Арбитражный суд Ханты-Мансийского автономного округа, где зарегистрирована компания. К участию в процессе не были допущены акционеры ЮКОСа – офшорные компании, которые владеют более 50 % его акций.

1 июня 2006 года состоялось внеочередное собрание акционеров ЮКОСа. На повестку дня были вынесены два вопроса: утверждение плана финансового оздоровления ЮКОСа и выбор представителя акционеров на собрании кредиторов ЮКОСа, запланированном на 16 июня 2006 года. На эту позицию была выдвинута кандидатура президента GML (Group MENATEP Ltd.) Тима Осборна. По обоим пунктам большинство акционеров проголосовало «за».

* Полный текст документа см.: Приложение 2.

На 27 июня 2006 года было назначено заседание Арбитражного суда для рассмотрения дела о банкротстве ЮКОСа по существу.

Тем временем ЮКОС обжаловал договор о продаже «Роснефти» прав по кредиту в Девятом апелляционном арбитражном суде Москвы. По мнению адвокатов компании, единственной целью этого договора являлось предоставление «Роснефти» возможности обанкротить своего конкурента, что является злоупотреблением правом. И действительно, именно такое впечатление и складывается, если судить по цитатам, которые приводит газета «Ведомости» в статье «Похоронная команда». По ним «Роснефть» обязуется оплатить долг ЮКОСа только после того, как получит копию определения Арбитражного суда Москвы о принятии заявления о банкротстве, а банки обязуются приложить усилия для подачи в суд этого заявления и его принятия судом в кратчайшие сроки. В конечном итоге представителям ЮКОСа в иске было отказано.

ДЛЯ СПРАВКИ: ИНТЕРНЕТ-ОПРОС: «При помощи новостей о ЮКОСе фондовым рынком России манипулируют специально?» *

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

Да	58,41 %	
Нет	5,61 %	
Это мировая практика	14,70 %	
В первый раз что ли?!	21,28 %	
517 проголосовавших		

Данное голосование не является официальным опросом.

Временный управляющий сразу показал, что может играть на поле противника и по его правилам. Ребгун подал в суд по банкротствам Манхэттена иск о добровольном банкротстве ЮКОСа с целью защитить зарубежные активы компании, а именно – заблокировать продажу доли ЮКОСа в нефтеперерабатывающем комплексе Mazeikiu Nafta правительству Литвы. Между этими двумя сторонами было достигнуто принципиальное согласие о продаже ЮКОСом своей 54-процентной доли в

* URL: http://newsvote.bbc.co.uk/hi/russian/russia/newsid_3556000/3556508.stm?dynamic_vote=ON#vote_0908_vote_ukos

концерне литовскому правительству за 1,7 миллиарда долларов. Mazeikiu Nafta принадлежала ЮКОСу не напрямую, а через зарегистрированную в Нидерландах «дочку» Yukos International UK B.V. В связи с этой возможной сделкой президент ЮКОСа Стивен Тиди утверждал, что продажа Mazeikiu Nafta не нарушит российского законодательства, которое запрещает компании, в отношении которой начата процедура банкротства, распоряжаться своим имуществом без одобрения временного управляющего. Значительная часть полученных от продажи средств должна была пойти на погашение ЮКОСом своих долгов перед его мажоритарным акционером – Group MENATEP.

14 апреля 2006 года Федеральный суд Нью-Йорка удовлетворил просьбу временного управляющего ЮКОСа Эдуарда Ребгуна и вынес временный запрет руководству компании на распоряжение ее активами. Руководящим органам компании запрещено без согласования с временным управляющим вступать или вести переговоры и заключать сделки, связанные не только с активами ЮКОСа, но и с его дочерними или аффилированными структурами. Несколько парадоксальная ситуация сложилась с банкротством ЮКОСа: сначала подачу заявления о банкротстве в Хьюстоне оспаривают и добиваются отмены, вводят процедуру банкротства по российскому законодательству – и снова подача иска о банкротстве в американский суд по банкротствам! Но в этот раз процедуру банкротства вводит и американская Фемида. Зато активы сохранены.

20 апреля 2006 года Девятый арбитражный апелляционный суд подтвердил законность определения о введении процедуры наблюдения в ОАО «НК «ЮКОС»». Жалоба нефтяной компании на неправомерное, по мнению ее представителей, решение суда нижестоящей инстанции отклонена. Помимо этого суд подтвердил запрет на совершение сделок суммой более чем 30 миллионов рублей с имуществом нефтяной компании без согласия временного управляющего. В ходе того же процесса судья подтвердил право компании «Роснефть» участвовать в деле о банкротстве ЮКОСа как собственника его долга в 482 миллиона долларов и отказался передать дело о несостоятельности нефтяной компании в Ханты-Мансийский арбитраж.

27 июня 2006 года по ходатайству временного управляющего процедура наблюдения была продлена на один месяц, и рассмотрение дела по существу отложено на 1 августа 2006 года. Ранее рассмотрение дела

планировалось на 27 июня 2006 года. Официальная причина для продления наблюдения – рассмотрение ходатайств об установлении требований кредиторов: ФНС РФ, банка «Траст» и ранее принадлежавшего ЮКОСу нефтеперерабатывающего завода в Прибалтике Mazeikiu Nafta. А также проведение первого собрания кредиторов.

Но, скорее всего, настоящей причиной ходатайства о продлении была другая. В соответствии со статьей 45 пункт 4 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» должник имеет право на отвод одной кандидатуры арбитражного управляющего из списка трех арбитражных управляющих, предоставляемого саморегулируемой организацией *. Вероятно, позиция временного управляющего или личная неприязнь кого-либо из собственников должника (здесь мы можем только гадать) побудила представителей должника попытаться воспользоваться на судебном заседании после первого собрания кредиторов этой статьей и отвести кандидатуру Эдуарда Ребгуна.

Президент России Владимир Путин подписал Федеральный закон «О внесении изменений в ст. 45 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)», принятый Госдумой 5 июля 2006 года и одобренный Советом Федерации 14 июля 2006 года. Подписанный закон устанавливает, что собрание кредиторов может обратиться в арбитражный суд с ходатайством об утверждении административным, внешним или конкурсным управляющим того лица, которое исполняло обязанности управляющего на первых этапах процедуры банкротства.

Как пояснили авторы закона, в последнее время участились случаи, когда недобросовестные должники отводят кандидатуры управляющих, которые провели анализ финансовой и хозяйственной деятельности и выявили сокрытые активы должника. Подписанный закон устраняет зависимость арбитражного управляющего от должника, в отношении которого ведется процедура банкротства.

Таким образом, перед первым собранием кредиторов НК «ЮКОС» в статье 45 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» появился пункт 7. Первым в России арбитражным управляющим, назначенным на процедуру банкротства, стал Эдуард Ребгун. И в России появилась «поправка Ребгуна».

* Данная ситуация была описана в книге И. Вышегоодцева «Поглощение через банкротство».

Небольшое отступление от главной темы: Что характерно, в других процедурах банкротства ФНС РФ как кредитор предпочитает не пользоваться поправкой Ребгуна и рассматривать список СРО из трех кандидатур арбитражных управляющих. В одном из заявлений* в арбитражный суд об обжаловании решения собрания кредиторов ФНС РФ оспаривает решение собрания кредиторов по выбору арбитражного управляющего в соответствии со ст. 45-7.

Цитата:

«Уполномоченный орган в лице Межрайонной ИФНС России № XX по XXXX области в соответствии с приказом о голосовании на собрании кредиторов должника – XXX, подписанным начальником инспекции, на собрании кредиторов заявил ходатайство об исключении из повестки дня вопроса № 4 и включении вопроса – определение саморегулируемой организации арбитражных управляющих. Большинство голосов кредиторов, участвующих в собрании, ходатайство уполномоченного органа было оставлено без удовлетворения. Уполномоченный орган не согласен с решением, принятым на данном собрании кредиторов, в части решения по вопросу № 4 предложенной временным управляющим повестки дня, и считает, что принятое решение по указанному вопросу о принятии решения об обращении в арбитражный суд с ходатайством об утверждении конкурсным управляющим лица, исполнявшего обязанности арбитражного управляющего при проведении процедуры наблюдения, нарушает права и законные интересы уполномоченного органа. В соответствии со ст. 15 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» от 26.10.2002 № 127-ФЗ заявление о признании решения собрания кредиторов недействительным может быть подано лицом, уведомленным надлежащим образом о проведении собрания кредиторов, принявшего такое решение, в течение двадцати дней с даты принятия такого решения. Уполномоченный орган свое несогласие с принятым по вопросу № 4 повестки дня решением собрания кредиторов мотивирует следующим. Согласно ст. 73 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» к компетенции первого собрания кредиторов среди прочих вопросов относится вопрос определения саморегулируемой организации, которая должна представить в арбитражный суд кандидатуры арбитражных управляющих. Временным управляющим XXXXXX в повестку дня включен вопрос № 4, который наряду с вопросом определения саморегулируемой организации содержит фактически еще один вопрос о принятии решения об обращении в арбитражный

* URL: <http://www.forum.bankrot.org/showthread.php?t=281&page=2>

суд с ходатайством об утверждении конкурсным управляющим лица, исполнявшего обязанности арбитражного управляющего при проведении процедуры наблюдения. Содержание двух вопросов в одном может привести к возникновению неоднозначности при голосовании по вопросу № 4 повестки дня. Кроме того, в соответствии с абзацем 4 пункта 6 Порядка разграничения полномочий уполномоченного органа по представлению интересов Российской Федерации как кредитора в делах о банкротстве и в процедурах банкротства между центральным аппаратом ФНС России и территориальными органами ФНС России, утвержденного Приказом ФНС России от 18.10.2004 № САЭ-3-19/2@, позиция уполномоченного органа по вопросу принятия решения в соответствии с п. 7 ст. 45 Федерального закона от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» в отношении организаций всех групп подготавливается инспекцией ФНС России и согласуется с ФНС России Управлением ФНС России по субъекту Российской Федерации. В соответствии с п. 3 ст. 21 Закона о банкротстве саморегулируемая организация осуществляет функции по обеспечению соблюдения своими членами законодательства Российской Федерации, правил профессиональной деятельности арбитражного управляющего, защищает права и законные интересы своих членов. В соответствии с пп. 1-6 ст. 45 Закона о банкротстве заявленная саморегулируемая организация арбитражных управляющих самостоятельно определяет список кандидатур, из которых будет назначен арбитражный управляющий, независимо от воли кредиторов и иных заинтересованных лиц. Учитывая вышеизложенное, голосование участников собрания кредиторов в соответствии с **п. 7 ст. 45 Закона о банкротстве за кандидатуру арбитражного управляющего концептуально противоречит принципам саморегулирования** и представляется нецелесообразным.

На основании вышеизложенного уполномоченный орган, в лице Межрайонной ИФНС России №XX по XXXXXX области, просит признать решение собрания кредиторов должника – XXX недействительным в части вопроса № 4 повестки дня собрания кредиторов.» *

Но вернемся от общего к частному.

Американский суд обязал главу ЮКОСа Стивена Тиди представить Ребгуну план финансового оздоровления компании. В свою очередь, временный управляющий, по решению суда, должен предложить этот план кредиторам до заседания 16 июня 2006 года, а до 31 июля 2006 года – сообщить американскому суду о решении, которое примут кредиторы.

* URL: <http://www.forum.bankrot.org/showthread.php?t=281&page=2>

1 июня 2006 года ОАО «НК «ЮКОС»» направило временному управляющему Эдуарду Ребгуну план финансового оздоровления компании.

ЮКОС предложил сформировать для расчета с кредиторами денежный фонд, в котором будут аккумулированы как минимум 8,8 миллиарда долларов от продажи ряда непрофильных активов НК. В частности, ЮКОС рассчитывает продать 20 % акций «Сибнефти» примерно за 4,2 миллиарда долларов, привилегированные акции «Юганскнефтегаза» – за 3,6 миллиарда долларов и активы «Арктикгаза» (1,1 миллиарда долларов). Выплаты из фонда предлагается произвести 4 траншами: в конце сентября текущего года, в конце января и конце июня 2007 года, а также до 15 марта 2008 года. Вырученные средства будут направлены на погашение претензий кредиторов ЮКОСа, сумма которых составляет 29,5 миллиарда долларов.

Законом о банкротстве предусмотрена процедура финансового оздоровления. При введении данной процедуры руководство компании не отстраняется от оперативного управления должником, имущество не распродается, кредиторы утверждают план финансового оздоровления, в соответствии с которым происходит погашение долгов компании-банкрота перед кредиторами согласно реестру требований кредиторов.

«Принять ли этот план, будет решать именно собрание кредиторов», – сообщил журналистам Ребгун.

В ходе процедуры наблюдения временный управляющий провел анализ финансового состояния и сделал предварительную оценку активов компании-банкрота, для того чтобы определить возможность погашения долгов и предложить собранию кредиторов выбрать последующую процедуру банкротства.

Эдуард Ребгун оценил ЮКОС в 16,89 миллиарда долларов, а долги компании – в 18,56 миллиарда долларов. Менеджмент ЮКОСа категорически не согласен с подобными оценками. Компания оценила себя в 37,788 миллиарда долларов. Президент компании Стивен Тиди в обращении к кредиторам объяснил, почему он считает несправедливой оценку ЮКОСа, сделанную временным управляющим. В ходе IPO «Роснефти» стоимость госкомпании была определена в размере 82 миллиардов долларов, при этом «Юганскнефтегаз» составляет около 70 % от стоимости «Роснефти», а значит оценивается примерно в 57 миллиардов долларов. На основании этого принадлежащие ЮКОСу 21,7 % акций «Юганскнефтегаза» стоят порядка 15,8 миллиарда долларов. При этом Тиди отмечает, что такая оценка значительно выше той, которая была принята за основу при

составлении плана финансового оздоровления. При этом Тиди отмечает, что оценка стоимости компании в размере 30 миллиардов долларов, представленная менеджментом ЮКОСа в плане финансового оздоровления, является консервативной, так как с момента создания этого плана цены на нефть продолжили расти и превышают уровень в 75 долларов за баррель. Несколько позже представители компании «ЮКОС» уточнили свою оценку доли ЮКОСа в «Юганскнефтегазе» – по их мнению, 23 % акций предприятия стоят 12,969 миллиарда долларов. Плюс к этому все оставшиеся у ЮКОСа добывающие активы менеджмент оценил в 17,7 миллиарда долларов. Стоимость перерабатывающих мощностей составляет 3,866 миллиарда долларов, еще в 1,6 миллиарда долларов оцениваются транспортные, сбытовые и энергогенерирующие мощности компании. Отдельной статьей идет 20-процентный пакет акций бывшей компании «Сибнефть», которая ныне входит в состав «Газпрома». По оценке менеджеров ЮКОСа, этот пакет акций стоит 4 миллиарда долларов. Однако с продажей этих акций у ЮКОСа могут возникнуть проблемы. Основным покупателем считается «Газпром», которому принадлежат 75 % плюс одна акция «Сибнефти». По информации «Интерфакса» со ссылкой на информированный источник газовая корпорация предложила ЮКОСу приобрести эти акции, однако по цене от 1,3 миллиарда до 1,9 миллиарда долларов.

ПОЛНЫЙ ТЕКСТ ПИСЬМА ПРЕЗИДЕНТА ЮКОСА О СВОЕЙ ОТСТАВКЕ

Вечером 19 июля 2006 года президент ЮКОСа Стивен Тиди разослал письмо, в котором рассказывает о своей отставке и о том, что временный управляющий компании Эдуард Ребгун принял решение ликвидировать ЮКОС.

Господа,

Я извещаю Вас о снятии с себя полномочий президента компании ЮКОС. Я сделал все, что было в моих силах для обеспечения финансового благополучия компании. Я пребывал на должности президента гораздо дольше, чем мои предшественники, и я сделал это потому, что хотел выполнить четыре ключевые задачи:

1. Выполнить все обязательства перед сотрудниками компании.
2. Создать финансовый резерв, который бы позволил ЮКОСу считаться со всеми законными кредиторами.
3. Добиться возмещения реальной стоимости или возвращения ЮКОСу прав на владение предприятием «Юганскнефтегаз», которое было незаконно отнято у компании.

4. Сделать все для сохранения имеющегося в нашем распоряжении имущества как в России, так и за ее пределами.

Нам удалось выполнить первую задачу. Вне зависимости от того, в каком положении оказался ряд сотрудников нашей компании, мы выполнили свои обязательства по отношению к ним.

Гораздо более сложной задачей стало обеспечение наших гарантий и выполнение обязательств перед кредиторами, так как временный управляющий делал все возможное для того, чтобы этого не случилось. Однако, проявив настойчивость и упорство при продаже Mazeikiu Nafta, мы получили источник финансирования. Через суды Нью-Йорка и Голландии наши кредиторы могут требовать покрытия долга в установленном законом порядке. Эта процедура стала легче благодаря ряду организаций, созданных нашими менеджерами, которые позволили защитить нашу собственность по всему миру от внезапной конфискации российскими властями. Эта схема сработала эффективно – мы надеемся, на благо наших кредиторов.

После того, как стало известно решение лондонского судьи Чарльза, согласно которому «Роснефти» разрешили продолжить начатое (размещать свои акции на Лондонской бирже. – *И.В.*), я исчерпал все возможности по контролю, восстановлению или поддержанию стоимости активов компании, падение которой стало следствием экспроприации «Юганскнефтегаза». Его (Чарльза) решение основывалось не на том, что Чарльз не согласен с тем, что «Юганскнефтегаз» у нас, по большому счету, украли, а потому, что это сделала Россия, которая не подчиняется законам Великобритании.

Наши с ним выводы заключаются в том, что Европейский суд по правам человека является в настоящее время наиболее подходящей организацией, которая способна определить наши убытки и возможности реституции «Юганскнефтегаза», равно как и неправомерность действий властей по отношению к нашей компании, в том числе и невынужденное банкротство. Это разбирательство будет носить в основном юридический характер и не требует для развития моего дальнейшего пребывания в должности президента компании.

И, наконец, сохранение нашего имущества в России. Будущее собственности ЮКОСа теперь целиком зависит от процедуры банкротства, которая была нецелесообразно начата против нашей компании группой западных банков в сотрудничестве с «Роснефтью». Наши менеджеры подготовили тщательно продуманный план реструктуризации компании в соответствии с принятой в России процедурой банкротства. Этот план позволил бы нам расплатиться с кредиторами в течение двух лет, как и предусмотрено российским законодательством, и все еще оставаться действующей российской нефтяной компанией с активами на сумму в 15 миллиардов долларов. В то время как Эдуард

Ребгун, назначенный российским судом наблюдателем на процессе банкротства, не позволил увидеть мне копию его доклада, который будет обнародован на собрании кредиторов ЮКОСа, назначенном на завтра, 20 июля, мне стало известно, что в докладе говорится, что стоимость компании составляет всего 15 миллиардов долларов (половина от оценки стоимости компании, сделанной сторонними экспертами), а долги ЮКОСа превышают сумму в 17 миллиардов. Мне сообщили, что он пришел к выводу, что реструктуризация компании невозможна и ликвидация ЮКОСа является единственным выходом из сложившейся ситуации. Наш план по реструктуризации не был ни упомянут, ни включен в этот доклад. Мне неизвестно о каких-либо рыночных оценках стоимости активов ЮКОСа, которые бы позволили ему настаивать на столь сильно приуменьшенной величине. С учетом вышеизложенных фактов я считаю, что завтрашнее заседание будет носить скорее формальный характер и его посетят лишь люди, намеревающиеся уничтожить все то, что осталось от ЮКОСа, не приняв во внимание наш план финансовой реструктуризации. По этой причине я не буду принимать участие в собрании кредиторов с помощью телеконференции, как мне было предложено, просто потому, что я не хочу, чтобы мое присутствие придало правдоподобности процессу, который станет не более чем фарсом, схожим с процессом экспроприации «Юганскнефтегаза». Я пришел к выводу, что я больше не могу ничего сделать для того, чтобы сохранить имущество ЮКОСа на территории России. В случае если процедура банкротства начнется, а я чувствую, что так и будет, она будет незаконной, и мы направим жалобу в Европейский суд по правам человека с требованием возмещения убытков, причем это заявление может быть приобщено к делу о незаконной реституции «Юганскнефтегаза».

Моя отставка с поста президента компании «ЮКОС» вступит в силу 1 августа 2006 года, в случае если не произойдет непредвиденных событий, которые вынудят меня продлить срок пребывания в этой должности для отстаивания прав компании, прежде всего при разбирательстве в Европейском суде.

Немедленно вступает в силу мой выход из состава Совета директоров ЮКОСа, сложение с себя полномочий главы Совета директоров «ЮКОС-РМ», главы Совета директоров «ЮКОС-Москва» и отставка с поста президента «ЮКОС-Москва».

Я крайне признателен за поддержку, которую вы оказывали мне на протяжении всего того времени, что нам довелось работать вместе, и я желаю вам всего самого лучшего.

Искренне Ваш
SMT

25 июля 2006 года кредиторы компании «ЮКОС» на собрании кредиторов проголосовали против (94,2 % голосов) плана финансового оздоровления компании, предложенного менеджментом компании-банкрота.

Вопрос о целесообразности финансового оздоровления стоял первым в повестке дня собрания. Вторым и третьим вопросами были введение в отношении ЮКОСа внешнего управления и обращение в арбитражный суд с ходатайством о признании компании банкротом и открытии в отношении ее конкурсного производства. Собрание кредиторов проголосовало за открытие конкурсного производства.

Собрание кредиторов также избрало комитет кредиторов. В составе комитета кредиторов ЮКОСа семь человек, четверо из которых представляют ФНС, двое – «Роснефть» и один – «дочку» ЮКОСа компанию «Самаранефтегаз».

Небольшое лирическое отступление. Кроме этой особенной процедуры, почти во всех остальных случаях налоговая служба как мажоритарный кредитор голосует против избрания комитета кредиторов. Это и понятно. Ведь в комитете кредиторов идет голосование не количеством долгов, а простым поднятием рук. И если в комитет кредиторов не попал представитель какого-либо кредитора, то информацию о принятых решениях этот кредитор может не узнать. И также он не сможет повлиять на решение комитета кредиторов. Именно поэтому, скорее всего, налоговая служба взяла за практику на собраниях кредиторов голосовать против избрания комитета кредиторов. Но не в этом случае. Избрав комитет кредиторов, налоговая служба обеспечила себе контроль за принятием решений комитета кредиторов, так как в комитет кредиторов от налоговой службы избраны четыре из семи человек. То есть большинство голосов позволяет принимать любые решения. Кроме того, избрав комитет кредиторов, налоговая служба отстранила от принятия решений враждебных кредиторов.

На основании методики определения размера вознаграждения конкурсного управляющего, рекомендованного МЭРТом, кредиторы на собрании кредиторов определили конкурсному управляющему вознаграждение в размере 8 миллионов 664 тысяч 567 рублей в месяц (примерно 3,9 миллиона долларов в год).

Именно такой размер вознаграждения был рекомендован Федеральной налоговой службой, и кредиторы назвали эту сумму суду. Другой крупный кредитор – «Роснефть» – предлагал меньшую сумму, «всего» 4,5 миллиона рублей в месяц (примерно 2 миллиона долларов в год).

Также, пользуясь пунктом 7 статьи 45 ФЗ-127 «О несостоятельности (банкротстве)», кредиторы сразу выбрали конкурсным управляющим исполнявшего обязанности временного управляющего Эдуарда Ребгуна.

1 августа 2006 года Арбитражный суд Москвы признал нефтяную компанию «ЮКОС» несостоятельной (банкротом). Апелляционная инстанция подтвердила это решение. Конкурсным управляющим НК «ЮКОС» назначен Эдуард Ребгун. Суд уменьшил определенный собранием кредиторов размер вознаграждения до 1,8 миллиона рублей в месяц.

Заявителем по делу о банкротстве ЮКОСа первоначально выступал консорциум из четырнадцати банков, который позднее переуступил свои требования «Роснефти». В тот же день 1 августа 2006 года Арбитраж признал обоснованными требования тридцати кредиторов на общую сумму 492 миллиарда рублей, в том числе задолженность перед ФНС РФ в размере 353,7 миллиарда рублей, «Юганскнефтегазом» – 109 миллиардов рублей, «Роснефтью» – около 13 миллиардов рублей, «Томскнефтью» – 12,3 миллиарда рублей, «Самаранефтегазом» – 1,85 миллиарда рублей. Впрочем, позже Арбитражный апелляционный суд снизил сумму долга перед ФНС РФ до 311,7 миллиарда рублей.

Журналист газеты «Коммерсант» взял интервью у Эдуарда Ребгуна. В статье «Время, рынок и аукционы все расставят по своим местам» управляющий рассказывает о привлеченных специалистах. Вот выдержка из интервью:

« – Когда в ЮКОСе началась процедура наблюдения, вы привлекали сторонних специалистов?

– В нашей компании «Бизнес-Лоция» мы привыкли сами справляться с поставленными задачами. Но когда работаешь над большим проектом, требуется провести процедуру банкротства в сравнительно короткие сроки и с большим объемом информации, разумеется, надо привлекать специалистов, чьи профессиональные качества, как правило, нам хорошо известны. Вернулся поработать адвокат Александр

Мартынов. В финансовый блок, возглавляемый моим замом Вячеславом Башмаковым, пришли три финансовых аналитика из аудиторской компании «Премиум Аудит» – Елена Деркачева, Элина Зарайская и Елена Егорова. Больших проблем с подбором кадров не было. Постоянный состав – порядка 40 человек. К тому же в моем сложном бизнесе, как вы знаете, участвует вся семья. Блок инвентаризации, координации оценки и подготовки активов к продаже возглавляет мой заместитель – дочь Ольга Ребгун. В юридической службе работает Инна Ребгун, вторая дочь. Всю оперативную деятельность возглавляет первый заместитель – жена Елена Ребгун. Что касается блока подготовки и координации архивирования, то им руководит еще один заместитель, наш давний соратник Людмила Миронова. Разумеется, в тех вопросах, в которых мы не специализируемся – товароведение, оценка, архивирование и прочее, – привлекаем специалистов со стороны. ЮКОС решает много отдельных задач, и мы облегчаем себе работу, возложив часть обязанностей и ответственности на другую организацию. Так произошло, например, при организации торгов. Как известно, подготовкой и проведением торгов занимается Российский фонд федерального имущества.

– Какие компании привлекались?

– У нас очень много договоров, связанных с деятельностью ЮКОСа, но непосредственно конкурсное производство сопровождают пять компаний – это ЗАО «ИК "Бизнес-Логика"», ведущее процедуру банкротства, ООО «Блейсар», осуществляющее автоматизацию процедуры конкурсного производства, ЗАО РОСЭКО, проводящее инвентаризацию и оценку имущества ЮКОСа вместе с другими четырьмя оценочными компаниями, ООО «ЭКСПРО-Архив», обеспечивающее анализ, обработку и передачу на хранение документов. О РФФИ я уже говорил. Это исчерпывающий список. Международные банки мы не привлекали. Может быть, и воспользовались бы их услугами, если бы знали, чем конкретно они могли нам помочь.»

Эдуард Ребгун организовал открытый конкурс на право провести оценку активов ЮКОСа. В результате победителем конкурса стала не одна компания, а целый пул связанных между собой оценочных компаний. Было предоставлено более 200 отчетов об оценке рыночной стоимости.

ПРОДАЖА ИМУЩЕСТВА ЮКОСА НА ТОРГАХ

Перед тем как выставить имущество на торги, комитет кредиторов утвердил начальную цену продаваемого имущества на основании рыночной цены, определенной независимым оценщиком, и утвердил состав лота.

Продавцом активов является конкурсный управляющий ЮКОСа Эдуард Ребгун, организатором торгов выступает Российский фонд федерального имущества (РФФИ). Соответственно как организатор торгов РФФИ получает определенный процент от проданных лотов. Ребгун не получает от продажи никакого вознаграждения.

27 марта 2007 года на аукцион выставляются два актива ЮКОСа.

Лот № 1 включает в себя: 9,44 % акций «Роснефти» и векселя «Юганскнефтегаза» (на 3,56 миллиарда рублей), стартовая цена 195,5 миллиарда рублей.

4 апреля 2007 года на аукцион выставляются 25 активов ЮКОСа.

