

ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

Открытое акционерное общество

«Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения»

(указывается полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование) эмитента)

Код эмитента:

0	2	3	7	6
---	---	---	---	---

 -

D

за I квартал 20 09 года

Место нахождения эмитента: ***Россия, г. Санкт Петербург, пр. Стачек, дом 47, корп.2***

(указывается место нахождения (адрес постоянно действующего исполнительного органа эмитента (иного лица, имеющего право действовать от имени эмитента без доверенности) эмитента)

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

Генеральный директор						<u>В.И. Козишкурт</u>				
Дата	"	<u>08</u>	"	<u>мая</u>	20	<u>09</u>	г.	_____	подпись	И.О. Фамилия
И.о. главного бухгалтера										<u>О.В. Зинадзянова</u>
Дата	"	<u>08</u>	"	<u>мая</u>	20	<u>09</u>	г.	_____	подпись	И.О. Фамилия
									М.П.	

Контактное лицо:	<i>Смирнова Екатерина Андреевна, юристконсульт</i>
	(указываются должность, фамилия, имя, отчество контактного лица эмитента)
Телефон:	<u>(812) 320-08-23 доб. 221 (812) 320-08-20</u>
	(указывается номер (номера) телефона контактного лица)
Факс:	<u>(812) 320-08-31</u>
	(указывается номер (номера) факса эмитента)
Адрес электронной почты:	<i><u>kate@specmash-kb.com</u></i>
	(указывается адрес электронной почты контактного лица (если имеется))
Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете	<i><u>www.specmash-kb.com</u></i>

ОГЛАВЛЕНИЕ

ОГЛАВЛЕНИЕ.....	2
ВВЕДЕНИЕ.....	6
I. 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	6
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента	6
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента	6
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента.....	7
1.4. Сведения об оценщике эмитента	8
1.5. Сведения о консультантах эмитента.....	8
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет	8
II. ОСНОВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВО – ЭКОНОМИЧЕСКОМ СОСТОЯНИИ ЭМИТЕНТА.....	8
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	8
2.2. Рыночная капитализация эмитента.....	9
2.3. Обязательства эмитента	9
2.3.1. Кредиторская задолженность.....	9
2.3.2. Кредитная история эмитента	9
2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам	9
2.3.4. Прочие обязательства эмитента.....	10
2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг	10
2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг.....	10
2.5.1. Отраслевые риски	10
2.5.2. Страновые и региональные риски	10
2.5.3. Финансовые риски	10
2.5.4. Правовые риски	10
2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента.....	10
2.5.6. Банковские риски.....	11
III. ПОДРОБНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ.....	11
3.1. История создания и развитие эмитента	11
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента.....	11
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	11
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента.....	11
3.1.4. Контактная информация	12
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика.....	12
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента.....	12
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	12
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента	12
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента.....	12
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента.....	13
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	13
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий	13
3.2.6. Совместная деятельность эмитента.....	14

3.3. Планы бедующей деятельности эмитента.....	15
3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях	16
3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента	16
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	17
3.6.1. Основные средства	17
IV. СВЕДЕНИЯ О ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА	18
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента	18
4.1.1. Прибыль и убытки.....	18
4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продаж эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности.....	18
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	18
4.3. Размер, структура и капитала и оборотных средств эмитента	18
4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	18
4.3.2. Финансовые вложения эмитента	19
4.3.3. Нематериальные активы эмитента	19
4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследования	19
4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	21
4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	22
4.5.2. Конкуренты эмитента.....	22
V. 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	22
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	23
5.2. Информация о лицах входящих в состав органов управления эмитента	24
5.2.1. Совет директоров (наблюдательный совет)	24
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсаций расходов по каждому органу управления эмитента	26
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	27
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	27
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	28
5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	28
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента.....	28
VI. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧАСТНИКАХ (АКЦИОНЕРАХ) ЭМИТЕНТА И О СОВЕРШЕННЫХ ЭМИТЕНТОМ СДЕЛКАХ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ	29
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента.....	29

