

**Рекомендации Совета директоров ОАО «ЮГК ТГК-8»  
в отношении полученного обязательного предложения о приобретении акций Открытого акционерного  
общества «Южная генерирующая компания – ТГК-8» с внесенными в него изменениями**

**Уважаемый акционер ОАО «ЮГК ТГК-8»!**

**I.**

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

В соответствии со статьей 84.4 ФЗ «Об акционерных обществах» 14 августа 2008 года в ОАО «ЮГК ТГК-8» поступили изменения в обязательное предложение ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» о приобретении акций ОАО «ЮГК ТГК-8» (далее также – Изменения).

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

1. Изменения соответствуют 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. Изменения содержат отметку Федеральной службы по финансовым рынкам (ФСФР России) от 29 июля 2008 года, подтверждающую представление Изменений 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. Изменения получены Обществом с приложением необходимых документов, предусмотренных требованиями законодательства Российской Федерации.

4. В соответствии с Изменениями сокращен до 13 дней срок оплаты приобретаемых акций, а также изменены подлежащие указанию в распоряжении о передаче ценных бумаг сведения об ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» (сведения о государственной регистрации юридического лица).

5. Вследствие изменений, внесенных в обязательное предложение о приобретении акций ОАО «ЮГК ТГК-8», продлен на 25 дней (по 09.09.2008 включительно) срок приема Предложения.

6. Вследствие изменения срока приема Предложения продлен (по 08.04.2009 включительно) срок действия Банковской гарантии, предусматривающей обязательство банка-гаранта (ОАО Банк ВТБ), уплатить прежним владельцам акций ОАО «ЮГК ТГК-8» цену проданных ими акций в случае неисполнения ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» обязанности оплатить в срок приобретаемые акции.

7. Изменения, внесенные в Предложение, не затрагивают цену приобретения акций Общества.

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).

Предложенная цена приобретения акций Общества составляет 0,0398 (Ноль целых триста девяносто восемь десятитысячных) рубля за одну обыкновенную именную бездокументарную акцию Общества. Указанная 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.

Предложенная 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, установленным 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. Указанная в Предложении цена приобретения акций Общества значительно превышает прогнозную цену акций на конец 2008 года.

8. Предложение и внесенные в него Изменения не содержат информации о планах направившего их лица в отношении Общества и его работников.

*На основании вышеизложенного Совет директоров ОАО «ЮГК ТГК-8» рекомендует акционерам ОАО «ЮГК ТГК-8» принять обязательное предложение ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» о приобретении акций ОАО «ЮГК ТГК-8» с внесенными в него изменениями.*

**II.**

В соответствии с п.4 статьи 84.3 ФЗ «Об акционерных обществах», владельцы акций ОАО «ЮГК ТГК-8», которым адресовано Предложение, вправе принять его путем направления Заявления о продаже принадлежащих им ценных бумаг (далее – Заявление). Для этого необходимо:

1. Не позднее **09.09.2008** (включительно) направить в ОАО «Регистратор НИКойл» - реестродержатель Общества, осуществляющий прием Заявлений на основании договора об оказании услуг с ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка», заполненное Заявление почтой по следующему почтовому адресу: 125993, г. Москва, 3-я ул. Ямского поля, д.28

или представить заполненное Заявление лично по одному из следующих 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) 282-50-20.

Бланк Заявления прилагается – Приложение 1.

При личном представлении Заявления по одному из вышеуказанных адресов, владельцу акций 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 09.09.2008 (срок окончания принятия Предложения с учетом Изменений).

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 (доверительного управляющего) реестродержателю Общества (далее - Регистратор) по одному из адресов, указанных выше в пункте 1, не позднее 15 дней со дня истечения срока принятия Предложения (не позднее **24.09.2008**), 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, необходимо представить в Ваш депозитарий поручение на списание ценных бумаг со счета депо для зачисления их на лицевой счет ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» 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 почтовому адресу, указанному выше в пункте 1, или представить лично по одному из адресов, указанных выше в пункте 1, 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 в пункте 1 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 депозитарию.

**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.

**Акции Общества должны быть переданы владельцем акций (доверительным управляющим) свободными от любых прав третьих лиц.**

4.Оплату за приобретаемые акции Общества ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» обязано произвести в течение 13 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 **07.10.2008**. 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 в указанный выше срок (не позднее 07.10.2008) Вы имеете право представить банку-гаранту (ОАО Банк ВТБ), выдавшему Банковскую гарантию, обеспечивающую исполнение обязательств по Предложению, письменное требование об оплате цены приобретаемых у Вас акций.

В письменном требовании должны быть указаны номер Банковской гарантии, дата выдачи Банковской гарантии, сумма требования владельца приобретаемых ценных бумаг, а также информация о том, в чем состоит нарушение ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» обязательств по оплате акций. К письменному требованию владельца приобретаемых ценных бумаг должны быть приложены:

-копия Заявления владельца о продаже принадлежащих ему ценных бумаг;  
-копия документа, являющегося поручением (распоряжением) владельца приобретаемых ценных бумаг на перевод ценных бумаг в пользу ООО «ЛУКОЙЛ – Волгограднефтепереработка»;

-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 Предложением с Изменениями. Уведомление об операции по лицевому счету, подтверждающее списание ценных бумаг с Вашего лицевого счета можно запросить у Регистратора (либо в депозитарии).

Банк-гарант обязан выплатить причитающуюся Вам сумму после получения должным образом оформленного письменного требования владельца приобретаемых ценных бумаг об оплате стоимости приобретаемых ценных бумаг.

В случае неисполнения ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» обязательств по оплате ценных бумаг в указанный выше срок (не позднее 07.10.2008) Вы также имеете право в одностороннем порядке расторгнуть договор о приобретении ценных бумаг и потребовать возвращения ценных бумаг.

5. Дополнительно информируем, 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», «18» августа 2008 года