Лот № 2 включает в себя 20 % акций ОАО «Газпромнефть» и 100 % ОАО «Арктикгаз», к ним были присовокуплены газовые активы и ряд непрофильных активов ЮКОСа. Суммарная стартовая цена составляет 145 миллиардов 037 миллионов 658 тысяч 088 рублей.

17 апреля 2007 года на аукцион выставляются 18 активов ЮКОСа.

Лот № 4 включает в себя 100 % акций ЗАО «Энергосервисная компания», 100 % ЗАО «ЭСКОМ-ЭнергоТрейд», 40 миллиардов 197 миллионов 358 тысяч 128 обыкновенных и 4 миллиарда 245 миллионов 327 тысяч 559 привилегированных акций ОАО «Территориальная генерирующая компания № 4», 381 миллион 547 тысяч 370 обыкновенных и 57 миллионов 099 тысяч 248 привилегированных акций ОАО «Тамбовская магистральная сетевая компания», 381 миллион 547 тысяч 370 обыкновенных и 57 миллионов 099 тысяч 248 привилегированных акций ОАО «Тамбовская энергосбытовая компания», 381 миллион 547 тысяч 370 обыкновенных и 57 миллионов 099 тысяч 248 привилегированных акций ОАО «Тамбовэнерго», 221 тысяча 730 обыкновенных и 73 тысячи 729 привилегированных акций ОАО «Белгородская магистральная сетевая компания», 221 тысяча 730 обыкновенных и 73 тысячи 729 привилегированных акций ОАО «Белгородская сбытовая компания», 221 тысяча 730 обыкновенных и 73 тысячи 729 привилегированных акций ОАО «Белгородэнерго», 221 тысяча 730 обыкновенных и 73 тысячи 729 привилегированных акций ОАО «Корпоративные сервисные системы».

Четвертый лот – наиболее привлекательный из предложенных к продаже на новых аукционах. Его стартовая цена составит 2 миллиарда 638

миллионов 973 тысячи рублей, шаг аукциона – 26 миллионов 390 тысяч рублей. Заявки на участие в этих торгах принимаются с 19 марта до 13 апреля 2007 года.

18 апреля 2007 года на аукцион выставляются 9 активов ЮКОСа.

Лот № 5 включает в себя: 136 тысяч 086 обыкновенных акций (64 % от акционерного капитала) ЗАО «МАНОЙЛ», 464 тысячи обыкновенных акций (10 %) ОАО «ЮГАНСКОЙЛ», 410 обыкновенных акций (41 %) ЗАО «РоснефтеТранс-Региональное объединение структур нефтеобеспечения и транспорта», 100 % ООО «Юганскнефтегеофизика-ГЕОФИМП», 100 % ООО «Нефтеюганский научно-исследовательский и проектный институт нефти» (ООО «ЮганскНИПИнефть»), 100 % в ООО «Имущество-Сервис-Нефтеюганск», 100 % ООО «ЮганскЭПУсервис», 100 % ООО «МамонтовЭПУсервис», а также 50-процентная доля участия в ООО «ЕвроКооп».

Стартовая цена лота № 5 установлена на уровне 999 миллионов 313 тысяч 920 рублей, шаг аукциона составит 9 миллионов 923 тысячи рублей. Заявки на участие в этих торгах принимаются в период 19 марта – 16 апреля 2007 года.

20 апреля 2007 года на торги выставляются 8 активов ЮКОСа.

Лот № 6 включает в себя: 2 тысячи 342 обыкновенные акции (86 % от акционерного капитала) ОАО «ЕС Финансово-промышленная группа», 100 обыкновенных акций (100 %) ЗАО «Инвестиционная компания «ЮКОС-Инвест», 100 штук обыкновенных акций (100 %) ЗАО «Ордалия 2000», 39 тысяч 634 обыкновенные акции ЗАО «Русь», стопроцентная доля участия в ООО «ЧОП “Транит”», 100 % ООО «ЧОП «Служба корпоративной безопасности», 100 % ООО «Учет и ответственность», 100 % ООО «ФТТ Сервис».

Стартовая цена лота № 6 составляет 3 миллиона 128 тысяч 500 рублей, шаг аукциона – 31 тысяча рублей. Заявки на участие в этих торгах принимаются в период 19 марта – 18 апреля 2007 года.

Чтобы не утомлять читателя подробностями, приведем таблицу проданных активов.

Продажа имущества ЮКОСа принесла 867,96 миллиарда рублей.

В связи с концентрацией такой огромной суммы для расчетов с кредиторами у некоторых экспертов сложилось впечатление, что часть денег, после расчета с кредиторами, достанется акционерам. Блажен, кто верует!

РАСПРОДАЖА ДЕСЯТИЛЕТИЯ					Итоговая цена, (млрд руб.)
Как продавалось имущество ЮКОСа					
Лот	Активы	Победитель	Кто за ним стоит		
1	9,44 % акций «Роснефти», векселя «Юганскнефте-газа»	ОАО «РН-Развитие»	«Роснефть»		197,8
2	20 % акций «Газпромнефти», «Арктикгаз», «Урен-гойл Инк» и еще 19 мелких газовых активов	«ЭниНефтегаз»	ENI, Enel, есть опцион у «Газпрома»		151,536
3	Научно-исследовательские структуры	Не состоялся, активы объединены с лотом 14			
4	Энергоактивы	ООО «Монте-Валле»	Неизвестно		3,562
5	Сервисные предприятия	ООО «Нефть-Актив»	«Роснефть»		1,032
6	Несколько инвесткомпаний и охранные предприятия	Не состоялся, активы отправлены в лот 16			
7	7,69 % акций VTB Bank (Deutschland) AG	«ВТБ Банк Европа Плс»	ВТБ		0,234
8	1,998 % ОАО «Ханты-Мансийский банк»	ООО «Джей Ви Пи Инвест»	Неизвестно		0,333
9	Активы, расположенные на юге России	ЗАО «Промрегион Холдинг»	Неизвестно, активы достались «Роснефти»		4,9
10	«Томскнефть», Ангарская НХК, Ачинский НПЗ и др.	ООО «Нефть-Актив»	«Роснефть»		175,7
11	«Самаранефтегаз», три НПЗ и еще ряд активов, расположенных в Самарской области	ООО «Нефть-Актив»	«Роснефть»		165,53
12	Сбытовые предприятия	ООО «Юнитекс»	Неизвестно, позже «Роснефть» выкупила за 16,5 млрд руб.		12,464
13	Здание центрального офиса, управляющие компа-нии, торговый дом «ЮКОС-М» и еще ряд активов	ООО «Прана»	Неизвестно, позже «Роснефть» выкупила большую часть активов		100,091
14	Сервисные и IT-активы	ООО «Нефть-Актив»	«Роснефть»		1,8
15	Акции ОАО «КБ «Солидарность»»	ООО «ЦентрИнвестГрей-динг»	Группа «ЦентрИнвест»		0,205
16	Активы лота 6	Не состоялся			
17	Имущество на месторождениях Восточной Сибири	«Роснефть»	«Роснефть»		
18	Транспортные активы, имущество компании и неко-торые зарубежные активы	«Роснефть»	«Роснефть»		

источник: ЮКОС

Закон о банкротстве, конечно, предусматривает, что если после продажи имущества и расчетов с кредиторами остались денежные средства, то эти деньги конкурсный управляющий отдает собственнику, то есть в данном случае акционерам компании «ЮКОС».

Но, не для того процедура банкротства существует, чтобы еще деньги акционерам ЮКОСа отдавать!

Ликвидационные расходы компании Ребгун оценивал в 1066,2 миллиарда рублей – требования кредиторов составили 709,5 миллиарда рублей. Еще около 135 миллиардов рублей зарезервировано на судебные разбирательства – большую часть этой суммы (128 миллиардов рублей) у ЮКОСа пытается отсудить контролируемая бывшим менеджментом банкрота Yukos Capital S. a. r. l. Еще банкроту предстоит заплатить налоги с проданного имущества. Конкурсный управляющий оценивал их в 216,4 миллиарда рублей. Налоговая выставила банкроту счет на 26 % больше, чем предполагал управляющий, – в 273,4 миллиарда рублей. В эту сумму вошли налоги на прибыль, имущество и НДС.

Очередное лирическое отступление. После закрытия реестра требований кредиторов, а это происходит в конкурсном производстве через два месяца после публикации объявления о введении процедуры конкурсного производства в «Российской газете», все возникшие требования кредиторов, в том числе и налоги с проданного имущества, учитываются за реестром требований кредиторов и выплачиваются только после полного расчета с реестровыми кредиторами. И в обычных процедурах банкротства конкурсный управляющий не платит налоги с денег, полученных от продажи имущества. Начисляет, но расчета по этим налогам не происходит в связи с недостаточностью средств. В этой же процедуре происходит с точностью до наоборот. Сначала управляющий оплачивает возникшие налоги, а вот для реестровых кредиторов денег не хватает...

Недостача будет пропорционально распределена между всеми кредиторами компании. Крупнейшие – ФНС (429,3 миллиарда рублей) и «Роснефть» (263,7 миллиарда рублей) могут недополучить около 60 миллиардов рублей и 36 миллиардов рублей соответственно. Не могу удержаться от язвительного комментария: бедная налоговая служба не дополучит реестровых требований аж 60 миллиардов рублей и в то же время

получит 273,4 миллиарда рублей вне очереди! Очень жалко налоговую службу. Из этих денег потом налоговики всей нашей необъятной страны получат премию в конце года. В среднем это примерно 100 000 рублей на чиновника. Чуть было не написал – на человека!

В конце октября 2007 года были завершены расчеты с кредиторами, установившими свои требования в процедуре банкротства компании «ЮКОС». Не погашенными остались требования кредиторов на общую сумму 76 миллиардов рублей.

В реестр требований кредиторов были включены 137 требований 63 кредиторов на общую сумму 709 512 695 284,08 рубля, в том числе требования кредиторов второй очереди – 1 935 660,30 рубля (деньги выплачены в полном объеме), третьей очереди – 709 510 759 623,78 рубля (412 489 988 061,48 рубля – сумма задолженности по основному долгу и 297 020 771 562,30 рубля – сумма задолженности по финансовым санкциям).

Конкурсный управляющий обратился в Арбитражный суд Москвы с ходатайством о продлении конкурсного производства на шесть месяцев. Представитель комитета кредиторов ходатайствовал о продлении конкурсного производства на три месяца. Арбитражный суд продлил конкурсное производство на три месяца.

Для удовлетворения требований всех кредиторов обанкротившегося ЮКОСа не хватает более 2 миллиардов долларов. Об этом журналистам сообщил конкурсный управляющий ЮКОСа Эдуард Ребгун. По его словам, предположительно конкурсная масса составляет 829,987 миллиарда рублей, из которых 402,6 миллиарда рублей выплачено кредиторам второй и третьей очереди. Следовательно, осталось выплатить по требованиям около 427,4 миллиарда рублей. По предположению конкурсного управляющего, итоговые расходы внутри реестра и вне реестра составят порядка 663,6 миллиарда рублей. Таким образом, как отметил Ребгун, задолженность по выплатам составляет 7,792 миллиарда долларов, однако с учетом зарезервированных 5,54 миллиарда долларов уровень задолженности сокращается до 2,2 миллиарда долларов (по данным РИА «Новости»).

Арбитражный суд Москвы в начале октября 2007 года включил в реестр требований кредиторов НК «ЮКОС» требования на сумму более 1 миллиарда рублей. Арбитражный суд удовлетворил требование компа-

нии «Самаранефтегаз» на 870,5 миллиона рублей, а также «Томскнефти» на 202,6 миллиона рублей. Кроме того, суд отложил до 15 октября 2007 года рассмотрение требований ФНС РФ о включении в реестр требований кредиторов компании двух требований на сумму 15 миллиардов рублей и 41 миллиард рублей.

В начале августа 2007 года конкурсный управляющий Эдуард Ребгун заявил, что по предварительным данным средств конкурсной массы НК «ЮКОС» недостаточно для погашения задолженности перед всеми кредиторами. По его данным, предварительный размер конкурсной массы составляет 829,987 миллиарда рублей (32,5 миллиарда долларов США), из которых выплачено 402,6 миллиарда рублей, осталось выплатить – 427,4 миллиарда рублей (16,659 миллиарда долларов США). Ожидаемые расходы в реестре и вне реестра оценивались тогда в 663,646 миллиарда рублей (26 миллиардов долларов США). Таким образом, недостача конкурсных расходов составляет 198,697 миллиарда рублей (7,792 миллиарда долларов США). В случае если не потребуются зарезервированная сумма в объеме более 5 миллиардов долларов США, то недостача снизится до 2,2 миллиарда долларов США.

Между тем Арбитражный суд Москвы уже постановил включить в третью очередь реестра кредиторов НК «ЮКОС» требования АО «Самаранефтегаз» на 383,22 миллиарда рублей. Первоначально компания заявила требование на 1,2 миллиарда рублей с учетом векселей. Федеральный арбитражный суд Московского округа позднее оставил в силе отказ о включении 820 миллионов рублей в реестр кредиторов ЮКОСа, а дело в части включения 383,22 миллиона рублей было отправлено на новое рассмотрение в Арбитражный суд Москвы. Представители конкурсного управляющего НК «ЮКОС», а также юрист «Роснефти» не возражали против включения этой суммы в реестр *.

12 ноября 2007 года Арбитражный суд Москвы принял решение о завершении процедуры конкурсного производства компании «ЮКОС». РТС приостановила торги обыкновенными акциями ЮКОСа с 13 ноября 2007 года.

* ИА «Финмаркет». URL: <http://www.finmarket.ru>

ДЛЯ СПРАВКИ:

ИНТЕРНЕТ-ГОЛОСОВАНИЕ: «Стоит ли национализировать нефтяную компанию ЮКОС?» *

Да 36,16 %

Нет 63,84 %

307 проголосовавших

Данное голосование не является официальным опросом.

Философский комментарий автора по процедуре банкротства ЮКОСа:

Нельзя считать себя вершиной пищевой пирамиды. Всегда найдется кто-то, кто тебя съест. И подобная самоуверенность, что ты поймал Бога за бороду, – заканчивается печально. Хотя у ребят был неплохой шанс Захватить власть. И это был бы захват, поистине сравнимый с Октябрьским переворотом. Но государство, как профессиональный антирейдер, сумело грамотно выстроить защиту. Кажется, у американцев такая защита называется «защита Пэкмэн»...

Ироничный комментарий автора по процедуре банкротства ЮКОСа:

Занимаясь подготовкой к написанию этой книги, я, собирая материал, разговаривал со многими людьми. Слышал много баек про эту процедуру. Вот одна из них: принятие Госдумой Закона «О несостоятельности (банкротстве)» 127-ФЗ от 2002 года якобы лоббировалось структурами Ходорковского. Дабы захватить «Сибнефть». Но, как говорит русская пословица, не рой яму другому – тебя самого по этому закону обанкротят!

* URL: http://newsvote.bbc.co.uk/hi/russian/russia/newsid_3680000/3680875.stm?dynamic_vote=ON#vote_0305_voteYukos

ПРИЛОЖЕНИЯ



ЮКОС

НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ «ЮКОС»

ПРИЛОЖЕНИЕ 1 *

*№ 2 N 401-658
от 09.06.04*

Председателю
Правительства
Российской Федерации
Г-ну М.Е. Фрадкову

Уважаемый Михаил Ефимович!

Руководители и представители трудового коллектива НК ЮКОС обращаются к Вам с просьбой принять участие в решении вопросов, связанных с возможностью банкротства одной из крупнейших компаний России. К сожалению, финансовая политика, проводившаяся в 2000-2003 гг. бывшим высшим руководством и некоторыми крупными акционерами компании, привела к существенным недоплатам налогов и поставила ОАО НК ЮКОС на грань финансовой несостоятельности.

Вне зависимости от содержания и сроков принятия судебных решений по искам МНС РФ к НК ЮКОС (относительно уплаты налогов в 2000 г.), компания предвидит необходимость осуществления значительных дополнительных налоговых выплат, превышающих как прибыль, полученную за 2000 г., так и ожидаемую прибыль 2003-2004 гг. Немедленное использование всех наличных средств НК ЮКОС на выплаты МНС приведет к полной остановке текущих производственных инвестиций и падению производства, что негативно скажется на дальнейшем формировании налоговой базы. Дополнительные источники для выплат у НК ЮКОС отсутствуют, т.к. судом наложен запрет на сделки по продаже активов, а возврат 3 млрд. долларов США, выплаченных в 2003 г. владельцам ОАО Сибнефть маловероятен в ближайшее время ввиду исков по расторжению слияния ЮКОС-а и Сибнефти, поданных указанными лицами против нашей компании.

Вместе с тем, в российской и международной практике существуют способы планомерного решения подобных проблем с участием государства путем создания условий для реструктуризации задолженности, рассрочки выплат по судебным искам и защиты от коммерческих кредиторов (среди которых имеются и иностранные компании, контролируемые бывшими менеджерами и крупнейшими акционерами НК ЮКОС).

Предпринимая все возможные усилия для предотвращения банкротства компании и потери работы значительной части 100-тысячного трудового коллектива, мы считаем возможным решить данную проблему только при участии государства.

Во-первых, не дожидаясь окончательных судебных решений, мы предлагаем МНС с участием представителей Правительства определить график налоговых выплат на 2004-2006 гг. с учетом возможностей компании и необходимости выполнения производственных программ и социальных обязательств.

Во-вторых, менеджмент НК ЮКОС готов представить Правительству программу поэтапного выкупа компанией контрольного пакета акций у её основного акционера (по-видимому, не способного оказать компании помощь в сложившейся ситуации), с последующим использованием средств для покрытия обязательств указанного акционера перед государством, а также размещением этих акций среди заинтересованных инвесторов, одобренных государством.

* URL: <http://images.izvestia.ru/finiz/855619.jpg>



Арбитражный суд города Москвы
107996, г. Москва, ул. Н. Басманная, д. 10

О П Р Е Д Е Л Е Н И Е

г. Москва

Дело № А40-11836/06-88-35 «Б»

Резолютивная часть определения объявлена 28 марта 2006 г.

Определение изготовлено в полном объеме 29 марта 2006 г.

Арбитражный суд города Москвы в составе:

председательствующего – судьи Маркова П.А.,
при секретаре судебного заседания Есениной М.Н.,
рассмотрев в судебном заседании дело по заявлению ОАО «НК «Роснефть»
о признании банкротом ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС»,
с участием: представители заявителей – Скибин В.И. (паспорт 46 06
№ 605866 выдан 24.04.2004 г.), Кузнецов В.А. (паспорт 45 04 № 793565 выдан
20.12.2002 г.), Борткевич В.Ю. (паспорт 45 03 № 426993 выдан 20.09.2002 г.),
доверенности на Скибина В.И., Кузнецова В.А., Борткевича В.Ю. от Ком-
пании Старк Трейдинг от 29.07.05 г., ИНГ Банка Н.В. от 08.11.04 г., КБС
Банка от 06.10.04 г., Банка Токио – Мицубиши Ю-ЭФ-ДЖИ (Холланд)
Н.В. от 02.03.06 г., Хиллсайд Апекс Фанд Лимитед от 26.07.05 г., Темза Ри-
вер Традиционал Фандз ПЛК – Хай Инкам Фанд компании от 03.08.05 г.,
Ви – Ар Глоубэл Патнерз, ЛП от 11.08.05 г., Шеферд Инветментс Интер-
нэшнл Лимитед от 29.07.05 г., Юридического лица Сосьете Женераль С.А.
от 22.11.04 г., Дойче банка от 01.10.04 г., Калион Корпоративно-Инвестици-
онного банка от 23.11.04 г., Коммерцбанка от 15.11.04 г., СИТИбанка Н.А.
от 29.09.04 г., БНП Париба юридическое лицо от 25.10.05 г., представители
должника – Косарев Д.В. (паспорт 45 06 № 123333 выдан 22.07.2003 г., дов. в
пор. перед. от 27.03.2006 г.), Алексанян В.Г. (паспорт 45 01 № 226788 выдан
12.09.2001 г. дов. от 27.03.06), Холинер Д.П. (уд. № 3550 от 10.06.2003 г., дов.
б/н от 21.09.2005 г.), Морозов А.Г. (уд. № 7304 от 06.07.2004 г., дов. б/н от
27.03.2006 г.), Дас Гупта Ян Кушарович (уд. № 7579 от 23.12.2004 г., дов. б/н

от 27.03.2006 г.), Мхитарян Р.Г. (паспорт 45 01 № 666688 от 17.10.2001 г., дов. № 10-9/06 от 20.03.2006 г.)

Установил: Определением Арбитражного суда г. Москвы от 09.03.06 принято к производству заявление конкурсных кредиторов о признании банкротом ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС», возбуждено производство по делу № А40-11836/06-88-35 «Б».

Определением от 28.03.06 произведена замена конкурсных кредиторов в производстве о признании должника ОАО «НК «ЮКОС» банкротом на ОАО «НК «Роснефть».

В настоящем судебном заседании подлежит рассмотрению проверка обоснованности требования заявителя к должнику и вопрос о введении в отношении должника процедуры наблюдения.

Должник возражает против введения процедуры наблюдения, полагает, что требования заявителя являются необоснованными, просит суд во введении наблюдения отказать, прекратить производство по делу.

Заслушав лиц, участвующих в деле, изучив материалы дела, представленные документы, суд приходит к выводу, что требования заявителя следует признать обоснованными, в отношении должника ввести процедуру наблюдения, поскольку требование подтверждено вступившим в законную силу определением Арбитражного суда г. Москвы от 21.12.05, оставленным без изменения постановлением от 02.03.06 Федерального арбитражного суда Московского округа.

Указанным судебным актом суд определил заявление БНП Париба С.А., Ситибанк Н.А., Коммерцбанк Актиенгезелль-шафт, Калион С.А., Дойче Банк АГ, ИНГ Банк Н.В., Сосьете Женераль С.А., КБС Банк Н.В., Ю-ЭФ-ДЖЕЙ Банк Нидерланд Н.В., Хиллсайд Апекс Фанд Лимитед, Темза Ривер Традиционал Фандз ПЛК (Хай Инкам Фанд), Ви-Ар Глоубэл Патнерз Л.П., Шеферд Инвестментс Интернэшнл Лимитед, Старк Трейдинг о признании и приведении в исполнение на территории Российской Федерации решения Высокого суда правосудия Англии и Уэльса, состоящее из судебного приказа по делу № НС 05 СО 12 19 (ЭйчСи 05 СиО 12 19) от 17 июня 2005 г., мотивировочной части по делу № НС 05 СО 12 19 (ЭйчСи 05 СиО 12 19) от 24 июня 2005 г. и судебного приказа по делу № НС 05 СО 12 19 (ЭйчСи 05 СиО 12 19) от 24 июня 2005 г. удовлетворить. Признать и привести в исполнение на территории Российской Федерации решение Высокого суда правосудия Англии и Уэльса, состоящее из судебного приказа по делу № НС 05 СО 12 19 (ЭйчСи 05 СиО 12 19) от 17 июня 2005 г., мотивировочной части по делу № НС 05 СО 12 19 (ЭйчСи 05 СиО 12 19) от 24 июня судебного приказа по делу № НС 05 СО 12

19 (ЭйчСи 05 СиО 12 19) от 24 июня 2005 г. Выдать исполнительный лист. Взыскать с ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС» в пользу БНП Париба С.А., Ситибанк Н.А., Коммерцбанк Актиенгезеллшафт, Калион С.А., Дойче Банк АГ, ИНГ Банк Н.В., Сосьете Женераль С.А., КБС Банк Н.В., Ю-ЭФ-ДЖЕЙ Банк Нидерланд Н.В., Хиллсайд Апекс Фанд Лимитед, Темза Ривер Традиционал Фандз ПЛК (Хай Инкам Фанд), Ви-Ар Глоубэл Патнерз Л.П., Шеферд Инвестментс Интернэшнл Лимитед, Старк Трейдинг 1 000 руб. расходов по уплате госпошлины. Выдать исполнительный лист.

Таким образом, с должника взыскана сумма основного долга в размере 472.787.663,10 дол. США, проценты в размере 9.459.143,18 дол. США, что в рублях по курсу на 06.03.06 (дата подачи заявления о признании должника банкротом) составляет сумму в размере 12.711.846.886,77 руб. и 264.198.598,58 руб.

Должником доказательства погашения указанной суммы не представлены.

Во исполнение определения суда от 09.03.06 Некоммерческим партнерством «Саморегулируемая организация арбитражных управляющих при Торгово-Промышленной палате РФ» представлен список кандидатур арбитражных управляющих для утверждения временным управляющим должника: Черкасов А.А., Ребгун Э.К., Башмаков В.В.

Заявителем заявлен отвод кандидату Черкасову А.А. в порядке, предусмотренном п. 4 ст. 45 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)», должником отвод не заявлен.

При таких обстоятельствах, суд утверждает временным управляющим должника Ребгуна Эдуарда Константиновича, поскольку его кандидатура занимает более высокую позицию в списке предложенных саморегулируемым объединением кандидатур.

Заявителем по делу предложено вознаграждение арбитражного управляющего в размере 2.000.000 руб. в месяц за счет имущества должника.

Однако, учитывая предстоящий объем работы временного управляющего, суд считает возможным назначить временному управляющему вознаграждение в размере 300.000 рублей ежемесячно за счет имущества должника.

При этом в порядке ст. 51, п. 3 ст. 62 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» следует назначить судебное заседание по рассмотрению дела о банкротстве.

На основании изложенного, руководствуясь ст. ст. 6, 20, 24, 26, 28, 29, 32, 45, 49, 51, 54, 62, 65 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)», ст. ст. 49, 69, 156, 184-186, 188, 223 АПК РФ,

О П Р Е Д Е Л И Л:

Признать требования ОАО «НК «Роснефть» к ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС» обоснованными.

Ввести наблюдение в отношении должника ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС».

Включить требование ОАО «НК «Роснефть» в размере 12.711.846.886,77 руб. и 264.198.598,58 руб. в реестр требований кредиторов ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС» в третью очередь.

Утвердить временным управляющим ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС» Ребгуна Эдуарда Константиновича, 15.03.1947 года рождения, установив ему вознаграждение в размере 300.000 (Триста тысяч) рублей ежемесячно за счет имущества должника.

Обязать временного управляющего Ребгуна Э.К. в течение трех дней с даты получения настоящего определения направить для опубликования в «Российской газете» сообщение о введении в отношении ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС» наблюдения. Доказательства проведения публикации представить в суд.

Назначить судебное заседание по рассмотрению дела о банкротстве ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС» на 27.06.06 на 14.30 в зале 728 Арбитражного суда г. Москвы по адресу: 107996, г. Москва, ул. Н. Басманная, д. 10.

Определение может быть обжаловано в арбитражный суд апелляционной инстанции (Девятый арбитражный апелляционный суд) в месячный срок с даты изготовления в полном объеме, в арбитражный суд кассационной инстанции (Федеральный арбитражный суд Московского округа) в срок, не превышающий двух месяцев со дня вступления в законную силу обжалуемого судебного акта.

Председательствующий – судья

П.А. Марков

28 августа 2006 г.



Арбитражный суд города Москвы
107996, г. Москва, ул. Н. Басманная, д. 10

Именем Российской Федерации

Р Е Ш Е Н И Е

г. Москва

Дело № А40-11836/06-88-35«Б»

Резолютивная часть решения объявлена 01 августа 2006 г.

Решение изготовлено в полном объеме 04 августа 2006 г.

