

**Ежеквартальный отчет**  
**Санкт-Петербургское открытое акционерное общество**  
**"Красный Октябрь"**.

**Код эмитента:**

0 0 8 3 3 - D

**за: IV квартал 2007 года**

Место нахождения эмитента: 194100, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Политехническая, дом 13-15

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

<b>Генеральный директор</b>	_____	<b><u>А.Н. Фомичев</u></b>
	(подпись)	(И.О. Фамилия)
Дата "11" февраля 2008 г.		
<b>Главный бухгалтер</b>	_____	<b><u>Н.В. Кораблева</u></b>
	(подпись)	(И.О. Фамилия)
Дата "11" февраля 2008 г.		М.П.

Контактное лицо: директор по безопасности заместитель генерального директора по общим вопросам Передерий Иван Владимирович  
Телефон: (812) 297-00-74  
Факс: (812) 380-36-14  
Адрес электронной почты: *E-mail: [spbaoko@mail.wplus.net](mailto:spbaoko@mail.wplus.net)*  
Адрес страниц в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: *<http://koavia.com>*

## Содержание ежеквартального отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг

### Оглавление

Введение.....	стр. 3
1. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет .....	стр. 4
2. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента.....	стр. 7
3. Подробная информация об эмитенте.....	стр. 8
4. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	стр. 14
5. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента.....	стр. 15
6. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.....	стр. 24
7. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация.....	стр. 29
8. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах.....	стр. 38

## Введение

Обязанность осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета в порядке предусмотренном «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 10.10.2006 № 06-117/пз-н, распространяется на эмитента, являющегося акционерным обществом, созданным при приватизации государственного предприятия в соответствии с планом приватизации, утвержденном в установленном порядке являвшимся на дату его утверждения проспектом эмиссии акций эмитента. Указанный план приватизации предусматривал возможность отчуждения акций эмитента неограниченному кругу лиц.

Настоящий ежеквартальный отчет содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем ежеквартальном отчете.

### **а) Полное и сокращенное фирменное наименование эмитента.**

*Санкт-Петербургское открытое акционерное общество "Красный Октябрь".  
СПб ОАО "Красный Октябрь".*

### **б) Место нахождения эмитента.**

*Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Политехническая, дом 13-15.*

### **в) Номера контактных телефонов эмитента, адрес электронной почты.**

*Тел.: (812) 380-36-46 Факс: (812) 380-36-14, (812) 380-36-36.*

*Адрес электронной почты: E-mail: [spsaoko@mail.wplus.net](mailto:spsaoko@mail.wplus.net).*

### **г) Адрес страницы (страниц) в сети "Интернет", на которой (на которых) публикуется полный текст ежеквартального отчета эмитента.**

*<http://koavia.com>*

### **д) Основные сведения о размещаемых (размещенных) эмитентом ценных бумагах: вид, категория (тип), серия (для облигаций), количество размещаемых (размещенных) ценных бумаг, номинальная стоимость (в случае, если наличие номинальной стоимости предусмотрено законодательством Российской Федерации), способ, порядок и сроки размещения (дата начала, дата окончания размещения или порядок их определения), цена размещения или порядок ее определения, условия обеспечения (для облигаций с обеспечением), условия конвертации (для конвертируемых ценных бумаг).**

*Акции обыкновенные именные бездокументарные.*

*Порядковый номер выпуска: 5.*

*Категория: обыкновенные.*

*Форма ценных бумаг: именные бездокументарные.*

*Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска: 500 руб.*

*Количество ценных бумаг выпуска: 1168424.*

*Общий объем выпуска: 584212000 руб.*

*Сведения о государственной регистрации выпуска:*

*Дата регистрации: 28.10.2005 г.*

*Регистрационный номер: 1-05-00833-D.*

*Орган, осуществивший государственную регистрацию: Региональное отделение Федеральной службы по финансовым рынкам в Северо-Западном федеральном округе (РО ФСФР России в СЗФО).*

*Способ размещения: конвертация.*

*Период размещения: с 21.11.2005 г. по 21.11.2005 г.*

- Текущее состояние выпуска: *размещение завершено.*
- Акции привилегированные именные бездокументарные типа А.
- Порядковый номер выпуска: 5.
- Категория: *привилегированные.*
- Тип акций: А.
- Форма ценных бумаг: *именные бездокументарные.*
- Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска: 500 руб.
- Количество ценных бумаг выпуска: 389 472.
- Общий объем выпуска: 194736000 руб.
- Сведения о государственной регистрации выпуска:
- Дата регистрации: 28.10.2005 г.
- Регистрационный номер: 2-05-00833-D.
- Орган, осуществивший государственную регистрацию: *Региональное отделение Федеральной службы по финансовым рынкам в Северо-Западном федеральном округе (РО ФСФР России в СЗФО).*
- Способ размещения: *конвертация.*
- Период размещения: *с 21.11.2005 г. по 21.11.2005 г.*
- Текущее состояние выпуска: *размещение завершено.*
- е) **Иная информация, которую эмитент считает необходимой указать во введении.**  
*Нет.*

**1. Краткие сведения о лицах,  
входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских  
счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а  
также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет**

**1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента.**

**Члены совета директоров (наблюдательного совета) эмитента.**

Председатель: *Захаров Юрий Александрович*

Члены совета директоров:

*Голубев Александр Николаевич*

Год рождения: 1947

*Дунаев Сергей Иванович*

Год рождения: 1940

*Захаров Юрий Александрович*

Год рождения: 1934

*Незнамов Александр Владимирович*

Год рождения: 1970

*Передерий Иван Владимирович*

Год рождения: 1946

*Фомичев Анатолий Николаевич*

Год рождения: 1945

*Цивилёв Сергей Викторович*

Год рождения: 1961

**Единоличный и коллегиальный органы управления эмитента.**

Единоличный исполнительный орган:

*Фомичев Анатолий Николаевич*

Год рождения: 1945

Коллегиальный органы управления в соответствии с Уставом Эмитента не сформирован.

## **1.2. Сведения о банковских счетах эмитента**

Банк: *Филиал акционерного коммерческого Сберегательного банка Российской Федерации (открытое акционерное общество) - Северо-Западный Банк (Оперу)*  
Сокращенное наименование: *Северо-Западный Банк Сбербанка РФ (ОПЕРУ)*

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Санкт-Петербург*  
Почтовый адрес: *191028, Санкт-Петербург, ул. Фуриштатская, дом 5*  
ИНН: *7707083893*

Тип счета: *расчетный*  
Номер счета: *40702810855020143990*  
БИК: *044030653*  
Корр. счет: *30101810500000000653*

Банк: *Филиал Банка ВТБ (открытое акционерное общество) в г. Санкт-Петербург*  
Сокращенное наименование: *Филиал ОАО Банк ВТБ в г. Санкт-Петербург*  
Место нахождения: *Российская Федерация, г. Санкт-Петербург*  
Почтовый адрес: *190000, Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, дом 29*  
ИНН: *7702070139*

Тип счета: *текущий*  
Номер счета: *40702840800000000086*  
Валюта счета: *доллар США*

Банк: *Филиал Банка ВТБ (открытое акционерное общество) в г. Санкт-Петербург*  
Сокращенное наименование: *Филиал ОАО Банк ВТБ в г. Санкт-Петербург*  
Место нахождения: *Российская Федерация, г. Санкт-Петербург*  
Почтовый адрес: *190000, Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, дом 29*  
ИНН: *7702070139*

Тип счета: *транзитный*  
Номер счета: *40702840100001000086*  
Валюта счета: *доллар США*

Банк: *Филиал Банка ВТБ (открытое акционерное общество) в г. Санкт-Петербург*  
Сокращенное наименование: *Филиал ОАО Банк ВТБ в г. Санкт-Петербург*  
Место нахождения: *Российская Федерация, г. Санкт-Петербург*  
Почтовый адрес: *190000, Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, дом 29*  
ИНН: *7702070139*

Тип счета: *депо*  
Номер счета: *980400207*  
Валюта счета: *доллар США*

Банк: *Филиал Банка ВТБ (открытое акционерное общество) в г. Санкт-Петербург*  
Сокращенное наименование: *Филиал ОАО Банк ВТБ в г. Санкт-Петербург*  
Место нахождения: *Российская Федерация, г. Санкт-Петербург*  
Почтовый адрес: *190000, Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, дом 29*  
ИНН: *7702070139*

Тип счета: *текущий*  
Номер счета: *40702978507000000086*  
Валюта счета: *евро*

## **1.3. Сведения об аудитор (аудиторах) эмитента.**

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью, аудиторская фирма "АВИААУДИТ-ПРОМ".*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "АВИААУДИТ-ПРОМ".*

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Москва, Уланский пер., дом 16.*

ИНН: 7725037201.

Почтовый адрес: *101849, г. Москва, Уланский пер., дом 16.*

Тел.: (495) 207-53-96 Факс: (495) 207-04-22

Адрес электронной почты: *не имеет*

Данные о лицензии аудитора:

Номер лицензии: № E003154

Дата выдачи: 27.12.2002

Срок действия: до 27.12.2012

Орган, выдавший лицензию: *Министерство финансов РФ.*

Независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской отчетности) проводилась этой аудиторской фирмой последние семь лет.

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента отсутствуют.

Выбор аудитора эмитент осуществляет в соответствии с Правилами проведения конкурса по отбору аудиторских организаций для осуществления обязательного ежегодного аудита организаций, в уставном (складочном) капитале которых доля государственной собственности составляет не менее 25%, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 30 ноября 2005 года № 706 "О мерах по обеспечению проведения обязательного аудита". Аудиторская организация, победившая на конкурсе, рекомендуется Советом директоров и утверждается годовым общим Собранием эмитента в качестве аудитора, осуществляющего независимую проверку бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента.

Наличие существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента) отсутствует.

Долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента нет.

Предоставление заемных средств аудитору (должностным лицам аудитора) эмитентом отсутствует.

Наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей отсутствует.

Должностных лицах эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором) нет.

Порядок определения размера вознаграждения аудитора определен условиями проведения конкурса. Размера вознаграждения аудитора окончательно утверждается Советом директоров.

Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги нет.

#### **1.4. Сведения об оценщике эмитента.**

Оценщик для:

определения рыночной стоимости размещаемых ценных бумаг и размещенных ценных бумаг, находящихся в обращении (обязательства по которым не исполнены);

определения рыночной стоимости имущества, являющегося предметом залога по размещаемым облигациям эмитента с залоговым обеспечением или размещенным облигациям эмитента с залоговым обеспечением, обязательства по которым не исполнены;

определения рыночной стоимости основных средств или недвижимого имущества эмитента, в отношении которых эмитентом осуществлялась переоценка стоимости, отраженная в иных разделах ежеквартального отчета;

оказания иных услуг по оценке, связанных с осуществлением эмиссии ценных бумаг, информация о которых указывается в ежеквартальном отчете, - эмитентом в отчетном квартале не привлекался.

#### **1.5. Сведения о консультантах эмитента.**

Финансового консультанта на рынке ценных бумаг, оказывающего эмитенту соответствующие услуги на основании договора, а также иных лиц, оказывающих эмитенту консультационные услуги,

связанные с осуществлением эмиссии ценных бумаг, и подписавших ежеквартальный отчет и последний зарегистрированный проспект ценных бумаг, находящихся в обращении нет.

#### **1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет.**

Иных лиц, подписавших ежеквартальный отчет и не указанных в предыдущих пунктах настоящего раздела нет.

## **2. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента**

### **2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента.**

В отчете за четвертый квартал информация не указывается.

### **2.2. Рыночная капитализация эмитента**

Информация о рыночной капитализации эмитента отсутствует так как в течение отчетного периода через организатора торговли на рынке ценных бумаг сделок с акциями эмитента совершено не было.

### **2.3. Обязательства эмитента.**

#### **2.3.1. Кредиторская задолженность.**

В отчете за четвертый квартал информация не указывается.

#### **2.3.2. Кредитная история эмитента.**

Обязательств по действовавшим ранее и действующим на дату окончания отчетного квартала кредитным договорам и/или договорам займа, сумма основного долга по которым составляет 10 и более процентов стоимости чистых активов эмитента на дату последнего завершенного отчетного квартала, предшествующего заключению соответствующего договора нет.

#### **2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам.**

Обязательств эмитента из предоставленного им обеспечения обязательств третьих лиц, по которым эмитент предоставил третьим лицам обеспечение, в том числе в форме залога или поручительства за соответствующий отчетный период нет.

#### **2.3.4. Прочие обязательства эмитента.**

Соглашения эмитента, включая срочные сделки, не отраженные в его бухгалтерском балансе, которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах отсутствуют.

### **2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг**

Эмиссия с целью получения средств в результате размещения ценных бумаг не осуществлялась.

### **2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг.**

#### **2.5.1. Отраслевые риски.**

- Узкая специализация Общества на производстве продукции для самолетов и вертолетов при крайне низкой перспективе их потребления на внутреннем рынке.
- Физический и моральный износ технологического оборудования (71% на конец 2006 года), изношенность инженерных коммуникаций (66% на конец 2006 года) при возрастающих требованиях к вопросам охраны окружающей среды.
- Существенное сокращение устанавливаемых предприятию лимитов энергопотребления при относительно небольших понижениях температуры воздуха в зимнее время.

#### **2.5.2. Страновые и региональные риски.**

- Дефицит трудовых ресурсов и ухудшающаяся демографическая ситуация в городе с ростом издержек на оплату труда.
- Недостаток квалифицированной рабочей силы и низкие стимулы у населения в получении рабочих специальностей, в т.ч. через сеть профтехобразования.
- Наличие аварийной городской инфраструктуры метрополитена под предприятием и наличие потенциально опасных экологических объектов в непосредственной близости от предприятия.

Экономические перспективы развития региона, в котором эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность, не предусматривают резкого изменения ситуации в регионе. В этих условиях эмитент планирует свою деятельность с учетом вышеперечисленных факторов риска (ориентация продукции на потребителей внутреннего рынка, поддержание на определенном уровне производства ТНП, подготовка и обучение персонала непосредственно на производстве, жилищное строительство за счет предприятия).

#### **2.5.3. Финансовые риски.**

- Падение курсов валют, в которых заключаются экспортные контракты.
- Значительное увеличение отчислений за право использования интеллектуальной собственности.
- Значительные, по условиям контрактов, разрывы между реализацией по отгрузке и окончательными расчетами по изделиям, составляющим большой удельный вес в доходной части при неполной компенсации себестоимости авансовой составляющей.

#### **2.5.4. Правовые риски.**

- Правовые риски, связанные с деятельностью эмитента, как для внутреннего так и внешнего рынков, в том числе риски, связанные с: изменением валютного регулирования; изменением налогового законодательства; изменением правил таможенного контроля и пошлин; изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента и изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности незначительны вследствие стабильности действующего законодательства.

#### **2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента.**

- Усиление конкурентной борьбы на рынке АТ по изготовлению и ремонту выпускаемых Обществом изделий.
- Рост издержек в связи с высокими темпами удорожания металлопродукции, топливно-энергетических ресурсов на фоне падения курса доллара, снижающего доходность поставок самолетов и вертолетов в обеспечение экспортных контрактов, заключаемых по стабильным долларovým ценам.
- Изменения с 2006 г. системы налогообложения, в т.ч. переход на уплату НДС по отгрузке.
- Риски, свойственные исключительно эмитенту, связанные с: текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент; отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности и возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента отсутствуют.

### **3. Подробная информация об эмитенте**

#### **3.1. История создания и развитие эмитента.**

##### **3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента.**

Полное фирменное наименование эмитента.

*Санкт-Петербургское открытое акционерное общество "Красный Октябрь".*



Сокращенное наименование.

*СПб ОАО "Красный Октябрь".*

Данные об изменениях в наименовании и организационно-правовой форме эмитента.

