

Рекомендации Совета директоров ОАО «ЮГК ТГК-8» в отношении полученного
Обязательного предложения о приобретении ценных бумаг (акций)
Открытого акционерного общества
«Южная генерирующая компания – ТГК-8»

Уважаемый акционер ОАО «ЮГК ТГК-8»!

В соответствии со статьей 84.2 Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее – ФЗ «Об акционерных обществах») от ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» в адрес ОАО «ЮГК ТГК-8» (далее – Общество) 29 мая 2008 года поступило обязательное предложение о приобретении акций ОАО «ЮГК ТГК-8» (далее – Предложение).

Совет директоров ОАО «ЮГК ТГК-8», рассмотрев полученное Предложение, установил:

1. Предложение в полном объеме соответствует требованиям ФЗ «Об акционерных обществах» и Положения о требованиях к порядку совершения отдельных действий в связи с приобретением более 30 процентов акций открытых акционерных обществ, утвержденного Приказом ФСФР России от 13 июля 2006 года № 06-76/пз-н (далее – Положение о требованиях к порядку совершения отдельных действий в связи с приобретением более 30 процентов акций открытых акционерных обществ).

2. Предложение содержит отметку Федеральной службы по финансовым рынкам (ФСФР России) от 13 мая 2008 года, подтверждающую представление Предложения в федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг, согласно требованиям статьи 84.9 ФЗ «Об акционерных обществах» и Положения о требованиях к порядку совершения отдельных действий в связи с приобретением более 30 процентов акций открытых акционерных обществ.

3. Предложение получено Обществом с приложением необходимых документов, предусмотренных требованиями действующего законодательства РФ.

Акции Общества обращаются на торгах и включены в котировальные списки «Б» следующих организаторов торговли на рынке ценных бумаг:

1. Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» (далее – ММВБ);
2. Открытое акционерное общество «Фондовая биржа «Российская Торговая Система» (далее – РТС).

Предлагаемая в Предложении цена приобретаемых акций Общества составляет 0,0398 (Ноль целых триста девяносто восемь десятитысячных) рубля за одну обыкновенную именную бездокументарную акцию Общества. Указанная в Предложении цена приобретения за одну акцию превышает на 16,03% средневзвешенную цену, определенную по результатам торгов на ММВБ за шесть месяцев, предшествующих дате направления Предложения в ФСФР России и на 17,75% средневзвешенную цену, определенную по результатам торгов на РТС за шесть месяцев, предшествующих дате направления Предложения в ФСФР России. Предлагаемая цена в размере 0,0398 (Ноль целых триста девяносто восемь десятитысячных) рубля за одну акцию соответствует требованиям законодательства РФ в отношении порядка определения цены приобретения

ценных бумаг по Предложению, установленному п.4 статьи 84.2 ФЗ «Об акционерных обществах».

По мнению большинства аналитиков инвестиционных компаний, стоимость акций ОАО «ЮГК ТГК-8» к концу 2008 года претерпит изменения в сторону снижения. Цена приобретения акций Общества по Предложению значительно превышает прогнозную цену акций на конец 2008 года.

Обязательное предложение о приобретении ценных бумаг ОАО «ЮГК ТГК-8» ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» не содержит информации о планах лица, направившего Обязательное предложение, в отношении Общества и его работников.

На основании вышеизложенного, Совет директоров ОАО «ЮГК ТГК-8» рекомендует акционерам ОАО «ЮГК ТГК-8» принять Предложение ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» о приобретении акций на предложенных условиях.

В соответствии с п.4 статьи 84.3 ФЗ «Об акционерных обществах», владельцы ценных бумаг, которым адресовано Предложение, вправе принять его путем направления Заявления о продаже принадлежащих ценных бумаг (акций) (далее – Заявление). Для этого Вам необходимо:

1. В течение 78 дней (т.е. до **15.08.2008** включительно) со дня получения Предложения Обществом направить в ОАО «Регистратор НИКойл» (реестродержатель Общества), осуществляющее прием Заявлений на основании договора об оказании услуг с ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка», заполненное Заявление (бланк Заявления прилагается – Приложение 1) по почтовому адресу: 125993, г. Москва, 3-я ул. Ямского поля, д.28 или представить его лично по любому из удобных для Вас адресов:

- *ОАО «Регистратор НИКойл».*

Адрес: 125993, г.Москва, 3-я ул. Ямского поля, д.28. Тел.: (495) 755-90-77.

- *Астраханский филиал ОАО «Регистратор НИКойл».*

Адрес: 414056, г.Астрахань, ул.Савушкина, д.6, корп.6, 2 этаж. Телефоны: (8512) 54-10-70, (8512) 54-10-40.

- *Волгоградский филиал ОАО «Регистратор НИКойл».*

Адрес: 400000, г.Волгоград, ул.Советская, д.26-а. Телефоны: (8442) 24-12-74, (8442) 24-12-79.