Арбитражный суд города Москвы в составе:
председательствующего – судьи Маркова П.А.,
судей Бугаевой Г.М., Михайловой Г.Н.,
при секретаре судебного заседания Есениной М.Н.,
рассмотрев в судебном заседании дело о банкротстве ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС»,
с участием: представитель ФНС России Устинов А.А. паспорт: 45 07 839606 от 16.04.05 г., дов. № САЭ -19-14/231 от 13.07.06 г.; представители временного управляющего должника ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС»»: Догонина С.А. – дов. № 35 от 5.07.2006 г., паспорт 4500 554375 от 23.05.2001 г.; Павлов Д.В. – дов. № 33 от 05.07.2006 г., удост. адвоката № 2308 от 26.12.2002 г.; Рудая В.В. – дов. № 35 от 5.07.2006 г., удост. адвоката № 4546 от 29.06.2004 г.; Крылов И.Ю. – дов. № 31 от 5.07.2006 г., удост. адвоката № 4538 от 28.06.2004 г.; Голузина Ю.В. – дов. № 34 от 5.07.2006 г., удост. адвоката № 4529 от 29.06.2004 г.; Ребгун Е.З. – дов. № 42 от 21.07.2006 г., паспорт 4505 914746 от 06.06.2003 г.; Миронова А.П. паспорт: 45 07 515373 выдан 02.09.04 г., дов. № 38 от 28.07.06 г.; Собиневский А.В. паспорт: 45 07 404834 выдан 14.05.04 г., дов. № 40 от 21.07.06 г.; временный управляющий должника ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС»» – Ребгун Э.К. определение от 29.03.06 г., паспорт: 45 03 578403 выдан 17.08.02г.; представители должника ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС»»: Морозов А.Г. – доверенность в порядке передоверия от 27.03.2006 г., удост. адвоката № 7304 от 06.07.2004 г.; Холи-

нер Дру Патрик – доверенность в порядке передоверия от 21.09.2006 г., удост. адвоката № 3550 от 10.06.2003 г.; Дас Гупта Ян Кумарович – доверенность в порядке передоверия от 27.03.2006г., удост. адвоката № 7579 от 23.12.2004 г.; Косарев Д.В. – доверенность в порядке передоверия от 27.03.2006 г., паспорт 4506 123333 от 22.07.2003 г.; Чернышева Н.А. уд. адвоката № 7726 выдано 22.04.05 г., дов. б/н от 27.03.06 г., представитель акционеров должника, фирмы Джон Ньютон и Сыновья – Камышева Н.Л. паспорт: 45 04 420637 выдан 28.11.02 г., дов. б/н от 30.05.06 г., представители конкурсного кредитора ОАО «НК «Роснефть»»: Александрова Е.А. – дов. № СБ-77/Д от 24.03.2006 г., паспорт 4501 897558 от 07.02.2002 г.; Дацкевич М.В. – дов. № СБ-75/Д от 24.03.2006 г., паспорт 4501 185214 от 30.08.2001 г.; представители конкурсного кредитора ОАО «Юганскнефтегаз»: Рогалев Р.О. – дов. № ЮНГ-167/06 от 10.03.2006 г., паспорт 4506 306526 от 19.06.2003 г., представитель ОАО «Томскнефть» Восточной Нефтяной Компании Муравьев В.С. паспорт: 07 02 922051 выдан 30.04.02 г., дов. № ЮРМ – 414/06 от 26.06.06 г., Завалеева Е.В. паспорт: 29 05 054360 выдан 06.07.05 г., дов. № ЮРМ – 415/06 от 26.06.06 г.; ЗАО «ЮКОС Рефайнинг энд Маркетинг» – Муравьев В.С. паспорт 07 02 922051 выдан 30.04.02 г., дов. № ЮРМ – 404/06 от 26.06.06 г., Завалеева Е.В. паспорт: 29 05 054360 выдан 06.07.05 г., дов. № ЮРМ – 405/06 от 26.06.06 г.; ЗАО «ЮКОС Эксплорейшн энд продакшн» – Муравьев В.С. паспорт: 07 02 922051 выдан 30.04.02 г., дов. № ЮЭП – 187/06 от 26.06.06 г., Завалеева Е.В. паспорт 29 05 054360 выдан 06.07.05 г., дов. № ЮЭП – 188/06 от 26.06.06 г.; ОАО «Самаранефтегаз» – Муравьев В.С. паспорт: 07 02 922051 выдан 30.04.02 г., дов. № ЮРМ – 409/06 от 26.06.06 г., Завалеева Е.В. паспорт: 29 05 054360 выдан 06.07.05 г., дов. № ЮРМ – 410/06 от 26.06.06 г.;

Установил: Определением Арбитражного суда города Москвы от 09.03.06 принято к производству заявление конкурсных кредиторов о признании банкротом ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС», возбуждено производство по делу № А40-11836/06-88-35 «Б».

Определением от 28.03.06 произведена замена конкурсных кредиторов в производстве о признании должника ОАО «НК «ЮКОС»» банкротом на ОАО «НК «Роснефть»».

Определением Арбитражного суда города Москвы от 28.03.2006 г. в отношении должника введена процедура наблюдения, временным управляющим назначен Ребгун Э.К.

Сообщение о введении в отношении должника наблюдения опубликовано временным управляющим в Российской газете № 67 (4033) от 01.04.2006 г.

В судебном заседании дело подлежит рассмотрению по существу.

Временный управляющий, отчитываясь о проделанной работе, пояснил, что согласно данным финансового анализа, представленного в материалы дела, усматривается, что деятельность ОАО «НК «ЮКОС»» стала убыточной в 2003 году, что отражено в балансе компании. В 2004 году прекратилась оптовая торговля нефтью, приносявшая ОАО «НК «ЮКОС»» треть доходов.

Требования кредиторов ОАО «НК «ЮКОС»», уже включенные в реестр, составляют 491,6 млрд руб., временный управляющий пояснил, что эта сумма может возрасти почти до 790 млрд руб., т.к. на сегодняшний день выявлен 221 кредитор, из которых рассмотрены судом требования 44 кредиторов.

Временный управляющий считает, что платежеспособность ОАО «НК «ЮКОС»» восстановить невозможно. Документы по ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС»» были изъяты налоговой полицией из налоговой инспекции.

Составлен реестр кредиторов, состоящий из кредиторов третьей очереди, общая сумма требований составляет 491.575.471.533,66 руб.

Как пояснил временный управляющий, в ходе наблюдения признаков фиктивного либо преднамеренного банкротства должника им не установлено.

Представитель комитета кредиторов должника в судебном заседании пояснил, что погасить имеющуюся задолженность должник не в состоянии, считает возможным признать должника банкротом.

20.07.2006 г. временным управляющим должника проведено собрание кредиторов, на котором решено ходатайствовать перед судом о признании должника банкротом и введении в отношении него процедуры конкурсного производства.

Представитель должника в судебном заседании возражал, банкротом себя не признает, пояснил, что погасить имеющуюся задолженность должник в состоянии, считает, что временным управляющим были неправильно оценены активы должника.

Заслушав лиц, участвующих в деле, изучив материалы дела, представленные документы, суд установил, что у должника имеются признаки банкротства, установленные ст. 3 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)», а именно должником не удовлетворены требования кредиторов по денежным обязательствам в течение трех месяцев с даты, когда они должны были быть исполнены.

Из представленного в суд протокола первого собрания кредиторов ОАО «НК «ЮКОС»» от 20-25.07.06 г. усматривается, что в нем принимали участие 24 участника собрания, что составляет 99,61 % от общего числа голосов конкурсных кредиторов и уполномоченных органов, а также представители должника и работников должника.

Указанным собранием большинством голосов конкурсных кредиторов были приняты решения не обращаться в арбитражный суд с ходатайством о введении в отношении должника процедуры финансового оздоровления; не обращаться в арбитражный суд с ходатайством о введении в отношении должника процедуры внешнего управления; ходатайствовать перед судом о признании должника банкротом и введении в отношении него процедуры конкурсного производства.

Исследовав материалы первого собрания кредиторов, суд пришел к выводам, что лица, имеющие право на участие в собрании кредиторов, были уведомлены о предстоящем собрании в соответствии с требованиями п. 1 ст. 13, ст. ст. 14, 72 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)».

Протокол данного собрания соответствует требованиям п. 7 ст. 12 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)».

Собрание было правомочно принимать решения по вопросам, отнесенным к его компетенции в силу п. 4 ст. 12 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)».

В повестку дня данного собрания были включены вопросы, отнесенные к компетенции первого собрания кредиторов п. 1 ст. 73 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)».

Решения, принятые первым собранием кредиторов, суд полагает правомочными, поскольку они приняты в порядке п. 2 ст. 15 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» единогласно, соответствуют требованиям ст. 74 названного Закона.

Указанные решения не противоречат требованиям п. 4 ст. 17, ст. ст. 18, 73 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)». Они приняты в соответствии с положениями п. 2 ст. 15 названного Закона.

Первое собрание кредиторов также решило отнести к компетенции комитета кредиторов принятие решений, которые в соответствии с ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» принимаются собранием кредиторов или комитета кредиторов, за исключением тех решений собрания кредиторов, которые в соответствии со ст. 12 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» отнесены к исключительной компетенции собрания кредиторов.

В соответствии с п. 1 ст. 75 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» конкурсное производство открывается арбитражным судом на основании решения первого собрания кредиторов при отсутствии оснований для введения финансового оздоровления и внешнего управления.

Собрание кредиторов решило утвердить временного управляющего ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС» Ребгуна Э.К. на должность конкурсного управляющего должника ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС».

На собрании кредиторов было решено ходатайствовать перед судом об утверждении вознаграждения конкурсному управляющему в размере 8.664.567 руб. Согласно пояснениям представителя ФНС России, который на собрании голосовал за указанный размер вознаграждения, данная сумма рассчитана по методике в соответствии с рекомендациями Минэкономразвития РФ.

При таких обстоятельствах, суд утверждает конкурсным управляющим должника Ребгуна Эдуарда Константиновича, поскольку его кандидатура получила большинство голосов на собрании кредиторов должника.

Учитывая предстоящий объем работы конкурсного управляющего, а также мнение лиц, участвующих в деле, разумный размер вознаграждения арбитражных управляющих, суд считает возможным утвердить конкурсному управляющему вознаграждение в размере 1.800.000 рублей ежемесячно за счет имущества должника.

На основании изложенного, руководствуясь ст.ст. 3, 4, 6, 20, 32, 45, 53, 59, 124, 126 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)», ст. ст. 167-170, 176, 223 АПК РФ,

Р Е Ш И Л:

Признать банкротом ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС».

Открыть в отношении должника ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС» конкурсное производство сроком на год.

Взыскать с ОАО «НК «ЮКОС» в пользу ОАО «НК «Роснефть» расходы по госпошлине в размере 2.000 рублей.

Утвердить конкурсным управляющим ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС» Ребгуна Эдуарда Константиновича, 15.03.1947 года рождения, установив ему вознаграждение в размере 1.800.000 рублей ежемесячно за счет имущества должника.

Обязать конкурсного управляющего Ребгуна Э.К. в десятидневный срок направить для опубликования в «Российской газете» сообщение о признании должника ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС» банкротом и об открытии конкурсного производства. Доказательства проведения публикации представить в суд.

Прекратить полномочия руководителя должника, иных органов управления должника, за исключением полномочий органов управления должника, уполномоченных в соответствии с учредительными документами принимать решения о заключении крупных сделок, принимать решения о заключении соглашений об условиях предоставления денежных средств третьим лицом или третьими лицами для исполнения обязательств должника.

Обязать руководителя должника в течение трех дней передать бухгалтерскую и иную документацию должника, печати, штампы, материальные и иные ценности конкурсному управляющему. Акт приема-передачи представить в суд.

Снять ранее наложенные аресты на имущество должника и иные ограничения распоряжения имуществом должника.

Решение может быть обжаловано в арбитражный суд апелляционной инстанции (Девятый арбитражный апелляционный суд) в течение месяца с даты изготовления в полном объеме, в арбитражный суд кассационной инстанции (Федеральный арбитражный суд Московского округа) в срок, не превышающий двух месяцев со дня вступления в законную силу обжалуемого судебного акта.

Председательствующий – судья

П.А. Марков

Судьи

Г.М. Бугаев

Г.Н. Михайлова

28 августа 2006 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ 4

КОНКУРСНОЕ УПРАВЛЕНИЕ В РОССИИ

Выступление конкурсного управляющего ОАО НК «ЮКОС» Э.К. Ребгуна на конференции ИНСОЛ Интернешнл в Петербурге

Уважаемый Председатель, уважаемые коллеги!

По-видимому, вам хорошо известно, что я в 2006–2007 годах на основании определения Арбитражного суда города Москвы в качестве арбитражного управляющего проводил в отношении открытого акционерного общества «Нефтяная компания «ЮКОС» процедуры банкротства: вначале – наблюдение, а затем, после признания ЮКОСа банкротом, – конкурсное производство. Очевидно, что именно с этим и связано предложение организаторов выступить перед вами.

Дело о банкротстве ЮКОСа явилось одним из крупнейших в мировой истории как по масштабам и специфике собственно ЮКОСа-должника, так и размерам требований его кредиторов.

ЮКОС представлял собой вертикально-интегрированный нефтяной холдинг, владевший акциями и долями более полутора сотен предприятий, занимающихся нефтедобычей и нефтепереработкой, транспортировкой нефти железнодорожным транспортом, а также научно-исследовательской, проектной и геологоразведочной деятельностью.

ЮКОС также владел акциями и долями большой сети обслуживающих (сервисных) предприятий, разветвленной сети предприятий, занимающихся перевалкой и продажей нефти, включая более тысячи автозаправочных станций.

Предприятия ЮКОСа (более 200 предприятий) были расположены в 5 федеральных округах России, а также на территориях иностранных государств.

Достаточно сказать, что балансовая стоимость финансовых вложений ЮКОСа в свои предприятия в 2006 году составляла сумму, превышающую 160 миллиардов рублей.

Организация управления в ЮКОСе осуществлялась специальными управляющими компаниями, а также на основании договоров на оказа-

ние управленческих или консультационных услуг ЮКОСом, договоров на сбыт продукции предприятий, лицензионных договоров, договоров аутсорсинга и других.

В 2006 году собственные доходы ЮКОСа формировались от реализации нефти, а также от оказания услуг по аренде и посреднических услуг.

В этой связи при проведении конкурсного производства в отношении ЮКОСа для сохранения высокой стоимости активов конкурсной массы должника потребовалось не только осуществление предусмотренных законом мер, но и осуществление управленческих действий, направленных на предотвращение возможных срывов производственного процесса на большом числе предприятий и массовых увольнений их работников.

Уникальной особенностью банкротства ЮКОСа явилось совмещение ликвидации должника с обеспечением управления производственно-финансовой деятельностью его активов.

Это потребовало, с одной стороны, сохранить, насколько было возможно, наиболее квалифицированный высший и средний персонал управляющих компаний, имеющий устойчивые рабочие отношения с предприятиями ЮКОСа, а с другой стороны – привлечь высококвалифицированных управленцев для координации деятельности уже имевшихся кадров. Другими словами, использование уже сложившихся управленческих механизмов, но в более строгом дисциплинарном режиме.

Достаточно сказать, что только на обеспечение производственной деятельности ЮКОСа за период проведения конкурсного производства было израсходовано почти 2,3 миллиарда рублей. Для сравнения отмечу, что на проведение собственно конкурсного производства было затрачено 1,7 миллиарда рублей.

Отдельная проблема возникла при выполнении, как правило, довольно стандартной задачи – проведении анализа финансового состояния должника. Было выявлено, что в ЮКОСе предыдущий аудитор основывал свои результаты на недостоверных данных, в том числе бухгалтерского характера. Собственно бухгалтерский учет огромного числа операций велся, мягко говоря, небрежно. Достаточно сказать, что в ЮКОСе несколько лет не проводилась инвентаризация активов.

Кроме того, задача осложнялась тем обстоятельством, что настоящий анализ финансового состояния собственно ЮКОСа требовал учета состояния и деятельности большого числа его предприятий. Очевидно, что

такая работа могла быть осуществлена высококвалифицированными специалистами, никак не связанными прежде с работой в ЮКОСе.

Не меньшую сложность составила организация независимой оценки стоимости активов ЮКОСа на территории России и за рубежом в сжатые сроки, установленные законодательством о банкротстве. Следует отметить, что на эту оценку было направлено пристальное внимание большого количества заинтересованных как в стране, так и за ее пределами.

В этой связи был организован открытый конкурс среди крупных оценочных компаний на право проведения такой работы. Победителем на конкурсе стала не одна компания, а целый пул связанных между собой оценочных компаний, которому и удалось решить сложную задачу выявления, инвентаризации и оценки активов ЮКОСа в довольно сжатые сроки. Консорциум оценочных компаний выявил активы ЮКОСа на сумму более 191 миллиард рублей, а также представил более 200 отчетов об оценке их рыночной стоимости.

Особая задача стояла по формированию активов ЮКОСа в так называемые лоты для продажи. Продажа отдельных элементов активов пообъектно не могла уложиться в отведенные судом сроки. Кроме того, наряду с весьма привлекательными активами у ЮКОСа были и довольно проблемные. Единственным выходом стало формирование лотов, в которые активы подбирались и по географическому, и по отраслевому принципам одновременно. Также важно было разбавить привлекательные активы проблемными и сделать потенциальный размер лотов приемлемым для потенциального покупателя. Проведенная кропотливая работа позволила успешно продать активы ЮКОСа с максимальным финансовым результатом и в совокупности с другими источниками доходов сформировать конкурсную массу в размере более 877 миллиардов рублей.

Вместе с проблемой оценки активов ЮКОСа остро стояла проблема организации их продажи. В сложной общественно-политической ситуации, которая сложилась вокруг ЮКОСа, требовалось привлечь организатора торгов не только исключительной квалификации, но и имеющего безупречную репутацию и очень высокий уровень доверия на рынке. В качестве организатора торгов был привлечен Российский фонд

федерального имущества, услуги которого чрезвычайно дороги, однако использование иного организатора торгов создало бы массу новых проблем в уже сложившейся сложной ситуации.

Среди множества трудностей, с которыми пришлось столкнуться, следует выделить отсутствие у Российской Федерации соглашений о взаимном признании решений арбитражных судов, что привело к снижению эффективности банкротных процедур, например, в Голландии. Там менеджмент уже несуществующей компании продолжает контролировать ряд активов ЮКОСа, которые пришлось реализовывать с беспрецедентными скидками.

Другой аспект, который в данном конкурсном производстве не создал проблем, но может в аналогичной ситуации также влиять на эффективность банкротства, заключается в обременении зарубежных активов государственными сервитутами. По этой причине активы не могут быть проданы в свободном режиме, что резко снижает их стоимость.

Отдельная проблема на завершающей стадии конкурсного производства в отношении ЮКОСа была связана с упорядочением (архивированием) документов ЮКОСа и передачей их на государственное хранение. Казалось бы, это достаточно стандартная операция, однако ЮКОС не простая компания. Ее становление в 90-е годы прошлого столетия непосредственно связано с историей возникновения крупнейшей частной собственности в России и с модернизацией топливно-энергетического комплекса страны. Кроме исторического аспекта, документация ЮКОСа представляет особый интерес с научно-технической, технологической и производственной точки зрения. Построение организационно-экономической и управленческой структуры ЮКОСа также не является традиционной для нашей промышленности. Все перечисленное, а также многое другое, в том числе объем документации, потребовало специальной организации работы.

Уважаемые коллеги!

Я постарался сосредоточиться на особенностях банкротных проблем, с которыми пришлось столкнуться в процессе конкурсного производства в отношении ЮКОСа. Для решения практически всех перечисленных проблем пришлось привлекать самых высококвалифицированных специ-

алистов из различных областей соответствующей деятельности, которые оперативно вырабатывали необходимые решения. В результате нашей совместной работы удалось решить казалось бы противоположные задачи: успешно сохранить и реализовать активы должника, сохранить бесперебойную работу сотен предприятий, избежать сокращения трудовых ресурсов и удовлетворить законные требования кредиторов в максимально возможном объеме.

Мне хотелось сообщить о этом, полагая, что указанные проблемы могут возникать в других банкротных процедурах. Знание о возможности возникновения таких проблем может помочь успешному их решению.

Благодарю вас за внимание.



Арбитражный суд города Москвы

107996, г. Москва, ул. П. Басманная, д. 10
<http://www.msk.arbitr.ru>

О П Р Е Д Е Л Е Н И Е

г. Москва

Дело № А40-11836/06-88-35 «Б»

Резолютивная часть определения объявлена 07 августа 2007 г.

Определение изготовлено в полном объеме 08 августа 2007 г.

Арбитражный суд города Москвы в составе:
председательствующего - судьи Маркова И.А.,
судей Зансдзрова Е.В., Мишакова О.Г.,
при секретаре судебного заседания Сафроновой А.А.,
рассмотрев в судебном заседании дело о банкротстве ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС»,
с участием: представители конкурсного управляющего ОАО «НК «ЮКОС» - Романова Ю.А. (паспорт 4598 670294 выдан 17.08.1999г., доверенность № 298 от 03.08.2007г.), Ребгун Е.З. (паспорт 4505 914746 выдан 06.06.2003г., доверенность № 284 от 01.08.2007г.), Башмаков В.В. (паспорт 4599 952707 выдан 22.02.2000г., доверенность № 271 от 01.08.2007г.), Скоробогатько А.В. (паспорт 4505 016930 выдан 02.04.2003г., доверенность № 288 от 01.08.2007г.), Мартынов А.И. (удостоверение адвоката № 6369 от 04.06.2003г., доверенность № 279 от 01.08.2007г.), Чикупова А.Ю. (паспорт 4500 368313 выдан 07.10.2000г., доверенность № 290 от 01.08.2007г.), Крылов И.Ю. (удостоверение адвоката № 4538 от 28.06.2004г., доверенность № 6 от 08.08.2006г.), Зарайская Э.Р. (паспорт 4598 307296 выдан 15.12.1998г., доверенность № 277 от 01.08.2007г.), Держачева Е.А. (паспорт 4508 808043 выдан 07.12.2006г., доверенность № 273 от 01.08.2007г.), Богородицкий В.В. (паспорт 4506 711070 выдан 22.06.2004г., доверенность № 272 от 01.08.2007г.), Трусова Р.А. (4500 384679 выдан 05.08.2000г., доверенность № 289 от 01.08.2007г.), Догонина С.А. (паспорт 4500 554375 выдан 23.05.2001г., доверенность № 275 от 01.08.2007г.), Дмитриева Л.А. (паспорт 4507 743775 выдан 25.03.2005г., доверенность № 274 от 01.08.2007г.), Рязских А.П. (паспорт 4606 022366 выдан 16.11.2004г., доверенность № 287 от 01.08.2007г.); представитель ОАО «Роснефть» - Данкевич М.В. (паспорт 4501 185214 выдан 30.08.2001г., доверенность № СБ-75/Д от 24.03.2006г.); представитель ОАО «Самаранефтегаз» - Роголев Р.О. (паспорт 4506 306526 выдан 19.06.2003г., доверенность № СНГ-103/07 от 07.06.2007г.), представитель ФНС России - Устинов А.А. (удостоверение РС № 0039 от 17.01.2005г., доверенность № ММ-19-14/252 от 13.07.2007г.), конкурсный управляющий - Ребгун Э.К. (паспорт 4503 578403 выдан 17.08.2002г., решение суда от 04.08.2006г.),

Установил: Решением Арбитражного суда города Москвы от 04.08.2006г. должник ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС» признан банкротом, в отношении него введено конкурсное производство, конкурсным управляющим должника утвержден Ребгун Э.К.

Сообщение о признании должника банкротом опубликовано конкурсным управляющим в Российской газете № 177 (4143) от 12.08.2006г.

В настоящем судебном заседании подлежал рассмотрению отчет конкурсного управляющего о ходе конкурсного производства в отношении должника и ходатайство о продлении срока конкурсного производства.

Судом заслушан отчет конкурсного управляющего, в результате отчета установлено, что конкурсным управляющим мероприятия по конкурсному производству в отношении должника выполнены не в полном объеме.

Так, за период конкурсного производства Арбитражным судом города Москвы были установлены и по состоянию на 20.07.2007г. включены в реестр требований кредиторов должника 123 требования 50 кредиторов третьей очереди с установленной суммой 709 143 156 948,82 рублей., из них 412 489 988 061,48 рубль – сумма задолженности по основному долгу, 296 653 168 887,34 рублей – сумма финансовых санкций.

В списке требований кредиторов, подлежащих удовлетворению за счет имущества должника, оставшегося после удовлетворения требований кредиторов, включенных в реестр требований кредиторов, учтены 7 установленных судом требований на сумму 1 226 058 374,69 рубля.

В ходе конкурсного производства кредиторам выплачено 400 001 935 660,30 рублей. Удовлетворены требования всех кредиторов 2-ой очереди (1 935 660, 30 рублей) и требования кредиторов 3-ей очереди по основному долгу в размере 400 000 000 000,00 рублей (что составляет 96,97% требований по основному долгу или 56,41% от общего количества требований кредиторов).

Решением Арбитражного суда города Москвы (резолютивная часть решения объявлена 01.08.2006г., в полном объеме решение изготовлено 04.08.2006г.) конкурсное производство в отношении ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС» было открыто сроком на год.

До истечения этого срока объективно невозможно исполнить требования ст. ст. 139 – 142 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве) в части продажи имущества, уступки прав требования должника и завершения расчетов с кредиторами.

Продажа имущества должника не завершена. Условия проведения в рамках конкурсного производства открытых торгов в форме аукционов по продаже (уступке) принадлежащих ОАО «НК «ЮКОС» прав требования, а также акций компании YUKOS FINANCE B.V. были утверждены комитетом кредиторов ОАО «НК «ЮКОС» 13 июля 2007г.

Проведение аукционов по продаже прав требования и имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в лоты № № 18 - 20 (общая стартовая цена трех лотов – 37 581 529 049,06 рублей), назначено на 08 и 15 августа 2007г.

До реализации указанного имущества не представляется возможным составить ликвидационный баланс ОАО «НК «ЮКОС».

Не завершено архивирование документов постоянного и временного хранения, а также документов по личному составу ОАО «НК «ЮКОС». Объем дел архива составляет 20 000 условных единиц хранения. Вместе с документами ОАО «НК «ЮКОС» были объединены документы дочерних предприятий компании, что нарушает документальный фонд организации. Документы постоянного, долговременного и временного хранения находятся в неупорядоченном состоянии. Для упорядочения документов в соответствии с Правилами и требованиями государственных архивов потребуется несколько месяцев.

Продолжается служебное расследование обстоятельств и причин возникновения недостачи имущества должника на сумму 515.268.141,39 рублей, выявленной в ходе инвентаризации, а также лиц, по вине которых образовалась недостача на предмет привлечения этих лиц к ответственности, установленной законодательством.

На настоящий момент конкурсная масса, предназначенная для удовлетворения требований кредиторов, составляет 464.298.562.873,42 рублей (в том числе: 426.717.033.824,36 рублей - денежные средства на основном счете должника, 37.581.529.049,06 рублей - общая стартовая цена выставленного на продажу имущества должника). Вместе с тем возможности ее пополнения на завершающем этапе конкурсного производства не исчерпаны.

Продолжается рассмотрение арбитражными судами 19 исковых заявлений конкурсного управляющего о взыскании 4.239.047.431,51 рублей и 8.756.201,49 долларов США.

В рамках двух уголовных дел против бывших руководителей должника заявлены гражданские иски и ОАО «НК «ЮКОС» признано гражданским истцом на суммы соответственно 74 и 342 миллиона рублей. Рассмотрение этих дел продолжается.

По состоянию на 20.07.2007г. не завершено закрытие счетов должника в двух банках («Креди Лионз Лондон» и филиал НБ «Траст» (ОАО) в г. Москва).

Таким образом, в силу большого объема работы и сложности решить задачи конкурсного производства в срок, установленный п. 2 ст. 124 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)», не представляется возможным.

Для завершения продажи оставшегося имущества должника, формирования конкурсной массы и расчетов с кредиторами, архивирования и передачи на государственное хранение документов должника, составление ликвидационного баланса и других работ конкурсного производства потребуется от трех до шести месяцев.

Представители ФНС России, ОАО «НК «Роснефть», ОАО «Самаранефтегаз» поддержали ходатайство конкурсного управляющего о продлении срока конкурсного производства в отношении должника на три месяца.

Согласно пояснений представителя комитета кредиторов на заседаниях комитета кредиторов должника конкурсный управляющий регулярно отчитывался, однако срок продления конкурсного производства не обсуждался.

Учитывая, что срок конкурсного производства в отношении должника истек 04.08.07, суд полагает возможным продлить срок конкурсного производства на три месяца, при этом отчет конкурсного управляющего следует принять к сведению.

На основании изложенного, руководствуясь ст. ст. 32, 124, 147 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)», ст. ст. 66, 184, 223 АПК РФ,

О П Р Е Д Е Л И Л:

Удовлетворить ходатайство конкурсного управляющего ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС» Ребгуна Э.К. о продлении конкурсного производства в отношении должника.