*Санкт-Петербургское акционерное общество открытого типа "Красный Октябрь"*  
*СПб АООТ "Красный Октябрь".*

Введено: 8.04.1994.

*Санкт-Петербургское машиностроительное государственное предприятие "Красный Октябрь".*  
*СПб МГП "Красный Октябрь".*

Введено: 16.01.1992.

*Ленинградское машиностроительное производственное объединение "Красный Октябрь"*  
*ЛМПО "Красный Октябрь".*

Введено: 10.09.1986.

*Ленинградский машиностроительный завод "Красный Октябрь" Ленинградского научно-производственного объединения им. В. Я. Климова.*

*ЛМЗ "Красный Октябрь" ЛНПО им. В.Я. Климова.*

Введено: 13.01.1975.

*Ленинградский машиностроительный завод "Красный Октябрь".*

*ЛМЗ "Красный Октябрь".*

Введено: 30.04.1966.

Текущее наименование введено: 4.08.1997

### **3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента.**

Дата государственной регистрации эмитента: 8.04.1994.

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию эмитента): 4907.

Орган, осуществивший государственную регистрацию: *Регистрационная палата Мэрии Санкт-Петербурга.*

Основной государственный регистрационный номер: 1027802505378.

Дата регистрации: 29 ноября 2002 года.

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

### **3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента.**

За свою более, чем вековую историю "Красный Октябрь" выпускал продукцию в самых разных областях промышленности, но наиболее богаты традиции предприятия в области производства авиационной техники. В 1940 году завод, переведенный в Наркомат авиационной промышленности, приступил к освоению авиа мотора М-105 для самолетов Яковлева, Лавочкина и Петлякова. Первые моторы были произведены уже в 1941 году. Орден Трудового Красного Знамени подвел итоги работы завода в военные годы по выпуску в условиях эвакуации десяти тысяч авиамоторов для знаменитых "Яков", "ЛаГГов" и "Пе-2".

Основными целями создания предприятия являлись: разработка, производство, ремонт, гарантийное обслуживание авиационной техники, ее комплектующих и составных частей; Разработка, производство и сбыт товаров народного потребления (минисельхозтехники).

### **3.1.4. Контактная информация.**

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Политехническая, дом 13-15.*

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа эмитента: *Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Политехническая, дом 13-15.*

Почтовый адрес: *194100, г. Санкт-Петербург, ул. Политехническая, дом 13-15*

Тел.: (812) 380-36-46 Факс: (812) 380-36-14, (812) 380-36-36

Адрес электронной почты: *E-mail: [spbaoko@mail.wplus.net](mailto:spbaoko@mail.wplus.net)*

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

ИНН: 7830002462

### **3.1.6. Филиалы и представительства эмитента.**

Наименование: *Представительство Общества в Москве.*

Место нахождения: *Российская Федерация, Москва, Измайловское шоссе, д.24, кор.3.*

Почтовый адрес: *105318, Москва, Измайловское шоссе, д.24, кор.3.*

Дата открытия: *17.01.1995.*

Срок действия доверенности: *31.12.2003.*

Руководитель: *Родионов Виктор Иванович.*

Доля руководителя в уставном капитале эмитента: *доли не имеет.*

### **3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента.**

#### **3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента.**

Коды ОКВЭД: *35.30.5, 28.52, 28.62, 70.32.1, 92.61, 85.11.2, 55.23.2, 73.10, 70.20.2, 74.40.*

#### **3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента.**

Преобладающим и имеющим приоритетное значение для эмитента является производство силовых и двигательных установок для авиационной техники. Доля доходов эмитента от этой деятельности в общих доходах эмитента за отчетный квартал составляет 90,2 процента.

Изменения размера выручки (доходов) эмитента от основной хозяйственной деятельности в отчете за четвертый квартал не описываются.

Эмитент не ведет свою основную хозяйственную деятельность в нескольких странах.

Среди видов деятельности эмитента сезонный характер отсутствует.

Ценные бумаги эмитента не допущены к обращению организатором торговли на рынке ценных бумаг.

Виды продукции (работ, услуг), обеспечившие не менее чем 10 процентов объема реализации (выручки) эмитента за отчетный квартал отсутствуют.

Изменений отпускных цен на продукцию на 10 и более процентов по сравнению с предыдущим отчетным периодом не было.

#### **3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента.**

Поставщиков сырья материалов и услуг, на долю которых приходится более 10% всех поставок товарно-материальных ценностей, нет. Источниками сырья для основной хозяйственной деятельности эмитента являются отечественные производители металлопроката, поковок, штамповок и материалов. Изменений цен более чем на 10% на основное сырье за последний завершенный финансовый год и в отчетном квартале не было.

В поставках сырья и материалов для эмитента импорт отсутствует.

#### **3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента.**

Основные рынки сбыта авиационной продукции: ФГУП "РСК "МиГ" – 21% от общей выручки. Открытое акционерное общество "Казанский вертолетостроительный завод" – 16% от общей выручки. ФГУП ММП "Салют" – 11% от общей выручки. Открытое акционерное общество "Уфимское моторостроительное производственное объединение" – 18% от общей выручки. Открытое акционерное общество "Роствертол" – 6% от общей выручки. Открытое акционерное общество "У-УАЗ" – 6% от общей выручки. ФГУП "Рособоронэкспорт" – 4% от общей выручки. Возможным негативным фактором, который может повлиять на сбыт продукции является отказ от закупок российской военной техники за рубежом

#### **3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий.**

Лицензия: *№ 3396-А-АТ-Р.*

Дата выдачи: *31.01.2007.*

Срок действия: до 31.01.2012.

Орган, выдавший лицензию: Федеральное агентство по промышленности.

Виды деятельности: Разработка авиационной техники, в том числе авиационной техники двойного назначения.

Лицензия: № 3397-А-АТ-П.

Дата выдачи: 31.01.2007.

Срок действия: до 31.01.2012.

Орган, выдавший лицензию: Федеральное агентство по промышленности.

Виды деятельности: Производство авиационной техники, в том числе авиационной техники двойного назначения.

Лицензия: № 3398-А-АТ-Рм.

Дата выдачи: 31.01.2007.

Срок действия: до 31.01.2012.

Орган, выдавший лицензию: Федеральное агентство по промышленности.

Виды деятельности: Ремонт авиационной техники, в том числе авиационной техники двойного назначения.

Лицензия: № 3399-А-ВТ-Р.

Дата выдачи: 31.01.2007.

Срок действия: до 31.01.2012.

Орган, выдавший лицензию: Федеральное агентство по промышленности.

Виды деятельности: Разработка вооружения и военной техники.

Лицензия: № 3400-А-ВТ-П.

Дата выдачи: 31.01.2007.

Срок действия: до 31.01.2012.

Орган, выдавший лицензию: Федеральное агентство по промышленности.

Виды деятельности: Производство вооружения и военной техники.

Лицензия: № 3401-А-ВТ-Рм.

Дата выдачи: 31.01.2007.

Срок действия: до 31.01.2012.

Орган, выдавший лицензию: Федеральное агентство по промышленности.

Виды деятельности: Ремонт вооружения и военной техники.

Прогноз эмитента относительно вероятности продления лицензий положительный.

### **3.2.6. Совместная деятельность эмитента.**

Эмитент ведет совместную деятельность со своими дочерними и зависимыми обществами по производству и сбыту ТНП (Закрытое акционерное общество "Красный Октябрь - Нева", Закрытое акционерное общество "НМЗ "Энергия" и Закрытое акционерное общество "Доверие-Р и по сервисному обслуживанию выпускаемой эмитентом техники (Закрытое акционерное общество "Красный Октябрь - Сервис").

Привлечений инвестиций третьих лиц в отчетный период не было. Финансовый результат приведен в бухгалтерской отчетности.

### **3.3. Планы будущей деятельности эмитента.**

Продолжая работу с традиционными партнерами - разработчиками авиационной техники по модернизации серийных изделий и внедрению в производство новых разработок, предприятие будет проводить работы по укреплению собственной конструкторской и опытно-производственной базы и расширению номенклатуры выпускаемых изделий, продолжать реконструкцию и обновление основных фондов для расширения производства и внедрения новых технологий, продолжать реструктуризацию имущественного комплекса с реализацией избыточных площадей и оптимизацию организационной структуры. Проводимые работы обеспечат расширение номенклатуры выпускаемой

продукции, участие в перспективных программах создания новых образцов техники и как следствие рост доходов и объемов производства.

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

В промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях эмитент не участвует.

#### **3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента**

*Закрытое акционерное общество "Красный Октябрь - Сервис".*

Сокращенное наименование: ЗАО "КО – С".

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Политехническая, дом 13-15.*

Почтовый адрес: *194100, г. Санкт-Петербург, ул. Политехническая, дом 13-15.*

ИНН: *7804157332.*

Доля эмитента в уставном капитале хозяйственного общества а также доля обыкновенных акций: *100 %.*

Данное хозяйственное общество является по отношению к эмитенту *дочерним.*

Доля участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: *2,62%.*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному обществу: *0,42%.*

Основной вид деятельности общества – организация сервисного обслуживания выпускаемой эмитентом техники.

Единоличный исполнительный орган:

*Смородкин Александр Васильевич*

Год рождения: *1943*

Доля в уставном капитале эмитента: *0%*

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: *0%*

Коллегиальные органы управления в соответствии с Уставом Эмитента не сформирован.

*Закрытое акционерное общество "Красный Октябрь-Маркетинг Новгород".*

Сокращенное наименование: ЗАО "КО-МН".

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Великий Новгород.*

Почтовый адрес: *173620, г. Великий Новгород, ул. Рабочая, дом 32.*

ИНН: *532178696.*

Доля эмитента в уставном капитале хозяйственного общества: *100 %.*

Данное хозяйственное общество является по отношению к эмитенту *дочерним.*

Доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента нет.

Основной вид деятельности общества – организация маркетинго - торговой деятельности в области ТНП, производимых эмитентом.

Единоличный исполнительный орган:

*Конюхов Алексей Александрович*

Год рождения: *1969*

Доля в уставном капитале эмитента: *0%*

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: *0%*

Коллегиальные органы управления в соответствии с Уставом Эмитента не сформирован.

*Закрытое акционерное общество "Красный Октябрь - Нева"*

Сокращенное наименование: ЗАО "КО – Нева"

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Политехническая, дом 13-15.*

Почтовый адрес: *194100, г. Санкт-Петербург, ул. Политехническая, дом 13-15.*

ИНН: *7804159587.*

Доля эмитента в уставном капитале хозяйственного общества а также доля обыкновенных акций:  
100 %.

Данное хозяйственное общество является по отношению к эмитенту *дочерним*.

Доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента нет.

Основной вид деятельности общества – организация производства и сбыта ТНП, ранее выпускавшихся эмитентом.

Единоличный исполнительный орган:

*Смыслов Сергей Леонидович*

Год рождения: 1954

Доля в уставном капитале эмитента: 0%

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: 0%

Коллегиальный органы управления в соответствии с Уставом Эмитента не сформирован.

*Закрытое акционерное общество "Красный Октябрь-Реконструкция".*

Сокращенное наименование: ЗАО "КО-Р".

Место нахождения: *Российская Федерация, Санкт-Петербург.*

Почтовый адрес: *194100, г. Санкт-Петербург, ул. Политехническая, дом 13-15.*

ИНН: 7804148296.

Доля эмитента в уставном капитале хозяйственного общества а также доля обыкновенных акций:  
100 %.

Данное хозяйственное общество является по отношению к эмитенту *дочерним*.

Доля участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: 1,12%.

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному обществу: 1,49%.

Основной вид деятельности общества – организация ремонтно-строительных работ в том числе и на площадках эмитента.

Единоличный исполнительный орган:

*Усиков Андрей Анатольевич*

Год рождения: 1963

Доля в уставном капитале эмитента: 0,0176%

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: 0,0135%

Коллегиальный органы управления в соответствии с Уставом Эмитента не сформирован.

*Общество с ограниченной ответственностью "Медицинский центр "МСЧ-24".*

Сокращенное наименование: ООО "МЦ "МСЧ-24".

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Политехническая, дом 13-15.*

Почтовый адрес: *194100, г. Санкт-Петербург, ул. Политехническая, дом 13-15.*

ИНН: 7804345840

Доля эмитента в уставном капитале хозяйственного общества а также доля обыкновенных акций:  
100 %.

Данное хозяйственное общество является по отношению к эмитенту *дочерним*.

Доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента - нет.

Основной вид деятельности общества – оказание медицинских услуг.

Единоличный исполнительный орган:

*Зарецкий Борис Викторович*

Год рождения: 1957

Доля в уставном капитале эмитента: 0%

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: 0%

Коллегиальный органы управления в соответствии с Уставом Эмитента не сформирован.

*Закрытое акционерное общество "НМЗ "Энергия".*

Сокращенное наименование: ЗАО "НМЗ "Энергия".

Место нахождения: Российская Федерация, г. Великий Новгород.

Почтовый адрес: 173620, г. Великий Новгород, ул. Рабочая, дом 32.

ИНН: 5321068000.

Доля эмитента в уставном капитале хозяйственного общества а также доля обыкновенных акций: 42,33 %.

Данное хозяйственное общество является по отношению к эмитенту *зависимым*.

Доля участия зависимого общества в уставном капитале эмитента: 4,71%.

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному обществу: 6,25%.

Основной вид деятельности общества – организация производства комплектующих изделий для ТНП, выпускаемых Эмитентом и его дочерним обществом.

Единоличный исполнительный орган:

*Протасов Юрий Васильевич*

Год рождения: 1954

Доля в уставном капитале эмитента: 0.0149%

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: 0%

Коллегиальный органы управления в соответствии с Уставом Эмитента не сформирован.

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

**3.6.1. Основные средства.**

В отчете за четвертый квартал информация не указывается.

## **4. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента**

**4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.**

В отчете за четвертый квартал информация не указывается.

**4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств.**

В отчете за четвертый квартал информация не указывается.

**4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.**

**4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.**

а) размер уставного капитала эмитента - 778948000, что соответствует учредительным документам эмитента;

б) общая стоимость акций (долей) эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи - 0;

в) размер резервного капитала эмитента, сформированного за счет отчислений из прибыли эмитента - 38947400;

г) размер добавочного капитала эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки - в отчете за четвертый квартал информация не указывается;

д) размер нераспределенной чистой прибыли эмитента - в отчете за четвертый квартал информация не указывается;

е) общая сумма капитала эмитента - в отчете за четвертый квартал информация не указывается.

Политика управления оборотным капиталом направлена на обеспечение платежеспособности, обеспечение оптимального соотношения объема финансовых ресурсов, структуры и рентабельности активов, на поиск оптимального объема финансовых ресурсов, вкладываемых в производственные запасы с целью обеспечения непрерывного и ритмичного выпуска продукции, на оптимизацию запасов материальных ресурсов, незавершенного производства и запасов готовой продукции.

#### **4.3.2. Финансовые вложения эмитента.**

В отчете за четвертый квартал информация не указывается.

#### **4.3.3. Нематериальные активы эмитента.**

В отчете за четвертый квартал информация не указывается.

#### **4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований.**

Политика эмитента в области научно-технического развития на соответствующий отчетный период, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала строилась на продолжении работы с традиционными партнерами - разработчиками авиационной техники по модернизации серийных изделий и внедрению в производство новых разработок предприятие будет проводить работы по укреплению собственной конструкторской и опытно-производственной базы, продолжать реконструкцию и обновление основных фондов для расширения производства и внедрения новых технологий и продолжении работы по правовой охране основных объектов интеллектуальной собственности.

Факторов риска, связанных с возможностью истечения сроков действия основных для эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков нет.