- *Северо-Западный филиал ОАО «Регистратор НИКойл».*

Адрес: 197342, г.Санкт-Петербург, ул. Белоостровская, д.28.

Телефоны: (812) 380-66-01, (812) 380-66-02, (812) 380-66-03.

- *Трансфер-агент ОАО «Регистратор НИКойл» ОАО «БАНК УРАЛСИБ» в г. Ростов-на-Дону (филиал).*

Адрес: 344000, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, ул. Красноармейская, д.188. Телефон: (863) 269-20-13.

При личном представлении Заявления по одному из вышеуказанных адресов, владельцу необходимо предоставить документ, удостоверяющий личность. В случае, если Заявление предоставляется представителем владельца (доверительным управляющим), то необходимо иметь документ, подтверждающий полномочия действовать от имени соответствующего владельца приобретаемых ценных бумаг.

Заявление считается направленным в срок, если оно получено по одному из указанных выше адресов не позднее 15.08.2008 (срок окончания принятия Предложения).

Учитывая наличие значительного количества акционеров, зарегистрированных в реестре акционеров ОАО «ЮГК ТГК-8», рекомендуем Заявления направлять почтой или представлять лично по указанным выше адресам заблаговременно до окончания срока принятия Предложения.

2. Представить лично владельцем приобретаемых ценных бумаг или через представителя владельца (доверительным управляющим) реестродержателю Общества (далее - Регистратор) по одному из адресов, указанных выше, не позднее 15 дней со дня истечения срока принятия Предложения (до **01.09.2008** включительно), распоряжение о передаче ценных бумаг (бланк распоряжения прилагается - Приложение 2) для зачисления их на лицевой счет ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» в реестре владельцев именных ценных бумаг ОАО «ЮГК ТГК - 8».

Распоряжения, присланные по почте, приниматься Регистратором к исполнению не будут.

Владельцам (доверительным управляющим) акций Общества, права на акции которых учитываются в депозитарии:

- поручение на списание ценных бумаг со счета депо для зачисления их на лицевой счет ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» необходимо представить в Ваш депозитарий. В отдаваемом депозитарию поручении необходимо в качестве основания операции указать вид Предложения (обязательное предложение) и свои фамилию, имя и отчество / наименование организации. После передачи акций рекомендуем направить почтой по адресу, указанному в п.6.3.2 Предложения, или представить лично по одному из адресов, указанных в п.6.3.3 Предложения, оригинал или заверенную депозитарием копию выписки, подтверждающую списание акций со счета депо владельца (доверительного управляющего) в пользу ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка».

3. В случае, если у владельца ценных бумаг изменились анкетные данные, либо у Регистратора отсутствует анкета акционера, то владельцу ценных бумаг следует предоставить, по одному из указанных выше адресов, лично или через представителя анкету с обновленными данными (анкета владельца – для физических лиц; анкета зарегистрированного лица - для юридических лиц). Бланк анкеты прилагается (Приложение 3). При этом владельцу ценных бумаг необходимо иметь при себе документ, удостоверяющий личность, а представителю - документ, подтверждающий полномочия действовать от имени соответствующего владельца приобретаемых ценных бумаг. Анкета должна быть подписана акционером лично в присутствии уполномоченного представителя Регистратора, либо подпись акционера на анкете должна быть удостоверена нотариально. Владельцам акций Общества, права на акции которых учитываются в депозитарии, соответствующие изменения анкетных данных необходимо внести в депозитарии.

Обращаем Ваше внимание, Регистратор вправе в соответствии с законодательством РФ о деятельности реестродержателей и Правилами ведения реестра владельцев именных ценных бумаг, потребовать предоставления

документов, которые подтверждают изменения, вносимые в анкету зарегистрированного лица / владельца.

В случае отсутствия у Регистратора анкеты акционера, а также информации об изменении соответствующих данных или предоставления зарегистрированными лицами неполной или недостоверной информации об изменении указанных данных, в удовлетворении Заявления владельца приобретаемых ценных бумаг может быть отказано, при этом Регистратор не будет нести ответственности за причиненные в связи с этим убытки.

Ценные бумаги должны быть переданы владельцем приобретаемых ценных бумаг (доверительным управляющим) свободными от любых прав третьих лиц.

Оплату за приобретаемые акции Общества ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» обязано произвести в течение 15 дней со дня истечения срока, в течение которого приобретаемые ценные бумаги должны быть зачислены на лицевой счет ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» у Регистратора, то есть в срок не позднее 16.09.2008. В соответствии с договором об оказании услуг обязательства ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» по оплате за приобретаемые ценные бумаги Общества исполняет Регистратор. Во избежание дополнительных расходов акционеров, возникающих в случае почтового перевода денежных средств за приобретаемые ценные бумаги, равных тарифам Почты России, рекомендуем в разделе IV «Форма оплаты ценных бумаг» Заявления о продаже принадлежащих ценных бумаг (акций) знаком «V» отметить банковский перевод и соответственно указать реквизиты для осуществления банковского перевода.