Продлить конкурсное производство в отношении должника ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС» на три месяца с 04.08.07 по 04.11.07.

Определение подлежит немедленному исполнению, может быть обжаловано в арбитражный суд апелляционной инстанции (Девятый арбитражный апелляционный суд) в 14-дневный срок с даты изготовления в полном объеме, в арбитражный суд кассационной инстанции (Федеральный арбитражный суд Московского округа) в срок, не превышающий двух месяцев со дня вступления в законную силу обжалуемого судебного акта.

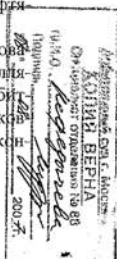
Председательствующий - судья

П.А.Марков

Судьи

Е.В.Занездров

О.Г.Мишаков



протокол и проинформировано
2 листа (всего) Арбитраж

Конкурсный управляющий ОАО «НК «ЮКОС»
08 АВГ 2007
Вх. № 4872



Арбитражный суд города Москвы

ОПРЕДЕЛЕНИЕ

Арбитражный суд города Москвы в составе:
председательствующего - судьи Маркова П.А.,
судей Бугаевой Г.М., Мишакова О.Г.,
при ведении протокола секретарем судебного заседания Сафроновой А.А.,
рассмотрев в судебном заседании дело о банкротстве ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС»,
с участием: представители конкурсного управляющего ОАО «НК «ЮКОС» – Романова Ю.А. (паспорт 4598 670294 выдан 17.08.1999г., доверенность № 351 от 08.11.2007г.), Ребунг Е.З. (паспорт 4505 914746 выдан 06.06.2003г., доверенность № 359 от 08.11.2007г.), Башмаков В.В. (паспорт 4599 952707 выдан 22.02.2000г., доверенность № 352 от 08.11.2007г.), Чигунова А.Ю. (паспорт 4500 368313 выдан 07.10.2000г., доверенность № 364 от 08.11.2007г.), Крылов И.Ю. (удостоверение адвоката № 4538 от 28.06.2004г., доверенность № 345 от 01.11.2007г.), Догонина С.А. (паспорт 4500 554375 выдан 23.05.2001г., доверенность № 355 от 08.11.2007г.); представитель ОАО «Роснефть» – Дацкевич М.В. (паспорт 4501 185214 выдан 30.08.2001г., доверенность № СБ-671/Д от 29.12.2006г.); представитель ОАО «Самаранефтегаз» – Роголев Р.О. (паспорт 4506 306526 выдан 19.06.2003г., доверенность № СНГ-103/07 от 07.06.2007г.), представитель ФНС России – Устинов А.А. (удостоверение РС № 0039 от 17.01.2005г., доверенность № ММ-19-14/252 от 13.07.2007г.), представитель ОАО «Томскнефть» ВНК – Роголев Р.О. (паспорт 4506 306526 выдан 19.06.2003г., доверенность № 156/07 от 22.06.2007г.), председатель комитета кредиторов ОАО «НК «ЮКОС» – Устинов А.А. (удостоверение РС № 0039 от 17.01.2005г., протокол № 1 заседания комитета кредиторов от 25.08.2006г.), представитель представителя акционеров ОАО «НК «ЮКОС» Тима озборна – Камышева Н.Л. (паспорт 4504 420637 выдан 28.11.2002г., доверенность б/н от 08.06.2007г.), конкурсный управляющий – Ребунг Э.К. (паспорт 4503 578403 выдан 17.08.2002г., решение суда от 01.08.2006г.).

В настоящем судебном заседании подлежали рассмотрению отчет конкурсного управляющего ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС» Ребгуна Э.К. о результатах конкурсного производства и ходатайство о завершении конкурсного производства в отношении должника.

Судом заслушан отчет конкурсного управляющего ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС» Ребгуна Э.К. о своей деятельности и о результатах проведения конкурсного производства за период с 04 августа 2006г. по 01 ноября 2007г., в результате которого установлено следующее.

В соответствии со ст. 126 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» конкурсный управляющий уведомил руководителя должника о передаче ему в течение 3-х дней с даты утверждения конкурсного управляющего бухгалтерской и иной документации, печатей, штампов, материальных и иных ценностей (исх. № ЮКУ-1 от 08.08.06г.). Документация, печати и штампы переданы конкурсному управляющему по актам приема-передачи в количестве 32 штук.

В целях выявления имущества должника конкурсным управляющим направлены запросы в регистрирующие органы.

Общая сумма конкурсной массы, поступившая на счета компании за период конкурсного производства, по состоянию на 01.11.07 составляет 877.063.556.723,97 рублей, в том числе:

№ п/п	Наименование	Сумма в рублях
1.	Выручка от производственной деятельности и погашение дебиторской задолженности	2.204.062.197,40
2.	Реализация имущества	860.261.932.313,96
3.	Дивиденды и погашение векселей	8.738.754.208,51
4.	Погашение займов	67.830.880,00
5.	Проценты на остатки по счету	5.417.202.915,00
6.	Остатки по счетам	373.774.209,02
	Итого	877.063.556.723,97

С целью принятия в ведение имущества должника, находящегося в более чем в 15 регионах Российской Федерации, во исполнение пункта 2 статьи 129, статьи 130 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» конкурсный управляющий принял решение о проведении открытого конкурса по отбору исполнителей для проведения инвентаризации и оценки имущества ОАО «НК «ЮКОС» в рамках процедуры конкурсного производства.

Для обеспечения сохранности имущества должника до подведения итогов конкурса специалисты конкурсного управляющего приступили к инвентаризации имущества должника, находящегося в г. Москве (Приказ № 3 от 15.08.2006 г.).

За период с августа по сентябрь 2006 года подготовлена конкурсная документация открытого конкурса на право заключения договора на проведение инвентаризации и оценки имущества ОАО «НК «ЮКОС», включающая:

- Порядок проведения конкурса и определение победителя конкурса.
- Инструкции по подготовке конкурсных заявок.
- Требования к участникам конкурса.
- Техническое задание на выполнение работ.

- Перечень оцениваемого имущества.

Приказом № 5 конкурсного управляющего от 10.10.06 утверждена конкурсная комиссия по определению победителя конкурса.

В соответствии с уведомлением о проведении конкурса, размещенном в газете «Ведомости» № 182 (1709) от 28.09.06 с 29 сентября по 12 октября 2006 года конкурсный управляющий организовал работу по приему заявок на участие в конкурсе.

По результатам заседания конкурсной комиссии 13 октября 2006 года составлены и подписаны членами комиссии следующие протоколы:

- Протокол № 1 заседания конкурсной комиссии по вскрытию конвертов и рассмотрению заявок на участие в открытом конкурсе.
- Протокол № 2 заседания конкурсной комиссии о результатах открытого конкурса.

Победителем конкурса признан консорциум в составе: Закрытое акционерное общество «РОСЭКО», Закрытое акционерное общество «ЭНПИ Консалт», Закрытое акционерное общество «Российская оценка», Общество с ограниченной ответственностью «КО-ИНВЕСТ», Общество с ограниченной ответственностью «Оценочная фирма БИНОМ», предложивший наилучшие условия исполнения договора.

В соответствии с порядком, предусмотренным конкурсной документацией, уведомления о результатах конкурса направлены победителю и участникам конкурса.

Подписан договор на проведение оценки имущества № КУ 15/10/06 от 23.10.2006 года, в рамках которого генеральный подрядчик консорциума оценщиков ЗАО «РОСЭКО» обязуется провести работы по инвентаризации каждой инвентарной единицы имущества ОАО «НК «ЮКОС» и определить ее рыночную и ликвидационную стоимость.

В целях организации работ по инвентаризации имущества и финансовых обязательств должника подписан приказ о проведении инвентаризации № 8 от 27.10.2006 г. (с изменениями: Приказ № 9 от 30.11.2006 г., Приказ № 10 от 18.12.2006 г.).

В соответствии с приказом сформированы комиссии по категориям имущества:

- Инвентаризационная комиссия по инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами;
- Инвентаризационная комиссия по инвентаризации объектов общехозяйственного, информационно-технологического назначения (находящихся в подразделениях ОАО «НК «ЮКОС» в г. Москве);
- Инвентаризационная комиссия по инвентаризации финансовых вложений;
- Инвентаризационная комиссия по инвентаризации объектов основных средств, оборудования к установке, вложений во внеоборотные активы, товарно-материальных ценностей, готовой продукции производственного назначения, расходов будущих периодов (нефтедобычи, нефтепереработки, логистики). В составе данной комиссии сформированы рабочие группы по отраслевой принадлежности (добыча нефти, переработка, логистика, геология, сбыт) и местонахождению имущества ОАО «НК «ЮКОС», сданного в аренду в регионах РФ.

Материалы работы комиссии по инвентаризации имущества, находящегося в Москве, переданы для работы в комиссию по инвентаризации объектов общехозяйственного, информационно-технологического назначения в соответствии с приказом № 7 от 26.10.2006 г.).

В соответствии с приказом о проведении инвентаризации № 8 от 27.10.2006г. инвентаризационные комиссии приступили к работе с 30 октября 2006 года.

Документы по результатам инвентаризации, оформлены с учетом требований приказа Минфина от 13.06.95 г. № 49 «Об утверждении методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств»: (протоколы заседания комиссий по инвентаризации имущества ОАО «НК «ЮКОС», акты инвентаризации, инвентаризационные описи и сличительные ведомости).

По итогам проведения инвентаризации конкурсный управляющий подписал распоряжение № 2 от 27.03.2007 г. с целью поручить соответствующим службам:

- отразить недостачу по имуществу в регистрах учета по состоянию на 31.12.2006;
- внести необходимые исправления в бухгалтерский учет ОАО «НК «ЮКОС» в соответствии с решениями инвентаризационных комиссий;
- направить претензионные требования по возмещению причиненного ущерба ОАО «НК «ЮКОС» в адрес арендаторов имущества, виновных в недостаче;
- подготовить заключение о перспективах взыскания недостач в гражданско-правовом порядке по выявленным расхождениям между фактическим наличием имущества и данными бухгалтерского учета;
- подготовить акты на списание пришедшего в негодность имущества, осуществленных расходов (затрат), а также иного имущества, по которому комиссии вынесли заключение о необходимости списания;
- оприходовать имущество в связи с выявленными излишками;
- осуществить паспортизацию и регистрацию прав собственности на объекты Маланинского, Средне-Балыкского и Приобского месторождений, строительство по которым завершено, а регистрация не произведена;
- осуществить паспортизацию и регистрацию прав собственности на объекты незавершенного строительства;
- оформить документы на консервацию объектов, строительство которых приостановлено.

Анализ перспектив взыскания недостач в гражданско-правовом порядке показал, что возмещение в гражданско-правовом порядке выявленной в ходе инвентаризации недостачи имущества компании за счет материально ответственных лиц (за которыми это имущество формально числится) перспективы не имеет.

Расследование обстоятельств и причин возникновения недостачи имущества, установления лиц, по вине которых образовалась недостача, определения степени их виновности и внесения предложений о привлечении этих лиц к ответственности, установленной законодательством, поручено созданной конкурсным управляющим комиссии (распоряжение о проведении служебного расследования от 18.06.2007 г.).

Результаты служебного расследования отражены в акте служебного расследования по выявленным в ходе инвентаризации имущества ОАО «НК «ЮКОС» расхождениям между фактическим наличием имущества и данными бухгалтерского учета, утвержденном конкурсным управляющим 19.09.2007 г.

Комиссия по служебному расследованию пришла к следующим выводам.

Расхождения между фактическим наличием имущества ОАО «НК ЮКОС» и данными бухгалтерского учета образовались в период 1995 – 2005 гг.

Причиной недостачи явилось неисполнение руководителями компании установленных законодательными и нормативными актами обязанностей по обеспечению надлежащего учета и контроля за имуществом ОАО «НК «ЮКОС».

Порядок учета и хранения приобретаемого оборудования не соблюдался, передача оборудования дочерним структурам происходила без оформления договорных отношений и не отражалась в бухгалтерском учете. Материально ответственным лицам имущество на ответственное хранение в установленном порядке не передавалось, инвентаризация имущества и служебные расследования по результатам инвентаризации не проводились, коррективы в бухгалтерский учет не вносились.

Признаков криминального завладения указанным в сличительных ведомостях недостающим имуществом либо причинения ущерба противоправными действиями работников компании в ходе инвентаризации установлено не было.

Конкретные лица, виновные в несвоевременном представлении в ФБЦ документов о движении материальных средств, введении оборудования в эксплуатацию, выходе из строя, естественном износе и расходовании (для несения соответствующих корректив в бухгалтерский учет), не установлены.

Возмещение в гражданско-правовом порядке выявленной в ходе инвентаризации недостачи имущества компании за счет материально ответственных лиц (за которыми это имущество формально числится) перспективы не имеет.

С учетом вышеизложенного, комиссия предложила.

Внести соответствующие коррективы в бухгалтерский учет в связи с направлением в адрес ОАО НК «Роснефть» претензий, указанных в разделе 3.1.1. акта служебного расследования;

На заседании инвентаризационной комиссии рассмотреть вопрос о списании имущества, расхождения между фактическим наличием которого и данными бухгалтерского учета было обусловлено несвоевременным отражением в бухгалтерском учете фактов его ввода в эксплуатацию и передачи контрагентам либо выходом из строя, срок эксплуатации которого истек к моменту инвентаризации, а также числящегося недостающим, по которому не представилось установить виновных в недостатке лиц (п.п. 1.4. – 1.8. раздела 3, разделы 3.2 и 3.3 Акта служебного расследования).

С учетом материалов служебного расследования по выявленным в ходе инвентаризации имущества ОАО «НК «ЮКОС» расхождениям между фактическим наличием имущества и данными бухгалтерского учета, выводов комиссии по проведению служебного расследования, Инвентаризационная комиссия решила отразить в бухгалтерском учете ОАО «НК «ЮКОС»:

▪ недостачи материальных ценностей, указанные в разделе 1 протокола заседания инвентаризационной комиссии от 05 октября 2007г., по которым установлены виновные лица и в соответствии с распоряжением конкурсного управляющего № 2 от 27 марта 2007 года этим лицам либо их правопреемникам направлены претензии;

▪ недостачи материальных ценностей, указанные в разделе 2 протокола, по которым в ходе служебного расследования не установлены виновные лица, путем списания на финансовый результат;

▪ расхождения между фактическим наличием имущества и данными бухгалтерского учета, обусловленное несвоевременным отражением в бухгалтерском учете фактов его ввода в эксплуатацию и передачи контрагентам либо выходом из строя, а также срок эксплуатации которого истек к моменту проведения инвентаризации путем списания на финансовый результат (раздел 3 протокола).

По итогам проведения заседания инвентаризационной комиссии от 05.10.2007г. конкурсным управляющим издано распоряжение № 7 от 10.10.2007 г., которым ООО «ЮКОС ФБЦ» поручено:

- отразить в бухгалтерском учете ОАО «НК «ЮКОС» недостачи материальных ценностей, по которым установлены виновные лица и в соответствии с распоряжением конкурсного управляющего № 2 от 27 марта 2007 года этим лицам либо их правопреемникам направлены претензии, путем списания сумм недостач на финансовый результат;
- отразить в бухгалтерском учете ОАО «НК «ЮКОС» недостачи материальных ценностей, по которым в ходе служебного расследования не установлены виновные лица, путем списания сумм недостач на финансовый результат;
- отразить в бухгалтерском учете ОАО «НК «ЮКОС» расхождения между фактическим наличием имущества и данными бухгалтерского учета, обусловленные несвоевременным отражением в бухгалтерском учете фактов его ввода в эксплуатацию и передачи контрагентам либо выходом из строя, а также срок эксплуатации которого истек к моменту проведения инвентаризации путем списания сумм расхождений на финансовый результат.

Конкурсным управляющим направлены претензии в адрес ОАО «НК «Роснефть», которые были удовлетворены в полном объеме.

Для организации работ по оценке имущества разработан и составлен справочник по оценке с указанием контактных лиц в дочерних и зависимых обществах, ответственных за предоставление информации консорциуму по оценке. Отдельно выделен перечень «проблемных» объектов, по которым отсутствуют сведения о контактных лицах (недействующие, отсутствующие, ликвидируемые общества).

Для обеспечения оперативного сбора исходных данных, необходимых для оценки рыночной стоимости долгосрочных финансовых вложений ОАО «НК «ЮКОС», в дочерние и зависимые общества подготовлены:

- письма с уведомлением о банкротстве и назначении конкурсного управляющего, информирующие о проведении инвентаризации и оценки имущества должника в соответствии со статьями 130 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)»;

- опросные формы сбора исходной информации, разработанные отдельно для каждой организационно-правовой формы обществ и их отраслевой принадлежности (отчет № N-01 У/06 от 15.01.2007 г. «Об оказании консультационных услуг по проведению инвентаризации, предварительной

оценки рыночной и ликвидационной стоимости имущества ОАО «НК «ЮКОС» для целей их возможной реализации»).

С 01.11.2006 года консорциум оценщиков приступил к рассылке опросных форм и сбору исходных данных по объектам оценки.

Дополнительно подготовлены и направлены письма в общества, в которых должник являлся миноритарным акционером с приложением перечня сведений, необходимых для проведения оценки (на основании статьи 91 ФЗ от 26.12.95г., № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и ст. 8 приказа от 16.03.05г. № 05-5/ПЗ-Н «Об утверждении положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных бумаг»).

Необходимость подготовки вышеуказанного письма связана с отказом ряда обществ, в которых ОАО «НК «ЮКОС» является миноритарным акционером, предоставить полный перечень информации в соответствии с запросом оценщика.

В соответствии с пунктом 2.2.6 договора на проведение оценки имущества № КУ 15/10/06 от 23.10.2006 года консорциумом по оценке подготовлено и согласовано с конкурсным управляющим техническое задание на проведение оценки и предоставлен макет отчета об оценке.

В соответствии с п. 2.1.4 договора на проведение оценки № КУ- 15/10/06 от 23.10.2006 г. консорциум по оценке представил отчет от 15.01.2007 г. № N-01U/06 «Об оказании консультационных услуг по проведению инвентаризации, предварительной оценки рыночной и ликвидационной стоимости имущества ОАО «НК «ЮКОС» для целей их возможной реализации», включающий в себя предварительные результаты оценки дочерних и зависимых компаний по состоянию на 19.01.2007 г.

В связи с необходимостью продления сроков предоставления конкурсному управляющему окончательных отчетов об оценке, конкурсным управляющим и генеральным директором ЗАО «РОСЭКО» подписано дополнительное соглашение от 19.01.2007 г. к договору на проведение оценки № КУ- 15/10/06 от 23.10.2006 г.

С целью внесения изменений и дополнений в перечень объектов оценки и график оплаты работ по договору конкурсным управляющим и генеральным директором ЗАО «РОСЭКО» подписано дополнительное соглашение от 01.06.2007 г. к договору на проведение оценки № КУ- 15/10/06 от 23.10.2006 г.

В соответствии с пунктами 2.1.4. договора об оценке с учетом дополнительного соглашения к договору от 01.06.2007г. генеральный подрядчик консорциума по оценке предоставил конкурсному управляющему:

- 184 отчета об оценке рыночной стоимости долгосрочных финансовых вложений ОАО «НК «ЮКОС» согласно перечню, являющемуся приложением № 1 к дополнительному соглашению от «01» июня 2007г. к договору об оценке;

- 4 отчета об оценке рыночной стоимости долгосрочных финансовых вложений ОАО «НК «ЮКОС» согласно перечню, являющемуся приложением № 2 к дополнительному соглашению от «01» июня 2007г. к договору об оценке.

В соответствии с пунктами 4 и 5 дополнительного соглашения к договору от 01.06.2007г. консорциумом по оценке проведены дополнительные работы и представлены конкурсному управляющему следующие отчеты об оценке:

- рыночной стоимости имущества ОАО «НК ЮКОС», расположенного на территориях Маланинского, Средне Балыкского, Восточно – Сальмского, Встречного, Чупальского, Куль – Еганского, Северо – Пудинского, Аявинского, Желиндуконского, Особинского, Терско – Камовского участков недр по состоянию на 01.04.2007 г.;

- рыночной и ликвидационной стоимости полных прав собственности на пакет обыкновенных акций ОАО «Коммерческий банк «Солидарность», составляющий 4,78% от УК компании, по состоянию на 01.03.2007 года;
- рыночной и ликвидационной стоимости полных прав собственности на пакеты акций ОАО «Кубанская энергосбытовая компания», ОАО «Кубанская генерирующая компания», ОАО «Территориальная генерирующая компания № 4»;
- рыночной стоимости недвижимого, движимого имущества, а также нематериальных активов, включая товарные знаки ОАО «НК ЮКОС» в количестве 3750 инвентарных позиций по состоянию на 01.04.2007 г. согласно перечню, являющемуся приложением № 3 к дополнительному соглашению от 01.06.2007г. к договору об оценке;
- рыночной стоимости дебиторской задолженности ОАО «НК ЮКОС», возникшей в рамках 428 договоров между ОАО «НК «ЮКОС» и иными юридическими и физическими лицами, а также договоров о совместной деятельности по состоянию на 01.05.2007 года согласно перечню, являющемуся приложением № 4 к дополнительному соглашению от 01.06.2007г. к договору об оценке.

В соответствии с договором № 753с-д/39п. на проведение оценки имущества ОАО «НК «ЮКОС» от 01.10.07г, была определена рыночная стоимость доли ОАО «НК «ЮКОС» в совместном строительстве (простом товариществе) Новокуйбышевской промыочно-пропарочной станции.

Сведения о ходе реализации имущества должника.

Разработан порядок проведения открытых торгов в форме аукционов по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС» в ходе конкурсного производства, который был утвержден комитетом кредиторов ОАО «НК «ЮКОС» 20 февраля 2007г. (Протокол № 4). Указанный порядок был опубликован в «Российской газете» № 37 (4300) от 21.02.07г., журнале «Бюллетень оперативной информации «Московские Торги» № 16/2007/39 от 21.02.07г., а также размещен на официальном Интернет-сайте должника 20.02.2007г.

Комитетом кредиторов ОАО «НК «ЮКОС» принято решение о привлечении в качестве организатора торгов специализированной организации. 21.02.2007г. между конкурсным управляющим ОАО «НК «ЮКОС» и Специализированным государственным учреждением при Правительстве Российской Федерации «Российский фонд федерального имущества» был заключен договор № 17/325 на организацию и проведение аукционов.

За отчетный период конкурсный управляющий подготовил и представил на утверждение комитету кредиторов ОАО «НК «ЮКОС» 20 предложений о порядке, сроках и условиях продажи имущества ОАО «НК «ЮКОС» в апреле-августе 2007г. (№ ЮКУ-3056 от 16.02.2007г., исх. № ЮКУ-3128 от 27.02.2007г., исх. № ЮКУ-3127 от 27.02.2007г., исх. № ЮКУ-3199 от 07.03.2007г., исх. № ЮКУ-3198 от 07.03.2007г., исх. № ЮКУ-3200 от 07.03.2007г., исх. № ЮКУ-3298 от 19.03.2007г., №ЮКУ-3324 от 20.03.2007г., №ЮКУ-3382 от 27.03.07г., №ЮКУ-3383 от 27.03.2007г., исх. № ЮКУ-3458 от 03.04.2007г., № ЮКУ-3459 от 03.04.2007г., № ЮКУ-3460 от 03.04.2007г., № ЮКУ-3572 от 11.04.2007г., № ЮКУ-3753 от 27.04.2007г., № ЮКУ-3754 от 27.04.2007г., № ЮКУ-4005 от 04.06.07г., № ЮКУ-4164 от 02.07.07г., № ЮКУ- 4211 от 10.07.06г., № ЮКУ- 4212 от 10.07.06г.).

Указанные предложения были утверждены комитетом кредиторов ОАО «НК «ЮКОС» (протоколы заседания комитета кредиторов ОАО «НК «ЮКОС»: № 5 от 21.02.07г. (Лот № 01), № 6 от 02.03.07г. (Лоты №№ 02,03), № 7 от 12.03.07г. (Лоты №№ 04,05,06), № 8 от 23.03.07г. (Лоты №№ 07,08), № 9 от 30.03.07г. (Лоты №№ 09,10), № 10 от 30.03.07г. (Лоты №№ 11,12,13), № 11 от 13.04.07г. (Лот № 14), № 12 от 02.05.07г. (Лоты №№ 15,16), № 14 от 07.06.07г. (Лот № 17), №15 от 05.07.07г. (Лот № 18), № 16 от 13.07.07 (Лоты №№19,20).

Организатором торгов на основании поручений конкурсного управляющего на организацию и проведение аукционов по лотам были размещены следующие информационные сообщения:

- Лот № 01 – в «Российской газете» № 38 (4301) от 22 февраля 2007г., в «Бюллетене оперативной информации «Московские Торги» № 17/2007/40 от 22.02.07г. (часть 5);
- Лоты № № 02,03 - в «Российской газете» № 45 (4308) от 03.03.2007г., в «Бюллетене оперативной информации «Московские Торги» № 19/2007/47 от 03.03.07г. (часть 8);
- Лоты № № 04,05 - в «Российской газете», № 55 (4318) от 17.03.2007г., в «Бюллетене оперативной информации «Московские Торги» № 23/2007/57 от 16.03.07г. (часть 7);
- Лот № 06 - в «Российской газете» № 55 (4318) от 17.03.07г., в «Бюллетене оперативной информации «Московские Торги» № 23/2007/57 от 16.03.07г. (часть 7);
- Лоты № № 07,08 - в «Российской газете» № 61 (4324) от 24.03.2007г., в «Бюллетене оперативной информации «Московские Торги» № 25/2007/64 от 24.03.07г. (часть 8);
- Лоты № № 09,10 - в «Российской газете» № 67 (4330) от 31.03.2007г., в «Бюллетене оперативной информации «Московские Торги» № 27/2007/70 от 31.03.07г. (часть 9);
- Лоты № № 11,12,13 - в «Российской газете» № 73 (4336) от 07.04.2007г., в «Бюллетене оперативной информации «Московские Торги» № 29/2007/76 от 07.04.07г. (часть 5);
- Лот № 14 - в «Российской газете» № 79 (4342) от 14.04.2007г., в «Бюллетене оперативной информации «Московские Торги» № 31/2007/82 от 14.04.07г. (часть 6);
- Лоты № № 15, 16 - в «Российской газете» № 95 (4358) от 05.05.2007г., в «Бюллетене оперативной информации «Московские Торги» № 37/2007/98 от 05.05.07г. (часть 4);
- Лот № 17 - в «Российской газете» № 123 (4386) от 09.06.2007г., в «Бюллетене оперативной информации «Московские Торги» № 47/2007/127 от 09.06.07г. (часть 2);
- Лот № 18 - в «Российской газете» № 145 (4408) от 07.07.07г., в «Бюллетене оперативной информации «Московские Торги» № 55/2007/149 от 07.07.07г. (часть 3);
- Лоты № 19,20 - в «Российской газете» № 151 (4414) от 14.07.07г., в «Бюллетене оперативной информации «Московские Торги» № 55/2007/155 от 14.07.07г. (часть 3).