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.....	29
6.3. СВЕДЕНИЯ О ДОЛЕ УЧАСТИЯ ГОСУДАРСТВА ИЛИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ В УСТАВНОМ (СКЛАДОЧНОМ) КАПИТАЛЕ (ПАЕВОМ ФОНДЕ) ЭМИТЕНТА, НАЛИЧИИ СПЕЦИАЛЬНОГО ПРАВА ("ЗОЛОТОЙ АКЦИИ").....	30
6.4. СВЕДЕНИЯ ОБ ОГРАНИЧЕНИЯХ НА УЧАСТИЕ В УСТАВНОМ (СКЛАДОЧНОМ) КАПИТАЛЕ (ПАЕВОМ ФОНДЕ) ЭМИТЕНТА.....	30
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 ...	30
6.6. СВЕДЕНИЯ О СОВЕРШЕННЫХ ЭМИТЕНТОМ СДЕЛКАХ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ	31
6.7. СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕРЕ ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ	31
VII. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА И ИНАЯ ФИНАНСОВАЯ ИНФОРМАЦИЯ	32
7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента	32
7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента	49
7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершенный финансовый год	54
7.4. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ЭМИТЕНТА	54
7.5. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕЙ СУММЕ ЭКСПОРТА, А ТАКЖЕ О ДОЛЕ, КОТОРУЮ СОСТАВЛЯЕТ ЭКСПОРТ В ОБЩЕМ, ОБЪЕМЕ ПРОДАЖ.....	62
7.6. СВЕДЕНИЯ О СТОИМОСТИ НЕДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА ЭМИТЕНТА И СУЩЕСТВЕННЫХ ИЗМЕНЕНИЯХ, ПРОИЗОШЕДШИХ В СОСТАВЕ ИМУЩЕСТВА ЭМИТЕНТА ПОСЛЕ ДАТЫ ОКОНЧАНИЯ ПОСЛЕДНЕГО ЗАВЕРШЕННОГО ГОДА	63
7.7. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧАСТИИ ЭМИТЕНТА В СУДЕБНЫХ ПРОЦЕССАХ В СЛУЧАЕ, ЕСЛИ ТАКОЕ УЧАСТИЕ МОЖЕТ СУЩЕСТВЕННО ОТРАЗИТЬСЯ НА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА	63
VIII. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ И О РАЗМЕЩЕННЫХ ИМ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГАХ.....	63
8.1. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ.....	63
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	63
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	63
8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента	63
8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания высшего органа управления эмитента	65
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	66
8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	67
8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	67
8.2. СВЕДЕНИЯ О КАЖДОЙ КАТЕГОРИИ (ТИПА) АКЦИЙ ЭМИТЕНТА	67
8.3. СВЕДЕНИЯ О ПРЕДЫДУЩИХ ВЫПУСКАХ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАХ ЭМИТЕНТА, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ АКЦИЙ ЭМИТЕНТА	68

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы).....	68
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых обращаются.....	68
8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которые не исполнены (дефолт).....	68
8.4. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ (ЛИЦАХ), ПРЕДОСТАВИВШЕМ (ПРЕДОСТАВИВШИХ) ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПО ОБЛИГАЦИЯМ ВЫПУСКА.....	68
8.5. УСЛОВИЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ИСПОЛНЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ПО ОБЛИГАЦИЯМ ВЫПУСКА.....	68
8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием.....	68
8.6. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИЯХ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩИХ УЧЕТ ПРАВ НА ЭМИССИОННЫЕ ЦЕННЫЕ БУМАГИ ЭМИТЕНТА.....	69
8.7. СВЕДЕНИЯ О ЗАКОНОДАТЕЛЬНЫХ АКТАХ, РЕГУЛИРУЮЩИХ ВОПРОСЫ ИМПОРТА И ЭКСПОРТА КАПИТАЛА, КОТОРЫЕ МОГУТ ПОВЛИЯТЬ НА ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ, ПРОЦЕНТОВ И ДРУГИХ ПЛАТЕЖЕЙ НЕРЕЗИДЕНТАМ.....	69
8.8. ОПИСАНИЕ ПОРЯДКА НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ДОХОДОВ ПО РАЗМЕЩЕННЫМ И РАЗМЕЩАЕМЫМ ЭМИССИОННЫМ ЦЕННЫМ БУМАГАМ ЭМИТЕНТА.....	69
8.9. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) И О ВЫПЛАЧЕННЫХ ДИВИДЕНДАХ ПО АКЦИЯМ ЭМИТЕНТА, А ТАКЖЕ О ДОХОДАХ ПО ОБЛИГАЦИЯМ ЭМИТЕНТА.....	69
8.10. ИНЫЕ СВЕДЕНИЯ.....	70
8.11. СВЕДЕНИЯ О ПРЕДСТАВЛЯЕМЫХ ЦЕННЫХ БУМАГАХ И ЭМИТЕНТЕ ПРЕДСТАВЛЯЕМЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ, ПРАВО СОБСТВЕННОСТИ НА КОТОРЫЕ УДОСТОВЕРЯЕТСЯ РОССИЙСКИМИ ДЕПОЗИТАРНЫМИ РАСПИСКАМИ.....	70