В случае неисполнения ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» обязательств по оплате ценных бумаг (до 16.09.2008 включительно), Вы имеете право:

- обратиться в банк, выдавший Банковскую гарантию для исполнения обязательств (ОАО Банк ВТБ). Банк обязуется выплатить причитающуюся Вам сумму после получения письменного и должным образом оформленного и подписанного требования владельца приобретаемых ценных бумаг об оплате стоимости приобретаемых ценных бумаг, в котором указывается номер, дата выдачи Гарантии, сумма требования владельца приобретаемых ценных бумаг, а также информация о том, в чем состоит нарушение обязательств ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» (обязательств по оплате). К требованию владельца приобретаемых ценных бумаг должны быть приложены:

1. Копия Заявления владельца о продаже принадлежащих ему ценных бумаг;
2. Копия документа, являющегося поручением (распоряжением) владельца приобретаемых ценных бумаг на перевод ценных бумаг в пользу ООО «ЛУКОЙЛ – Волгограднефтепереработка»;
3. Уведомление об операции по лицевому счету, подтверждающей списание ценных бумаг с Вашего лицевого счета для последующего зачисления на лицевой счет ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» в сроки, установленные положениями действующего законодательства РФ и Предложения. Уведомление об операции по лицевому счету, подтверждающее списание ценных бумаг с Вашего лицевого счета можно запросить у Регистратора (либо в депозитории);

- либо в одностороннем порядке расторгнуть договор о приобретении ценных бумаг и потребовать возвращения ценных бумаг.

Дополнительно напоминаем, что владельцы приобретаемых ценных бумаг после получения дохода от продажи акций, обязаны в соответствии с действующим законодательством РФ оплатить налог с доходов, полученных от реализации ценных бумаг (налог на доходы физических лиц – для физических лиц; налог на прибыль – для юридических лиц). Налогообложение доходов, получаемых от реализации ценных бумаг на территории РФ, регулируется Налоговым кодексом Российской Федерации (далее – НК РФ), а также иными нормативными правовыми актами РФ, принятыми в соответствии с НК РФ, по следующим налоговым ставкам:

Налоговые ставки

Вид дохода	Юридические лица		Физические лица	
	Резиденты	Нерезиденты	Резиденты	Нерезиденты
Доход от реализации ценных бумаг	24% (из которых: федеральный бюджет – 6,5%, бюджет субъекта федерации – 17,5%)	20%	13%	30%

Владельцы – физические лица приобретаемых ценных бумаг (резиденты РФ) после получения дохода от продажи ценных бумаг представляют не позднее 30 апреля 2009 года в налоговый орган по месту своего учета соответствующую налоговую декларацию за 2008 год и уплачивают самостоятельно исчисленную, исходя из налоговой декларации, сумму налога. Общая сумма налога, подлежащая уплате в соответствующий бюджет, исчисленная исходя из налоговой декларации с учетом ст.228 НК РФ, уплачивается по месту жительства налогоплательщика в срок не позднее 15 июля года, следующего за истекшим налоговым периодом, т.е. не позднее 15.07.2009.

Порядок расчета налоговой базы в отношении доходов, полученных от продажи физическими лицами ценных бумаг, установлен в ст.214.1 НК РФ. При этом налоговая база может быть уменьшена на сумму документально подтвержденных Вами расходов, связанных с приобретением, реализацией и хранением ценных бумаг Общества.

Налогообложение доходов владельцев – физических лиц приобретаемых ценных бумаг (нерезиденты РФ) осуществляется с учетом особенностей определения доходов отдельных категорий иностранных граждан, установленных ст.215 НК РФ. Для освобождения от уплаты налога, проведения зачета, получения налоговых вычетов или иных налоговых привилегий налогоплательщик должен представить в налоговые органы официальное подтверждение того, что он является резидентом государства, с которым Российская Федерация заключила действующий в течение соответствующего налогового периода (или его части) договор (соглашение) об избежании двойного налогообложения, а также документ о полученном доходе и об уплате им налога за пределами Российской Федерации, подтвержденный налоговым органом соответствующего иностранного государства. Подтверждение может быть представлено как до уплаты налога или авансовых платежей по налогу, так и в течение одного года после окончания того налогового периода, по результатам которого налогоплательщик претендует на получение освобождения от уплаты налога, проведения зачета, налоговых вычетов или привилегий.

Владельцы – российские юридические лица самостоятельно уплачивают налог на прибыль в отношении дохода от реализации ценных бумаг.

Иностранные юридические лица – владельцы акций, самостоятельно уплачивают налог на прибыль в отношении дохода от реализации акций ОАО «ЮГК ТГК-8».

Совет директоров ОАО «ЮГК ТГК-8»

06 июня 2008 года