За отчетный период организатором торгов было назначено проведение 20 аукционов по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС» из которых 17 аукционов признаны состоявшимися, в том числе:

27 марта 2007г. организатором торгов был проведен аукцион по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 01. Победителем аукциона было признано ООО «РН-Развитие» (протокол об итогах аукциона по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 01 от 27.03.07г.);

04 апреля 2007г. организатором торгов был проведен аукцион по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 02. Победителем аукциона было признано ООО «ЭниНефтегаз» (протокол об итогах аукциона по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 02 от 04.04.07г.);

17 апреля 2007г. организатором торгов был проведен аукцион по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 04. Победителем аукциона было признано ООО «Монте-Валле» (протокол об итогах аукциона по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 04 от 17.04.07г.);

18 апреля 2007г. организатором торгов был проведен аукцион по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 05. Победителем аукциона было признано ООО «Нефть-Актив» (протокол об итогах аукциона по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 05 от 18.04.07г.);

25 апреля 2007г. организатором торгов был проведен аукцион по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 07. Победителем аукциона был признан ВТБ БАНК ЕВРОПА ПЛС (протокол об итогах аукциона по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 07 от 25.04.07г.);

26 апреля 2007г. организатором торгов был проведен аукцион по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 08. Победителем аукциона было признано ООО «Джей Ви Пи Инвест» (протокол об итогах аукциона по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 08 от 26.04.07г.);

03 мая 2007г. организатором торгов был проведен аукцион по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 09. Победителем аукциона было признано ЗАО «Промрегион Холдинг» (протокол об итогах аукциона по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 09 от 03.05.07г.). Федеральная антимонопольная служба России приняла решение об отказе в удовлетворении ходатайства ЗАО «Промрегион Холдинг» о приобретении на торгах по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС» (лот № 09) о чем уведомила конкурсного управляющего письмом исх. № ЦА/6961 от 07.05.07г., в связи, с чем дальнейшее исполнение договора оказалось невозможным. Согласно разъяснениям комитета кредиторов (протокол № 13 от 16.05.07г.), конкурсным управляющим в адрес организатора торгов было направлено письмо о направлении последним в адрес участника, предложившего в ходе аукциона наибольшую цену за имущество, предшествующую цене, предложенной победителем аукциона, предложение о направлении на имя конкурсного управляющего безотзывной оферты на приобретение имущества, включенного в лот № 09 (исх. № ЮКУ-3941 от 24.05.07г.) по цене, сформированной в результате торгов. 09 июня 2007г. в адрес конкурсного управляющего из Российского Фонда Федерального имущества поступило письмо (б/н от 09.06.07г.) с приложением оригинала безотзывной оферты ООО «Нефть-Актив» (исх. № АВ 26/07 от 09.06.07г.) на имя конкурсного управляющего. Согласно данной оферте ООО «Нефть-Актив» обязалось приобрести имущество ОАО «НК «ЮКОС», включенное в лот № 09, и выставлявшееся на торги в соответствии с порядком проведения торгов в форме открытых аукционов по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС» по цене, сформированной в результате торгов в размере 4 900 089 000 рублей. На основании безотзывной оферты 18 июня 2007г. между конкурсным управляющим и ООО «Нефть-Актив» был заключен договор № КУ/КП/09-2 купли-продажи имущества, включенного в Лот № 09;

03 мая 2007г. организатором торгов был проведен аукцион по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 10. Победителем аукциона было признано ООО «Нефть-Актив» (протокол об итогах аукциона по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 10 от 03.05.07г.);

10 мая 2007г. организатором торгов был проведен аукцион по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 11. Победителем аукциона было признано ООО «Нефть-Актив» (протокол об итогах аукциона по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 11 от 10.05.07г.);

10 мая 2007г. организатором торгов был проведен аукцион по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 12. Победителем аукциона было признано ООО «Юнитекс» (протокол об итогах аукциона по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 12 от 10.05.07г.);

11 мая 2007г. организатором торгов был проведен аукцион по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 13. Победителем аукциона было признано ООО «Трана» (протокол об итогах аукциона по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 13 от 11.05.07г.);

16 мая 2007г. организатором торгов был проведен аукцион по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 14. Победителем аукциона был признано ООО «Нефть-Актив» (протокол об итогах аукциона по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 14 от 16.05.07г.);

07 июня 2007г. организатором торгов был проведен аукцион по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 15. Победителем аукциона было признано ООО «ЦентрИнвест Трейдинг» (протокол об итогах аукциона по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 15 от 07.06.07г.);

12 июля 2007г. организатором торгов был проведен аукцион по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 17. Победителем аукциона было признано ОАО «Нефтяная компания «Роснефть» (протокол об итогах аукциона по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 17 от 12.07.07г.).

Три аукциона по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», сформированного в Лоты № № 03,06 и 16, назначенные на 04, 20 апреля 2007 года и 06 июня 2007 года были признаны несостоявшимися по причине отсутствия заявок на участие в данных аукционах (протоколы об итогах аукциона по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лоты № 03,06 от 04.04.07г. и 20.04.2007г.) и в связи с подачей менее двух заявок на участие в аукционе (протокол об итогах аукциона по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 16 от 06.06.2007г.).

13 июля 2007г. (протокол № 16) комитетом кредиторов ОАО «НК «ЮКОС» утверждены условия проведения в рамках конкурсного производства открытых торгов в форме аукциона по продаже (уступке) принадлежащих ОАО «НК «ЮКОС» прав требования и условия проведения открытых торгов в форме аукциона по продаже принадлежащих ОАО «НК «ЮКОС» акций компании YUKOS FINANCE B.V.

08 августа 2007г. организатором торгов был проведен аукцион по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 18. Победителем аукциона было признано ОАО «Нефтяная компания «Роснефть» (протокол об итогах аукциона по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 18 от 08.08.07г.).

15 августа 2007г. организатором торгов был проведен аукцион по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 19. Победителем аукциона было признано ООО «Промнефтьстрой» (протокол об итогах аукциона по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 19 от 15.08.07г.).

15 августа 2007г. организатором торгов был проведен аукцион по продаже прав требования ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 20. Победителем аукциона было признано ОАО «Нефтяная компания «Роснефть» (протокол об итогах аукциона по продаже прав требования ОАО «НК «ЮКОС», включенного в Лот № 20 от 15.08.07г.).

01 августа 2007г. конкурсный управляющий в соответствии с п. 4.1 договора купли-продажи № КУ/КП/17/0001107/2406Д от 17.07.07г. передал ОАО «Нефтяная компания «Роснефть» по актам приема-передачи имущество, включенное в Лот № 17.

31 августа 2007г. конкурсный управляющий в соответствии с п. 4.1 договора купли-продажи № КУ/КП/18/0001107/2683Д передал ОАО «Нефтяная компания «Роснефть» по актам приема-передачи имущество, включенное в Лот № 18.

В связи с получением конкурсным управляющим денежных средств от должников по исполнению обязательств, права требования по которым были проданы в ходе аукциона 06 сентября 2007г. между конкурсным управляющим и ОАО «Нефтяная компания «Роснефть» было заключено дополнительное соглашение к договору уступки прав требования № КУ/КП/20 от 20.08.07г., которым была установлена излишне уплаченная сумма, подлежащая возврату победителю аукциона.

06 сентября 2007г. конкурсный управляющий в соответствии с п.п. 2.1.1. раздела 2 договора уступки прав требования № КУ/КП/20 от 20.08.07г. передал ОАО «Нефтяная компания «Роснефть» по актам приема-передачи права требования по договору № КУ/КП/20 от 20.08.07г. и дополнительному соглашению к нему от 06.09.07г. (Лот № 20).

22 октября 2007г. согласно оценки независимого оценщика конкурсный управляющий заключил договор о выплате компенсации за долю в простом товариществе на сумму 146.000.000 (сто сорок шесть миллионов) рублей.

Таким образом, по состоянию на 31.10.2007г.:

- остаток на основном счете должника – 0,00 рублей;
- на текущем валютном счете должника № 40702840400000003814, открытом в АБ «Газпромбанк» (ЗАО), имеется остаток в сумме 0,00 долларов США;
- на текущем валютном счете должника № 40702978000000003814, открытом в АБ «Газпромбанк» (ЗАО), имеется остаток в сумме 0,00 евро.

Сведения об использовании денежных средств должника представлены в отчете конкурсного управляющего за период с 04.08.06г. по 01.11.07г.

За отчетный период должникам направлено 208 претензий с требованием уплаты задолженности в размере 23.069.674,8 тыс. рублей из них:

- с требованием погасить задолженность по основному долгу в размере 18.041.803,74 тыс. руб.;
- с требованием уплатить штрафные санкции в размере 5.027.871,06 тыс. руб.

Обязанность по ведению реестра возложена на Ребгуна Эдуарда Константиновича. За период конкурсного производства была произведена работа по формированию реестра требований кредиторов должника, в том числе:

Публикация сведений о признании должника банкротом и открытии конкурсного производства	Российская газета № 177(4133) от 12.08.2006г.
Дата закрытия реестра кредиторов	12.10.2006г.
Всего рассмотрено заявленных требований кредиторов за отчетный период	99
Всего рассмотрено в арбитражном суде заявленных конкурсным управляющим возражений по требованиям кредиторов, из них принято решений:	34
– о включении требований в реестр:	5
– об отказе включить требования в реестр:	27
– о прекращении производства по требованию:	2
Количество кредиторов, включенных в реестр требований кредиторов на отчетную дату	0

Сведения о размере требований кредиторов, включенных в реестр требований кредиторов:

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма (руб.)		Процент удовлетворения требований кредиторов	Дата удовлетворения
		требований кредиторов согласно реестру	удовлетворенных требований кредиторов		
1	2	3	4	5	6
1.	Первая очередь всего, в том числе	Требования не заявлены и обязательства не выявлены			
2.	Вторая очередь всего, в том числе:	1.935.660,30 руб.	1.935.660,30 руб.	100% требований 2-ой очереди (0,0002728% - от общего количества требований кредиторов)	02.04.07 г.
	Третья очередь всего, в том числе:	709.526.374.778,87 руб., из них: - 412.873.205.891,53 руб. – сумма задолженности по основному долгу;	412.873.205.891,53 руб.	100% требований 3 очереди (основной долг),	27.06.07г., 29.06.07г., 05.07.07г., 17.07.07г.,

		- 296.653.168.887,34 руб. – сумма требований третьей очереди (п. 3 ст. 137 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)»)	296.653.168.887,34 руб.	(58,1898% от общего количества требований кредиторов) 100 % требований третьей очереди (п. 3 ст. 137 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)»), (41,8099% от общего количества требований кредиторов)	26.10.07/ 30.10.07/ 26.10.07
	Итого:	709.528.310.439,17 руб.	709.528.310.439,17 руб.		

На основании определений Арбитражного суда города Москвы и распоряжений конкурсного управляющего в реестр требований кредиторов были включены 146 требований 71 кредитора.

Определением от 28.05.2007 г. Арбитражный суд города Москвы исключил из реестра требований кредиторов ОАО «НК «ЮКОС» требования кредиторов второй очереди в связи с их полным удовлетворением. На основании указанного судебного акта конкурсным управляющим внесены соответствующие изменения в реестр требований кредиторов ОАО «НК «ЮКОС».

Требования кредиторов третьей очереди (основной долг) и требования кредиторов третьей очереди по возмещению убытков в форме упущенной выгоды, взысканию неустоек (штрафов, пеней) и применению иных финансовых санкций, в том числе за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязанности по уплате обязательных платежей погашены в полном объеме. На основании изложенного и в соответствии с п. 6 Общих правил ведения арбитражным управляющим реестра требований кредиторов (утв. Постановлением Правительства РФ от 09.07.04 г. № 345) указанные требования исключены Конкурсным управляющим из реестра требований кредиторов.

За отчетный период на основании Постановлений Девятого арбитражного апелляционного суда из реестра требований кредиторов исключены требования девяти кредиторов.

В Списке требований кредиторов, подлежащих удовлетворению за счет оставшегося после удовлетворения требований кредиторов, включенных в реестр требований кредиторов, имущества должника, учтены 13 требований на общую сумму 239.463.847.076,61 рублей.

26 и 29 октября 2007 г. произведено удовлетворение требований кредиторов, учтенных в Списке требований кредиторов, подлежащих удовлетворению за счет оставшегося после удовлетворения требований кредиторов, включенных в реестр требований кредиторов, имущества должника, в размере 68,30115 % от суммы требований.

Конкурсным управляющим произведена работа по закрытию счетов должника. В ходе конкурсного производства были выявлены и закрыты все счета должника.

30 октября 2007 года остаток на основном счете должника в ГПБ (ОАО) составил 00,00 рублей. На основании заявления конкурсного управляющего 30.10.07г. года закрыт основной счет должника (Письмо исх. № 49-3/603 от 31.10.07г.).

Расходы на проведение конкурсного производства составили в том числе:

- расходы на производственную деятельность ОАО «НК «ЮКОС» - 2.250.334.578,72 рублей;
- расходы на проведение конкурсного производства – 1.728.359.275,05 рублей;
- расходы, произведенные на выплаты кредиторам – 873.084.862.870,20 рублей.

В случае недостаточности имущества должника для удовлетворения требований кредиторов третьи лица к субсидиарной ответственности по обязательствам должника не привлекались.

В период конкурсного производства на основании приказа конкурсного управляющего ОАО «НК «ЮКОС» № 2 от 10.08.06г. были подготовлены и направлены уведомления об отмене доверенностей, выданных до 01.08.2006 г., в том числе: Председателю Федерального Арбитражного суда Московского округа, в Управление ГИБДД ГУВД г.Москвы, Председателю Арбитражного суда г.Москвы, в Главное управление Федеральной регистрационной службы по г.Москве, Председателю Замоскворецкого районного суда г.Москвы, Председателю департамента земельных ресурсов г.Москвы, Председателю Арбитражного суда Московской области (семь штук), доверенным лицам (116 штук).

По результатам работы по отмене доверенностей конкурсным управляющим получено: шесть ответов об отсутствии оригиналов доверенностей у доверенного лица, оригиналы доверенностей (89 штук), ответ на уведомление об отмене доверенностей из Главного управления Федеральной регистрационной службы по г. Москве.

Лицензии на недропользование ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС».

По результатам проведенной инвентаризации на 20.09.2006 г. выявлено, что ОАО «НК «ЮКОС» владело 11 лицензиями на пользование участками недр на территориях Самарской области, Ханты-Мансийского автономного округа, Томской области и Эвенкийского автономного округа и одной лицензией на добычу подземных вод для технологических нужд. Для реализации своих прав ОАО «НК «ЮКОС» были заключены соответствующие лицензионные соглашения.

Пользование лицензионными участками ОАО «НК «ЮКОС» осуществляло путем заключения соответствующих:

- агентских договоров со своими дочерними обществами, которые в свою очередь либо сами, либо в договорном порядке, нанимая подрядчиков, выполняли необходимые работы;
- договоров на выполнение работ и оказание услуг, как со своими дочерними обществами, так и с иными специализированными организациями.

В результате проведения конкурсного производства была осуществлена продажа имущества ОАО «НК «ЮКОС», предназначенного для осуществления деятельности на лицензионных участках.

По состоянию на отчетную дату оформление прав на имущество ОАО «НК «ЮКОС», предназначенное для осуществления деятельности на лицензионных участках осуществлено. Лицензии на пользование участками недр переданы.

В ходе конкурсного производства ОАО «НК ЮКОС» выявлена дебиторская задолженность на общую сумму 98.546.732,1 тыс. руб. по 502 должникам и 818 договорам, претензиям, счетам, векселям и иным позициям аналитического учета.

В ходе анализа задолженности третьих лиц установлено:

- задолженность 44 дебиторов по 73 позициям аналитического учета в сумме 4.389.073,7 тыс. руб. числилась в учете ОАО «НК «ЮКОС» ошибочно в связи с допущенными ошибками обслуживающей бухгалтерской организацией;

- задолженность 65 дебиторов по 78 позициям аналитического учета в сумме 89.555,1 тыс. руб. числилась ошибочно в учете ОАО «НК «ЮКОС» в связи с не отражением в учете первичных документов (первичные документы получены у контрагентов представителями конкурсного управляющего в ходе встречных проверок и переданы в обслуживающую бухгалтерскую организацию);

- в бухгалтерском учете ОАО «НК «ЮКОС» числилась задолженность в сумме 79.125.011,9 тыс. руб., подлежащая списанию в связи с истекшим сроком исковой давности и другим законным основаниям, в том числе задолженность схемных организаций в сумме 67.085.504,4 тыс. руб., ликвидированных организаций (исключенных из единого государственного реестра юридических лиц в период до банкротства ОАО «НК ЮКОС»), задолженность неустановленных дебиторов и иные долги, нереальные для взыскания.

Данные о задолженности третьих лиц и результаты анализа ее формирования сведены в общую таблицу «Перечень дебиторской задолженности ОАО «НК «ЮКОС» и изложены в 477 справках (тома дела №№ 1824-1832).

В результате проделанной работы в ходе конкурсного производства:

- дебиторами погашена задолженность в сумме 797.530,3 тыс. руб. с учетом поступлений по погашению текущей задолженности по завершению конкурсного производства, а также по результатам претензионно-исковой работы;
- уступлены права требования должника балансовой стоимостью на момент продажи 14.145.561,1 тыс. руб. за 11.553.340 тыс. руб.;
- списана с бухгалтерского баланса должника дебиторская задолженность по основаниям, предусмотренным п. 77 Положения № 34н по ведению бухгалтерского учета в РФ (в том числе дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, долги нереальные для взыскания вследствие ликвидации (банкротства) должника) на общую сумму –12.039.507,5 тыс. руб.;
- списана с бухгалтерского баланса дебиторская задолженность должника на основании вступивших в законную силу судебных актов и Письма Федеральной налоговой службы исх.№14-3-05/2613 от 12.10.2007 г., как искусственно созданная ОАО "НК "ЮКОС" в результате использования компанией схемы ухода от налогообложения на общую сумму – 67.085.504,4 тыс. руб.

Итого в конкурсную массу от погашения и уступки дебиторской задолженности поступило 12.350.870,3 тыс. руб.

За отчетный период представители конкурсного управляющего приняли участие в 493 судебных заседаниях на территории РФ с участием ОАО «НК «ЮКОС» и его дочерних и зависимых обществ.

В арбитражных судах Украины различных инстанций представители конкурсного управляющего приняли участие в 7 судебных заседаниях по оспариванию исключения ОАО «НК «ЮКОС» из состава акционеров ЗАО «КАФА».

Кроме того, представители конкурсного управляющего принимали участие в судебных процессах по семи делам, рассматриваемых Районным и Апелляционным судами Амстердама. Были инициированы и велись судебные процессы в Суде США по Делах о Банкротстве Южного Округа г. Нью-Йорк, в Лондонском международном арбитражном суде между ОАО «НК «ЮКОС» и Польским нефтяным концерном «PKN Orlen» (цена иска 5 млн. долларов США), в Лондонском международном арбитражном суде между ОАО «НК «ЮКОС» и бывшими акционерами ОАО «Сибнефть» (цена иска превышает 18,3 млрд. долларов США).

В рамках двух уголовных дел против бывших руководителей ОАО «НК «ЮКОС», заявлены гражданские иски и ОАО «НК «ЮКОС» признан гражданским истцом на сумму 74 млн. рублей и 342 млн. рублей.

За период конкурсного производства конкурсным управляющим подано 39 исковых заявлений о признании сделок недействительными и взыскании задолженности с должников ОАО «НК «ЮКОС». По итогам рассмотрения дел судом приняты решения об удовлетворении исковых требований ОАО «НК «ЮКОС» и взыскании задолженности в общем размере 173.684.711,14 руб., включая исковые требования о признании сделки недействительной и взыскании с ОАО «ИБ «ТРАСТ» 15.873.951,6 рублей. По 6 исковым заявлениям судом отказано в удовлетворении исковых требований.

Подано два иска о признании недействительными решений общих собраний дочерних и зависимых обществ. Решение общего собрания ЗАО «ЮТ-Ойл» признано недействительным. В признании недействительным решения общего собрания ОАО «Самаранефтегеофизика» отказано.

Получены 13 исполнительных листов о взыскании с должников денежных средств.

По ранее заявленным ОАО «НК «ЮКОС» искам о признании недействительными торгов по продаже акций ОАО «Юганскнефтегаз», о признании недействительным договора, заключенного с ООО «Тангра-Ойл» по перевалке нефти и о взыскании с ОАО ИБ ТРАСТ денежных средств в размере 2.521.327.932 рублей конкурсный управляющий ОАО «НК «ЮКОС» поддерживал позицию должника.

Подана кассационная жалоба на определение Арбитражного суда города Москвы от 19.02.07 г. и постановление Девятого арбитражного апелляционного суда от 28.04.07 г. об отказе в пересмотре решения суда о взыскании с ОАО «НК «ЮКОС» в пользу ООО «Тангра-Ойл» денежных средств в сумме 13.710.740 долларов США по вновь открывшимся обстоятельствам. Заявление конкурсного управляющего ОАО «НК «ЮКОС» ФАС Московского округа удовлетворено в полном объеме.

По иску к ОАО ИБ «ТРАСТ» 19.10.2007г. было заявлено о процессуальном правопреемстве, в связи с уступкой прав требования по данному требованию ОАО «НК «Роснефть». Суд удовлетворил ходатайство конкурсного управляющего и заменил истца – ОАО «НК «ЮКОС» на его правопреемника – ОАО «НК «Роснефть».

По иску к Издательской фирме «Восточная литература» и трем искам к ОАО «ИБ ТРАСТ» конкурсным управляющим был заявлен отказ от исков в

связи погашением задолженности в добровольном порядке до судебного разбирательства.

Велась база данных судебных дел с участием ОАО «НК ЮКОС». Проводилось пополнение базы данных информацией и судебными документами, актуализация системы поиска и отслеживания судебных заседаний.

Осуществлялся поиск и восстановление отсутствующих первичных документов в целях предъявления исковых требований к должникам.

Велись переговоры в целях внесудебного урегулирования споров и погашения задолженности перед ОАО «НК «ЮКОС».

Составлен реестр векселей, находящихся на балансе должника, с разбивкой по месту нахождения, сроков погашения. Определено место хранения оригиналов бланков векселей.

21 августа 2006г., 28 ноября и 30 ноября 2006 по актам приема передачи переданы конкурсному управляющему векселя сторонних эмитентов, находящихся на балансе ОАО «НК «ЮКОС».

Подготовлены и направлены в депозитарии и реестры 56 анкет владельца зарегистрированного лица.

В рамках проведения инвентаризации, направлены в депозитарии и реестры 68 запросов на выдачу выписок. Получено 145 выписок о наличии ценных бумаг на счетах депо и лицевых счетах в реестрах владельцев ценных бумаг.

Предъявлен к оплате ООО «Сибирская Геофизическая Компания» простой вексель серия Д № 4 на сумму 47.397.313,59 (Сорок семь миллионов триста девяносто семь тысяч триста тринадцать) рублей 59 копеек. 13 марта 2007г. получен платеж в полном объеме.

В соответствии с п. 4.1. договора купли- продажи имущества, являющего приложением к Порядку проведения торгов в форме открытых аукционов по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС» (утвержден комитетом кредиторов ОАО «НК «ЮКОС» 20.02.07г.), передано Покупателям имущество (векселя, акции, доли) по следующим лотам № 01, № 02, № 05 № 07, № 08, № 10, № 11, № 12, №14, № 13, № 15, № 09. 17 апреля 2007г. подписаны акты приема-передачи имущества по договору купли- продажи имущества № КУ/КП/01 (лот № 01). 06 и 09 апреля 2007 подписаны акты приема-передачи имущества по договору купли-продажи имущества № КУ/КП/02 (лот № 02). 24 апреля 2007г. подписаны акты приема-передачи имущества по договору купли- продажи имущества № КУ/КП/05 (лот № 05). 08 и 11 мая 2007г. подписаны акты приема-передачи имущества по договору купли- продажи имущества № КУ/КП/10 (лот № 10). 14 мая 2007г. подписаны акты приема-передачи имущества по договору купли-продажи имущества № КУ/КП/11 (лот № 11). 18 мая 2007г. подписаны акты приема-передачи имущества по договору купли- продажи имущества № КУ/КП/08 (лот № 08). 22 мая 2007г. подписаны акты приема-передачи имущества по договору купли- продажи имущества № КУ/КП/14 (лот № 14). 30 мая 2007г. подписаны акты приема-передачи имущества по договору купли- продажи имущества № КУ/КП/12 (лот № 12). 14 мая 2007г. в адрес VTB Bank (Deutschland) AG направлены два письма за исходящими ЮКУ-3870 и ЮКУ-3869 с целью исполнения обязательств по передаче имущества по договору № КУ/КП/07 от 27 апреля 2007г., а также регистрации нового собственника в качестве акционера. 6 и 8 июня 2007г. подписаны акты приема-передачи имущества по договору купли-продажи имущества № КУ/КП/13 (лот № 13). 26 июня 2007г. подписаны акты приема-передачи имущества по договору купли- продажи имущества №

КУ/КП/15 (лот № 15). 3 июля 2007г. подписаны акты приема-передачи имущества по договору купли- продажи имущества № КУ/КП/9-2 (лот № 9). 31 августа 2007г. подписаны акты приема-передачи имущества по договору купли- продажи имущества № КУ/КП/18 (лот № 18). 10 сентября 2007г. подписаны акты приема-передачи имущества по договору купли- продажи имущества № б/н (лот № 19).

ОАО «НК «ЮКОС» учреждено 15.04.1993 года. За 14 лет существования организации объем дел образовавшегося архива имеет значительное количество.

Согласно ст. 129 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» конкурсный управляющий должен передать на государственное хранение документы ликвидируемой организации.

01 июня 2007 года заключен Договор на выполнение работ по упорядочению документов с ООО «Эспро-Архив». В результате выезда специалистов по адресу: г. Москва, ул. Дубининская, д.17, строение 2 и г. Москва, Уланский переулок, д.22 проведен анализ состояния документов постоянного и временного хранения, а также документов по личному составу ОАО «НК «ЮКОС». Объем дел архива составил 30.308 условных единиц хранения. Вместе с документами ОАО «НК «ЮКОС» были объединены документы дочерних предприятий компании, что нарушало документальный фонд организации. Документы постоянного, долговременного и временного хранения находились в неупорядоченном состоянии (в делопроизводственных папках, без систематизации документов внутри дел, без нумерации листов, в непрошитом состоянии и пр.).

Для ускорения обработки документов и передачи дел в Главархив 02.08.2007 года конкурсный управляющий заключил Договор на выполнение работ по упорядочению документов ОАО «НК «ЮКОС» с ООО «Архивные услуги».

Для упорядочения документов в соответствии с Правилами и требованиями государственных архивов специализированными организациями ООО «Эспро-Архив» и ООО «Архивные услуги» были проведены следующие виды работ:

1. Систематизированы документы по фондам и определена фондовая принадлежность документов ОАО «НК «ЮКОС».
2. Проведена систематизация документов внутри фонда по видам документов.
3. Проведена экспертиза ценности документов, выделены документы постоянного (вечного) хранения, долговременного (свыше 10 лет) и временного (менее 10 лет) хранения, а также документы по личному составу.
4. Проведено научное описание (научно-техническую) обработку всех видов документов в соответствии с требованиями Правил и государственных архивов.
5. Составлены описи документов.
6. Составлены внутренние описи личных дел уволенных работников.
7. Оформлены описи.
8. Переплетены документы.
9. Составлены предисловия с описями документов.
10. Составлена историческая справка к фонду организации.
11. Подготовлены документы к передаче в архив на государственное хранение (сформированы связки, оформлены бирки).

12 октября 2007г. заключен Договор № 301 о передаче документов ОАО «НК «ЮКОС» на хранение в Главное архивное управление города Москвы (Главархив Москвы) долговременного срока хранения в количестве 30.308 дел, в том числе по личному составу в количестве 2.759 дел с проведением проверки наличия по описи организации с дальнейшей выдачей справок социально-правового характера.

Документы переданы по акту № 16 приема-передачи документов на государственное хранение от 25.10.2007г. и перемещены к месту хранения по адресу: г. Москва, ул. Профсоюзная, дом 82, корпус 1, 9 этаж с полистным просмотром в архиве. Документы ОАО «НК «ЮКОС» размещены в самостоятельном архивном фонде в Архиве кадровой документации Юго-Западного административного округа Главархива г.Москвы, фонду присвоен номер 206. Получена справка о передаче документов на государственное хранение за № 1446 от 30 октября 2007 года. Директор АКД ЮЗАО Главархива г.Москвы – Ковешникова А.В., телефон 8-499-724-33-80.

В соответствии с налоговым законодательством конкурсным управляющим в отчетный период сдавались:

- налоговые декларации по налогу на добавленную стоимость, уточненная № 1 налоговая декларация по налогу на добавленную стоимость за апрель, июнь 2007 года, декларации по налогу на добычу полезных ископаемых, годовой бухгалтерский баланс, форма № 2, бухгалтерский баланс на 30 сентября 2007 года и отчет о прибылях и убытках за 9 месяцев 2007 года, декларации налога на прибыль, декларация налога на имущество, декларации по водному налогу, декларации по земельному налогу;
- 01 ноября 2007 года сдан ликвидационный баланс ОАО «НК «ЮКОС»;
- расчеты регулярных платежей за пользование недрами в ИФНС № 7 по ХМАО, ИФНС № 11 по Самарской области, ИФНС № 5 и № 6 по Томской области, ИФНС № 3 по Красноярскому краю;
- расчеты авансовых платежей по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование для лиц, производящих выплаты физическим лицам и расчет авансовых платежей по единому социальному налогу для налогоплательщиков, производящих выплаты физическим лицам.