Введение

Основание возникновения у Эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета:

Эмитент, является акционерным обществом, созданным при приватизации государственных и/или муниципальных предприятий (их подразделений), в соответствии с планом приватизации, утвержденным в установленном порядке и являвшимся на дату его утверждения проспектом эмиссии акций такого эмитента, если указанный план приватизации предусматривал возможность отчуждения акций эмитента более чем 500 приобретателям либо 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.

I. 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 Совет директоров

№	Ф.И.О.	год рождения
1	<i>Бриндиков Александр Николаевич</i>	<i>1953</i>
2	<i>Васильев Алексей Петрович</i>	<i>1953</i>
3	<i>Войцеховский Владимир Анатольевич (председатель)</i>	<i>1939</i>
4	<i>Голованов Игорь Сергеевич</i>	<i>1958</i>
5	<i>Драко Елена Валерьевна</i>	<i>1971</i>
6	<i>Козишкурт Валерий Иосифович</i>	<i>1941</i>
7	<i>Пирогов Валерий Николаевич</i>	<i>1969</i>

Лицо, исполняющее функции единоличного исполнительного органа: *Генеральный директор - Козишкурт Валерий Иосифович, 1941 г.р.*

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Полное фирменное наименование	Открытое акционерное общество "Банк ВТБ Северо-Запад" Кировский объединенный филиал
Сокращенное фирменное наименование	ОАО "Банк ВТБ Северо-Запад" Кировский объединенный филиал
Место нахождения	198097, Санкт-Петербург, пр. Стачек, 47
ИНН	7831000010
БИК	044030791
Корреспондентский счет	30101810200000000791
Расчетный счет	40702810315000000860
Транзитный счет	40702840515005000156
Текущий счет	40702840215005000155

Полное фирменное наименование	АКБ «Национальный Резервный Банк» «Санкт-Петербургский»
Сокращенное фирменное наименование	АКБ «НР Банк» «Санкт-Петербургский»

наименование	
Место нахождения	191024, Санкт-Петербург, ул. Полтавская, 6
ИНН	7703211512
БИК	044030712
Корреспондентский счет	30101810700000000712
Расчетный счет	40702810100010000329
Транзитный счет	40702978100010010329 40702840500010010329
Текущий счет	40702978000010000329 40702840400010000329

Полное фирменное наименование	Северо-Западный банк Сбербанка РФ Красносельское ОСБ № 1892
Сокращенное фирменное наименование	-
Место нахождения	198261, Санкт-Петербург, пр. Ветеранов, 114
ИНН	7707083893
БИК	044030653
Корреспондентский счет	30101810500000000653
Расчетный счет	40702810455240179607
Транзитный счет	40702840255240281189 40702978655241000006
Текущий счет	40702840355240181189 40702978355240000006

1.3. Сведения об аудитор(ах) эмитента

Полное наименование: *Закрытое акционерное общество "ГСК АУДИТ"*

Сокращенное наименование: *ЗАО "ГСК АУДИТ"*

Место нахождения: *195112, г. Санкт Петербург, Новочеркасский пр., д. 29/10, лит. А*