#### **4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента.**

Общие тенденции развития отрасли показывают увеличение объемов производства авиационной техники, связанное с ростом экспортных заказов в отрасли, созданием и подготовкой производства новых образцов техники, проводимой реструктуризацией оборонного комплекса. Прогнозируется продолжение роста объемов производства за счет серийного производства и освоения новых образцов. Показатели, характеризующие положение Общества в отрасли, составляют ведомственную принадлежность и публикации не подлежат.

##### **4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента**

Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента и результаты такой деятельности составляют ведомственную принадлежность и публикации не подлежат.

##### **4.5.2. Конкуренты эмитента**

Сведения о конкурентах эмитента по основным видам деятельности, включая конкурентов за рубежом составляют ведомственную принадлежность и публикации не подлежат.

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

### **5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента**

Высшим органом управления Общества является Собрание.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Собрания.

Основной задачей членов Совета директоров Общества является выработка политики с целью увеличения прибыльности Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества, осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором). Исполнительный орган подотчетен Совету директоров Общества и собранию акционеров.

Компетенция общего собрания акционеров (участников) эмитента в соответствии с его уставом (учредительными документами):

6.3. К компетенции Собрания относятся:

6.3.1. Внесение изменений и дополнений в Устав Общества или утверждение Устава Общества в новой редакции;

6.3.2. Реорганизация Общества;

6.3.3. Ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;

6.3.4. Определение количественного состава Совета директоров, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий.

6.3.5. Определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;

6.3.6. Увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций;

6.3.7. Уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций;

6.3.8. Образование единоличного исполнительного органа Общества, досрочное прекращение его полномочий;

6.3.9. Избрание членов Ревизионной комиссии и досрочное прекращение их полномочий;

6.3.10. Утверждение аудитора Общества;

6.3.11. Утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также распределение прибыли, в том числе выплата (объявление) дивидендов, и убытков общества по результатам финансового года;

6.3.12. Определение порядка ведения Собрания;

6.3.13. Избрание членов счетной комиссии и досрочное прекращение их полномочий. Счетная комиссия слагает свои полномочия перед вновь избранной счетной комиссией;

6.3.14. Дробление и консолидация акций;

6.3.15. Принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных ст.83 Закона;

6.3.16. Принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных ст.79 Закона. При этом сделки, соглашения, направленные на осуществление оперативного руководства деятельностью Общества (поставка Обществом продукции, закупка материалов и комплектующих, кредиты на пополнение оборотных средств, выплату з/платы), являются исключительной компетенцией исполнительного органа и ограничению не подлежат;

6.3.17. Приобретение обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных Законом.

6.3.18. Принятие решения об участии в холдинговых компаниях, финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций.

6.3.19. Утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов общества.

6.3.20. Решение о выплате годовых дивидендов, размере годового дивиденда и форме его выплаты по акциям каждой категории. Размер годовых дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров.

6.3.21. Решение иных вопросов, предусмотренных Законом.

6.4. Вопросы, отнесенные к компетенции Собрания, не могут быть переданы на решение исполнительному органу Общества.

Вопросы, отнесенные к компетенции Собрания, не могут быть переданы на решение Совету директоров Общества, за исключением вопросов, предусмотренных Законом.

Собрание не вправе рассматривать и принимать решения по вопросам, не отнесенным к его компетенции Законом.

Компетенция совета директоров (наблюдательного совета) эмитента в соответствии с его уставом (учредительными документами):

9.1. В компетенцию Совета директоров входит решение вопросов общего руководства деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных исключительной компетенции Собрания. Члены Совета директоров не имеют права вмешиваться в оперативную деятельность Генерального директора и давать непосредственные указания работникам Общества.

9.2. Совет Директоров не имеет права делегировать свои полномочия другим лицам или органам, если иное прямо не установлено законодательными актами Российской Федерации и настоящим Уставом.



Вопросы, отнесенные к исключительной компетенции Совета директоров не могут быть переданы на решение Генеральному директору Общества.

9.3. К исключительной компетенции Совета директоров относятся следующие вопросы:

- 9.3.1. Определение приоритетных направлений деятельности Общества;
- 9.3.2. Созыв годового и внеочередного Собраний, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 6. статьи 55 Закона;
- 9.3.3. Утверждение повестки дня Собраний;
- 9.3.4. Определение даты составления списка акционеров, имеющих право на участие в Собрании, и другие вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров в соответствии с положениями главы 7. Закона и связанные с подготовкой и проведением Собраний;
- 9.3.5. Вынесение на решение Собрания акционеров вопросов, предусмотренных п.п.6.3.2., 6.3.12., 6.3.14.-6.3.23. Устава;
- 9.3.6. Увеличение Уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения Обществом акций в пределах количества и категории (типа) объявленных акций. При этом Совет директоров утверждает соответствующие изменения в Уставе, а государственная регистрация, в соответствии с законодательством Российской Федерации, производится на основании решения Совета директоров;
- 9.3.7. Размещение Обществом облигаций и иных ценных бумаг;
- 9.3.8. Определение рыночной стоимости имущества в соответствии со ст. 77 Закона;
- 9.3.9. Приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг Общества в случаях, предусмотренных Законом.
- 9.3.10. Определение размера оплаты услуг аудитора;
- 9.3.11. Рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;
- 9.3.12. Принятие решения о выплате (объявлении) промежуточных дивидендов (ежеквартальных, полугодовых), их размере, форме и порядке выплаты;
- 9.3.13. Использование резервного и иных фондов Общества;
- 9.3.14. Утверждение внутренних документов Общества, определяющих порядок деятельности органов управления Общества.
- 9.3.15. Принятие решения об участии Общества в других организациях, за исключением случая, предусмотренного пунктом 6.3.20. Устава;
- 9.3.16. Заключение крупных сделок, связанных с приобретением и отчуждением Обществом имущества, в случаях, предусмотренных главой 10. Закона;
- 9.3.17. Заключение сделок, предусмотренных главой 11. Закона;
- 9.3.18. Определение порядка представления всех счетов, отчетов, заявлений, системы расчета прибылей и убытков, включая правила, относящиеся к амортизации;
- 9.3.19. Определение политики и принятие решений, касающихся получения и выдачи ссуд, займов, кредитов, гарантий;
- 9.3.20. Определение условий и заключение контракта (далее по тексту Контракт) Генерального директора с Обществом. Определение лица (лиц) из состава Совета директоров, полномочных подписать Контракт от имени Общества.
- 9.3.21. Создание комитетов и комиссий из своего числа и других сотрудников Общества для подготовки решения конкретных вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров;
- 9.3.22. Предварительное утверждение годового отчета Общества;
- 9.3.23. Определение ограничений на виды имущества, которым могут быть оплачены акции и иные ценные бумаги Общества;
- 9.3.24. Принятие решения о привлечении независимого оценщика для денежной оценки стоимости оплаты акций и иных ценных бумаг Общества (при их реализации первым владельцам), в случае, если оплата производится не денежными средствами (если номинальная стоимость приобретаемых таким способом акций и ценных бумаг Общества составляет более 200 МРОТов на предполагаемую дату совершения сделки);
- 9.3.25. Принятие решение о реализации акций Общества, поступивших в распоряжение Общества и форме их оплаты;
- 9.3.26. Утверждение отчета об итогах выпуска ценных бумаг;
- 9.3.27. Определение порядка выдвижения кандидатов в Совет директоров и Ревизионную комиссию при решении вопроса об избрании членов Совета директоров или Ревизионной комиссии

на внеочередном Собрании.

9.3.28. Принятие решений о создании и прекращении деятельности филиалов и представительств, а также утверждение положений о филиалах и представительствах;

9.3.29. Утверждение формы требования акционерам о выкупе Обществом акций и формы заявления акционера о продаже Обществу акций;

9.3.30. Назначение временно исполняющего обязанностей Генерального директора в случае досрочного прекращения его полномочий;

9.3.31. Решение иных вопросов, предусмотренных Законом и Уставом.

Компетенция единоличного и коллегиального исполнительных органов эмитента в соответствии с его уставом (учредительными документами):

10.1. Генеральный директор осуществляет оперативное руководство деятельностью Общества в соответствии с правовым статусом предпринимателя и наделяется в соответствии с законодательством Российской Федерации всеми необходимыми полномочиями для выполнения этой задачи. Генеральный директор осуществляет свою деятельность в строгом соответствии с действующим законодательством и настоящим Уставом.

10.2. Генеральный директор является единоличным исполнительным органом Общества, который назначается годовым Собранием акционеров сроком на пять лет.

10.4. К компетенции Генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельности Общества, за исключением вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Собрания или Совета директоров Общества.

10.5. Генеральный директор без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы, совершает сделки от имени Общества, утверждает штаты, назначает и освобождает от должности работников Общества с соблюдением требований законодательства, издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества.

10.6. Генеральный директор утверждает заключение сделок с имуществом Общества, стоимость которого не превышает 10 % имевшихся на начало квартала активов Общества и осуществление Обществом капитальных вложений, размер которых не превышает 10 % годового оборота Общества в предшествующем году, а также принимает решения о получении кредита в размере до 10 % величины имевшихся на начало квартала активов Общества. Принятие решений о залоге, сдаче в аренду, продаже, обмене и ином отчуждении имущества, если стоимость имущества, являющегося предметом сделки, составляет от 5 % до 10 % имевшихся на начало квартала активов Общества, должно быть одобрено Ревизионной комиссией Общества, а в случае ее несогласия - Советом директоров.

Внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила корпоративного поведения эмитента нет.

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

### **Члены совета директоров (наблюдательного совета) эмитента.**

Председатель: *Захаров Юрий Александрович*

Члены совета директоров:

*Голубев Александр Николаевич*

Год рождения: *1947*

Образование *высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: *2002 - наст. время*

Организация: *Профсоюзный комитет СПб ОАО "Красный Октябрь"*

Сфера деятельности: *Профсоюзная работа*

Должность: *Председатель профкома СПб ОАО "Красный Октябрь"*

Доля в уставном капитале эмитента: *0.0227%*

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: *0,0163%*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *долей не имеет*

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента нет.

*Дунаев Сергей Иванович*

Год рождения: 1940

Образование *высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: 2002 г. - наст. время

Организация: СПб ОАО "Красный Октябрь"

Сфера деятельности: *Производственная*

Должность: *Технический директор*

Доля в уставном капитале эмитента: 0.9649%

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: 1,2724%

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *долей не имеет*

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента нет.

*Захаров Юрий Александрович*

Год рождения: 1934

Образование *высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: 2002 г. - наст. время

Организация: ЗАО "Консолидация"

Сфера деятельности: *Производственная*

Должность: *Генеральный директор*

Доля в уставном капитале эмитента: 0.0414%

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: *доли не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *долей не имеет*

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента нет.

*Незнамов Александр Владимирович*

Год рождения: 1970

Образование *высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: 2002 г. – наст. время

Организация: ФГУП "РСК МиГ"

Сфера деятельности: *Производственная*

Должность: *Заместитель Генерального директора – генерального конструктора по организации управления*

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: *доли не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *долей не имеет*

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента нет.

*Передерий Иван Владимирович*

Год рождения: 1946

Образование *высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: 2002 г. – 2005 г.

Организация: СПб ОАО "Красный Октябрь"

Сфера деятельности: *Производственная*

Должность: *Директор по персоналу, безопасности и ГОЧС*

Период: 2006 г. - наст. время

Организация: СПб ОАО "Красный Октябрь"

Сфера деятельности: Производственная

Должность: Директор по безопасности, заместитель генерального директора по общим вопросам

Доля в уставном капитале эмитента: 0.642%

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: 0,8559%

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: долей не имеет

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента нет.

*Фомичев Анатолий Николаевич*

Год рождения: 1945

Образование *высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: 2002 г. - наст. время

Организация: СПб ОАО "Красный Октябрь"

Сфера деятельности: Производственная

Должность: Генеральный директор

Доля в уставном капитале эмитента: 0.3692%

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: 0,4931%

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: долей не имеет

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента нет.

*Цивилёв Сергей Викторович*

Год рождения: 1961

Образование *высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: 2000 г. – 2004 г.

Организация: ОАО «Научно-производственная корпорация «Иркут»»

Сфера деятельности: Производственная

Должность: Старший вице-президент по корпоративным финансам и информационным системам управления

Период: 2004 г. - наст. время

Организация: ФГУП "РСК МиГ"

Сфера деятельности: Производственная

Должность: И.о. Генерального директора -Генерального конструктора

Доля в уставном капитале эмитента: доли не имеет

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: долей не имеет

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента нет.

### **Единоличный и коллегиальный органы управления эмитента.**

*Фомичев Анатолий Николаевич*

Год рождения: 1945

Образование *высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: 2002 г. - наст. время

Организация: СПб ОАО "Красный Октябрь"

Сфера деятельности: Производственная

Должность: Генеральный директор

Доля в уставном капитале эмитента: 0.3692%

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: 0,4931%

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: долей не имеет

Лицо, исполняющее функции единоличного исполнительного органа эмитента: Фомичев  
Анатолий Николаевич

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента нет.

Опционы для членов органов управления Эмитента не предусмотрены.

### **5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента.**

В соответствии с Положением о Совете директоров эмитента, утвержденного общим собранием акционеров эмитента, членам Совета директоров выплачивается только вознаграждение по итогам года в размере до 0,5% чистой прибыли в сумме на Совет. Вознаграждение за 2006год было установлено годовым общим собранием акционеров эмитента от 29.05.2007 г. при распределении прибыли в размере 1224 тыс. рублей и распределено поровну между членами Совета.

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

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Собранием сроком на один год избирается Ревизионная комиссия в количестве не менее трех членов. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета директоров, а также занимать иные должности в органах управления общества. Ревизионная комиссия принимает решение большинством голосов своих членов.

По просьбе Совета директоров члены Ревизионной комиссии могут присутствовать на его заседании.

Ревизионная комиссия подотчетна только Собранию.

По решению Собрания членам ревизионной комиссии общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением общего собрания акционеров.

Акции, принадлежащие вновь избранным членам Совета директоров Общества и Генеральному директору (единоличному исполнительному органу) Общества в голосовании при избрании членов ревизионной комиссии не участвуют.

Порядок деятельности Ревизионной комиссии определяется Законом и "Положением о Ревизионной комиссии", утверждаемым Собранием.

Проверка (ревизия) финансово - хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год: а также во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии, решению, Собрания, Совета директоров или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.

О проведении любой проверки Ревизионная комиссия должна поставить в известность Совет директоров и Генерального директора.

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия и аудитор Общества составляют заключение в котором должны содержаться:

подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества;

информация о фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации,

порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности и осуществления финансово - хозяйственной деятельности.

Ревизионная комиссия одобряет сделки с активами Общества в соответствии с условиями настоящего Устава.

По требованию Ревизионной комиссии лица, занимающие должности в органах управления Общества, обязаны предоставить документы о финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Ревизионная комиссия вправе потребовать созыва внеочередного Собрания акционеров в соответствии со ст.55. Закона.

Полномочия члена Ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно только по основаниям, указанным в частях 1) - 5) пункта 7.3 Устава. Данный перечень оснований досрочного прекращения полномочий члена Ревизионной комиссии является исчерпывающим.

Служба внутреннего аудита создана Приказом Генерального директора № 20 от 16.01.2003г.

Внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации нет.

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

Ревизионная комиссия эмитента:

Дородчик Игорь Александрович

Год рождения: 1941

Образование *высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: 2002 г. - наст. время

Организация: *СПб Промышленно строительный банк*

Сфера деятельности: *Финансовая*

Должность: *Управляющий ОПЕРУ-2*

Доля в уставном капитале эмитента: *0,0019%*

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: *0,0027%*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *долей не имеет*

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента нет.

Куликов Константин Иванович

Год рождения: 1959

Образование *высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: 2002 г. - наст. время

Организация: *ФГУП "РСК "МиГ"*

Сфера деятельности: *Производственная*

Должность: *Начальник Департамента*

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *долей не имеет*

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента нет.