В фонд социального страхования РФ сдана расчетная ведомость по средствам фонда социального страхования РФ за 9 месяцев 2007 года.

По требованиям Межрегиональной ИФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 1 подготовлены и направлены в инспекцию 59 писем с копиями документов на 12.801 листе.

В Федеральное государственное статистическое наблюдение за отчетный период направлены:

1. сведения о состоянии расчетов за отгруженную продукцию по состоянию на 01.11.2006 года, на 01.01.2007 года, за 2006 год и за апрель, май 2007 года;
2. сведения об инвестициях в Россию из-за рубежа за период январь-декабрь, январь-сентябрь 2006 года;
3. сведения о наличии и движении основных фондов за 2006 год;
4. основные сведения о деятельности организации за 2006 год (годовая) по форме №1 –предприятие, за период январь-декабрь 2006 год, за

январь-июнь 2007 года (Форма №П-5(м) и сведения о состоянии расчетов за отгруженную продукцию, выполненные работы (услуги) на 01 августа 2007 года (Форма № 1-РП (срочная);

5. сведения о выполнении условий пользования недрами за 2006 года;
6. сведения по недропользованию по Самарской, Томской областям, ХМАО-Югра, Красноярскому краю за 2006 год.

За отчетный период от Председателя комитета кредиторов ОАО «НК «ЮКОС» поступило 59 запросов. По запросам подготовлены и направлены в комитет кредиторов 241 письмо с приложением документов на 274.222 листах. Кроме того, предоставлено 14 ежемесячных отчетов с приложением документов на 33.698 листах.

По состоянию на 31.10.07г. составлен ликвидационный баланс ОАО НК «ЮКОС», который отражает конечный результат конкурсного производства - оставшуюся сумму требований кредиторов и убытки организации в размере 227.112.298 тыс. руб.

Таким образом, за период конкурсного производства конкурсным управляющим:

1. Опубликованы сведения о признании должника банкротом и об открытии конкурсного производства в «Российской газете»;
2. Сформирован реестр требований кредиторов ОАО «НК «ЮКОС», а также учтены в отдельном списке требования кредиторов, заявленные после закрытия реестра требований кредиторов и подлежащие удовлетворению за счет оставшегося после удовлетворения требований кредиторов, включенных в реестр требований кредиторов, имущества должника;
3. Принято в ведение имущество должника, проведена его инвентаризация и оценка привлеченным независимым оценщиком, приняты меры по обеспечению сохранности имущества должника;
4. Уволены работники должника;
5. Проведен анализ финансового состояния должника;
6. Предъявлены к третьим лицам, имеющим задолженность перед должником, требования о ее взыскании (в претензионном и судебном порядке);
7. Проведен анализ портфеля ценных бумаг и финансовых участия и осуществлены мероприятия по их реализации;
8. Завершена продажа имущества должника на открытых торгах;
9. Сформирована конкурсная масса в размере 877.063.556.723,97 руб.;
10. Закрыты счета должника в кредитных организациях;
11. За счет сформированной конкурсной массы:
 - погашены текущие обязательства, возникшие в период после принятия арбитражным судом заявления о признании должника банкротом;
 - удовлетворены требования кредиторов второй очереди в размере 100% на общую сумму 1.935.660,30 руб.;
 - удовлетворены требования кредиторов третьей очереди в размере 100% на общую сумму 709.526.374.778,87 руб.;
 - удовлетворены требования кредиторов, подлежащие удовлетворению за счет оставшегося после удовлетворения требований кредиторов, включенных в реестр требований

кредиторов, имущества должника в размере 68,30115 % на общую сумму 163.556.552.431,03 рубль.

12. Закрыт основной счет должника;
13. Сдан ликвидационный баланс ОАО «НК «ЮКОС»;
14. Документы постоянного и временного хранения Должника переданы на государственное хранение в Главархив Москвы.

Документы, подтверждающие сведения в настоящем отчете за период с 04.08.06г. по 20.07.07г., находятся в материалах дела № Арбитражного суда г.Москвы № А40-11836/06-88-35Б том № 1487 – 1844.

Таким образом, конкурсным управляющим представлены доказательства выполнения возложенных на него обязанностей в соответствии с ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)».

Изучив материалы дела, представленные документы, рассмотрев отчет конкурсного управляющего о результатах проведения конкурсного производства, суд считает возможным завершить конкурсное производство в отношении должника.

Согласно ст. 149 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» с момента внесения в единый государственный реестр юридических лиц записи о ликвидации должника полномочия конкурсного управляющего прекращаются. Конкурсное производство считается завершенным, а должник - ликвидированным.

На основании изложенного, руководствуясь ст. 32, 147, 149 и 150 АПК РФ, о несостоятельности (банкротстве)», ст. 184, 223 АПК РФ,

О П Р Е Д Е Л И Л :

Завершить конкурсное производство в отношении ОАО «Нефтяная компания «ЮКОС».

Требования кредиторов, не удовлетворенные по причине недостаточности имущества должника, считаются погашенными. Погашенными считаются также требования кредиторов, не признанные конкурсным управляющим, если кредитор не обращался в арбитражный суд либо такие требования признаны арбитражным судом необоснованными.

Обязать конкурсного управляющего представить настоящее определение арбитражного суда в орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц, для внесения в единый государственный реестр юридических лиц записи о ликвидации должника, после чего представить в Арбитражный суд г.Москвы доказательства выполнения указанных требований.

Определение может быть обжаловано до даты внесения записи о ликвидации должника в единый государственный реестр юридических лиц.

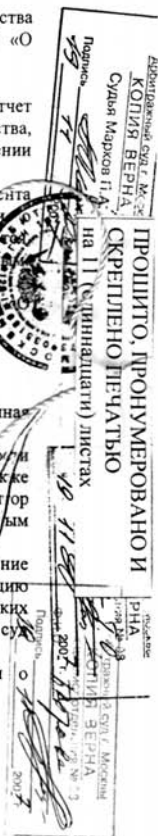
Председательствующий - судья

П.А.Марков

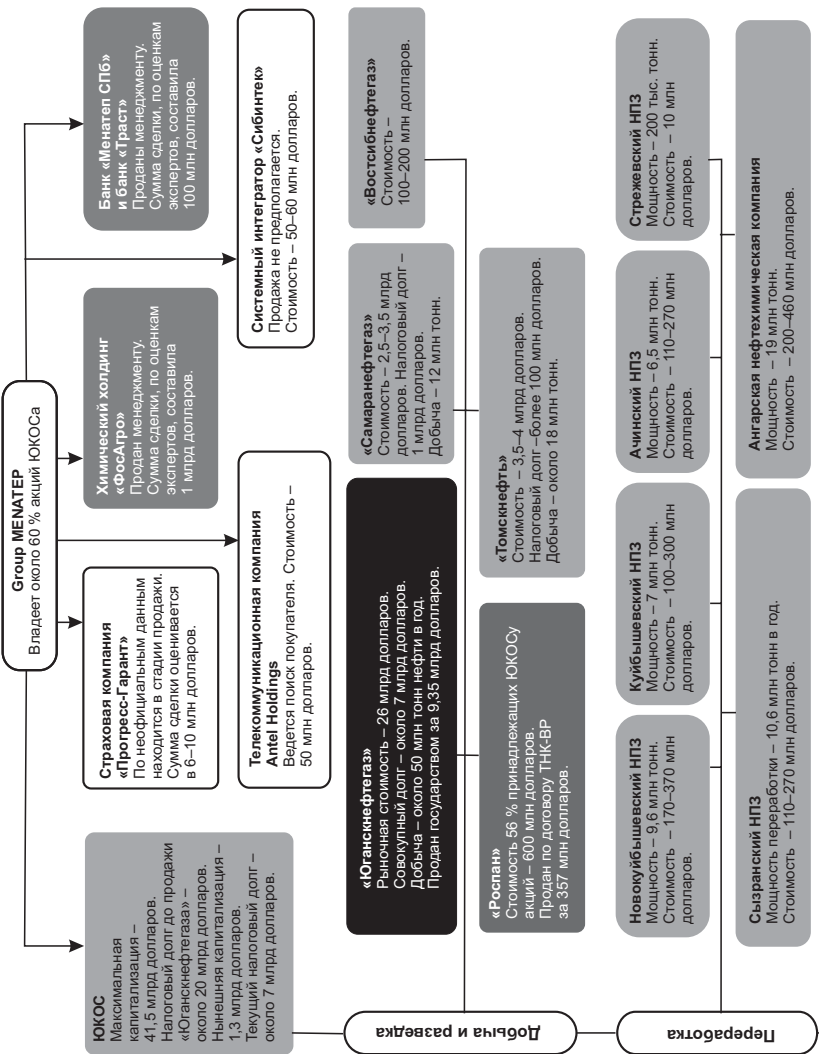
Судьи

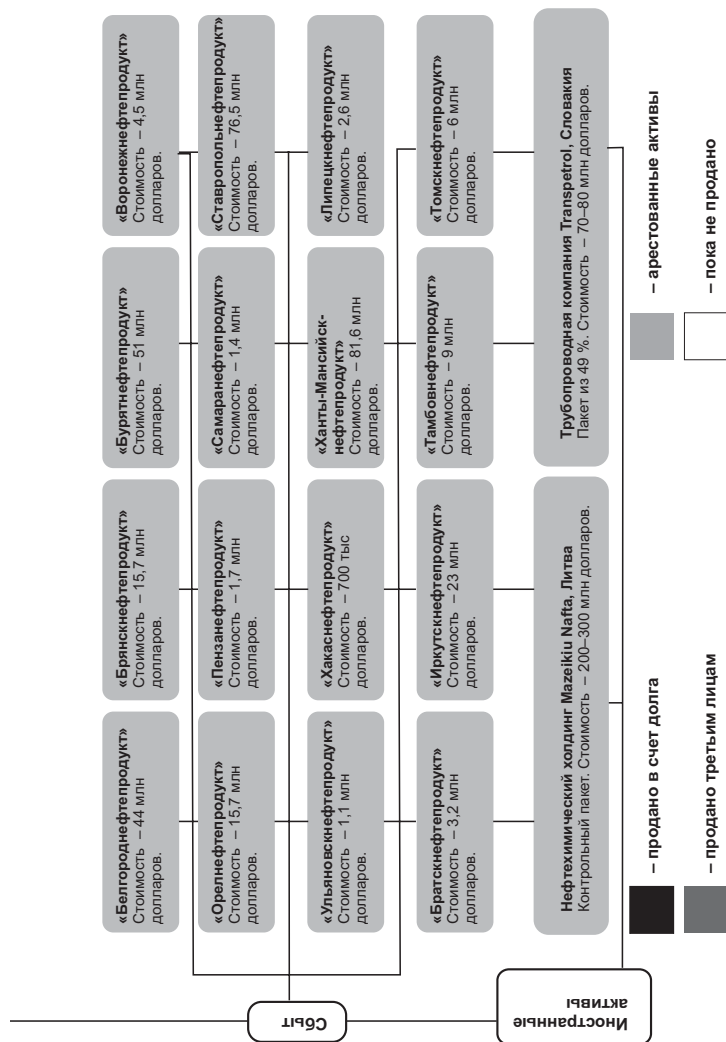
Г.М.Бугаева

О.Г.Мишаков



Структура ЮКОСа *



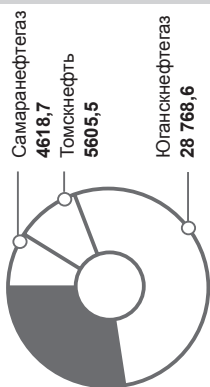


* По данным Rye, Men&Gor Securities, ИК «Велес-Капитал», ИК «Совлинк», официальных материалов ЮКОСа.

Как ЮКОС помог «Роснефти» всех обогнать в добыче и переработке*

ЮКОС обеспечивает 72,6 % добычи «Роснефти»

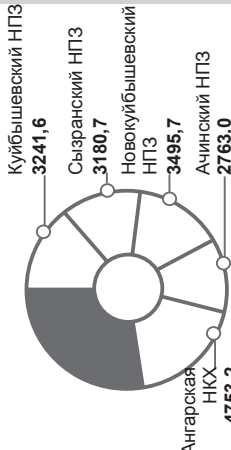
(январь-июнь 2007 г., нефть и газовый конденсат, тыс. т)



Доля активов ЮКОСа – 38 992,8 ВСЕГО – 53 707,6

ЮКОС обеспечивает 74,2 % переработки «Роснефти»

(первичная переработка, январь-июнь 2007 г., тыс. т)



Доля активов ЮКОСа – 17 434,2 ВСЕГО – 23 502,6

Добыча (нефть и газовый конденсат, тыс. т)

2004 г.		I полугодие 2007 г.	
ЮКОС	85 678,60	Роснефть	53 707,6
Лукойл	84 068,36	Лукойл	45 768,7
ТНК-ВР	70 260,01	ТНК-ВР	34 596,9
Сургутнефтегаз	59 619,86	Сургутнефтегаз	32 243,7
Сибнефть (Газпромнефть)	33 984,47	Сибнефть (Газпромнефть)	16 291,2
Татнефть	25 099,49	Татнефть	12 990,1
Славнефть	22 009,27	Славнефть	10 523,3
Роснефть	21 601,64	ЮКОС	143,3

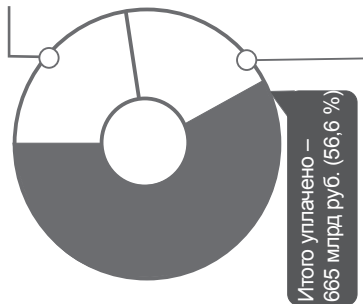
Переработка (первичная переработка, тыс. т)

2004 г.		I полугодие 2007 г.	
Лукойл	35 502,9	Роснефть	23 502,6
ЮКОС	31 860,0	Лукойл	20 504,0
ТНК-ВР	21 628,4	ТНК-ВР	10 021,1
Башнефтехимзаводы	18 307,9	Сургутнефтегаз	9555,3
Сургутнефтегаз	15 885,0	Башнефтехимзаводы	8853,2
Сибнефть (Газпромнефть)	14 308,1	Сибнефть (Газпромнефть)	8047,9
Славнефть	12 431,7	Славнефть	6297,3
Роснефть	9448,1	ЮКОС	0

* Прокурорский дисконт // Ведомости. – 2007. – 25 сент. – № 180 (1954).

Дисконт – 43,4 %

Разница между суммой, уплаченной «Роснефтью»*, и оценкой лотов БКС – 231 млрд руб. (19,7 %)



Сумма, причитающаяся «Роснефти» из конкурсной массы ЮКОСа – 279 млрд руб. (23,7 %)

Стоимость всех активов ЮКОСа по оценке БКС – 1175 млрд руб. (100 %)

* По 12-му и 13-му лотам взяты суммы, уплаченные «Роснефтью» первоначальным покупателям – «Пране» и «Юнитексу».

* Прокурорский дисконт // Ведомости. – 2007. – 25 сент. – № 180 (1954).

Расчет с кредиторами *

КРЕДИТОРЫ	НАЗНАЧЕНО (ВЫПЛАЧЕНО)
Внеочередные платежи (расходы конкурсного управляющего на банкротство компании)	4,302 млрд руб. (2,621 млрд руб.)
Кредиторы 1-й очереди	Нет
Кредиторы 2-й очереди (задолженность по зарплате)	1,935 млн руб. (1,935 млн руб.)
Кредиторы 3-й очереди (основной долг)	412,489 млрд руб. (400 млрд руб.)
В том числе	
Роснефть	245,23 млрд руб.
Федеральная налоговая служба	151,076 млрд руб.
Томскнефть	12,255 млрд руб.
Самаранефтегаз	1,85 млрд руб.
Сибирская сервисная компания	228,4 млн руб.
ЮКОС-РМ	131,27 млн руб.
ЮКОС-ЭП	100,154 млн руб.
ЮКОС-М	933 млн руб.
Кредиторы 3-й очереди (штрафы и пени)	297,02 млрд руб.
В том числе	
Федеральная налоговая служба	278,2 млрд руб.
Роснефть	18,46 млрд руб.
Кредиторы за реестром	1,236 млрд руб.
Налоги за реестром (на прибыль от продажи активов)*	216,4 млрд руб.
Резервирование по возможным кредиторам 3-й очереди	128,884 млрд руб.
Резервирование по возможным кредиторам за реестром	5,95 млрд руб.
Недостаток конкурсной массы**	198,5 млрд руб.

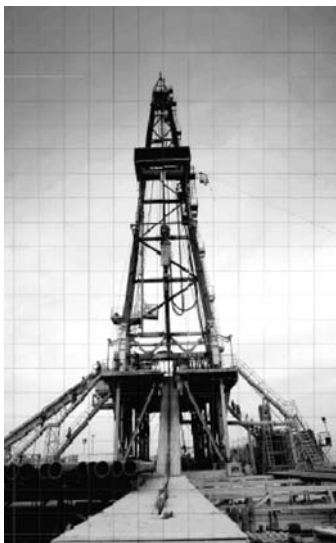
* Подсчет конкурсного управляющего; по данным Федеральной налоговой службы – 273,4 млрд руб.

** Если исходить из расчета налогов за реестром Федеральной налоговой службы – 255,5 млрд руб.

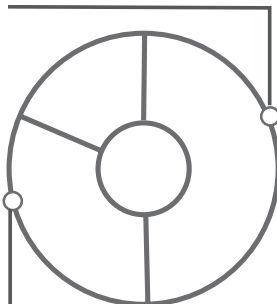
Источник: конкурсный управляющий ЮКОСа.

ПРИЛОЖЕНИЕ 9

Доля «Роснефти» и налоговиков как кредиторов 3-й очереди



Федеральная налоговая служба –
429,3 млрд руб. – 49,5 %



«Роснефть» (с учетом сумм,
причитающихся «Томскнефти»,
«Самаранефтегазу» и «ЮКОС-М») –
278,73 млрд руб. – 32,1 %

Конкурсная масса (всего) –
867,98 млрд руб. – 100 %

Четыре оценки основных производственных активов ЮКОСа (\$ млн)

Основные производственные активы, перечисленные в таблице, были проданы в составе 1, 2, 10 и 11-го лотов за 690,5 млрд руб., или \$26,5 млрд, по среднему курсу за первое полугодие. 90–95 % этой суммы – \$23,8–25,2 млрд, по оценке экспертов из «Атона» и БКС, приходится на основные активы, которые эксперты оценивают в \$27–34 млрд. Таким образом, дисконт составил 7–30 %.

АКТИВ	РОСЭКО* (1 октября 2006 г.)	DEUTSCHE UFG (31 октября 2006 г.)	АТОН (ноябрь 2006 г.)	БКС** (21 сентября 2007 г.)
Роснефть (9,44 %)	7167	8427	8214	8401
Газпромнефть (20 %)	4158	3858	3518	3946
Томскнефть	9552	7288	5847	6758
Самаранефтегаз	8253	6285	5228	7285
Арктикгаз	1008	853	1140	1035
Уренгойл	289	656	624	297
Ачинский НПЗ	465	745	400	424
Ангарская НХК	952	1801	476	1447
Новокуйбышевский НПЗ	541	1155	435	716
Куйбышевский НПЗ	413	938	516	477
Сызранский НПЗ	399	1204	446	562
ВСНК	46	1093	592	179
Итого	\$33 млрд	\$34 млрд	\$27 млрд	\$31 млрд

* Пересчитана в доллары по курсу на 1 октября 2006 г.

** Пересчитана в доллары по среднему курсу за первое полугодие 2007 г., когда продавались основные активы ЮКОСа.

**Покупатели оценили ЮКОС на 202,9 млрд руб.,
или 15 %, ниже, чем аналитики БКС (руб.)**

№ лота	ОСНОВНЫЕ АКТИВЫ	КОНЕЧНЫЙ ПОКУПАТЕЛЬ	ЦЕНА ПРОДАЖИ	ОЦЕНКА БКС
0*	77 % акций (100 % голосующих) Юганскнефтегаза	Роснефть (Байкалфинансгрупп)	260,7 млрд	390,0 млрд
1	9,44 % Роснефти, векселя Юганскнефтегаза на 3,6 млрд	Роснефть (РН-развитие)	197,8 млрд	221,8 млрд
2	Газпромнефть (20 %), Арктикгаз, Уренгойл (по 100 %)	Консорциум Eni и Enel (Энинефтегаз)	151,5 млрд	138,6 млрд
3	Не состоялся			
4	ТГК-4 (3,18 %), Тамбовская магистральная сетевая компания, Тамбовэнерго (по 25,15 %), Белгородская магистральная сетевая компания, Белгородская сбытовая компания (по 25 %), Белгородэнерго (25,7 %)	Монте-Валле	3,6 млрд	3,6 млрд
5	Манойл, Юганскойл, Имущество-сервис-Нефтеюганск, ЮганскЭПУсервис, МамонтовЭПУсервис (по 100 %)	Роснефть (Нефть-актив)	1,1 млрд	1,3 млрд
6	Не состоялся			
7	VTB Bank (Deutschland) AG (7,69 %)	ВТБ (VTB Bank Europe)	0,23 млрд	0,26 млрд
8	Ханты-Мансийский банк (1,998 %)	Джей ви пи инвест	0,33 млрд	0,36 млрд
9	Ставропольнефтепродукт, Кубаньэнерго, Кубаньэнергосбыт, Кубанская генерирующая компания (по 26,3 %), Каспийская нефтяная компания (49,9 %)	Роснефть (Нефть-актив)	4,9 млрд	9,1 млрд
10	ВСНК (70,78 %), Ангарская НХК, Ачинский НПЗ, Томскнефть-ВНК (по 100 %), Томскэнерго, Томская энергосбытовая компания (по 25,88 %), вексель Томскнефти на 0,5 млрд	Роснефть (Нефть-актив)	175,7 млрд	244,4 млрд
11	Самаранефтегаз, Куйбышевский НПЗ, Новокуйбышевский НПЗ, Сызранский НПЗ, Нефтегорский ГПЗ, Отраденский ГПЗ (по 100 %)	Роснефть (Нефть-актив)	165,5 млрд	247,2 млрд
12	Белгороднефтепродукт, Брянскнефтепродукт, Воронежнефтепродукт, Ульяновскнефтепродукт, Тамбовнефтепродукт (по 100 %), всего 495 АЗС	Роснефть (Юнитекс продал лот Нефть-активу за 16,3 млрд)	12,5 млрд	16,3 млрд
13	Дубининское, ЮКОС-импорт, ТД ЮКОС, ЮКОС-М (по 100 %), ЮКОС-Мордовия (20 %), ЮКОС-Восток-трейд (70 %)	Роснефть (выкупила у Праны часть активов за 87,58 млрд)	100,1 млрд	8,7 млрд
14	Сибинтек-лизинг, Имущество-сервис-ССК, Алнас Электрон	Роснефть (Нефть-актив)	1,8 млрд	1,8 млрд
15	КБ Солидарность (4,78 %)	Центринвест трейдинг	0,20 млрд	0,21 млрд
16	Не состоялся			
17	Имущество и имущественные права на 11 участков недр	Роснефть	5,8 млрд	5,8 млрд
18	ЮКОС-транссервис, Куйбышевнефтеорг-синтез, Восток Азия транзит МК, Yukos UK	Роснефть	18,6 млрд	18,6 млрд
19	Yukos Finance B.V. (100 %)	Монте-Валле (купила Промнефтьстрой)	7,8 млрд	10,3 млрд
20	Права требования, принадлежащие ЮКОСу, на сумму 13,7 млрд	Роснефть	11,6 млрд	13,3 млрд
Итого			1128,7 млрд**	1331,6 млрд

* Юганскнефтегаз был продан еще до начала банкротства ЮКОСа.

** Сумма конкурсной массы и продажной стоимости Юганскнефтегаза (отличается от суммы строк в таблице из-за округления).

ПРИЛОЖЕНИЕ 10

УТВЕРЖДЕН
Комитетом Кредиторов
ОАО «НК «ЮКОС»
«20» февраля 2007 года

ПОРЯДОК проведения открытых торгов в форме аукционов по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС» в ходе конкурсного производства

I. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ОРГАНИЗАЦИИ И ПРОВЕДЕНИЯ ТОРГОВ

1. Общие положения

1.1 Настоящий документ (далее – «Порядок») определяет порядок организации и проведения торгов по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС» (далее – «Имущество») в рамках конкурсного производства, открытого на основании решения Арбитражного суда города Москвы от 04 августа 2006 года по делу № А40-11836/06-88-35«Б» в отношении ОАО «НК «ЮКОС» (далее – «Должник»).

1.2 Настоящий Порядок разработан и утвержден в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом «О несостоятельности (банкротстве)» (далее – «Закон»), и устанавливает правила организации открытых торгов в форме аукционов (далее – «Аукцион» или «Аукционы»), а также условия участия в Аукционах потенциальных покупателей, порядок расчетов и процедуру передачи прав собственности на продаваемое Имущество Должника.

1.3 Настоящий Порядок подлежит официальному опубликованию в «Российской Газете», в журнале «Бюллетень оперативной информации «Московские Торги», а также на официальном сайте Должника (www.yukos.ru) и применяется к продаже любого Имущества Должника на Аукционах, проводимых в рамках конкурсного производства.

2. Организация Аукционов

2.1 Продавцом Имущества Должника является Конкурсный управляющий. Организатором торгов по продаже Имущества Должника является

специализированная организация, привлекаемая Конкурсным управляющим на основании решения Комитета кредиторов (далее – «Организатор торгов»). Договор с Организатором торгов заключает Конкурсный управляющий с оплатой его услуг за счет имущества Должника. Организатор торгов не должен являться заинтересованным лицом в отношении Должника и Конкурсного управляющего.

2.2 В целях организации продажи Конкурсный управляющий формирует Имущество Должника по отдельным лотам (далее – «Лот» или «Лоты»). В отношении каждого Лота проводится отдельный Аукцион.

2.3 Комитет кредиторов Должника, действующий на основании решения собрания кредиторов Должника (Протокол Первого собрания кредиторов ОАО «НК «ЮКОС» от 20–25 июля 2006 года), по предложению Конкурсного управляющего рассматривает формирование Лотов, сроки проведения Аукционов, а также устанавливает начальную цену каждого Лота.

2.4 Величина повышения начальной цены Лота («шаг Аукциона») для каждого Аукциона устанавливается Организатором торгов в размере 0,5–1 % от начальной цены Лота. При этом шаг Аукциона может округляться с точностью до 1.000 (одна тысяча) рублей по правилам округления, но не должен превышать 260 (двести шестьдесят) млн рублей.

2.5 Торги проводятся в форме Аукционов, открытых по составу участников и открытых по способу подачи предложений о цене Лота. Аукционы проводятся начиная с марта 2007 года и до окончания срока конкурсного производства.

2.6 После завершения Аукциона и получения протокола об итогах Аукциона Конкурсный управляющий заключает с победителем Аукциона договор купли-продажи Имущества, включенного в Лот, и производит расчеты с претендентами, участниками и победителем Аукциона.

2.7 К участию в Аукционах допускаются физические и юридические лица, а также индивидуальные предприниматели, подавшие заявку в установленный Информационным сообщением срок, представившие для участия в Аукционе документы, предусмотренные настоящим Порядком, и обеспечившие поступление на счет ОАО «НК «ЮКОС», указанный в Информационном сообщении (далее – «Счет Должника»), суммы задатка в размере и в сроки, указанные в Информационном сообщении.

2.8 Иностранные юридические и физические лица допускаются к участию в Аукционе с соблюдением требований, установленных законодательством Российской Федерации.