Почтовый адрес: *197101, Санкт Петербург, ул. Рентгена, д. 4, оф. 2*

Тел.: *(812) 327-53-33*, Факс: *(812) 346-02-58*

Адрес электронной почты: *не имеет.*

Данные о лицензии аудитора:

Номер лицензии: *Е 001172*

Дата выдачи: *24.07.2002 г.*

Срок действия: *до 25.06.2012 г.*

Орган, выдавший лицензию: *Приказом Министерства финансов РФ № 123 от 25.06.2002 года.*

Сведения о членстве аудитора в коллегиях, ассоциациях или иных профессиональных объединениях (организациях) – *член Аудиторской Палаты Санкт-Петербурга*

Финансовый год (годы), за который (ые) аудитором проводилась независимая проверка: в отчетном периоде – *в отчетном периоде проводилась проверка за 4 квартал 2008 г.*

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, в том числе информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента): *нет*

- наличие долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: *нет*

- предоставление заемных средств аудитору (должностным лицом аудитора) эмитента: *нет*

- наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижение продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т. д.), а также родственных связей: *нет*

- сведения о должностных лицах эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором): *нет*

Описывается порядок выбора аудитора эмитента:

аудитор утвержден годовым общим собранием акционеров эмитента, состоявшимся 18 мая 2006 года.

Кандидатуру аудитора для утверждения собранием акционеров выдвинул Совет директоров эмитента 20 апреля 2006 года, протокол № 8.

Результаты конкурса действительны при выборе аудиторской организации для осуществления обязательного ежегодного аудита ОАО «Спецмаш» за 2006 год.

В соответствии с подпунктом 14 пункта 2 статьи 55 ФЗ от 21.07.2005 г. № 94-ФЗ и указанием Банка России от 20.06.2007 г. № 1843-У, в случаях, когда оплата аудиторских услуг не превышает 100 000 рублей, размещение заказа может производиться у единственного исполнителя (т.е. возможно заключение прямого договора).

Результаты конкурса могут быть учтены при выборе аудиторской организации для проведения обязательного ежегодного аудита ОАО «Спецмаш» в 2007 г. и 2008 г., при условии согласия сторон и наличия у аудиторской организации необходимых лицензий.

Кандидатура аудитора для утверждения на годовом общем собрании акционеров была утверждена на заседании Совета директоров Общества (протокол № 5 от 31.01.2008 г.). 25 апреля 2008 г. годовым общим собранием акционеров (протокол № 18 от 06.05.2008 г.) кандидатура аудитора была утверждена для проведения обязательного ежегодного аудита на 2008 г.

Указывается информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий: аудит включает проверку на выборочной основе подтверждений числовых данных и пояснений, содержащихся в бухгалтерской отчетности.

фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором по итогам каждого финансового года, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента:

финансовый год	фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором, руб.
2005	81 200,00
2006	178 880,00
2007	301 065,00
2008	228 825,00

1.4. Сведения об оценщике эмитента

Оценщик не привлекался.

1.5. Сведения о консультантах эмитента

Эмитент не имеет консультанта

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Исполняющий обязанности главного бухгалтера ОАО "Спецмаш" Зинадзянова Ольга Викторовна 1977 года рождения, телефон - (812) 320-08-23, доб. 210

II. Основная информация о финансово – экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Наименование показателя	2004 год	2005 год	2006 год	2007 год	2008 год	1 кв. 2009 года
Стоимость чистых активов эмитента, руб.	32 361	36 672	65 912	69 576	73 765	78 880
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	311	272,09	111,0	151,85	144,68	177,37
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	281	254,54	94,21	91,90	78,48	126,66
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	0,03	12,08	102,79	22,78	14,98	41,79
Уровень просроченной задолженности, %	-	0,36	-	-	-	-
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	3,3	4,82	10,67	1,96	3,44	0,48
Доля дивидендов в прибыли, %	7,87	5,55	0,90	11,89	-	-
Производительность труда, руб./чел.	215,39	311,09	752,80	494,94	1 656,86	291,34
Амортизация к объему выручки, %	1,56	1,54	0,85	1,89	3,93	1,39

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Акции эмитента не допущены к обращению на рынке ценных бумаг.