Пантелеев Владимир Николаевич

Год рождения: 1951

Образование *высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: 2002 г. - наст. время

Организация: *ЗАО "ТЭСМА"*

Сфера деятельности: *Производственная*

Должность: *Генеральный директор*

Доля в уставном капитале эмитента: *0,0177%*

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: *0,0133%*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *долей не имеет*

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента нет.

Смородкин Александр Васильевич

Год рождения: *1943*

Образование *высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: *2002 г. - наст. время*

Организация: *ЗАО "Красный Октябрь – Сервис"*

Сфера деятельности: *Производственная*

Должность: *Директор*

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: *доли не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *долей не имеет*

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента нет.

Царев Александр Александрович

Год рождения: *1951*

Образование *среднее специальное*

Должности за последние 5 лет:

Период: *2002 г. - наст. время*

Организация: *СПб ОАО "Красный Октябрь"*

Сфера деятельности: *Производственная*

Должность: *Начальник ХОЗУ*

Доля в уставном капитале эмитента: *0,0209%*

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: *0,0148%*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *долей не имеет*

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента нет.

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

В соответствии с Положением о Ревизионной комиссии эмитента, утвержденного общим собранием акционеров эмитента, членам Ревизионной комиссии выплачивается только вознаграждение по итогам года в размере 30 процентов от среднего вознаграждения, выплачиваемого члену Совета директоров, умноженному на число членов комиссии. Вознаграждение за 2006 год было установлено годовым общим собранием акционеров эмитента от 29.05.2007 г. при распределении прибыли в размере 262 тыс. рублей и распределено поровну между членами Ревизионной комиссии.

#### **5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента**

В отчете за четвертый квартал информация не указывается.

**5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента.**

Соглашения или обязательства эмитента, касающиеся возможности участия сотрудников (работников) эмитента в его уставном (складочном) капитале (паевом фонде) отсутствуют.

Возможность предоставления сотрудникам (работникам) эмитента опционов эмитента отсутствует.

**6. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность**

**6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента.**

Общее количество участников эмитента на дату окончания отчетного квартала –7079.

Общее количество номинальных держателей акций эмитента – 3.

**6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций**

Полное наименование: *Федеральное государственное унитарное предприятие "Российская самолетостроительная корпорация "МиГ"*.

Сокращенное наименование: ФГУП "РСК "МиГ".

ИНН: 7714099340.

Место нахождения: *Россия, Москва, 1-й Боткинский пр-д, 7.*

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: 25,50%.

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: 34,00%.

Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Консолидация"*.

Сокращенное наименование: ЗАО "Консолидация".

ИНН: 7804083144.

Место нахождения: *Российская Федерация, Санкт-Петербург, ул. Политехническая, д. 13-15.*

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: 6,00%.

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: 8,00%.

В состав акционеров данного лица входит ЗАО "Металлтехсервис", которое владеет более чем 20% уставного капитала.

Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Металлтехсервис"*.

Сокращенное наименование: ЗАО "Металлтехсервис".

ИНН: 7804149821.

Место нахождения: *Российская Федерация, Санкт-Петербург, Лабораторный пр, д.23.*

Доля данного лица в уставном капитале ЗАО "Консолидация": 48,85%.

Доля обыкновенных акций в ЗАО "Консолидация": 48,85%.

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: 4,01%.

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: 5,31%

Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Ремонтно-строительное предприятие-2"*.

Сокращенное наименование: ЗАО "РСП - 2".

ИНН: 7804084557.

Место нахождения: *Российская Федерация, Санкт-Петербург, Лабораторный пр., д. 23.*

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: 6,56%.

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: 8,81%.



В составе акционеров ЗАО "РСП - 2" акционеров, владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала нет.

Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "НМЗ Энергия"*.

Сокращенное наименование: ЗАО "НМЗ Энергия".

ИНН: 5321068000.

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Великий Новгород, ул. Рабочая, дом 32*

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: 4,71%.

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: 6,25%.

В состав акционеров данного лица входит СПб ОАО "Красный Октябрь", которое владеет более чем 20% уставного капитала.

Полное наименование: *Санкт-Петербургское открытое акционерное общество "Красный Октябрь"*.

Сокращенное наименование: СПб ОАО "Красный Октябрь".

ИНН: 7830002462.

Место нахождения: *Российская Федерация, Санкт-Петербург, ул. Политехническая, д. 13-15.*

Доля данного лица в уставном капитале ЗАО "НМЗ Энергия": 42,3%.

Доля обыкновенных акций в ЗАО "НМЗ Энергия": 42,3%.

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: 0%.

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: 0%

Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Техноресурс"*.

Сокращенное наименование: ЗАО "Техноресурс".

ИНН: 7813155878.

Место нахождения: *Российская Федерация, Санкт-Петербург, наб. реки Карповки, д. 5, корп. 1.*

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: 4,06%.

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: 5,42%.

В составе акционеров ЗАО "Техноресурс" акционеров, владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала нет.

Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Металлтехсервис"*.

Сокращенное наименование: ЗАО "Металлтехсервис".

ИНН: 7804149821.

Место нахождения: *Российская Федерация, Санкт-Петербург, Лабораторный пр, д.23.*

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: 4,01%.

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: 5,32%.

В состав акционеров данного лица входит ЗАО "Металлтехсервис", которое владеет более чем 20% уставного капитала.

Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Техноресурс"*.

Сокращенное наименование: ЗАО "Техноресурс".

ИНН: 7813155878.

Место нахождения: *Российская Федерация, Санкт-Петербург, наб. реки Карповки, д. 5, корп. 1.*

Доля данного лица в уставном капитале ЗАО "Металлтехсервис": 50%.

Доля обыкновенных акций в ЗАО "Металлтехсервис": 50%.

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: 4,06%.

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: 5,42%.

### **6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ("золотой акции").**

Доля уставного капитала эмитента, находящаяся в государственной собственности:

Вид собственности: *федеральная*

Доля: 25.5%

Управляющий пакетом: *Федеральное государственное унитарное предприятие "Российская самолетостроительная корпорация "МиГ"*.

Место нахождения: *Россия, Москва, 1-й Боткинский пр-д, 7.*

Пакет акций эмитента, закрепленный в государственной (муниципальной) собственности:

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом ("золотой акции"): *не предусмотрено*

#### **6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента**

Уставом эмитента не установлены ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и/или их суммарной номинальной стоимости, и/или максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру.

#### **6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций.**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров эмитента: 27.02.2002 г.

Полное наименование: *Федеральное государственное унитарное предприятие "Российская самолетостроительная корпорация "МиГ"*.

Сокращенное наименование: *ФГУП "РСК "МиГ"*.

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *25,5%*.

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *34,00%*.

Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Консолидация"*.

Сокращенное наименование: *ЗАО "Консолидация"*.

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *6,00%*.

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *8,00%*.

Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Техноресурс"*.

Сокращенное наименование: *ЗАО "Техноресурс"*.

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *4,06%*.

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *5,42%*.

Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Ремонтно-строительное предприятие 2"*.

Сокращенное наименование: *ЗАО "РСП - 2"*.

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *5,93%*.

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *7,91%*.

Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Новгородский машиностроительный завод "Энергия"*.

Сокращенное наименование: *ЗАО "НМЗ "Энергия"*.

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *4,64%*.

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *6,18%*.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров эмитента: 12.05.2003 г.

Полное наименование: *Федеральное государственное унитарное предприятие "Российская самолетостроительная корпорация "МиГ"*.

Сокращенное наименование: *ФГУП "РСК "МиГ"*.

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *25,5%*.

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *34,00%*.

Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Консолидация"*.

Сокращенное наименование: *ЗАО "Консолидация"*.

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *6,00%*.

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *8,00%*.

Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Техноресурс"*.

Сокращенное наименование: *ЗАО "Техноресурс"*.

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *4,06%*.

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *5,42%*.

Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Ремонтно-строительное предприятие 2"*.  
Сокращенное наименование: *ЗАО "РСП - 2"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *5,95%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *7,93%*.  
Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Новгородский машиностроительный завод "Энергия"*.  
Сокращенное наименование: *ЗАО "НМЗ "Энергия"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *4,66%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *6,20%*.  
Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров эмитента: *02.04.2004 г.*

Полное наименование: *Федеральное государственное унитарное предприятие "Российская самолетостроительная корпорация "МиГ"*.  
Сокращенное наименование: *ФГУП "РСК "МиГ"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *25,5%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *34,00%*.  
Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Консолидация"*.  
Сокращенное наименование: *ЗАО "Консолидация"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *6,00%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *8,00%*.  
Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Техноресурс"*.  
Сокращенное наименование: *ЗАО "Техноресурс"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *4,06%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *5,42%*.  
Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Ремонтно-строительное предприятие 2"*.  
Сокращенное наименование: *ЗАО "РСП - 2"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *5,95%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *7,93%*.  
Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Новгородский машиностроительный завод "Энергия"*.  
Сокращенное наименование: *ЗАО "НМЗ "Энергия"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *4,66%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *6,21%*.  
Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров эмитента: *12.05.2005 г.*

Полное наименование: *Федеральное государственное унитарное предприятие "Российская самолетостроительная корпорация "МиГ"*.  
Сокращенное наименование: *ФГУП "РСК "МиГ"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *25,5%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *34,00%*.  
Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Консолидация"*.  
Сокращенное наименование: *ЗАО "Консолидация"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *6,00%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *8,00%*.  
Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Техноресурс"*.  
Сокращенное наименование: *ЗАО "Техноресурс"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *4,06%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *5,42%*.  
Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Ремонтно-строительное предприятие 2"*.  
Сокращенное наименование: *ЗАО "РСП - 2"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *6,03%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *8,043%*.

Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Новгородский машиностроительный завод "Энергия"*.  
Сокращенное наименование: *ЗАО "НМЗ "Энергия"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *4,67%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *6,21%*.  
Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров эмитента: *10.05.2006 г.*

Полное наименование: *Федеральное государственное унитарное предприятие "Российская самолетостроительная корпорация "МиГ"*.  
Сокращенное наименование: *ФГУП "РСК "МиГ"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *25,5%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *34,00%*.  
Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Консолидация"*.  
Сокращенное наименование: *ЗАО "Консолидация"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *6,00%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *8,00%*.  
Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Техноресурс"*.  
Сокращенное наименование: *ЗАО "Техноресурс"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *4,06%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *5,42%*.  
Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Ремонтно-строительное предприятие 2"*.  
Сокращенное наименование: *ЗАО "РСП - 2"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *6,56%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *8,74%*.  
Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Новгородский машиностроительный завод "Энергия"*.  
Сокращенное наименование: *ЗАО "НМЗ "Энергия"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *4,71%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *6,25%*.  
Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров эмитента: *10.04.2007 г.*

Полное наименование: *Федеральное государственное унитарное предприятие "Российская самолетостроительная корпорация "МиГ"*.  
Сокращенное наименование: *ФГУП "РСК "МиГ"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *25,5%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *34,00%*.  
Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Консолидация"*.  
Сокращенное наименование: *ЗАО "Консолидация"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *6,00%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *8,00%*.  
Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Техноресурс"*.  
Сокращенное наименование: *ЗАО "Техноресурс"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *4,06%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *5,42%*.  
Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Ремонтно-строительное предприятие 2"*.  
Сокращенное наименование: *ЗАО "РСП - 2"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *6,56%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *8,74%*.  
Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "Новгородский машиностроительный завод "Энергия"*.  
Сокращенное наименование: *ЗАО "НМЗ "Энергия"*.  
Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *4,71%*.  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: *6,25%*.

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

Сделок, в совершении которых имелась заинтересованность не было.

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

В отчете за четвертый квартал информация не указывается.

## **7. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация**

**7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента.**

Годовая бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год не представляется.

**7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал.**

В состав ежеквартального отчета за четвертый квартал квартальная бухгалтерская отчетность эмитента не включается.

**7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за три последних заверченных финансовых года или за каждый заверченный финансовый год.**

Эмитент не составляет сводную (консолидированную) бухгалтерскую отчетность, так как её наличие не предусмотрено законодательством Российской Федерации.

**7.4. Сведения об учетной политике эмитента.**

Приложение к приказу №604 от 30.12.2002 года  
УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОАО "КРАСНЫЙ ОКТЯБРЬ"

**1.УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ДЛЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА.**

1.1. Вести бухгалтерский учет по журнально-ордерной форме учета с элементами автоматизации с применением рабочего плана счетов бухгалтерского учета, унифицированных форм первичных учетных документов в сроки, определенные планом-графиком документооборота.

1.2. Передачу оправдательных документов в бухгалтерию производить в момент совершения хозяйственной операции, а если это не представляется возможным - непосредственно после ее окончания.

1.3. К основным средствам относить имущество со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев, используемого в качестве средств труда для производства и реализации товаров(выполнения работ, оказания услуг) или для управления организацией и стоимостью за единицу свыше норматива, установленного законодательными документами.

1.4. Состав и группировку основных средств определять на основании Постановления Правительства.

1.5. Механизм ускоренной амортизации основных средств применять согласно решениям уполномоченных на это государственных органов.

1.6. Амортизацию объектов основных средств, принятых к учету до 1.01.2002года, в т.ч. сданных в аренду, производить линейным способом начисления по действующим нормам амортизации на полное восстановление, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 20.10.90 №1072; на вновь поступившие основные средства - в соответствии с главой 25 НК РФ.

1.7. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных в обмен на другое имущество, отличное от денежных средств, считать стоимость, учтенную в договоре.

1.8. Изменение первоначальной стоимости основных средств производить в случае достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки основных средств.

1.9. По жилищному фонду, многолетним насаждениям, библиотечному фонду технической литературы, земельным участкам и объектам природопользования, мобилизационным мощностям, основным средствам, переведенным по решению руководителя на консервацию с

продолжительностью на срок более 3 месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев амортизацию не начислять.

1.10. К нематериальным активам относить исключительные права на объекты интеллектуальной собственности (изобретения, промышленные образцы, полезные модели, программы для ЭВМ, базы данных, товарные знаки) на основании документов, подтверждающих исключительные права на тот или иной вид нематериальных активов.

1.11. Срок полезного использования нематериальных активов определять:

- по патентам и свидетельствам сроком действия;
- по прочим - приказом руководителя Общества;
- по нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизационных отчислений устанавливаются в расчете на 20 лет.

1.12. Нематериальные активы принимать к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение или создание.

1.13. Зачисление амортизации нематериальных активов производить линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из стоимости и срока их полезного использования. Погашение стоимости нематериальных активов отражать в бухгалтерском учете с использованием счета 05 "Амортизация нематериальных активов".

1.14. Материально-производственные запасы принимать к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

1.15. Затраты транспортного цеха по доставке материально-производственных запасов учитывать на счете 10 субсчет 99.

1.16. Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство или ином выбытии производить по себестоимости каждой единицы.

1.17. Материально-производственные запасы, принадлежащие Обществу, но находящиеся в пути, принимать в бухгалтерском учете в оценке, определяемой на основании оправдательных документов, с последующим уточнением фактической себестоимости.

1.18. Учет затрат на производство, калькулирование себестоимости продукции и формирование производственного результата осуществлять по нормативному позаказному методу. Управленческие расходы ежемесячно списывать в дебет счета 90 "Продажи".

1.19. Прочие накладные расходы распределять между видами продукции пропорционально нормативу.

1.20. Оценка незавершенного производства производить по прямым статьям затрат.

1.21. Переоценку незавершенного производства производить в соответствии с графиком.

1.22. Учет выпуска готовой продукции вести без применения счета 40 "Выпуск продукции, работ, услуг."

1.23. Готовую продукцию учитывать на счете 43 "Готовая продукция" по фактической себестоимости.

1.24. В целях равномерно включения предстоящих расходов в издержки производства или обращения отчетного периода создавать резервы на отпуски, выслугу лет и ремонт основных средств. В случае окончания ремонта в отчетном году излишне зарезервированные суммы сторнируются, в случае окончания работ в следующем за отчетным году, остаток резерва переходит на следующий год.