3. Полномочия Организатора Торгов

3.1 Организатор торгов в соответствии с требованиями Закона и настоящего Порядка осуществляет следующие действия:

3.1.1 публикацию информационного сообщения о проведении Аукциона и прием заявок, в том числе:

(а) организует в установленном порядке подготовку и публикацию информационного сообщения о продаже Имущества Должника (далее – «Информационное сообщение»);

(б) организует прием заявок претендентов на участие в Аукционе по мере их поступления;

(с) отвечает за хранение документов, поступивших от претендентов для участия в Аукционе;

3.1.2 рассмотрение заявок и допуск к участию в Аукционе, в том числе:

(а) рассматривает заявки претендентов и представленные ими документы;

(б) организует прием задатков, устанавливает своевременность и полноту оплаты задатков претендентами;

(с) принимает решения о допуске/отказе в допуске претендентов к участию в Аукционе;

(д) оформляет и подписывает решение о признании претендентов участниками Аукциона;

(е) уведомляет претендентов о допуске или об отказе в допуске к участию в Аукционе по основаниям, предусмотренным п. 8.3 настоящего Порядка;

3.1.3 проведение Аукциона, в том числе:

(а) назначает аукциониста для ведения Аукциона;

(б) регистрирует участников Аукциона;

(с) определяет победителя Аукциона по процедуре, предусмотренной настоящим Порядком;

(д) подписывает протокол об итогах Аукциона и предоставляет Конкурсному управляющему один экземпляр протокола об итогах Аукциона для заключения договора купли-продажи Имущества, включенного в Лот, и возврата внесенных задатков;

(е) принимает решение об объявлении Аукциона несостоявшимся и, в случае, предусмотренном пунктом 11.2.1 настоящего Порядка, – об аннулировании итогов Аукциона;

(f) в случае признания Аукциона несостоявшимся проводит повторный Аукцион.

3.2 Для проведения Аукционов Организатор торгов вправе создать комиссию по проведению Аукционов (далее – «Комиссия»). Состав Комиссии и регламент ее работы определяется Организатором торгов.

3.3 Организатор торгов несет ответственность за своевременное и полное осуществление полномочий, которыми он наделен в соответствии с действующим законодательством, в том числе Федеральным законом «О несостоятельности (банкротстве)», и настоящим Порядком.

II. ЭТАПЫ ПРОВЕДЕНИЯ АУКЦИОНА

4. Публикация Информационного Сообщения

4.1 Информационное сообщение о проведении Аукциона по каждому Лоту должно быть опубликовано не позднее чем за 30 дней до даты проведения такого Аукциона. Форма Информационного сообщения содержится в Приложении № 1 к настоящему Порядку.

4.2 Информационное сообщение должно включать следующее:

4.2.1 сведения об Имуществе, включенном в Лот, его характеристики, а также порядок, место и время ознакомления со сведениями и документами, относящимися к Имуществу, включенному в Лот;

4.2.2 сведения о форме проведения торгов и форме подачи предложения о цене Лота;

4.2.3 срок, время, место и форма подачи заявок;

4.2.4 порядок оформления заявок на участие в Аукционе, перечень документов, представляемых участниками Аукциона, и требования к их оформлению;

4.2.5 размер задатка, сроки и порядок внесения задатка и реквизиты Счета Должника для внесения задатка;

4.2.6 начальная цена Лота;

4.2.7 величина повышения начальной цены Лота («шаг Аукциона»);

4.2.8 порядок и критерии выявления победителя Аукциона;

4.2.9 время и место подведения итогов Аукциона;

4.2.10 сведения об Организаторе торгов;

4.3 Перечень Документов, предоставляемый для ознакомления по каждому виду Имущества, содержится в Приложении № 5 к настоящему Порядку.

5. Оплата Задатка

5.1 Для участия в Аукционе каждый претендент должен внести задаток. Сроки и порядок внесения задатка указываются в договоре о задатке, заключаемом претендентом по форме, установленной в Приложении № 2 к настоящему Порядку.

5.2 Претендент предоставляет Организатору торгов по месту приема заявок подписанный со своей стороны договор о задатке. Организатор торгов возвращает в тот же день претенденту указанный договор, подписанный со стороны Конкурсного управляющего.

5.3 Сумма задатка, вносимого претендентами для участия в Аукционе, устанавливается в размере, составляющем 20 % от начальной цены Лота.

5.4 Сумма задатка вносится единым платежом в российских рублях на Счет Должника.

5.5 Документами, подтверждающими внесение/невнесение задатка на Счет Должника, являются:

5.5.1 платежный документ (платежное поручение) с отметкой банка об исполнении, подтверждающий перечисление претендентом задатка на Счет Должника с указанием назначения платежа в соответствии с договором о задатке, заключенным с Конкурсным управляющим, а также заверенная банком выписка по лицевому счету, подтверждающая списание задатка со счета претендента;

5.5.2 выписка со Счета Должника о поступлении сумм задатка на указанный счет не позднее дня окончания срока приема заявок, установленного Информационным сообщением. При отсутствии выписки со Счета Должника или невозможности ее получения Организатор торгов обязан руководствоваться документами об оплате, указанными в пункте 6.5.1 выше и приложенными к заявке.

6. Подача Заявок

6.1 Для участия в Аукционе лица, желающие принять участие в Аукционе, должны подать заявку и представить документы, предусмотренные настоящим Порядком в установленный Информационным сообщением срок, путем вручения их уполномоченному лицу Организатора торгов по месту приема заявок.

6.2 Форма заявки на участие в Аукционе содержится в Приложении № 3 к настоящему Порядку.

6.3 Прием заявок начинается с даты начала приема заявок, указанной в Информационном сообщении, и заканчивается в дату окончания приема заявок, указанную в Информационном сообщении. Организатор торгов обязан обеспечить прием заявок от всех заинтересованных лиц в соответствии с положениями настоящего Порядка.

6.4 При приеме заявки и документов лицо, уполномоченное Организатором торгов на их прием, проверяет предоставляемые документы на соответствие описи, а также документы, удостоверяющие личность заявителя, о чем делает отметку на описи документов с указанием реквизитов документа, удостоверившего личность заявителя либо личность лица, действующего от имени заявителя на основании доверенности (в этом случае также указываются реквизиты доверенности представителя).

6.5 Заявки и документы, представленные претендентами, хранятся в специально отведенном для этих целей опечатываемом помещении Организатора торгов.

6.6 Сведения о лицах, подавших заявку на участие в Аукционе, не подлежат разглашению до начала регистрации участников Аукциона.

6.7 Заявки, поступившие по истечении срока их приема, возвращаются претенденту или его уполномоченному представителю под расписку вместе с описью, на которой делается отметка об отказе в принятии документов с проставлением даты и времени.

6.8 Претендент имеет право отозвать поданную заявку до установленного в Информационном сообщении срока окончания приема заявок при условии письменного уведомления Организатора торгов об отзыве. В этом случае внесенный претендентом задаток подлежит возврату в порядке, устанавливаемом договором о задатке.

7. Рассмотрение Заявок и Определение Участников Аукциона

7.1 По окончании срока приема заявок на участие в Аукционе Организатор торгов проверяет комплектность и правильность оформления заявок и документов, представленных претендентами.

7.2 Заявки претендентов рассматриваются Организатором торгов не позднее чем за один день до даты проведения Аукциона, указанной в Информационном сообщении. По результатам рассмотрения Организатором торгов принимается решение о допуске претендентов к участию в Аукционе и о признании претендентов участниками Аукциона. В таком решении указывается:

7.2.1 перечень всех принятых к рассмотрению заявок с указанием имен (наименований) претендентов;

7.2.2 перечень отозванных заявок;

7.2.3 имена (наименования) претендентов, признанных участниками Аукциона;

7.2.4 имена (наименования) претендентов, которым было отказано в допуске к участию в Аукционе с указанием оснований отказа.

7.3 Претендент не допускается к участию в Аукционе в случае если:

7.3.1 заявка на участие в Аукционе подана претендентом по истечении установленного срока приема заявок;

7.3.2 заявка подана лицом, не уполномоченным претендентом на совершение таких действий;

7.3.3 в установленный срок на Счет Должника не поступила сумма задатка в установленном размере;

7.3.4 в сроки, установленные для приема заявок, претендентом представлены не все документы в соответствии с перечнем, опубликованным в Информационном сообщении, либо такие документы оформлены ненадлежащим образом;

7.3.5 представленные документы не подтверждают право претендента быть покупателем в соответствии с законодательством Российской Федерации;

7.3.6 представленные документы содержат недостоверную или вводящую в заблуждение информацию;

7.3.7 претендент – юридическое лицо находится в процедуре банкротства либо в стадии ликвидации, либо к претенденту имеются документально подтвержденные претензии уполномоченных государственных органов на предмет ликвидации данного юридического лица, либо имеются признаки, свидетельствующие, что юридическое лицо фактически прекратило свою деятельность в соответствии с Федеральным законом Российской Федерации «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей».

7.4 С момента подписания Организатором торгов решения о допуске претендентов к участию в Аукционе и признании претендентов участниками Аукциона претендент, допущенный к участию в Аукционе, приобретает статус участника Аукциона.

7.5 Претенденты уведомляются о признании/непризнании их участниками Аукциона в письменном виде путем вручения уведомлений им лично под расписку в день проведения Аукциона.

7.6 Претендент в любой момент до начала Аукциона имеет право проинформировать Комитет кредиторов о действиях (бездействии) Конкурсного управляющего и Организатора торгов, противоречащих настоящему Порядку.

8. Проведение Аукциона

8.1 В день проведения Аукциона в час, определенный в Информационном сообщении, участники должны зарегистрироваться и получить от Организатора торгов билеты участников Аукциона, в которых указываются присвоенные Организатором торгов регистрационные номера участников Аукциона (номер билета). От каждого участника на Аукционе могут присутствовать не более двух представителей, при этом только один из таких представителей имеет право участвовать в торгах. Претендент, признанный участником Аукциона, но не прошедший регистрацию и не получивший билет участника Аукциона, не допускается к участию в торгах.

8.2 По решению Организатора торгов к наблюдению за Аукционом могут быть допущены представители средств массовой информации, с проведением или без проведения видео- или аудиозаписи.

8.3 Аукцион ведет назначаемый Организатором торгов аукционист.

8.4 Аукционист объявляет о начале Аукциона в час, указанный в Информационном сообщении о проведении Аукциона.

8.5 Аукцион начинается с оглашения аукционистом наименования, основных характеристик и начальной цены Лота, а также шага Аукциона.

8.6 Участник Аукциона подает заявку на покупку Лота по объявленной цене поднятием выданного ему билета участника Аукциона.

8.7 После объявления очередной цены аукционист называет номер билета участника Аукциона, который, по мнению аукциониста, первым поднял билет, и указывает на участника, его поднявшего. Затем аукционист объявляет следующую цену в соответствии с шагом Аукциона.

8.8 Если ни один из участников Аукциона не поднял билет после оглашения начальной цены Лота, такой Лот после трехкратного объявления указанной цены снимается с продажи.

8.9 Победителем Аукциона признается участник Аукциона, предложивший в ходе Аукциона наибольшую цену за Лот, то есть номер билета которого был назван аукционистом последним.

8.10 По завершении Аукциона аукционист объявляет о продаже Лота, при этом аукционист называет цену, по которой был продан Лот, номер билета выигравшего Аукцион участника и его наименование.

8.11 Организатор торгов объявляет о своем решении признать участника, предложившего в ходе Аукциона наибольшую цену за Лот, Победителем Аукциона (далее – «Победитель»), а также фиксирует окончание Аукциона.

9. Протокол об итогах Аукциона

9.1 Результаты Аукциона оформляются протоколом об итогах Аукциона (далее – «Протокол об итогах Аукциона»).

9.2 В протоколе об итогах Аукциона указываются сведения об Информационном сообщении об Аукционе, сведения об участниках Аукциона, их максимальных предложениях (или отсутствии каких-либо предложений), решение по определению Победителя, цена продажи Лота, срок, в течение которого должен быть заключен Договор купли-продажи с Продавцом (Конкурсным управляющим) и должна быть произведена оплата цены Лота, последствия невнесения полной суммы в установленный срок, как указано в пунктах 12.2, 12.3, 13.1 и 13.6 настоящего Порядка.

9.3 Протокол об итогах Аукциона составляется в трех экземплярах и подписывается Организатором торгов и Победителем Аукциона в день и месте проведения Аукциона. Из них один экземпляр Протокола об итогах Аукциона, подписанный Организатором торгов и Победителем Аукциона, выдается Победителю или его полномочному представителю под расписку, один экземпляр направляется Организатором торгов Конкурсному управляющему для заключения Договора купли-продажи и один экземпляр остается у Организатора торгов.

9.4 При уклонении или отказе Победителя от подписания Протокола об итогах Аукциона задаток Победителю не возвращается. Итоги Аукциона аннулируются, о чем делается соответствующая отметка в Протоколе об итогах Аукциона.

10. Признание Аукциона Несостоявшимся и Аннулирование Итогов Аукциона

10.1 Аукцион признается несостоявшимся в следующих случаях:

10.1.1 подано менее двух заявок на участие в Аукционе;

10.1.2 для участия в Аукционе зарегистрировалось менее двух участников;

10.1.3 ни один из участников Аукциона не поднял билет после оглашения начальной цены Лота.

10.2 Итоги Аукциона аннулируются в следующих случаях:

10.2.1 при уклонении или отказе Победителя от подписания Протокола об итогах Аукциона;

10.2.2 при уклонении или отказе Победителя от подписания Договора купли-продажи в соответствии со статьей 12 настоящего Порядка;

10.2.3 в случае нарушения Победителем исполнения обязательства по оплате Окончательного платежа в соответствии со статьей 13 настоящего Порядка.

10.3 При наличии оснований для признания Аукциона несостоявшимся или, в случае, предусмотренном пунктом 11.2.1 настоящего Порядка, – для его аннулирования Организатор торгов принимает соответствующее решение, о чем уведомляет Продавца (Конкурсного управляющего) в течение 2 (двух) рабочих дней после принятия такого решения с приложением копии решения.

10.4 В случае признания Аукциона несостоявшимся, а также в случае аннулирования итогов Аукциона, проводится повторный Аукцион.

III. ПРОДАЖА ИМУЩЕСТВА

11. Договор купли-продажи Имущества

11.1 По результатам Аукциона, оформленным Протоколом об итогах Аукциона, Победитель и Конкурсный управляющий ОАО «НК «ЮКОС», действующий в качестве продавца Имущества, включенного в Лот (далее – «Продавец»), подписывают Договор купли-продажи Имущества (далее – «Договор купли-продажи»), в соответствии с которым Продавец продает, а Победитель – покупает Имущество, включенное в Лот, по цене, указанной в Протоколе об итогах Аукциона.

11.2 Договор купли-продажи подписывается Победителем и Продавцом по месту нахождения Продавца в течение 3 (три) рабочих дней с даты проведения Аукциона. Форма Договора купли-продажи содержится в Приложении № 4 к настоящему Порядку.

11.3 При уклонении или отказе Победителя от подписания Договора купли-продажи задаток Победителю не возвращается, а включается в со-

став имущества Должника за вычетом издержек, связанных с проведением Аукциона. Итоги Аукциона аннулируются, о чем Продавцом делается соответствующая отметка в Протоколе об итогах Аукциона, копия которого с оригиналом указанной отметки направляется Организатору торгов и Победителю Аукциона.

12. Оформление прав собственности и расчеты с участниками Аукциона

12.1 Для уплаты цены Имущества, включенного в Лот, установленной в ходе Аукциона, рассрочка Победителю не предоставляется. Задаток, внесенный Победителем на Счет Должника, засчитывается в оплату цены Имущества, включенного в Лот, и признается первоначальным платежом, осуществленным на момент подписания Договора купли-продажи. Оставшаяся подлежащая уплате сумма покупной цены Имущества, включенного в Лот (далее – «Окончательный платеж»), должна быть внесена Победителем на Счет Должника, указанный в Договоре купли-продажи, в течение 14 дней с даты подписания Договора купли-продажи.

12.2 Оплата Окончательного платежа осуществляется в российских рублях.

12.3 Имущество, включенное в Лот, передается Победителю по акту приема-передачи к Договору купли-продажи в течение 3 (три) рабочих дней с даты уплаты Окончательного платежа и предоставления Победителем доказательств соблюдения антимонопольного законодательства Российской Федерации.

12.4 Обязательства Продавца по передаче Имущества считаются исполненными:

12.4.1 с момента подписания акта приема-передачи Имущества;

12.4.2 если Имущество, включенное в Лот, представляет собой бездокументарные ценные бумаги, – с момента передачи Победителю оформленного Продавцом передаточного распоряжения на имя организации, уполномоченной на ведение реестра соответствующих ценных бумаг, о переводе ценных бумаг на счет Победителя;

12.4.3 если Имущество, включенное в Лот, представляет собой долю участия в обществе с ограниченной ответственностью, – с момента передачи Победителю оформленного надлежащим образом уведомления органов управления такого общества о продаже доли участия в таком обществе Победителю;

12.4.4 действия, указанные в пункте 13.5, должны быть осуществлены в срок, указанный в п.13.4 настоящего Порядка.

12.5 Если право собственности на продаваемое Имущество подлежит государственной регистрации, то проведение государственной регистрации осуществляется в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и условиями Договора купли-продажи.

12.6 В случае нарушения Победителем исполнения обязательства по оплате Окончательного платежа итоги Аукциона аннулируются, о чем Продавцом делается соответствующая отметка в Протоколе об итогах Аукциона, Договор купли-продажи считается расторгнутым в соответствии с его условиями, и все обязательства сторон по нему прекращаются. Продавец освобождается от исполнения своих обязательств, сумма задатка Победителю не возвращается, и Аукцион признается аннулированным. Продавец извещает Победителя и Организатора торгов о том, что Протокол об итогах аннулирован, Договор купли-продажи расторгнут. При этом дополнительного соглашения сторон о расторжении Договора купли-продажи не требуется.

12.7 Суммы задатков, внесенные участниками Аукциона (кроме Победителя Аукциона), возвращаются таким участникам в течение пяти дней с даты подведения итогов Аукциона.

Приложения:

Приложение № 1 – Информационное сообщение

Приложение № 2 – Форма договора о задатке

Приложение № 3 – Форма заявки на участие в аукционе

Приложение № 4 – Форма договора купли-продажи

Приложение № 5 – Перечень документов для предварительного ознакомления с имуществом, выставляемым на аукцион

Приложение № 1 (к ПРИЛОЖЕНИЮ 10)
Информационное сообщение

(Организатор торгов)
извещает о проведении торгов по продаже имущества
ОАО «НК «ЮКОС»
(Лот № ____)

I. Общие положения

Основание проведения торгов: Федеральный закон РФ «О несостоятельности (банкротстве)», Решение Арбитражного суда города Москвы от 04 августа 2006 года по делу № А40-11836/06-88-35«Б» о признании ОАО «НК «ЮКОС» банкротом и об открытии в отношении него конкурсного производства.

Продавец: Конкурсный управляющий ОАО «НК «ЮКОС» Ребгун Э.К., действующий на основании Федерального закона РФ «О несостоятельности (банкротстве)» и Решения Арбитражного суда города Москвы от 04 августа 2006 года по делу № А40-11836/06-88-35«Б» о признании ОАО «НК «ЮКОС» банкротом и об открытии в отношении него конкурсного производства.

Организатор торгов: _____, действующий на основании решения Комитета кредиторов ОАО «НК «ЮКОС» от _____ 2007 года и договора № _____ от _____ 2007 года.

Форма торгов – аукцион, открытый по составу участников и открытый по форме подачи предложений о цене (далее – «Аукцион»). Продажа осуществляется единым лотом.

Сведения о Лоте № _:

Предприятие [акции в АО или доля участия в ООО];

- Имущественный объект;
- Долговые обязательства.

Начальная цена Лота: [_____].

Величина повышения начальной цены Лота («шаг Аукциона»):
[_____].

Порядок выявления победителя Аукциона: Победителем Аукциона признается лицо, предложившее в ходе Аукциона наибольшую цену за Лот.

Порядок проведения Аукциона: Аукцион проводится в соответствии с Порядком проведения открытых торгов в форме аукционов по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС» в ходе конкурсного производства, утвержденного Комитетом кредиторов ОАО «НК «ЮКОС» _____ 2007 года (документ опубликован в «Российской Газете» № _____ от _____ 2007 года, журнале «Бюллетень оперативной информации «Московские Торги» № _____ от _____ 2007 года, а также размещен на официальном Интернет-сайте ОАО «НК «ЮКОС» www.yukos.ru).

Дата начала приема заявок на участие в Аукционе: [____ 2007 г.]

Дата окончания приема заявок на участие в Аукционе: [__ 2007 г.]

Время и место приема заявок: [указание на дни приема, например: с понедельника по четверг] с _____ до _____ и с _____ до _____ по московскому времени по адресу:

Контактный телефон: [_____].

Дата, время и место проведения и подведения итогов Аукциона – _____ 2007 г. с ____ по [московскому] времени по адресу: [_____
_____]. Время регистрации участников Аукциона – с ____ по ____.

II. Сведения о выставляемом на Аукцион Лоте

1. Виды Имущества, включенного в Лот

1.1 Предприятие [акции в АО или доля участия в ООО];

1.2 Имущественный объект [_____];

1.3 Долговые обязательства [_____].

2. Сведения об Имуществе:

2.1 *Предприятие [акции в АО или доля участия в ООО]*

Сведения об акциях АО

- Эмитент [_____];
- Акции обыкновенные [привилегированные] бездокументарные;
- Общее количество: [_____];
- Государственный регистрационный номер: [_____];
- Номинальная стоимость одной акции: [_____];
- Доля Акции в акционерном капитале Эмитента [_____];
- Собственник продаваемых акций: Открытое Акционерное Общество «Нефтяная Компания «ЮКОС» (115054, г. Москва, ул. Дубининская, д. 31а).

Сведения о доле участия в ООО

- Наименование ООО [_____];
- Размер доли участия в ООО [в процентах к размеру уставного капитала ООО];
- Номинальная стоимость доли участия [_____];
- Собственник продаваемой доли участия: Открытое Акционерное Общество «Нефтяная Компания «ЮКОС» (115054, г. Москва, ул. Дубининская, д. 31а).

2.2 Имущественный объект

Сведения об Имущественном объекте

- Паспорт Имущественного объекта с описанием основных характеристик, состава и месторасположения;
- Информация об обременениях, связанных с Имущественным объектом;
- Собственник продаваемого Имущественного объекта: Открытое Акционерное Общество «Нефтяная Компания «ЮКОС» (115054, г. Москва, ул. Дубининская, д. 31а).

2.3 Долговые обязательства

Сведения о Долговых обязательствах

- серия, номер, дата выдачи каждого Долгового обязательства;
- номинальная сумма и срок погашения каждого Долгового обязательства;
- информация об обременениях.

III. Порядок ознакомления с Документами

Документы, относящиеся к Имуществу в соответствии с перечнем Документов, содержащимся в Приложении № 5 к Порядку проведения открытых торгов в форме аукционов по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС» в ходе конкурсного производства, будут предоставлены для ознакомления заинтересованным лицам в течение срока с даты опубликования настоящего Информационного сообщения и до даты окончания приема заявок на участие в Аукционе включительно.

Документы для ознакомления будут предоставлены по адресу: _____ с _____ до _____ и с _____ до _____ по московскому времени по предварительной записи по контактному телефону: [_____].

IV. Условия участия в Аукционе

1. Общие условия

1.1 Лицо, отвечающее признакам покупателя, в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и желающее приобрести Имущество, выставленное на Аукцион (далее – «Претендент»), обязано осуществить следующие действия:

1.1.1 внести задаток на счет ОАО «НК «ЮКОС» в указанном в настоящем информационном сообщении порядке и сроки;

1.1.2 в установленном порядке подать заявку по утвержденной форме, а также предоставить требуемые для участия в Аукционе документы в соответствии с описью документов, прилагаемой к заявке.

1.2 Ограничений участия отдельных категорий физических и юридических лиц, в том числе иностранных, не установлено.

1.3 Обязанность доказать свое право на участие в аукционе возлагается на Претендента.

2. Порядок внесения задатка и его возврата

2.1 Задаток в размере _____ (_____) рублей вносится в валюту Российской Федерации на следующий счет ОАО «НК «ЮКОС»:

Получатель: ОАО «НК «ЮКОС»

ИНН/КПП 8604010486/997150001

Расчетный счет 40702810100000003814

В АБ «ГАЗПРОМБАНК» (ЗАО) г. Москва

Корр. Счет 30101810200000000823

БИК 044525823.

2.2 Основанием для внесения задатка является заключенный с Конкурсным управляющим договор о задатке. Заключение договора о задатке осуществляется по месту приема заявок. Задаток вносится единым платежом.

2.3 Задаток должен поступить на счет ОАО «НК «ЮКОС» не позднее даты окончания приема заявок.

2.4 Задаток возвращается Претенденту в соответствии с договором о задатке в следующих случаях и порядке:

2.4.1 в случае отзыва заявки Претендентом до даты окончания приема заявок задаток возвращается Претенденту не позднее пяти календарных дней со дня поступления Организатору торгов уведомления об отзыве заявки;

2.4.2 в случае непризнания Претендента участником, в случае если Претендент не зарегистрировался как участник аукциона, в случае если участник не признан победителем, либо аукцион признан несостоявшимся, задаток возвращается в течение пяти календарных дней с даты подведения итогов Аукциона.

3. Порядок подачи заявок на участие в Аукционе

3.1 Одно лицо имеет право подать только одну заявку.

3.2 Заявки подаются начиная с опубликованной даты начала приема заявок до даты окончания приема заявок (включительно), указанной в настоящем сообщении, путем вручения их Организатору торгов.

3.3 Заявки, поступившие по истечении срока их приема, возвращаются Претенденту или его уполномоченному представителю под расписку вместе с описью, на которой делается отметка об отказе в принятии документов с проставлением даты и времени.

3.4 Заявки подаются одновременно с полным комплектом требуемых для участия в Аукционе документов.

4. Перечень требуемых для участия в аукционе документов и требований к их оформлению

4.1 Заявка в двух экземплярах по утвержденной форме, являющейся Приложением № 3 к Порядку проведения открытых торгов по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС» в ходе конкурсного производства, утвержденному Комитетом кредиторов ОАО «НК ЮКОС» _____ февраля 2007 г. Документ опубликован в «Российской Газете» № _____ от _____ года, журнале «Бюллетень оперативной информации «Московские Торги» № _____ от _____ 2007 г., а также размещен на официальном Интернет-сайте ОАО «НК «ЮКОС» www.yukos.ru.

4.2 Платежный документ (платежное поручение) с отметкой банка об исполнении, подтверждающий внесение Претендентом задатка в счет обеспечения оплаты Имущества в соответствии с договором о задатке, заключенным с Конкурсным управляющим до перечисления денежных средств, а также заверенная банком выписка по лицевому счету, подтверждающая списание задатка со счета претендента.

4.2.1 нотариально заверенные копии учредительных документов и свидетельств о государственной регистрации юридического лица. Иностранные юридические лица также представляют нотариально заверенные копии учредительных документов и выписки из торгового реестра

страны происхождения или иное эквивалентное доказательство юридического статуса;

4.2.2 надлежащим образом оформленные и заверенные документы, подтверждающие полномочия органов управления и должностных лиц Претендента;

4.2.3 копию баланса Претендента – юридического лица на последнюю отчетную дату с отметкой уполномоченного налогового органа (для резидентов Российской Федерации);

4.2.4 письменное решение соответствующего органа управления Претендента, разрешающее приобрести Имущество, если это необходимо в соответствии с законодательством и учредительными документами Претендента и законодательством страны, в которой зарегистрирован Претендент, подписанное уполномоченными лицами с проставлением печати юридического лица, либо нотариально заверенная копия;

4.2.5 документ, подтверждающий полномочия лиц на подписание тех предоставленных претендентом документов, в которых содержатся подписи указанных лиц.

4.3 Претенденты – индивидуальные предприниматели дополнительно предоставляют:

4.3.1 копию документа, удостоверяющего личность, и предъявляют его оригинал;

4.3.2 нотариально заверенный документ, подтверждающий факт и дату внесения в единый государственный реестр индивидуальных предпринимателей записи о государственной регистрации физического лица в качестве индивидуального предпринимателя.

4.4 Документы, представляемые иностранными лицами, должны быть легализованы в установленном порядке и иметь нотариально заверенный перевод на русский язык.

4.5 Документы, представляемые претендентами, в части их оформления и содержания должны соответствовать требованиям законодательства Российской Федерации. В случае если представленные документы содержат помарки, подчистки, исправления и т. п., последние должны быть заверены подписью должностного лица и проставлением печати юридического лица, их совершивших, либо указанные документы должны быть заменены на их копии, нотариально удостоверенные в установленном порядке.