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Кредиторская задолженность

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа за 2008 год		Срок наступления платежа за 1 кв. 2009 года	
	До одного года	Свыше одного года	До одного года	Свыше одного года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, руб.	18 778	0	20 797	0
в том числе просроченная, руб.	0	X	0	X
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, руб.	3 416	0	3 478	0
в том числе просроченная, руб.	0	X	0	X
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, руб.	3 940	0	5 361	0
в том числе просроченная, руб.	0	X	0	X
Кредиты, руб.	0	42 759	0	34 945
в том числе просроченные, руб.	0	X	0	X
Займы, всего, руб.	0	0	0	0
в том числе просроченные, руб.	0	X	0	X
в том числе облигационные займы, руб.	0	0	0	0
в том числе просроченные облигационные займы, руб.	0	X	0	X
Прочая кредиторская задолженность, руб.	31 755	0	63 627	0
в том числе просроченная, руб.	0	X	0	X
Итого, руб.	57 889	42 759	93 263	34 945
в том числе итого - просроченная, руб.	0	X	0	X

2.3.2. Кредитная история эмитента

Наименование обязательства	Наименование кредитора (заимодавца)	Сумма основного долга руб./иностранная валюта	Срок кредита (займа)/срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и /или установленных процентов, срок просрочки дней
Реконструкция котельной	Красносельское ОСБ №1892 в Северо-Западном банке Сбербанка РФ	8945 тыс. руб.	60 месяцев / 20.10.11	просроченной задолженности нет
кредит на пополнение оборотных средств	АКБ «Национальный резервный банк» (ОАО), филиал «Санкт-Петербургский»	26000 тыс. руб.	18 месяцев/ 04.01.10	просроченной задолженности нет

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Обязательств предоставленных третьим лицам нет.

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Соглашения, не отраженные в бухгалтерском балансе, которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии, 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

Эмитентом в отчетном периоде и в отчетном квартале эмиссия ценных бумаг не производилась.

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

Эмитентом в отчетном периоде и в отчетном квартале не приобретались эмиссионные ценные бумаги, поэтому анализ факторов риска, связанных с приобретением размещенных (размещаемых) эмиссионных ценных отсутствует.

2.5.1. Отраслевые риски

Отраслевые риски эмитента связаны с возможным ухудшением ситуации в отрасли и снижением спроса на продукцию в связи с возможным усилением конкуренции в отрасли на внутреннем рынке.

2.5.2. Страновые и региональные риски

Страновые риски связаны с общей нестабильностью политической и экономической ситуации в стране, с нестабильностью налогового и корпоративного законодательства.

Региональные риски обусловлены дотационным характером экономики области.

2.5.3. Финансовые риски

Финансовые риски могут быть связаны с низкой платежеспособностью и неустойчивым финансовым положением заказчиков продукции. Также финансовые риски эмитента связаны с возможным изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, кризисом в финансовой системе страны.

2.5.4. Правовые риски

Изменение валютного регулирования: риски, связанные с изменением валютного законодательства расцениваются эмитентом как потенциально существующие и сохраняющиеся.

Изменение налогового законодательства: в связи с внесением изменений и дополнений в Налоговый кодекс РФ и иные законодательные акты по вопросам исчисления и уплаты налогов, потенциально существуют риски по уплате штрафных санкций, которые, однако, можно считать незначительными.

Изменение правил таможенного контроля и пошлин: в связи потенциальной возможностью внесения изменений и дополнений в Таможенный кодекс РФ и Закон РФ "О таможенном тарифе", а также иные законодательные акты по вопросам таможенного оформления, контроля и уплаты таможенных платежей, существуют риски по изменению контрактных сроков поставок импортного сырья и оборудования, которые, однако, можно считать незначительными.

Изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента, не способно существенно влиять на результаты его деятельности, а также по результатам текущих споров эмитента с третьими лицами, поскольку текущие споры не влияют на основную деятельность эмитента.