1.25. Расходы, не относящиеся по своему экономическому содержанию к текущим расходам, а относящиеся к следующим отчетным периодам, отражать как расходы будущих периодов и относить на издержки производства или обращения равномерно в течение срока, к которому они относятся.

1.26. Расходы на опытно-конструкторские разработки включать в себестоимость продукции равномерно в течение двух лет при условии использования указанных разработок в производстве; в случае неиспользования опытно-конструкторских разработок в производстве - равномерно в течение двух лет относить на финансовые результаты Общества.

1.27. Затраты по работам, выполняемым за счет бюджетных средств, формировать на отдельном заказе.

1.28. Прибыль, оставшуюся после уплаты налогов и других обязательных платежей, направлять по нормативам, принятым решением Совета директоров на создание фондов:  
- накопления;

- потребления;
- резервный фонд по уставу;
- фонд дивидендов.

1.29. Проводить инвентаризацию имущества и обязательств в порядке и сроки, определяемые руководителем Общества, за исключением случаев, когда проведение инвентаризации обязательно.

## 2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ

2.1. Доходы и расходы в целях исчисления налога на прибыль признавать методом начисления в соответствии со ст.271,272 НК РФ.

2.2. Ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль производить по фактически полученной прибыли.

2.3. Плательщиком налога на прибыль является головное предприятие.

2.4. Расчет налога на прибыль по обособленным подразделениям определять как среднюю арифметическую величину удельного веса расходов на оплату труда и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества этих обособленных подразделений в расходах на оплату труда и остаточной стоимости амортизируемого имущества в целом по Обществу.

2.5. Доходы от сдачи имущества в аренду учитывать в составе доходов от реализации, а расходы на содержание переданного по договору аренды имущества, включая амортизацию - в составе расходов, связанных с производством и реализацией в соответствии с п.4 ст.252 НК РФ.

2.6. Списание сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг) производить методом оценки по себестоимости единицы запасов в соответствии со ст.254 НК РФ.

2.7. Оценку возвратных отходов производить в соответствии со ст.254 НК РФ :

- по цене реализации , если эти отходы реализуются на сторону;
- по пониженной цене исходного сырья), если эти отходы будут использованы для основного или вспомогательного производства, но с повышенными расходами (пониженным выходом готовой продукции).

2.8. Основные средства стоимостью до 10тысяч рублей списывать на затраты по мере ввода в эксплуатацию с обеспечением количественного и суммарного учета на специальном счете.

2.9. Амортизируемое имущество включать в состав амортизационных групп в соответствии со ст.258 НК РФ и Постановлением Правительства РФ. Для тех основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливать в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций-изготовителей в соответствии со ст.258 НК РФ.

2.10. Основные средства, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством РФ, включать в состав соответствующей амортизационной группы с момента документально подтвержденного факта подачи документов на регистрацию указанных прав в соответствии с п.8 ст.258 НК РФ.

2.11. Амортизацию по всему амортизируемому имуществу начислять линейным методом в соответствии со ст.259 НК РФ.

2.12. При начислении амортизации по основным средствам, используемым в условиях агрессивной среды и (или) повышенной сменности, к основной норме амортизации применять специальный коэффициент два в соответствии со ст.259 НК РФ.

2.13. При приобретении амортизируемых основных средств, бывших в употреблении, определять норму амортизации по этому имуществу в соответствии с п.12 ст.259 НК РФ в течении оставшегося срока полезного использования. Основанием для подтверждения срока, в течение которого начислялась амортизация, считать полученный от продавца акт приема-передачи с указанием срока эксплуатации.

2.14. В амортизируемое имущество в соответствии с п.2 ст.256 НК РФ не включать:

- землю;
- объекты природопользования;
- библиотечный фонд технической литературы;
- имущество, переданное по договорам в безвозмездное пользование;
- имущество, переведенное по решению руководителя на консервацию продолжительностью свыше 3-х месяцев;
- имущество, находящееся по решению руководителя на реконструкции и модернизации

продолжительностью свыше 12 месяцев.

2.15. Изменение первоначальной стоимости амортизируемого имущества производить в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации и по иным аналогичным основаниям в соответствии с п.2 ст.257 НК РФ.

2.16. Расходы на ремонт основных средств включать в состав прочих расходов в размере фактических затрат в соответствии со ст.260 НК РФ.

2.17. Первоначальную стоимость амортизируемых нематериальных активов определять как сумму расходов на их приобретение (создание) и доведение их до состояния, в котором они пригодны для использования в соответствии с п.3 ст.257 НК РФ.

2.18. Начисление амортизации нематериальных активов производить линейным методом в соответствии с п.1 ст.259 НК РФ.

2.19. Срок полезного использования объекта нематериальных активов определять исходя из срока действия патента, свидетельства и из др. ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности в соответствии с законодательством РФ, а также исходя из полезного срока использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами. По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования объекта нематериальных активов, нормы амортизации устанавливать в расчете на 10 лет в соответствии с п.2 ст.258 НК РФ.

2.20. Затраты по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию включать в состав прочих расходов в размере фактических затрат в соответствии со ст.264 НК РФ.

2.21. Расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские разработки включать в состав прочих расходов равномерно в течении 3-х лет при условии использования указанных исследования и разработок в производстве (выполнении работ, оказании услуг); в случае отсутствия положительного результата равномерно в течении 3-х лет в размере, не превышающем 70% фактически осуществленных расходов в соответствии со ст.262 НК РФ.

2.22. Списание расходов, осуществленных в отчетном (налоговом) периоде производить в соответствии со ст.318 НК РФ:

- прямые расходы относятся на уменьшение доходов от реализации отчетного (налогового периода), за исключением сумм расходов, распределенных на остатки незавершенного производства, готовой и отгруженной, но не реализованной продукции;

- косвенные расходы на производство и реализацию относятся на уменьшение доходов от реализации отчетного (налогового периода) в полном объеме.

2.23. Оценку остатков незавершенного производства на конец текущего месяца по продукции производить в соответствии с методикой расчета (приложение №1).

2.24. Оценку остатков готовой продукции на конец текущего месяца производить в соответствии с методикой расчета (приложение № 1).

2.25. Оценку остатков отгруженной, но нереализованной продукции производить в соответствии с методикой расчета (приложение №1).

2.26. Сумму прямых расходов, распределенную на остатки незавершенного производства по выполненным работам (оказанным услугам) определять пропорционально доле незавершенных (или завершенных, но не принятых на конец текущего месяца) заказов на выполнение работ (оказание услуг) в общем объеме выполняемых в течение месяца заказов на выполнение работ (оказание услуг). Объем выполненных заказов формируется на основании прямых расходов, относящихся непосредственно к каждому заказу.

2.27. Списание покупных товаров при их реализации производить по себестоимости единицы товаров.

2.28. При реализации и ином выбытии ценных бумаг списание на расходы выбывших ценных бумаг производить по методу ЛИФО в соответствии со ст.280 НК РФ.

2.29. Налогооблагаемую базу по налогу на прибыль по доходам формировать по данным налогового учета на основании регистров бухгалтерского учета (Приложение №2). Для обеспечения контроля за правильностью формирования налогооблагаемой базы по налогу на прибыль придерживаться учетного процесса (технологии обработки учетных данных), разработанного для целей бухгалтерского учета. Налогооблагаемую базу по остальным налогам формировать по данным бухгалтерского учета.



2.30. Налогооблагаемую базу по налогу на прибыль по расходам формировать по данным налогового учета на основании регистров бухгалтерского и налогового учета (приложение табл.1,2,3,4,5,6,7).

2.31. Выручку от реализации продукции, товаров (работ, услуг) для целей налогообложения по НДС определять по мере ее оплаты (при условии отгрузки, выполнении работ, услуг):

- при безналичных расчетах по мере поступления средств на счета в учреждениях банков;
- при расчетах наличными деньгами - по поступлению средств в кассу.

2.32. Выручку от реализации основных средств, материально-производственных запасов, нематериальных активов для целей налогообложения по НДС определять по мере ее оплаты (при условии отгрузки):

- при безналичных расчетах - по мере поступления средств на счета в учреждениях банков;
- при расчетах наличными деньгами - по поступлению средств в кассу.

Приказ № 434 от 01.08.2005 г. О внесении изменений в приказ об учетной политике № 604 от 30.12.2002 г.

«В связи с вводом в действие Федерального закона № 58-ФЗ от 06.06.2005 г.

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Отменить п.1 Приказа «Об учетной политике» № 604 от 30.12.2002 г.
2. Новую редакцию учетной политики утвердить и ввести в действие с 01.01.2005 г.»

Приложение к приказу №434 от 01.08.2005 года

*УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА СПб ОАО «Красный Октябрь».*

1. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА для целей бухгалтерского учета.

**1** Вести бухгалтерский учет по журнально-ордерной форме с элементами автоматизации с применением рабочего плана счетов бухгалтерского учета, унифицированных форм первичных учетных документов в сроки, определенные планом-графиком документооборота.

**2** Передачу оправдательных документов в бухгалтерию производить в момент совершения хозяйственной операции, а если это не представляется возможным, непосредственно после ее окончания.

**3** К основным средствам относить имущество со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев, используемого в качестве средств труда для производства и реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) или для управления организацией и стоимостью за единицу свыше 10000 рублей. Основные средства стоимостью до 10000 рублей списывать на затраты по мере ввода в эксплуатацию.

**4** Состав и группировку основных средств определять на основании Постановления Правительства.

**5** Механизм ускоренной амортизации основных средств применять согласно решениям уполномоченных на это государственных органов.

**6** Амортизацию объектов основных средств, принятых к учету до 1.01.2002года, в т.ч. сданных в аренду, производить линейным способом начисления по действующим нормам амортизации на полное восстановление, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 20.10.90 №1072; на поступившие после 01.01.2002г – в соответствии со ст.258 НК РФ.

**7** Изменение первоначальной стоимости основных средств производить в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации.

**8** По жилищному фонду, многолетним насаждениям, библиотечному фонду технической литературы, земельным участкам и объектам природопользования, мобилизационным мощностям, основным средствам, переведенным по решению руководителя на консервацию с продолжительностью на срок более 3 месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев, амортизацию не начислять.

**9** К нематериальным активам относить исключительные права на объекты интеллектуальной собственности (изобретения, промышленные образцы, полезные модели, программные продукты, базы данных, товарные знаки) на основании документов, подтверждающих исключительные права на тот или иной вид нематериальных активов.

**10** Срок полезного использования нематериальных активов определять:

\*по патентам и свидетельствам - сроком их действия;

\*по прочим – приказом руководителя Общества;

\*по нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования - нормы амортизационных отчислений устанавливаются в расчете на 20 лет.

**11** Нематериальные активы принимать к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение или создание.

**12** Начисление амортизации нематериальных активов производить линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из их стоимости и срока полезного использования. Погашение стоимости нематериальных активов отражать в бухгалтерском учете с использованием счета 05 "Амортизация нематериальных активов".

**13** Материально-производственные запасы принимать к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

**14** Учет покупных товаров вести по стоимости фактического приобретения.

**15** Затраты транспортного цеха по доставке материально-производственных запасов учитывать на счете 10 субсчет 99.

**16** Оценку материально-производственных запасов при отпуске в производство или ином выбытии производить по методу ФИФО.

**17** Материально-производственные запасы, принадлежащие Обществу, но находящиеся в пути, принимать в бухгалтерском учете в оценке, определяемой

на основании оправдательных документов, с последующим уточнением фактической себестоимости.

**18** Учет затрат на производство и калькулирование себестоимости продукции осуществлять по нормативному позаказному методу.

**19** Управленческие и коммерческие расходы (издержки производства) ежемесячно списывать в дебет счета «90» Продажи». Прочие накладные расходы распределять между видами продукции пропорционально нормативу, установленному планово-экономическим отделом Общества.

**20** Оценку незавершенного производства по серийной продукции производить по прямым статьям затрат - материальные затраты за вычетом отходов с учетом ТЗР, основная заработная плата основных производственных рабочих, ЕСН. Оценку незавершенного производства по разовым заказам производить по фактическим затратам без включения накладных расходов.

**21** Пересмотр нормативов для оценки незавершенного производства производить в соответствии с графиком.

**22** Учет выпуска готовой продукции вести без применения счета 40

"Выпуск продукции, работ, услуг".

**23** Готовую продукцию учитывать на счете 43 "Готовая продукция" по фактической себестоимости.

**24** В целях равномерного включения предстоящих расходов в издержки производства или обращения отчетного периода создавать резервы на отпуска и ремонт основных средств. В случае окончания ремонта в отчетном году излишне зарезервированные суммы сторнируются.

**25** Расходы, не относящиеся по своему экономическому содержанию к текущим расходам, а относящиеся к следующим отчетным периодам, отражать как расходы будущих периодов и относить на издержки производства или обращения равномерно в течение срока, к которому они относятся.

**26** Списание расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским (НИОКР) и технологическим работам производить равномерно в течение срока, определенного исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР и технологических работ, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет. В случае прекращения использования результатов конкретной НИОКР или технологической работы в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) либо для управленческих нужд организации, а также, когда становится очевидным неполучение экономических выгод в будущем от применения указанной работы, сумма расходов по такой НИОКР и технологической работе (не отнесенная на расходы по обычным видам деятельности), подлежит списанию на внереализационные

расходы отчетного периода на дату принятия решения о прекращении использования результатов данной работы.

**27** Затраты по работам, выполняемым за счет бюджетных средств, формировать на отдельном заказе.

**28** При реализации ценных бумаг списание на расходы выбывших ценных бумаг производить по методу ФИФО.

**29** Прибыль, оставшуюся после уплаты налогов и других обязательных платежей, направлять по нормативам, принятым решением Совета директоров на создание фондов:

- накопления
- потребления
- резервный фонд по уставу
- фонд дивидендов

**30** Проводить инвентаризацию имущества и обязательств в порядке и сроки, определяемые руководителем Общества, за исключением случаев, когда проведение инвентаризации обязательно.

## 2.УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА для целей налогообложения.

**1** Доходы и расходы в целях исчисления налога на прибыль признавать методом начисления в соответствии со ст.271,272 НК РФ.

**2** Ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль производить по фактически полученной прибыли.

**3** Плательщиком налога на прибыль является головное предприятие.

**4** Расчет налога на прибыль по обособленным подразделениям определять как среднюю арифметическую величину удельного веса расходов на оплату труда и удельного веса среднегодовой остаточной стоимости амортизируемого имущества этих обособленных подразделений в расходах на оплату труда и среднегодовой остаточной стоимости амортизируемого имущества в целом по Обществу.

**5** Доходы от сдачи имущества в аренду учитывать в составе доходов от реализации, а расходы на содержание переданного по договору аренды имущества, включая амортизацию – в составе расходов, связанных с производством и реализацией в соответствии с п.4 ст.252 НК РФ.

**6** Списание сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг) производить методом ФИФО.

**7** Оценку возвратных отходов производить в соответствии с п.6 ст.254 НК РФ:

\* по цене реализации, если эти отходы реализуются на сторону;

\*по пониженной цене исходного материального ресурса, если эти отходы будут использованы для основного или вспомогательного производства, но с повышенными расходами (пониженным выходом готовой продукции).

**8** Основные средства стоимостью до 10000 рублей списывать на затраты по мере принятия к учету с обеспечением количественного и аналитического учета.

**9** Амортизируемое имущество включать в состав амортизационных групп в соответствии со ст.258 НК РФ и Постановлением Правительства РФ. Для тех основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливать в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций - изготовителей в соответствии со ст.258 НК РФ.

**10** Основные средства, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством РФ, включать в состав соответствующей амортизационной группы с момента документально подтвержденного факта подачи документов на регистрацию указанных прав в соответствии с п.8 ст.258 НК РФ.