V. Порядок проведения Аукциона и подведения его итогов

Иные условия участия в Аукционе, порядок проведения Аукциона, порядок подписания Протокола об итогах Аукциона, подписания Договора купли-продажи Имущества, а также порядок перехода права собственности на Имущество подробно изложены в документе под названием «Порядок проведения торгов в форме открытых аукционов по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС» в ходе конкурсного производства», утвержденном Комитетом кредиторов ОАО «НК «ЮКОС» _____ февраля 2007 года. Документ опубликован в «Российской Газете» № _____ от _____ года, журнале «Бюллетень оперативной информации «Московские Торги» № ____ от _____ 2007 года, а также размещен на официальном Интернет-сайте ОАО «НК «ЮКОС» www.yukos.ru.

ДОГОВОР О ЗАДАТКЕ № [____]

Настоящий договор о задатке (далее – «Договор») заключен в г. Москва «__» _____ 2007 г. между:

[Претендент] (далее – «Претендент»), в лице _____, действующего на основании Устава (доверенности) № _____ от _____, с одной стороны,

и

Конкурсным управляющим ОАО «НК «ЮКОС» Ребгуном Э.К. (далее – «Продавец»), действующим на основании Федерального закона РФ «О несостоятельности (банкротстве)» и Решения Арбитражного суда города Москвы от 04 августа 2006 года по делу № А40-11836/06-88-35«Б» о признании ОАО «НК «ЮКОС» банкротом и об открытии в отношении него конкурсного производства (далее – «Продавец»), в лице _____, действующего на основании доверенности № _____ от _____ 2007 года.

Преамбула

Принимая во внимание, что:

1. В соответствии с Порядком проведения открытых торгов в форме аукционов по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС» в ходе конкурсного производства, утвержденным Комитетом кредиторов ОАО «НК «ЮКОС» _____ февраля 2007 года (далее – «Порядок»), опубликованным в «Российской Газете» № _____ от _____ 2007 года, журнале «Бюллетень оперативной информации «Московские Торги» № ____ от _____ 2007 года, а также размещенным на официальном Интернет-сайте ОАО «НК «ЮКОС» www.yukos.ru, Организатор торгов опубликовал _____ 2007 года в «Российской Газете» № ____ и в журнале «Бюллетень оперативной информации «Московские Торги» № ____ от _____ 2007 года «Информационное сообщение о проведении торгов по продаже Имущества ОАО «НК «ЮКОС» (Лот № ____» (далее – «Информационное сообщение»), которым в установленном порядке уведомил всех заинтересованных лиц о проведении аукциона по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС» (Лот № _____) (далее – «Аукцион»);

2. Претендент ознакомлен с порядком, сроками и условиями проведения Аукциона по Лоту № ____;

3. Для участия в Аукционе Претендент обязан внести задаток в порядке и на условиях, изложенных в разделе IV Информационного сообщения;

Стороны заключили настоящий Договор о нижеследующем.

Статья 1. Предмет Договора

1.1 Претендент с целью участия в Аукционе вносит на счет ОАО «НК «ЮКОС», указанный в Информационном сообщении и настоящем Договоре, задаток в размере _____ рублей (далее – «Задаток»), что составляет 20 % от начальной цены Лота № ____, указанной в Информационном сообщении.

1.2 Задаток вносится в целях обеспечения исполнения Претендентом обязательств по оплате Имущества, включенного в Лот № ____, в случае признания его победителем Аукциона в соответствии с условиями Порядка.

Статья 2. Порядок Оплаты Задатка

2.1 Задаток должен быть внесен единой суммой на счет ОАО «НК «ЮКОС», указанный в Информационном сообщении и настоящем Договоре, не позднее даты окончания срока приема заявок, указанной в Информационном сообщении, и считается внесенным с момента зачисления суммы Задатка на счет ОАО «НК «ЮКОС». В платежном поручении по оплате Задатка Претендентом в строке «Назначение платежа» должно быть указано «Оплата задатка для участия в Аукционе по Лоту № ____ по договору о задатке № [____] от [_____] года]. НДС не облагается».

2.2 Претендент настоящим соглашается, что в случае если сумма Задатка не поступит в полном объеме на счет ОАО «НК «ЮКОС» в установленные сроки, обязательства Претендента по внесению Задатка будут считаться неисполненными, и Претендент не допускается к участию в Аукционе.

2.3 Претендент не вправе распоряжаться суммой Задатка, поступившей на счет ОАО «НК «ЮКОС», в том числе не вправе требовать от Продавца перечисления суммы Задатка на какой-либо иной банковский счет.

2.4 На сумму Задатка, внесенного Претендентом в соответствии с настоящим Договором, проценты не начисляются.

Статья 3. Условия и Порядок Распоряжения Суммой Задатка

3.1 В случае если Претендент в соответствии с условиями, изложенными в Порядке, отзывает свою заявку на участие в Аукционе, до даты окончания приема заявок, Продавец обязуется возвратить сумму Задатка на счет Претендента, указанный в настоящем Договоре, в течение 5 (пять) дней со дня поступления Организатору торгов уведомления об отзыве заявки.

3.2 В случае если Претендент не допущен к участию в Аукционе, Продавец обязуется возвратить сумму Задатка на счет Претендента, указанный в настоящем Договоре, в течение 5 (пять) дней с даты подведения итогов Аукциона в соответствии с Порядком.

3.3 В случае если Претендент допущен к участию в Аукционе, но не зарегистрировался в качестве участника Аукциона в день проведения Аукциона перед его началом, Продавец обязуется возвратить сумму Задатка на счет Претендента, указанный в настоящем Договоре, в течение 5 (пять) дней с даты подведения итогов Аукциона в соответствии с Порядком.

3.4 В случае если Претендент не признан победителем Аукциона, Продавец обязуется возвратить сумму Задатка на счет Претендента, указанный в настоящем Договоре, в течение 5 (пять) дней с даты подведения итогов Аукциона в соответствии с Порядком.

3.5 В случае если Претендент, признанный победителем Аукциона, уклоняется от подписания протокола об итогах Аукциона или договора купли-продажи имущества (далее – «Договор купли-продажи») или в течение 14 (четырнадцать) дней после подписания Протокола об итогах Аукциона и Договора купли-продажи не произвел окончательный платеж по Договору купли-продажи, сумма Задатка не подлежит возврату Претенденту и удерживается Продавцом в качестве неустойки.

3.6 В случае если Претендент признан победителем Аукциона, и Протокол об итогах и Договор купли-продажи подписаны сторонами в соответствии с Порядком, сумма Задатка не подлежит возврату Претенденту и учитывается как внесенный Претендентом первоначальный платеж в счет оплаты Имущества, включенного в Лот, в соответствии с Протоколом об итогах и Договором купли-продажи.

3.7 В случае признания Аукциона несостоявшимся Продавец возвращает Претенденту сумму Задатка в течение пяти дней с даты подведения итогов Аукциона.

Статья 4. Разное

4.1 Настоящий Договор вступает в силу в дату его подписания сторонами и прекращает свое действие исполнением сторонами обязательств, предусмотренных настоящим Договором, или по другим основаниям, предусмотренным в настоящем Договоре.

4.2 Настоящий Договор регулируется законодательством Российской Федерации.

4.3 Все возможные споры и разногласия по настоящему Договору будут разрешаться сторонами путем переговоров. В случае невозможности разрешения спора и разногласия путем переговоров, такой спор или разногласие будет передаваться на разрешение в Арбитражный суд г. Москвы.

4.4 Настоящий Договор составлен в 2 (двух) имеющих одинаковую юридическую силу экземплярах, по одному для каждой из сторон.

Статья 5. Адреса и банковские реквизиты сторон

ПРЕТЕНДЕНТ	Продавец
_____	_____

ЗАЯВКА

на участие в аукционе по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС» (ЛОТ № ____)

[полное наименование лица, подавшего заявку] в лице [фамилия, имя, отчество, должность], действующего на основании [_____] (далее – «Претендент»), ознакомился с:

Порядком проведения открытых торгов в форме аукционов по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС» в ходе конкурсного производства (далее – «Порядок»), опубликованным в «Российской Газете» № ____ от ____ 2007 года, в журнале «Бюллетень оперативной информации «Московские Торги» № ____ от ____ 2007 года, а также размещенным на официальном Интернет-сайте ОАО «НК «ЮКОС» www.yukos.ru, а также с

Информационным сообщением о проведении торгов по продаже Имущества ОАО «НК «ЮКОС» (Лот № ____)», опубликованным в «Российской Газете» № ____ от ____ 2007 года и в журнале «Бюллетень оперативной информации «Московские Торги» № ____ от ____ 2007 года (далее – «Информационное сообщение»);

и выражает намерение участвовать в аукционе по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС» (Лот № ____) (далее – «Аукцион»).

Термины, используемые в настоящей заявке с заглавных букв, имеют значения, присвоенные им в Порядке.

Претендент настоящим заявляет что:

1. Претендент принял решение участвовать в Аукционе на условиях, изложенных в Порядке и Информационном сообщении, своевременно внес всю сумму задатка для участия в Аукционе и принимает на себя следующие обязательства:

- В случае признания Победителем Аукциона подписать с Организатором торгов в день проведения Аукциона Протокол об итогах Аукциона и с Продавцом в течение 3 дней с даты проведения Аукциона Договор купли-продажи по форме, содержащейся в Приложении № 4 Порядка, и в соответствии с п.12.2. Порядка;

- Уплатить Покупную цену Имущества, установленную по результатам Аукциона, в порядке и в сроки, определенные Протоколом об итогах Аукциона и Договором купли-продажи.
- Исполнить иные обязательства, содержащиеся в Договоре купли-продажи.

2. Претендент согласен нести имущественную ответственность в случае уклонения от подписания Протокола об итогах Аукциона, Договора купли-продажи, а также невыполнения условий, предусмотренных Протоколом об итогах Аукциона и Договором купли-продажи.

3. Претендент настоящим подтверждает, что вся информация, содержащаяся в настоящей заявке и прилагаемых к ней документах, является достоверной и не вводящей в заблуждение. Претендент настоящим соглашается, что Организатор торгов вправе отказать Претенденту в допуске к Аукциону в случае обнаружения в заявке и в прилагаемых к ней документах недостоверной или вводящей в заблуждение информации.

4. Настоящая Заявка и указанные в ней обязательства являются односторонней сделкой Претендента.

Адрес и Банковские реквизиты Претендента:

Приложения:

1. Опись документов.

2. Документы:

Подпись уполномоченного лица Претендента:

М.П. «__» _____ 2006 г.

Заявка принята к рассмотрению Организатором торгов:

час. ____ мин. ____ «__» _____ 2007 г. за № _____

Подпись лица, уполномоченного Организатором торгов:

(Ф.И.О.)

ДОГОВОР КУПЛИ-ПРОДАЖИ ИМУЩЕСТВА

Настоящий договор купли-продажи имущества (далее – «Договор») заключен в г. Москва «__» _____ 2007 г. между:

[Покупателем], (далее – «Покупатель»), в лице _____, действующего на основании Устава (доверенности) № ____ от _____, с одной стороны,

и

Конкурсным управляющим ОАО «НК «ЮКОС» Ребгуном Э.К., (далее – «Продавец»), действующим на основании Федерального Закона РФ «О несостоятельности (банкротстве)» и Решения Арбитражного суда города Москвы от 04 августа 2006 года по делу № А40-11836/06-88-35«Б» о признании ОАО «НК «ЮКОС» банкротом и об открытии в отношении него конкурсного производства.

Преамбула

Принимая во внимание, что:

1. В соответствии с Порядком проведения торгов в форме открытых аукционов по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС» в ходе конкурсного производства, утвержденного Комитетом кредиторов ОАО «НК «ЮКОС» _____ 2007 года (далее – «Порядок»), опубликованным в «Российской Газете» № _____ от _____ 2007 года, в журнале «Бюллетень оперативной информации «Московские Торги» № ____ от _____ 2007 года, а также размещенным на официальном Интернет-сайте ОАО «НК «ЮКОС», Организатор торгов опубликовал _____ 2007 года Информационное сообщение о проведении торгов по продаже Имущества ОАО «НК «ЮКОС» (Лот № ____), которым в установленном порядке уведомил всех заинтересованных лиц о проведении аукциона по продаже Имущества ОАО «НК «ЮКОС» (Лот № _____) (далее – «Аукцион»);

2. Покупатель в установленном порядке внес сумму задатка, подал заявку на участие в Аукционе по Лоту № ____ и решением Организатора торгов от _____ 2007 года был допущен к участию в Аукционе;

3. В соответствии с Порядком Аукцион по Лоту № _____ проведен _____ 2007 и признан состоявшимся на основании протокола об итогах Аукциона от _____ 2007 года;

4. В соответствии с Протоколом об итогах Аукциона победителем Аукциона по Лоту № __ признан Покупатель;

5. Организатор торгов и Покупатель в установленном порядке подписали Протокол об итогах Аукциона;

6. Продавец и Покупатель, желая оформить свои взаимные обязательства по купле-продаже Имущества, включенного в Лот № _____ (далее – «Имущество»);

заключили настоящий Договор о нижеследующем.

Статья 1. Предмет Договора

1.1 В соответствии с условиями настоящего Договора Продавец обязуется передать в собственность Покупателя, а Покупатель – принять и оплатить Имущество, указанное в Статье 2 настоящего Договора, в порядке и на условиях, изложенных в настоящем Договоре.

Статья 2. Имущество и Покупная Цена

2.1 Состав Имущества

Имущество, являющееся предметом купли-продажи в соответствии с условиями настоящего Договора, состоит из [*Вид Имущества: Предприятия; Имущественные объекты; Долговые обязательства*]:

2.2 Описание составных частей Имущества

Сведения об имуществе 1

- [_____];
- Собственник имущества: Открытое акционерное общество «Нефтяная Компания «ЮКОС» (115054, г. Москва, ул. Дубининская, д. 31а);

Сведения об имуществе 2

- [_____];
- Собственник имущества: Открытое акционерное общество «Нефтяная Компания «ЮКОС» (115054, г. Москва, ул. Дубининская, д. 31а).

2.3 Цена Имущества

В соответствии с Протоколом об итогах Аукциона и настоящим Договором покупная цена Имущества составляет _____ рублей (далее – «Покупная цена») [*для Имущественных объектов указывается НДС*].

Статья 3. Уплата Покупной Цены

3.1 Покупная цена в соответствии с настоящим Договором должна быть уплачена Покупателем в полном объеме в течение 14 (четырнадцать) дней с даты подписания настоящего Договора.

3.2 Задаток в сумме _____ рублей, внесенный Покупателем на счет ОАО «НК «ЮКОС» _____ 2007 года, засчитывается в оплату Покупной цены и признается первоначальным платежом Покупателя, осуществленным на момент подписания настоящего Договора.

3.3 Сумма Покупной цены, за вычетом суммы признанного первоначальным платежом Задатка, что составляет _____ рублей (далее – «Окончательный платеж»), подлежит оплате Покупателем до _____ 2007 года включительно. Обязательство Покупателя по оплате Окончательного платежа в соответствии с настоящим Договором считается выполненным в случае, если на указанную выше дату сумма Окончательного платежа в полном объеме фактически поступила на счет ОАО «НК «ЮКОС», указанный в настоящем Договоре.

3.4 В случае невыполнения Покупателем обязательства по оплате суммы Окончательного платежа в полном объеме в установленный срок настоящий Договор автоматически расторгается в 00 часов 00 минут _____ 2007 года [*дата, следующая за датой, указанной в статье 3.3*]. В этом случае Продавец извещает Покупателя о расторжении настоящего. При этом дополнительного соглашения сторон о расторжении настоящего Договора не требуется.

3.5 Стороны настоящим согласились, что в случае расторжения настоящего Договора по основаниям, изложенным в статье 3.4 выше, Продавец освобождается от исполнения своих обязательств по настоящему Договору. При этом сумма Задатка не подлежит возврату Покупателю и удерживается Продавцом в качестве неустойки по настоящему Договору.

3.6 В случае если на дату, указанную в статье 3.3 настоящего Договора, на счет ОАО «НК «ЮКОС» поступила часть суммы Окончательного платежа, то такая часть суммы Окончательного платежа подлежит возврату Покупателю в течение 5 (пять) дней с даты расторжения настоящего Договора в соответствии со статьей 3.4.

Статья 4. Оформление Прав Собственности на Имущество

4.1 Имущество передается Покупателю по акту приема-передачи в течение 3 (три) рабочих дней с даты уплаты Окончательного платежа и предоставления Покупателем доказательств соблюдения антимонопольного законодательства Российской Федерации.

4.2 Оформление перехода права собственности на Имущество

Вариант для недвижимого имущества

обязательство Продавца по передаче Имущества Покупателю считается исполненным с момента подписания сторонами Договора купли-

продажи Имущества акта приема-передачи имущества. Регистрация перехода прав собственности на Имущество и настоящего Договора осуществляется в порядке, установленном действующим законодательством РФ;

Вариант для бездокументарных ценных бумаг

обязательство Продавца по передаче Имущества считается исполненным с момента передачи Покупателю оформленного Продавцом передаточного распоряжения на имя организации, уполномоченной на ведение реестра соответствующих ценных бумаг, о переводе ценных бумаг на счет Покупателя;

Вариант для долей участия в ООО

обязательства Продавца по передаче имущества считается исполненным с момента передачи Покупателю оформленного надлежащим образом уведомления такого общества о продаже доли участия в таком обществе Покупателю.

4.3 Дальнейшее оформление прав собственности Покупателя на Имущество, приобретаемое в соответствии с настоящим Договором, является обязательством Покупателя. Расходы, связанные с оформлением перехода права собственности на Имущество к Покупателю, несет Покупатель.

4.4 При оформлении прав собственности на Имущество Покупатель несет ответственность за соблюдение требований законодательства Российской Федерации, в том числе положений статьи 10 Гражданского кодекса Российской Федерации, а также требований антимонопольного законодательства Российской Федерации и порядка совершения крупных сделок, предусмотренного Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

4.5 Право собственности на Имущество переходит к Победителю в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Статья 5. Разное

5.1 Настоящий Договор вступает в силу в дату его подписания сторонами и прекращает свое действие исполнением сторонами обязательств, предусмотренных настоящим Договором, или по другим основаниям, предусмотренным в настоящем Договоре.

5.2 Настоящий Договор регулируется законодательством Российской Федерации.

5.3 Все возможные споры и разногласия по настоящему Договору будут разрешаться сторонами путем переговоров. В случае невозможности разрешения спора и разногласия путем переговоров, такой спор или разногласие будет передаваться на разрешение в Арбитражный суд г. Москвы [в случае споров в отношении недвижимого имущества – иски предъявляются в арбитражный суд по месту нахождения этого имущества].

5.4 Настоящий Договор составлен в 2 (двух) имеющих одинаковую юридическую силу экземплярах, по одному для каждой из сторон.

Статья 6. Адреса и банковские реквизиты

ПОКУПАТЕЛЬ

ПРОДАВЕЦ

ПЕРЕЧЕНЬ ДОКУМЕНТОВ

**для предварительного ознакомления с имуществом, выставляемым
на аукцион по продаже имущества ОАО «НК «ЮКОС»
в ходе конкурсного производства**

1. Общие положения

1.1 Документы, содержащиеся в настоящем перечне, предоставляют-ся Организатором торгов претендентам для предварительного ознаком-ления с Имуществом, включенным в Лот. Место и время ознакомления с Документами по Имуществу, включенному в отдельный Лот, указывает-ся в Информационном сообщении по аукциону на такой Лот.

1.2 Настоящий перечень Документов применяется к следующим ви-дам Имущества, выставляемого на аукцион:

1.2.1 акции акционерных обществ или доли участия в обществах с ограниченной ответственностью, находящиеся в собственности Должни-ка (далее – «Предприятия»);

1.2.2 здания, сооружения, земельные участки, скважины, машины, оборудование и иные объекты имущества, отраженные в балансе Долж-ника как «Основные средства» или «Незавершенное строительство» (да-лее – «Имущественные объекты»);

1.2.3 векселя, облигации и иные документально оформленные безу-словные обязательства третьих лиц перед Должником (далее – «Долго-вые обязательства»).

1.3 Копирование Документов, предоставленных для ознакомления, не допускается.

2. Документы по Предприятиям

2.1 Копия действующего устава Предприятия;

2.2 Копия действующего учредительного договора Предприятия (для ООО);

2.3 Копия свидетельства о государственной регистрации (до 2001 года);

2.4 Копия свидетельства о внесении предприятия в ЕГРЮЛ;

2.5 Копия свидетельства о присвоении ИНН.

2.6 Копия выписки из реестра акционеров Предприятия или копия выписки со счета ДЕПО номинального держателя, подтверждающая право собственности Должника на акции Предприятия;

2.7 Выписка из реестра акционеров Предприятия с информацией об акционерах Предприятия (или номинальных держателей) с указанием количества акций у каждого акционера Предприятия.

2.8 Копия бухгалтерского баланса Предприятия за 2005 год и за 2006 года с приложением отчетов о прибылях и убытках за соответствующие периоды;

2.9 Копия информационного письма Статрегистра о включении Предприятия в ЕГРПО и присвоении кодов ОКПО, ОКОНХ, ОКОГУ, ОКАТО ОКФМ и ОКОПФ;

2.10 Копии действующих лицензий Предприятия на недропользование, а также на иные виды деятельности;

2.11 Копии документов, удостоверяющих право Предприятия на товарные знаки и знаки обслуживания.

2.12 Паспорт Предприятия, подготовленный Продавцом (Конкурсным управляющим) и содержащий основную информацию о Предприятии.

2.13 Копия отчета независимого оценщика Предприятия, привлеченного Конкурсным управляющим для оценки рыночной стоимости Предприятия.

3. Документы по Имущественным объектам

3.1 По каждому отдельному Имущественному объекту, включенному в Лот, предоставляются следующие Документы:

3.1.1 Паспорт Имущественного объекта, подготовленный Продавцом (Конкурсным управляющим), с описанием основных характеристик, состава, месторасположения, использования и текущего состояния Имущественного объекта;

3.1.2 Копии действительных правоустанавливающих документов, свидетельствующих о праве собственности Должника на Имущественный объект;

3.1.3 Копии действительных регистрационных документов на Имущественный объект;

3.1.4 Информация об обременениях, связанных с Имущественным объектом;

3.1.5 Копия отчета независимого оценщика Имущественного объекта, привлеченного Конкурсным управляющим для оценки рыночной стоимости Имущественного объекта.

4. Документы по Долговым обязательствам

4.1 Реестр Долговых обязательств, включенных в отдельный Лот, с указанием для каждого Долгового обязательства следующих реквизитов:

4.1.1 серия, номер, дата выдачи Долгового обязательства;

4.1.2 сумма и срок погашения Долгового обязательства.

4.2 Копии каждого Долгового обязательства.

4.3 Информация об обременениях.

ПРИЛОЖЕНИЕ 11

Дактилоскопическая карта

Регистрационный номер _____	Вид дактил. регистрации _____
(личный номер, жетон) (пол)	Дакт.
Фамилия _____	форм.
Имя _____	Формула
Отчество _____	дополнит.
Гражданство _____	классифик.
Родился « ____ » _____ г.	
Место рождения _____	
Сведения о регистрации по месту жительства _____	
(месту пребывания) _____	

правая рука

16	8
1. Большой	2. Указательный
3. Средний	4. Безымянный
5. Мизинец	
16	8

Линия перегиба-----левая рука-----

4	2	1
6. Большой	7. Указательный	8. Средний
9. Безымянный	10. Мизинец	
2	1	

Линия перегиба-----контрольные оттиски-----

Левая рука _____ Правая рука _____

Большой	Большой

Подпись дактилоскопируемого _____
 Основание проведения дактилоскопической регистрации _____

Карта заполнена « ____ » _____ г. _____
 (указать, где и в каком органе)

Примечание. Формула дополнительной классификации составляется в дактилоскопическом учете федерального уровня.
 (оборотная сторона)

Примечание

Карту составил _____

(должность и подпись)

Правильность составления карты проверил, формулу вычислил _____

(должность, подпись, дата)

(Размер бланка дактилоскопической карты 290х205) (Размер поля прокатки для одного пальца 35х35)



ВАШ АДВОКАТ

ВОЛКОВА
Виолетта Владимировна

ПРОФЕССИОНАЛЬНОЕ ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ РЕЙДЕРАМ

8-903-723-21-59



Адвокатская палата Московской области.
Московская областная коллегия адвокатов.
Филиал 75 «Воробьев и коллеги» МОКА.
50/513 в реестре адвокатов
Московской области.

8-903-663-01-89



АГЕНТСТВО
«Банкроторг»

**ПОКУПКА
и ПРОДАЖА
ПРЕДПРИЯТИЙ**

**ОРГАНИЗАЦИЯ
и ПРОВЕДЕНИЕ
ТОРГОВ
ПО ПРОДАЖЕ
ИМУЩЕСТВА**

**КОНТРОЛИРУЕМЫЕ
ПРОЦЕДУРЫ
БАНКРОТСТВА**

+7(4732) 94-50-48

<http://www.bankrot.org>

e-mail: manager@bankrot.org

ZAHVAT.RU

Давно это было... Жил-был большой Советский Союз. Он создавал танки, ракеты, кильку в томатном соусе, морскую капусту и «Докторскую» колбасу. Потом пришла Перестройка. Родился Чубайс. Он запретил ракеты, кильку и капусту и разрешил ваучеры. Артели закрыли, мастерские разогна́ли... «Красные» директора растащили станки и прялки по кооперативам, ТОО, АОЗТ, АООТ, ИЧП...

В 90-х появились суды Карачаево-Черкесии, Кемеровской области, суд Чеченской республики, мыса Шмидта, Байконура и суд военной базы в Камрани. Развелась особая порода маленьких и жадных людей – миноритарные акционеры, которые объединились в разбойничьи шайки, вооружились ластами, судами и приставами... И рыскают по остаткам СССР в погоне за наживой. Так появилась «Альфа-Эко». Чуть позже – «Росбилдинг», «Вашь финансовый попечитель», «Русский Банк Развития», «Сигма», «Ведомство», «Мечел», «Разгуляй», «МДМ», «Атон», «Банкроторг», «Интеко», шайки Мурдашева, Бунукидзе и др.

www.forum.bankrot.org

Новый пользователь:
Uchalee

Спонсоры



только
практика
только
технологии

Реклама

Регистрация

Справка

Пользователи

Календарь

Сообщения за день

Поиск

Польза

Добро пожаловать на Всероссийский форум о банкротстве.

Если это ваш первый визит, рекомендуем почитать [Справку](#) по форуму. Для размещения своих сообщений необходимо зарегистрироваться. Для просмотра сообщений выберите раздел.

Общие форумы

Раздел	Последнее сообщение	Темы	Сообщения
 Все о банкротстве (просматривают: 3)	 Аудитлаж Воронежской области от Давыдова Сегодня 12:48 	415	6,659
 Полезные документы о банкротстве (просматривают: 2)	 Подписание иплаты от Мамойдова Сегодня 13:00 	24	68
 Коммерческие объявления	 Интернет-акцион Мн.ОТ.СУ от Мам.СУ 24.08.2008 19:35 	3	32

Тематические форумы

Раздел	Последнее сообщение	Темы	Сообщения
 Все кроме банкротства (просматривают: 2)	 День арбитражного управляющего от Мамойдова Сегодня 12:04 	31	598
 Банкротство ООО "Стройбарьер" конференция для собственников	 Продам спец.коммуналь. Бюра 11:31 	13	187

Обратная связь

Раздел	Последнее сообщение	Темы	Сообщения
 Конференция/Семинары/Курсы			

Всероссийский форум о банкротстве

Вышегородцев Игорь Алексеевич

БИТВА ЗА ЮКОС

Подписано в печать 16.07.2009

Формат 60x84 $\frac{1}{16}$

Усл. печ. л. 8,85

Тираж 500 экз.

Отпечатано в ООО «Артефакт»
Россия, 394043, г. Воронеж, ул. Ленина, 73

Для восторженных отзывов:
anticrisis@freemail.ru

Для отрицательных рецензий:
paint@freemail.ru