2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, свойственные исключительно эмитенту, в том числе связанные с:

текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент:	рисков нет
отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):	рисков нет
возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента:	рисков нет

2.5.6. Банковские риски

Эмитент не является кредитной организацией.

III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное наименование: *Открытое акционерное общество "Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения"*

Сокращенное наименование: *ОАО "Спецмаш"*

Текущее наименование введено: *22.11.1996 года*

Предшествующие полные и сокращенные наименования и организационно-правовые формы с указанием и оснований изменений:

Акционерное общество открытого типа "Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения"

АООТ "Спецмаш"

Введено: *22.11.1994 г*

Акционерное общество открытого типа "Специальное машиностроение"

АООТ "Спецмаш"

Введено: *10.12.1992 г*

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Номер государственной регистрации юридического лица: *1691*

Дата государственной регистрации эмитента: *10.12.1992 г*

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: *Мэрия Санкт-Петербурга
Регистрационная Палата*

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: *1027802749061*

Дата регистрации в ЕГРЮР: *10 декабря 2002 года*

Наименование регистрирующего органа: *Инспекция Министерства РФ по налогам и сборам по Кировскому району Санкт-Петербурга.*

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента.

Срок существования эмитента: *10.12.1992 г. сроком по - на неопределенный срок.*

Краткое описание история создания и развития эмитента:

Цели создания эмитента: В феврале 1932 года для освоения производства первых отечественных боевых машин на заводе "Красный путиловец" был создан специальный отдел, вскоре получивший наименование "Специальное конструкторское бюро".

ОАО "Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения" является правопреемником прав и обязанностей Акционерного общества открытого типа "Специальное машиностроение" и Государственного предприятия "Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения" (ранее ОКБТ – особое КБ Танкостроения, созданное Распоряжением Совета Министров СССР от 31.07.51. № 13080).

Государственного предприятия "Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения" (СКБ "Трансмаш") было основано в январе 1991 г согласно Распоряжению Совета Министров СССР от 15.03.90 г № 741р и Приказу Министра оборонной промышленности СССР от 31.05.90 г № 479.

Акционерное общество открытого типа "Специальное машиностроение" (АООТ "Спецмаш") учреждено Комитетом по управлению городским имуществом мэрии Санкт-Петербурга - территориальным агентством Госкомимущества РФ (решение от 26 ноября 1992 года) путем реорганизации государственного предприятия "Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения" (СКБ "Трансмаш") и малого предприятия "Нудокса", учредителем которого является СКБ "Трансмаш", в соответствии с Законом РФ "О приватизации государственных и муниципальных предприятий в Российской Федерации", (решение регистрационной палаты мэрии Санкт-Петербурга номер 2051 от 10.12.92 г.).

Миссия эмитента (при наличии):

- Удовлетворение требований заказчика;
- Вовлечение всего потенциала кадров, вознаграждая их труд;
- Обеспечение постоянного роста прибыли.

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента: 198097. г. Санкт Петербург, пр. Стачек, дом. 47, корп. 2

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа эмитента: 198097, г. Санкт Петербург, пр. Стачек, дом 47, корп. 2

Телефон (812) 320-08-23, доб. 221, Факс: (812) 320-08-31

Адрес электронной почты: specmash@specmash-kb.com

Адрес страницы (страниц) в сети "Интернет": www.specmash-kb.com

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН 7805019624

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Филиалов и представительств эмитент не имеет.

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

коды ОКВЭД: 73.10, 51.62, 51.65.1, 51.65.6, 70.20.2.

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

в тыс. руб.