**11** Амортизацию по всему амортизируемому имуществу начислять линейным методом в соответствии со ст.259 НК РФ.

**12** При начислении амортизации по основным средствам, используемым в условиях агрессивной среды и (или) повышенной сменности, к основной норме амортизации применять специальный коэффициент два в соответствии с п.7 ст.259 НК РФ.

**13** При приобретении амортизируемых основных средств, бывших в употреблении, определять норму амортизации по этому имуществу в соответствии с п.12 ст.259 НК РФ в течение оставшегося срока полезного использования. Основанием для подтверждения срока, в течение которого начислялась амортизация, считать полученный от продавца акт приема-передачи с указанием срока эксплуатации.

**14** В амортизируемое имущество в соответствии с п.2 ст.256 НК РФ не включать землю и иные объекты природопользования (вода, недра и др.). Не подлежит амортизации в соответствии с п.3 ст. 256 НК РФ :

\*библиотечный фонд технической литературы;

\*имущество, переданное по договорам в безвозмездное пользование;

\*имущество, переведенное по решению руководителя на консервацию продолжительностью свыше 3-х месяцев;

\*имущество, находящееся по решению руководителя на реконструкции и модернизации продолжительностью свыше 12 месяцев;

\*имущество, полученное в качестве целевых поступлений.

**15** Изменение первоначальной стоимости амортизируемого имущества производить в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации и по иным аналогичным основаниям в соответствии с п.2 ст.257 НК РФ.

**16** Расходы на ремонт основных средств включать в состав прочих расходов в размере фактических затрат в соответствии с п.1 ст.260 НК РФ.

**17** Первоначальную стоимость амортизируемых нематериальных активов определять как сумму расходов на их приобретение (создание) и доведение их до состояния, в котором они пригодны для использования ,за исключением сумм налога на добавленную стоимость в соответствии с п.3 ст.257 НК РФ.

**18** Начисление амортизации нематериальных активов производить линейным методом в соответствии с п.1 ст.259 НК РФ.

**19** Срок полезного использования объекта нематериальных активов определять исходя из срока действия патента, свидетельства и из других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности в соответствии с законодательством РФ, а также исходя из полезного срока использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами. По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования объекта нематериальных активов, нормы амортизации устанавливать в расчете на 10 лет в соответствии с п.2 ст.258 НК РФ.

**20** Расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские разработки (НИОКР) включать в состав прочих расходов равномерно в течение 3-х лет при условии использования указанных исследований и разработок в производстве (выполнении работ, оказании услуг); в случае отсутствия положительного результата - равномерно в течение 3-х лет в размере, не превышающем 70% от фактически осуществленных расходов в соответствии со ст. 262 НК РФ.

(Действует до 01.01.2006 г.).

**21** Расходы на НИОКР включать в состав прочих расходов равномерно в течение 2-х лет при условии использования указанных исследования и разработок в производстве (выполнении работ, оказании услуг); в случае отсутствия положительного результата - равномерно в течение 3-х лет в размере фактически осуществленных расходов в соответствии с п.2 ст.262 НК РФ.

(Действует с 01.01.2006 г.).

**22** Затраты по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию включать в состав прочих расходов в размере фактических затрат в соответствии с п.1 ст.264 НК РФ.

**23** Затраты на производство экспортных товаров (работ, услуг) формировать на отдельном заказе. Производить восстановление НДС по товарам (работам, услугам), использованным на производство экспортной продукции, ранее принятого к вычету, исходя из стоимости товарно-материальных ценностей в момент списания их на конкретный заказ.

**24** Прямые расходы, возникшие в отчетном периоде, определяются как расходы, отнесенные в бухгалтерском учете в дебет счетов 20 и 23 за минусом внутренних оборотов и

затрат, направленных на непроизводственные цели и скорректированные по правилам налогового учета.

**25** Списание расходов, осуществленных в отчетном (налоговом) периоде, производить в соответствии со ст.318 НК РФ:

прямые расходы относятся на уменьшение доходов от реализации отчетного (налогового периода), за исключением сумм расходов, распределенных на остатки незавершенного производства, готовой и отгруженной, но не реализованной продукции;

косвенные расходы на производство и реализацию относятся на уменьшение доходов от реализации отчетного (налогового периода) в полном объеме.

**26** Оценку остатков незавершенного производства на конец текущего месяца по продукции считать равной остаткам незавершенного производства на конец месяца, принятым в бухгалтерском учете.

**27** Оценку остатков готовой продукции на конец текущего месяца производить в соответствии с методикой расчета (Приложение № 1).

**28** Оценку остатков отгруженной, но нереализованной продукции производить в соответствии с методикой расчета (Приложение №1).

**29** Сумму прямых расходов, распределенную на остатки незавершенного производства по выполненным работам (оказанным услугам), списывать на отгруженную продукцию текущего месяца.

**30** Списание покупных товаров производить по методу ФИФО. Учет покупных товаров вести по стоимости приобретения.

**31** При реализации и ином выбытии ценных бумаг списание на расходы выбывших ценных бумаг производить по методу ФИФО в соответствии с п.9 ст.280 НК РФ.

**32** Налогооблагаемую базу по налогу на прибыль формировать по данным налогового учета на основании регистров бухгалтерского учета (Приложения № 1 и 2). Для обеспечения контроля правильности формирования налогооблагаемой базы по налогу на прибыль придерживаться учетного процесса (технологии обработки учетных данных), разработанного для целей бухгалтерского учета.

**33** Выручку от реализации продукции, товаров (работ, услуг) для целей налогообложения НДС определять по мере ее оплаты (при условии отгрузки, выполнении работ, оказании услуг):

- при безналичных расчетах по мере поступления средств на счета в учреждениях банков;
- при расчетах наличными деньгами - по поступлению средств в кассу.

**34** Выручку от реализации основных средств, материально-производственных запасов, нематериальных активов для целей налогообложения НДС определять по мере ее оплаты (при условии отгрузки):

- при безналичных расчетах по мере поступления средств на счета в учреждениях банков;
- при расчетах наличными деньгами - по поступлению средств в кассу.

**35** Налогооблагаемую базу по остальным налогам формировать по данным бухгалтерского учета.

ПРИКАЗ № № 53 от 30.01.2006 г. О внесении изменений в приказ об учетной политике № 434 от 01.08.2005 г.

«В связи с выходом новой редакции ПБУ 6/01, утвержденной Приказом министерства финансов от 12.12.2005 г. № 147н.,

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Внести изменения в учетную политику, утвержденную приказом № 434 от 01.08.2005 г.
2. Принять новую редакцию п.3 учетной политики для целей бухгалтерского учета с 01.01.2006 (приложение 1).

#### 1. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА для целей бухгалтерского учета.

3. К основным средствам относить имущество со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев, используемого в качестве средств труда для производства и реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) или для управления организацией и

стоимостью за единицу свыше 20000 рублей. Активы стоимостью до 20000 рублей учитывать в составе материально-производственных запасов и списывать на затраты по мере ввода в эксплуатацию.

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

В отчете за четвертый квартал информация не указывается.

**7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года.**

В отчете за четвертый квартал информация не указывается.

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

Эмитент в судебных процессах, участие в которых может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, не участвует.

## **8. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах**

### **8.1. Дополнительные сведения об эмитенте.**

**8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента.**

Размер уставного капитала эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала: 778948000 рублей.

Разбивка уставного капитала эмитента на обыкновенные и привилегированные акции:

- обыкновенные акции общей номинальной стоимостью 584212000 рублей (75% уставного капитала).
- привилегированные акции типа А общей номинальной стоимостью 194736000 рублей (25% уставного капитала).

**8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента за 5 последних завершенных финансовых лет.**

Размер уставного капитала эмитента на 01 января 2006 года: 311579200 рублей.

Разбивка уставного капитала эмитента на обыкновенные и привилегированные акции:

- обыкновенные акции общей номинальной стоимостью 233684800 рублей (75% уставного капитала).

привилегированные акции типа А общей номинальной стоимостью 77894400 рублей (25% уставного капитала).

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного: общее Собрание акционеров эмитента.

Дата составления и номер протокола заседания органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении размера уставного капитала эмитента: 07 июля 2005 г. Протокол № 12.

Размер уставного капитала эмитента после изменения: 778948000 рублей.

Размер уставного капитала эмитента на 01 декабря 2003 года: 77894800 рублей.

Разбивка уставного капитала эмитента на обыкновенные и привилегированные акции:

- обыкновенные акции общей номинальной стоимостью 58421200 рублей (75% уставного капитала).

- привилегированные акции типа А общей номинальной стоимостью 19473600 рублей (25% уставного капитала).

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного: общее Собрание акционеров эмитента.

Дата составления и номер протокола заседания органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении размера уставного капитала эмитента: 08 июля 2003 г. Протокол № 10.

Размер уставного капитала эмитента после изменения: 311579200 рублей.

#### **8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента.**

Резервный фонд эмитента.

Размер фонда, установленный Уставом эмитента: 5% от уставного капитала.

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного квартала: 38947400 рублей

Отчислений в фонд в течение отчетного квартала не было.

Средства фонда в течение отчетного квартала не использовались.

#### **8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента.**

Высшим органом управления Общества является общее Собрание акционеров.

Порядок уведомления акционеров о проведении собрания - высшего органа управления эмитента:

Сообщение о проведении Собрания должно быть сделано не позднее чем за 20 дней, а сообщение о проведении Собрания, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, - не позднее чем за 30 дней до даты его проведения.

В случае, предусмотренном пунктом 2 статьи 53 Закона, сообщение о проведении внеочередного Собрания должно быть сделано не позднее чем за 50 дней до даты его проведения. В указанные сроки сообщение о проведении Собрания должно быть направлено каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в Собрании акционеров, заказным письмом или вручено каждому из указанных лиц под роспись. Сообщение также может быть опубликовано в газете "Санкт-Петербургские ведомости" и на сайте Общества в сети Интернет <http://koavia.com>.

В сообщении о проведении Собрания должны быть указаны:

- полное фирменное наименование Общества и место его нахождения;
- форма проведения Собрания (собрание или заочное голосование);
- дата, место, время проведения Собрания и в случае, когда в соответствии с пунктом 3 ст. 60 Закона заполненные бюллетени могут быть направлены Обществу, почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо в случае проведения Собрания в форме заочного голосования дата окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;
- дата составления списка лиц, имеющих право на участие в Собрании;
- повестка дня Собрания;
- порядок ознакомления с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению Собрания, и адрес по которому с ней можно ознакомиться.

В случае, если зарегистрированным в реестре акционеров Общества лицом является номинальный держатель акций, сообщение о проведении Собрания направляется по адресу номинального держателя акций, если в списке лиц, имеющих право на участие в Собрании акционеров, не указан иной почтовый адрес, по которому должно направляться сообщение о проведении Собрания. В случае, если сообщение о проведении Собрания акционеров направлено номинальному держателю акций, он обязан довести его до сведения своих клиентов в порядке и сроки, которые установлены правовыми актами Российской Федерации или договором с клиентом.

Внеочередное Собрание проводится по решению Совета директоров общества на основании его собственной инициативы, требования Ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества, а

также акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества на дату предъявления требования.

Созыв внеочередного Собрания по требованию Ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, осуществляется Советом директоров Общества.

Внеочередное Собрание, созываемое по требованию Ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, должно быть проведено в течение 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного Собрания.

Если предлагаемая повестка дня внеочередного Собрания содержит вопрос об избрании членов совета директоров Общества, которые должны избираться путем кумулятивного голосования, то такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 70 дней с момента представления требования о проведении внеочередного Собрания.

В случаях, когда в соответствии со статьями 68 - 70 Закона Совет директоров Общества обязан принять решение о проведении внеочередного Собрания, такое Собрание должно быть проведено в течение 40 дней с момента принятия решения о его проведении Советом директоров Общества.

В случаях, когда в соответствии с Законом Совет директоров Общества обязан принять решение о проведении внеочередного Собрания для избрания членов Совета директоров, которые должны избираться кумулятивным голосованием, такое Собрание должно быть проведено в течение 70 дней с момента принятия решения о его проведении Советом директоров Общества.

В требовании о проведении внеочередного Собрания должны быть сформулированы вопросы, подлежащие внесению в повестку дня Собрания. В требовании о проведении внеочередного общего собрания акционеров могут содержаться формулировки решений по каждому из этих вопросов, а также предложение о форме проведения Собрания акционеров. В случае, если требование о созыве внеочередного Собрания акционеров содержит предложение о выдвижении кандидатов, на такое предложение распространяются соответствующие положения пункта 6.18. Устава.

Совет директоров Общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов повестки дня, формулировки решений по таким вопросам и изменять предложенную форму проведения внеочередного Собрания, созываемого по требованию ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества.

В случае, если требование о созыве внеочередного Собрания сходит от акционеров (акционера), оно должно содержать имена (наименования) акционеров (акционера), требующих созыва такого собрания, и указание количества, категории (типа) принадлежащих им акций.

Требование о созыве внеочередного Собрания подписывается лицами (лицом), требующими созыва внеочередного Собрания.

В течение пяти дней с даты предъявления требования Ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества, о созыве внеочередного Собрания акционеров Советом директоров Общества должно быть принято решение о созыве внеочередного Собрания либо об отказе в его созыве.

Решение об отказе в созыве внеочередного Собрания по требованию Ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества, может быть принято в случае, если:

- не соблюден установленный настоящей статьёй порядок предъявления требования о созыве внеочередного Собрания;
- акционеры (акционер), требующие созыва внеочередного Собрания, не являются владельцами предусмотренного пунктом 6.24. Устава количества голосующих акций общества;
- ни один из вопросов, предложенных для внесения в повестку дня внеочередного Собрания, не отнесен к его компетенции и (или) не соответствует требованиям Закона и иных правовых актов Российской Федерации.

Решение Совета директоров Общества о созыве внеочередного Собрания или мотивированное решение об отказе в его созыве направляется лицам, требующим его созыва, не позднее трех дней с момента принятия такого решения.



Решение Совета директоров Общества об отказе в созыве внеочередного Собрания может быть обжаловано в суд.

При подготовке к проведению Собрания Совет директоров определяет:

- форму проведения общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);
- дату, место, время проведения общего собрания акционеров и в случае, когда в соответствии с пунктом 3 статьи 60 Закона заполненные бюллетени могут быть направлены Обществу, почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо в случае проведения Собрания в форме заочного голосования дату окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;
- дату составления списка лиц, имеющих право на участие в Собрании;
- повестку дня Собрания;
- порядок сообщения акционерам о проведении Собрания;
- перечень информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению Собрания, и порядок ее предоставления;
- форму и текст бюллетеня для голосования.

Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового Собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в Совет директоров Общества, Ревизионную комиссию и счетную комиссию Общества, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа, а также кандидата на должность единоличного исполнительного органа. Такие предложения должны поступить в Общество не позднее чем через 30 дней после окончания финансового года.

В случае, если предлагаемая повестка дня внеочередного Собрания содержит вопрос об избрании членов Совета директоров, которые должны избираться кумулятивным голосованием, акционеры (акционер) общества, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества, вправе предложить кандидатов для избрания в Совет директоров Общества, число которых не может превышать количественный состав Совета директоров Общества. Такие предложения должны поступить в Общество не менее чем за 30 дней до даты проведения внеочередного Собрания акционеров.

Предложение о внесении вопросов в повестку дня Собрания акционеров и предложение о выдвижении кандидатов вносятся в письменной форме с указанием имени (наименования) представивших их акционеров (акционера), количества и категории (типа) принадлежащих им акций и должны быть подписаны акционерами (акционером).