Наименование показателя	Отчетный период					
	2004 год	2005 год	2006 год	2007 год	2008 год	1 кв. 2009 года
Вид хозяйственной деятельности: НИОКР						
Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности,	66 806	8 889	95 640	18 463	72 922	0
Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки (доходов) эмитента, %	72,6	8,8	53,2	24,4	32,6	0

Вид хозяйственной деятельности: Изготовление и поставка

	2004 год	2005 год	2006 год	2007 год	2008 год	1 кв. 2009 года
Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности,	0	86 593	60 615	28 702	74 438	19 019
Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки (доходов) эмитента, %	0	85,6	33,7	37,9	33,28	42,66

Вид хозяйственной деятельности: Аренда

	2004 год	2005 год	2006 год	2007 год	2008 год	1 кв. 2009 года
Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности,	0	0	21 920	23 414	30 891	10 670
Доля объема выручки (доходов) от	0	0	12,2	30,9	13,81	23,94

данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки (доходов) эмитента, %						
--	--	--	--	--	--	--

Вид хозяйственной деятельности: Доверительное управление имуществом

	2004 год	2005 год	2006 год	2007 год	2008 год	1 кв. 2009 года
Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности,	0	0	21 920	23 414	40 635	14 693
Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки (доходов) эмитента, %	0	0	12,2	30,9	18,17	32,96

Вид хозяйственной деятельности: Прочие

	2004 год	2005 год	2006 год	2007 год	2008 год	1 кв. 2009 года
Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности,	25 164	5 621	1 745	5 146	4 789	193,00
Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки (доходов) эмитента, %	27,4	5,6	0,9	6,8	2,14	0,44

Бухгалтерская отчетность подготовлена и расчеты приведенные в настоящем пункте произведены, в соответствии с ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ и действующей в Обществе Учетной политикой.

Свою хозяйственную деятельность предприятие осуществляет в одной стране – России.
Хозяйственная деятельность предприятия не носит сезонного характера.

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

Информация в отчетном периоде не раскрывается.

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Предприятия РАО "Газпром", НК "Роснефть" и другие нефте- и газодобывающие предприятия, управления Министерства обороны РФ, головные исполнители НИОКР, предприятия ВПК, ФГУП "Рособоронэкспорт", Министерство путей сообщения РФ.

Возможные негативные факторы, которые могут повлиять на сбыт обществом его продукции (работ, услуг):

- снижение качества выпускаемой продукции
- снижение спроса на нефть и газ
- разработка и освоение выпуска альтернативных конструкций установок для бурения и ремонта нефтяных и газовых скважин конкурирующими предприятиями
- повышение себестоимости выпускаемой продукции в связи с моральным и физическим износом основных производственных фондов предприятия
- финансовый кризис в стране

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий

№ п/п	№ лицензии	Дата выдачи	Срок действия, до	Орган, выдавший лицензию	Виды деятельности
1	4226 М	27.06.2007	27.06.2010	Центр лицензированию, сертификации и защите государственной тайне	В соответствии с приложением к лицензии

2	765	12.11.2006	12.11.2011	Федеральная служба по техническому и экспортному контролю	Осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны
3	4760-В-ВТ-П	20.06.2007	20.06.2012	Федеральное агентство по промышленности	Осуществление производства вооружения и военной техники
4	4761-В-ВТ-Р	20.06.2007	20.06.2012	Федеральное агентство по промышленности	Осуществление разработки вооружения и военной техники
5	4762-В-ВТ-РМ	20.06.2007	20.06.2012	Федеральное агентство по промышленности	Осуществление ремонта вооружения и военной техники
6	3390	08.10.2007	08.10.2012	Управление ФСБ России по Санкт Петербургу и Ленинградской области	Работы с использованием сведений, составляющих государственную тайну
7	3391	08.10.2007	08.10.2012	Управление ФСБ России по Санкт Петербургу и Ленинградской области	Мероприятия и (или) оказание услуг по защите государственной тайны
8	ВП-19-001481(С)	21.11.2008	21.11.2013	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов

Продление лицензий, сроки действия которых истекают в отчетном периоде не вызывает сомнений.