Предложение о внесении вопросов в повестку дня Собрания акционеров должно содержать формулировку каждого предлагаемого вопроса, а предложение о выдвижении кандидатов – фамилию, имя и отчество каждого предлагаемого кандидата, наименование органа, для избрания в который он предлагается, письменное согласие кандидата баллотироваться, а также год рождения, место работы, должность, паспортные данные, домашний адрес кандидата. Предложение о внесении вопросов в повестку дня Собрания может содержать формулировку решения по каждому предлагаемому вопросу.

Совет директоров обязан рассмотреть поступившие предложения и принять решение о включении их в повестку дня Собрания или об отказе во включении в указанную повестку дня не позднее пяти дней после окончания сроков, установленных пунктами 6.16. и 6.17. Устава. Вопрос, предложенный акционерами (акционером), подлежит включению в повестку дня Собрания, равно как выдвинутые кандидаты подлежат включению в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган Общества, за исключением случаев, если:

- акционерами (акционером) не соблюдены сроки, установленные пунктами 6.16. и 6.17. Устава;
- акционеры (акционер) не являются владельцами предусмотренными пунктами 6.16. и 6.17. Устава количества голосующих акций Общества;
- предложение не соответствует требованиям, предусмотренным пунктом 6.18. Устава;
- вопрос, предложенный для внесения в повестку дня Собрания, не отнесен к его компетенции и (или) не соответствует требованиям Закона и иных правовых актов Российской Федерации.

Мотивированное решение Совета директоров Общества об отказе во включении предложенного вопроса в повестку дня Собрания акционеров или кандидата в список кандидатур для

голосования по выборам в соответствующий орган Общества направляется акционерам (акционеру), внесшим вопрос или выдвинувшим кандидата, не позднее трех дней с даты его принятия.

Решение Совета директоров об отказе во включении вопроса в повестку дня Собрания или кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган Общества, а также уклонение Совета директоров от принятия решения могут быть обжалованы в суд.

Совет директоров не вправе вносить изменения в формулировки вопросов, предложенных для включения в повестку Собрания, и формулировки решений по таким вопросам.

Помимо вопросов, предложенных для включения в повестку дня Собрания акционерами, а также в случае отсутствия таких предложений, отсутствия или недостаточного количества кандидатов, предложенных акционерами для образования соответствующего органа, Совет директоров вправе включать в повестку дня Собрания вопросы или кандидатов в список кандидатур по своему усмотрению.

К информации (материалам), подлежащей предоставлению лицам, имеющим право на участие в Собрании акционеров, при подготовке к проведению Собрания относятся: годовая бухгалтерская отчетность, в том числе заключение аудитора, заключение Ревизионной комиссии Общества по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности, сведения о кандидатах в исполнительные органы общества, Совет директоров Общества, Ревизионную комиссию Общества, счетную комиссию Общества, проект изменений и дополнений, вносимых в Устав Общества, или проект Устава Общества в новой редакции, проекты внутренних документов Общества, проекты решений Собрания, а также информация (материалы), предусмотренная Уставом Общества.

Информация (материалы), предусмотренная настоящей статьей, в течение 20 дней, а в случае проведения Собрания, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, в течение 30 дней до проведения Собрания должна быть доступна лицам, имеющим право на участие в Собрании, для ознакомления в помещении Общества, адрес которого указан в сообщении о проведении Собрания акционеров.

Указанная информация (материалы) должна быть доступна лицам, принимающим участие в Собрании акционеров, во время его проведения.

Общество обязано по требованию лица, имеющего право на участие в Собрании, предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая Обществом за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.

#### **8.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций.**

*Закрытое акционерное общество "Красный Октябрь-Реконструкция"*

Сокращенное наименование: ЗАО "КО-Р"

Место нахождения: *Российская Федерация, Санкт-Петербург, ул. Политехническая, дом 13-15*

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации а также доля обыкновенных акций: 100 %

Доля коммерческой организации в уставном капитале эмитента: 1,31%

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих коммерческой организации: 1,59%

*Закрытое акционерное общество "Красный Октябрь - Сервис "*

Сокращенное наименование: ЗАО "КО-С"

Место нахождения: *Российская Федерация, Санкт-Петербург, ул. Политехническая, дом 13-15*

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации а также доля обыкновенных акций: 100 %

Доля коммерческой организации в уставном капитале эмитента: 3,09%

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих коммерческой организации: 0,42%

*Закрытое акционерное общество "Красный Октябрь-Маркетинг Новгород "*

Сокращенное наименование: ЗАО "КО-МН"

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Великий Новгород, ул. Рабочая, дом 32*

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации а также доля обыкновенных акций: 100 %

Доля коммерческой организации в уставном капитале эмитента: 0%  
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих коммерческой организации: 0%

*Закрытое акционерное общество "Красный Октябрь - Нева "*

Сокращенное наименование: ЗАО "КО-Нева"

Место нахождения: Российская Федерация, Санкт-Петербург, ул. Политехническая, дом 13-15

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации а также доля обыкновенных акций: 100 %

Доля коммерческой организации в уставном капитале эмитента: 0%

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих коммерческой организации: 0%

*Закрытое акционерное общество "НМЗ "Энергия"*

Сокращенное наименование: ЗАО "НМЗ "Энергия"

Место нахождения: Российская Федерация, г. Великий Новгород, ул. Рабочая, дом 32

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации а также доля обыкновенных акций: 42,33 %

Доля коммерческой организации в уставном капитале эмитента: 4,71%

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих коммерческой организации: 6,25%

#### **8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом.**

Существенных сделок, совершенных эмитентом в отчетном периоде не было.

#### **8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента.**

Кредитные рейтинги эмитенту не присвоены.

#### **8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента.**

Категория: *обыкновенные*

Форма ценных бумаг: *именные бездокументарные*

Номинальная стоимость каждой акции: *500 рублей*

Количество акций, находящихся в обращении: *1168424*

Общий объем выпуска: *584212000 рублей*

Количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения: *нет*

Количество объявленных акций: *нет*

Количество акций, находящихся на балансе эмитента: *нет*

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: *нет*

Государственный регистрационный номер: *1-05-00833-D*

Дата государственной регистрации: *28 октября 2005 года*

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

*Каждая обыкновенная акция Общества предоставляет акционеру - ее владельцу одинаковый объем прав (п.1 ст.31 ФЗ "Об АО"). Акционеры - владельцы обыкновенных акций Общества могут в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" и уставом Общества участвовать в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции, а также право на получение дивидендов, а в случае ликвидации Общества - право на получение части его имущества (п.4 ст.31 ФЗ "Об АО").*

*При этом если сумма дивидендов, выплачиваемая Обществом по каждой обыкновенной акции в определенном году, превышает сумму, подлежащую выплате в качестве дивидендов по каждой привилегированной акции типа А, то размер дивиденда, выплачиваемого по акциям указанных типов должен быть увеличен до размера дивиденда, выплачиваемого по обыкновенным акциям.*

*Общество не имеет права выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям до выплаты дивидендов по привилегированным акциям типа "А".*

Владельцы обыкновенных акций Общества могут участвовать в Собрании лично или через полномочных представителей, с правом голоса по всем вопросам его компетенции, а также имеют право на получение дивидендов, а в случае ликвидации Общества - право на получение части его имущества.

Акционеры Общества также имеют право:

- отчуждать свои акции без согласования с другими акционерами;
- - получать информацию о деятельности Общества;
- - преимущественного приобретения акций и иных ценных бумаг, выпускаемых Обществом;
- - вносить предложения в повестку дня Собрания в порядке, предусмотренном Законом и Уставом;
- - быть избранным в органы управления и контроля Общества;
- - совершать сделки с ценными бумагами Общества по своему усмотрению и в соответствии с действующими на территории Российской Федерации законодательными и нормативными актами;
- Владельцы обыкновенных акций Общества имеют иные права, предусмотренные действующим законодательством, в том числе ФЗ РФ "Об акционерных обществах" в том числе:

По требованию акционера, аудитора или любого заинтересованного лица Общество обязано в разумные сроки предоставить им возможность ознакомиться с уставом Общества, включая изменения и дополнения к нему.

Общество обязано предоставить акционеру по его требованию копию действующего устава Общества. Плата, взимаемая обществом за предоставление копии, не может превышать затрат на ее изготовление (п.4 ст.11 ФЗ "Об АО").

Внесение записи в реестр акционеров Общества осуществляется по требованию акционера или номинального держателя акций не позднее трех дней с момента представления документов, предусмотренных правовыми актами РФ (п.1 ст.45 ФЗ "Об АО").

Держатель реестра акционеров Общества по требованию акционера или номинального держателя акций обязан подтвердить его права на акции путем выдачи выписки из реестра акционеров Общества, которая не является ценной бумагой (ст.46 ФЗ "Об АО").

Список акционеров, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, предоставляется Обществом для ознакомления по требованию лиц, включенных в этот список и обладающих не менее чем 1 процентом голосов. При этом данные документов и почтовый адрес физических лиц, включенных в этот список, предоставляются только с согласия этих лиц.

По требованию любого заинтересованного лица Общество в течение трех дней обязано предоставить ему выписку из списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, содержащую данные об этом лице или справку о том, что оно не включено в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (п.4 ст.51 ФЗ "Об АО").

Акционеры (акционер) Общества, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в Совет директоров и ревизионную комиссию Общества, число которых не может превышать количественного состава соответствующего органа, а также кандидата на должность единоличного исполнительного органа. Такие предложения должны поступать в Общество не позднее чем через 30 дней после окончания финансового года. (п.1 ст.53 ФЗ "Об АО").

Внеочередное Собрание проводится по решению Совета директоров общества на основании его собственной инициативы, требования Ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества, а также акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества на дату предъявления требования.

Созыв внеочередного Собрания по требованию Ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, осуществляется Советом директоров Общества.

Решением должна быть определена форма проведения общего собрания акционеров (совместное присутствие или заочное голосование). Совет директоров Общества не вправе изменить своим решением форму проведения внеочередного общего собрания акционеров, если требование ревизионной комиссии общества, аудитора общества, а также указанного акционера о проведении внеочередного общего собрания акционеров содержит указание на форму его проведения.

Решением совета директоров общества о проведении внеочередного общего собрания акционеров в форме заочного голосования (опросным путем) должны быть определены:

- форма и текст бюллетеня для голосования,
- дата предоставления акционерам бюллетеня для голосования и иной информации (материалов) в соответствии с уставом общества, требованиями настоящего Федерального закона и иных правовых актов Российской Федерации,
- дата окончания приема обществом бюллетеней для голосования.

Внеочередное Собрание, созываемое по требованию Ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, должно быть проведено в течение 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного Собрания.

Если предлагаемая повестка дня внеочередного Собрания содержит вопрос об избрании членов совета директоров Общества, которые должны избираться путем кумулятивного голосования, то такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 70 дней с момента представления требования о проведении внеочередного Собрания.

В случаях, когда в соответствии со статьями 68 - 70 Закона Совет директоров Общества обязан принять решение о проведении внеочередного Собрания, такое Собрание должно быть проведено в течение 40 дней с момента принятия решения о его проведении Советом директоров Общества.

В случаях, когда в соответствии с Законом Совет директоров Общества обязан принять решение о проведении внеочередного Собрания для избрания членов Совета директоров, которые должны избираться кумулятивным голосованием, такое Собрание должно быть проведено в течение 70 дней с момента принятия решения о его проведении Советом директоров Общества.

В требовании о проведении внеочередного Собрания должны быть сформулированы вопросы, подлежащие внесению в повестку дня Собрания. В требовании о проведении внеочередного общего собрания акционеров могут содержаться формулировки решений по каждому из этих вопросов, а также предложение о форме проведения Собрания акционеров. В случае, если требование о созыве внеочередного Собрания акционеров содержит предложение о выдвижении кандидатов, на такое предложение распространяются соответствующие положения пункта 6.18. Устава.

Совет директоров Общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов повестки дня, формулировки решений по таким вопросам и изменять предложенную форму проведения внеочередного Собрания, созываемого по требованию ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества.

В случае, если требование о созыве внеочередного Собрания сходит от акционеров (акционера), оно должно содержать имена (наименования) акционеров (акционера), требующих созыва такого собрания, и указание количества, категории (типа) принадлежащих им акций.

Требование о созыве внеочередного Собрания подписывается лицами (лицом), требующими созыва внеочередного Собрания.

В течение пяти дней с даты предъявления требования Ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества, о созыве внеочередного Собрания акционеров Советом директоров Общества должно быть принято решение о созыве внеочередного Собрания либо об отказе в его созыве.

Решение об отказе в созыве внеочередного Собрания по требованию Ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее

чем 10 процентов голосующих акций общества, может быть принято в случае, если:

- не соблюден установленный настоящей статьёй порядок предъявления требования о созыве внеочередного Собрания;
- акционеры (акционер), требующие созыва внеочередного Собрания, не являются владельцами предусмотренного пунктом 6.24. Устава количества голосующих акций общества;
- ни один из вопросов, предложенных для внесения в повестку дня внеочередного Собрания, не отнесен к его компетенции и (или) не соответствует требованиям Закона и иных правовых актов Российской Федерации.

Решение Совета директоров Общества о созыве внеочередного Собрания или мотивированное решение об отказе в его созыве направляется лицам, требующим его созыва, не позднее трех дней с момента принятия такого решения.

Решение Совета директоров Общества об отказе в созыве внеочередного Собрания может быть обжаловано в суд.

Право на участие в общем собрании акционеров осуществляется акционером как лично, так и через своего представителя.

Акционер вправе в любое время заменить своего представителя на общем собрании акционеров или лично принять участие в общем собрании акционеров.

Представитель акционера на общем собрании акционеров действует в соответствии с полномочиями, основанными на указаниях федеральных законов или актов уполномоченных на то государственных органов или органов местного самоуправления либо доверенности, составленной в письменной форме. Доверенность на голосование должна содержать сведения о представляемом и представителе (имя или наименование, место жительства или место нахождения, паспортные данные). Доверенность на голосование должна быть оформлена в соответствии с требованиями пунктов 4 и 5 статьи 185 ГК РФ или удостоверена нотариально (п.1 ст.57 ФЗ "Об АО").

Каждый акционер-владелец акций определенных категорий (типов), решение о приобретении которых принято, вправе продать указанные акции, а общество обязано приобрести их. В случае, если общее количество акций, в отношении которых поступили заявления об их приобретении обществом, превышает количество акций, которое может быть приобретено обществом с учетом ограничений, установленных настоящей статьёй, акции приобретаются у акционеров пропорционально заявленным требованиям (абз.3 п.4 ст.72 ФЗ "Об АО"). Акционеры - владельцы голосующих акций вправе требовать выкупа обществом всех или части принадлежащих им акций в случаях:

- реорганизации общества или совершения крупной сделки, решение о совершении которой принимается общим собранием акционеров в соответствии с пунктом 2 статьи 79 настоящего Федерального закона, если они голосовали против принятия решения о его реорганизации или совершении указанной сделки либо не принимали участия в голосовании по этим вопросам;
- внесения изменений и дополнений в устав общества или утверждения устава общества в новой редакции, ограничивающих их права, если они голосовали против принятия соответствующего решения или не принимали участия в голосовании (п.1 ст.75 ФЗ "Об АО").

Оставшееся после завершения расчетов с кредиторами имущество ликвидируемого Общества распределяется ликвидационной комиссией между акционерами в следующей очередности:

- в первую очередь осуществляются выплаты по акциям, которые должны быть выкуплены в соответствии со ст.75. Закона;
- во вторую очередь осуществляются выплаты начисленных, но не выплаченных дивидендов по привилегированным акциям и определенной Уставом ликвидационной стоимости по привилегированным акциям типа А: номинальная их стоимость;
- в третью очередь осуществляется распределение имущества ликвидируемого Общества между акционерами - владельцами обыкновенных акций и всех типов привилегированных акций.

*Распределение имущества каждой очереди осуществляется после полного распределения имущества предыдущей очереди. Выплата Обществом определенной Уставом ликвидационной стоимости по привилегированным акциям*

*определенного типа осуществляется после полной выплаты определенной Уставом ликвидационной стоимости по привилегированным акциям предыдущей очереди.*

*Если имеющегося имущества Общества недостаточно для выплаты начисленных, но не выплаченных дивидендов и определенной Уставом ликвидационной стоимости всем акционерам - владельцам привилегированных акций одного типа, то имущество распределяется между акционерами - владельцами этого типа привилегированных акций пропорционально количеству принадлежащих им акций этого типа.*

*Владельцы обыкновенных акций вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством РФ*

Категория: *привилегированные типа А*

Форма ценных бумаг: *именные бездокументарные*

Номинальная стоимость каждой акции: *500 рублей*

Количество акций, находящихся в обращении: *389472*

Общий объем выпуска: *194736000 рублей*

Количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения: *нет*

Количество объявленных акций: *нет*

Количество акций, находящихся на балансе эмитента: *нет*

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: *нет*

Государственный регистрационный номер: *2-05-00833-D*

Дата государственной регистрации: *28 октября 2005 года*

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

*Владельцы привилегированных акций типа А имеют право на получение ежегодного фиксированного дивиденда. Сумма, выплачиваемая в качестве дивиденда по каждой привилегированной акции устанавливается: для акций типа А - десять процентов чистой прибыли Общества, разделенные на число акций, соответствующее двадцати пяти процентам уставного капитала, причем чистая прибыль определяется по итогам последнего финансового года за минусом отчислений в резервный фонд Общества в тех случаях, когда средства этого фонда образуются за счет прибыли, остающейся в распоряжении Общества после налогообложения. При этом если сумма дивидендов, выплачиваемая Обществом по каждой обыкновенной акции в определенном году, превышает сумму, подлежащую выплате в качестве дивидендов по каждой привилегированной акции типа А, то размер дивиденда, выплачиваемого по акциям указанных типов должен быть увеличен до размера дивиденда, выплачиваемого по обыкновенным акциям.*

*Общество не имеет права выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям до выплаты дивидендов по привилегированным акциям типа "А".*

*Право на получение промежуточных дивидендов имеют акционеры и номинальные держатели акций, включенные в реестр акционеров Общества не позднее, чем за 10 дней до даты принятия Советом директоров решения о выплате промежуточных дивидендов, а право на получение годовых дивидендов - акционеры и номинальные держатели акций, внесенные в реестр акционеров Общества на день составления списка лиц, имеющих право участвовать в годовом Собрании.*

*Общество не имеет права выплачивать дивиденды по привилегированным акциям типа А иначе, как в порядке, определенном настоящим Уставом.*

*Общество не имеет права выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям до выплаты дивидендов по привилегированным акциям типа А.*

*Акционеры имеют все права, вытекающие из их права собственности на акции.*

*Акционеры - владельцы привилегированных акций типа "А" не имеют права голоса на Собрании акционеров, за исключением случаев принятия решения о реорганизации и ликвидации Общества или когда принятие изменений или дополнений настоящего устава, ограничивающих права акционеров -*

владельцев привилегированных акций типа "А", включая случаи изменение размера дивиденда по привилегированным акциям типа "А" или их ликвидационной стоимости, либо выпуск привилегированных акций, владельцам которых представляются более широкие права, нежели предусмотренные настоящим Уставом для владельцев привилегированных акций типа "А". В этом случае решение должно быть одобрено владельцами трех четвертей привилегированных акций типа "А".

Размер дивиденда и стоимость, выплачиваемая при ликвидации Общества по привилегированным акциям типа "А", определены в пунктах 4.10. и 13.9. Устава.

Оставшееся после завершения расчетов с кредиторами имущество ликвидируемого Общества распределяется ликвидационной комиссией между акционерами в следующей очередности:

- в первую очередь осуществляются выплаты по акциям, которые должны быть выкуплены в соответствии со ст.75. Закона;
- во вторую очередь осуществляются выплаты начисленных, но не выплаченных дивидендов по привилегированным акциям и определенной Уставом ликвидационной стоимости по привилегированным акциям типа А: номинальная их стоимость;
- в третью очередь осуществляется распределение имущества ликвидируемого Общества между акционерами - владельцами обыкновенных акций и всех типов привилегированных акций.

Распределение имущества каждой очереди осуществляется после полного распределения имущества предыдущей очереди. Выплата Обществом определенной Уставом ликвидационной стоимости по привилегированным акциям определенного типа осуществляется после полной выплаты определенной Уставом ликвидационной стоимости по привилегированным акциям предыдущей очереди.

Если имеющегося имущества Общества недостаточно для выплаты начисленных, но не выплаченных дивидендов и определенной Уставом ликвидационной стоимости всем акционерам - владельцам привилегированных акций одного типа, то имущество распределяется между акционерами - владельцами этого типа привилегированных акций пропорционально количеству принадлежащих им акций этого типа.

Владельцы привилегированных акций типа А имеют иные права, предусмотренные действующим законодательством, в том числе ФЗ РФ "Об акционерных обществах" в том числе: по требованию акционера, аудитора или любого заинтересованного лица общество обязано в разумные сроки предоставить им возможность ознакомиться с уставом общества, включая изменения и дополнения к нему. Общество обязано предоставить акционеру по его требованию копию действующего устава общества. Плата, взимаемая обществом за предоставление копии, не может превышать затрат на ее изготовление (п.4 ст.11 ФЗ "Об АО").

Привилегированные акции общества одного типа предоставляют акционерам - их владельцам одинаковый объем прав и имеют одинаковую номинальную стоимость (п.1 ст.32 ФЗ "Об АО").

Внесение записи в реестр акционеров общества осуществляется по требованию акционера или номинального держателя акций не позднее трех дней с момента представления документов, предусмотренных правовыми актами РФ (п.1 ст.45 ФЗ "Об АО").

Держатель реестра акционеров общества по требованию акционера или номинального держателя акций обязан подтвердить его права на акции путем выдачи выписки из реестра акционеров общества, которая не является ценной бумагой (ст.46 ФЗ "Об АО").

Право на участие в общем собрании акционеров осуществляется акционером как лично, так и через своего представителя. Акционер вправе в любое время заменить своего представителя на общем собрании акционеров или лично принять участие в общем собрании акционеров. Представитель акционера на общем собрании акционеров действует в соответствии с полномочиями, основанными на указаниях федеральных законов или актов уполномоченных на то государственных органов или органов местного самоуправления либо доверенности, составленной в письменной форме. Доверенность на голосование должна содержать сведения о представляемом и представителе (имя или наименование, место жительства или место нахождения, паспортные данные). Доверенность на голосование должна быть оформлена в соответствии с требованиями пунктов 4 и 5 статьи 185 ГК РФ или удостоверена нотариально (п.1 ст.57 ФЗ "Об АО").



Каждый акционер-владелец акций определенных категорий (типов), решение о приобретении которых принято, вправе продать указанные акции, а общество обязано приобрести их. В случае, если общее количество акций, в отношении которых поступили заявления об их приобретении обществом, превышает количество акций, которое может быть приобретено обществом с учетом ограничений, установленных настоящей статьёй, акции приобретаются у акционеров пропорционально заявленным требованиям (абз.3 п.4 ст.72 ФЗ "Об АО").

Владельцы привилегированных акций типа А вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством РФ.

**8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента.**

Выпусков ценных бумаг эмитента, за исключением его акций, не было.

**8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска.**

Эмитент облигации с обеспечением не размещал.

**8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска.**

Эмитент облигации с обеспечением не размещал.

**8.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента.**

Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента осуществляется регистратором.

Полное фирменное наименование регистратора: Закрытое акционерное общество "Единый регистратор".

Сокращенное фирменное наименование регистратора: ЗАО "Единый регистратор".

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестров владельцев именных ценных бумаг — лицензия № 10-000-1-00260, выдана 22.11.2002г. ФКЦБ России, срок действия - бессрочная.

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

Законодательных актов Российской Федерации, действующих на дату окончания последнего отчетного квартала, которые регулируют вопросы импорта и экспорта капитала и могут повлиять на выплату нерезидентам дивидендов по акциям эмитента нет.

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

Предприятие уплачивает налоги на доходы в виде дивидендов, выплачиваемых по акциям, принадлежащим акционерам и удостоверяющим права владельцев этих ценных бумаг на участие в распределении прибыли предприятия.

Предприятие является источником выплаты доходов в виде дивидендов и признается налоговым агентом по исчислению, удержанию и уплате налогов на доходы в виде дивидендов.

Предприятие исчисляет суммы налогов, подлежащих удержанию из доходов в виде дивидендов, исходя из общих сумм налогов и особенностей исчисления, и доли каждого акционера в общей сумме доходов в виде дивидендов. Ответственность за своевременную уплату налогов в порядке и сроки, установленные действующим законодательством, несет предприятие.

Юридические лица:

При выплате доходов в виде дивидендов российским организациям, предприятие исчисляет, удерживает и уплачивает в бюджет сумму налога на прибыль на доходы в виде дивидендов по ставке 9 процентов.

При выплате доходов в виде дивидендов иностранным организациям, предприятие исчисляет, удерживает и уплачивает в бюджет сумму налога на прибыль на доходы в виде дивидендов по ставке 15 процентов.

Предприятие уплачивает налог в федеральный бюджет в течение 10 дней со дня выплаты доходов.

Предприятие предоставляет налоговую декларацию (налоговые расчеты) в налоговый орган по месту постановки на учет не позднее 28-го числа месяца, следующего за месяцем, по итогам которого производится исчисление налога.

Физические лица:

При выплате доходов в виде дивидендов физическим лицам – резидентам РФ, предприятие исчисляет, удерживает и уплачивает в бюджет сумму налога на доходы физических лиц по ставке 9 процентов.

При выплате доходов в виде дивидендов физическим лицам – нерезидентам РФ, предприятие исчисляет, удерживает и уплачивает в бюджет сумму налога на доходы физических лиц по ставке 30 процентов.

Предприятие уплачивает налог в федеральный бюджет не позднее дня фактического получения в банке наличных денежных средств на выплату доходов физическим лицам, а также дня перечисления доходов со счета предприятия на счета физических лиц либо по их поручениям на счета третьих лиц в банках.

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

Категория акций: *обыкновенные.*

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по обыкновенным акциям эмитента в расчете на одну акцию: *2 рубля.*

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по обыкновенным акциям эмитента в совокупности по всем акциям этой категории: *2336848 рублей.*

Категория акций: *привилегированные типа А.*

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по привилегированным акциям типа А эмитента в расчете на одну акцию: *71,16 рубля.*

Размер объявленных (начисленных) дивидендов эмитента в совокупности по всем акциям этой категории: *27714827,52 рубля.*

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента: *общее Собрание акционеров эмитента.*

Дата проведения Собрания, на котором принято решение о выплате дивидендов: *17.04.2002 г., дата и номер протокола Собрания: 17.04.2002 г., Протокол № 9.*

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: *60 дней.*

Форма выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: *деньгами.*

Отчетный период, за который выплачивались объявленные дивиденды по акциям эмитента: *2001 год.*

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем обыкновенным акциям эмитента: *2336848 рублей.*

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем привилегированным акциям типа А эмитента: *27714827,52 рубля.*

Категория акций: *обыкновенные.*

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по обыкновенным акциям эмитента в расчете на одну акцию: *5 рублей.*

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по обыкновенным акциям эмитента в совокупности по всем акциям этой категории: *5842120 рублей.*

Категория акций: *привилегированные типа А.*

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по привилегированным акциям типа А эмитента в расчете на одну акцию: *61,83 рубля.*

Размер объявленных (начисленных) дивидендов эмитента в совокупности по всем акциям этой категории: *24081053,76 рубля.*

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента: *общее Собрание акционеров эмитента.*

Дата проведения Собрания, на котором принято решение о выплате дивидендов: 26.06.2003 г., дата и номер протокола Собрания: 08.07 2003 г., Протокол № 10.

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: 60 дней.

Форма выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: деньгами.

Отчетный период, за который выплачивались объявленные дивиденды по акциям эмитента: 2002 год.

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем обыкновенным акциям эмитента: 5842120 рублей.

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем привилегированным акциям типа А эмитента: 24081053,76 рубля.

Категория акций: *обыкновенные*.

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по обыкновенным акциям эмитента в расчете на одну акцию: 15 рублей.

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по обыкновенным акциям эмитента в совокупности по всем акциям этой категории: 17526360 рублей.

Категория акций: *привилегированные типа А*.

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по привилегированным акциям типа А эмитента в расчете на одну акцию: 52,37 рубля.

Размер объявленных (начисленных) дивидендов эмитента в совокупности по всем акциям этой категории: 20396648,64 рубля.

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента: *общее Собрание акционеров эмитента*.

Дата проведения Собрания, на котором принято решение о выплате дивидендов: 22.05.2004 г., дата и номер протокола Собрания: 28.05 2004 г., Протокол № 11.

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: до 30 августа 2004 года.

Форма выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: *деньгами*.

Отчетный период, за который выплачивались объявленные дивиденды по акциям эмитента: 2003 год.

Категория акций: *обыкновенные*.

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по обыкновенным акциям эмитента в расчете на одну акцию: 20 рублей.

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по обыкновенным акциям эмитента в совокупности по всем акциям этой категории: 23368480 рублей.

Категория акций: *привилегированные типа А*.

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по привилегированным акциям типа А эмитента в расчете на одну акцию: 47,44 рубля.

Размер объявленных (начисленных) дивидендов эмитента в совокупности по всем акциям этой категории: 18476551,68 рубля.

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента: *общее Собрание акционеров эмитента*.

Дата проведения Собрания, на котором принято решение о выплате дивидендов: 28.06.2005 г., дата и номер протокола Собрания: 07.07 2005 г., Протокол № 12.

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: до 30 августа 2005 года.

Форма выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: *деньгами*.

Отчетный период, за который выплачивались объявленные дивиденды по акциям эмитента: 2004 год.

Категория акций: *обыкновенные*.

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по обыкновенным акциям эмитента в расчете на одну акцию: 20 рублей.

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по обыкновенным акциям эмитента в совокупности по всем акциям этой категории: *23368480 рублей.*

Категория акций: *привилегированные типа А.*

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по привилегированным акциям типа А эмитента в расчете на одну акцию: *35,95 рубля.*

Размер объявленных (начисленных) дивидендов эмитента в совокупности по всем акциям этой категории: *14001518,40 рубля.*

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента: *общее Собрание акционеров эмитента.*

Дата проведения Собрания, на котором принято решение о выплате дивидендов: *28.06.2006 г., дата и номер протокола Собрания: 11.07 2006 г., Протокол № 13.*

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: *до 30 августа 2006 года.*

Форма выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: *деньгами.*

Отчетный период, за который выплачивались объявленные дивиденды по акциям эмитента: *2005 год и первый квартал 2006 года.*

Категория акций: *обыкновенные.*

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по обыкновенным акциям эмитента в расчете на одну акцию: *25 рублей.*

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по обыкновенным акциям эмитента в совокупности по всем акциям этой категории: *29210600 рублей.*

Категория акций: *привилегированные типа А.*

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по привилегированным акциям типа А эмитента в расчете на одну акцию: *62,87 рубля.*

Размер объявленных (начисленных) дивидендов эмитента в совокупности по всем акциям этой категории: *24486104,64 рубля.*

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента: *общее Собрание акционеров эмитента.*

Дата проведения Собрания, на котором принято решение о выплате дивидендов: *29.05.2007 г., дата и номер протокола Собрания: 08.06 2007 г., Протокол № 14.*

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: *до 30 июля 2007 года.*

Форма выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: *деньгами.*

Отчетный период, за который выплачивались объявленные дивиденды по акциям эмитента: *2006 год.*

#### **8.10. Иные сведения.**

Иных сведений об эмитенте и его ценных бумагах нет.