3.2.6. Совместная деятельность эмитента

№ п/п	Наименование	Величина вложений, руб.	Цель вложения
1	2	3	4
на 31 марта 2009 года			
1	ООО "СпецМашНефтеГазСервис"	27 000,00	прибыль
2	НПФ "Объединенные регионы"	60 000,00	Негосударственное пенсионное обеспечение
3	ООО "Спецмаш Нефте-Газовое Оборудование"	13 662 500,00	прибыль
4	ООО «Промышленные Инвестиции»	10 000,00	прибыль

№ п/п	Наименование	Величина вложений, руб.	Цель вложения
1	2	3	4
на 31 декабря 2008 года			
1	ООО "СпецМашНефтеГазСервис"	27 000	прибыль
2	НПФ "Объединенные регионы"	60 000,00	Негосударственное пенсионное обеспечение
3	ООО "Спецмаш Нефте-Газовое Оборудование"	13 662 500,00	прибыль
4	ООО «Промышленные Инвестиции»	10 000,00	прибыль
на 31 декабря 2007 года			
1	ООО "СпецМашНефтеГазСервис"	27 000	прибыль
2	НПФ "Объединенные регионы"	60 000,00	Негосударственное пенсионное обеспечение

3	ООО "Спецмаш Нефте-Газовое Оборудование"	13 662 500,00	прибыль
4	ООО «Промышленные Инвестиции»	10 000,00	прибыль
на 31 декабря 2006 года			
1	АКБ "Морской Торгово-промышленный банк" (ЗАО)	107 253,69	прибыль
2.	НПФ "Объединенные регионы"	60 000,00	Негосударственное пенсионное обеспечение
3	ООО "Спецмаш Нефте-Газовое Оборудование"	27 325 000,00	прибыль
на 31 декабря 2005 года			
1	АКБ "Морской Торгово-промышленный банк" (ЗАО)	107 253,69	прибыль
2.	НПФ "Объединенные регионы"	60 000,00	Негосударственное пенсионное обеспечение
на 31 декабря 2004 года			
1	АКБ "Морской Торгово-промышленный банк" (ЗАО)	107 253,69	прибыль
2.	НПФ "Объединенные регионы"	60 000,00	Негосударственное пенсионное обеспечение

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

ОАО «Спецмаш» является организацией, занимающейся разработкой транспортных машин специального назначения и предназначенных, в том числе, для отраслей: газо-нефтеперерабатывающей (осуществляющих капитальный ремонт нефтяных и газовых скважин), управлений по заказам техники для ВВС МО РФ, инженерной, БТ и специальной (в том числе для ГРАУ и ГБТУ), РЖД и др.

В ОАО «Спецмаш» освоено производство установок по ремонту нефтяных и газовых скважин грузоподъемностью 80-127 тонн на базе 3-х осного трактора К-703МТ как гидравлической лебедкой шведской фирмы «Хегглундз Драйвз», так и с лебедками совместного Российско-Шведского производства. Данные типы установок по своим параметрам превосходят все отечественные и зарубежные аналоги и защищены рядом авторских свидетельств, лицензиями на проектирование и изготовление грузоподъемных установок и сертификатами качества.

Оригинальная конструкция установок К-703 МТУ-80ВГ (МТУ-80ВГР) и К-703 МТП-127Г (МТП-127ВГР) с применением гидролебедок и установки К-703 МТУ-100 с механической лебедкой, высокая эффективность и мировой технический уровень обеспечивают их приоритет и успешную конкуренцию с отечественными и зарубежными образцами подобного назначения.

Будут также продолжены работы по доставке, монтажу, сборке и наладке изготавливаемых установок, обучению персонала на местах эксплуатации, сервисному техническому обслуживанию, оказанию технической помощи в эксплуатации и ремонте установок.

Продолжаются работы по усовершенствованию установки для ремонта и бурения нефтяных и газовых скважин К-703МБР-160Г грузоподъемностью 160 тонн, ее конструкции с целью заключения экспортных контрактов. Аналогов таких установок с указанной грузоподъемностью в России не выпускается.

Кроме того, продолжится разработка конструкторской документации на установки для ремонта и бурения нефтяных и газовых скважин грузоподъемностью 200 тонн.

Увеличения объема выпуска продукции планируется достичь за счет оптимизации производственного процесса, доработки конструкторской документации в сторону увеличения использования стандартных узлов и деталей, и, как следствие, снижение производственного цикла изготовления.

Для доработки конструкторской документации требуется автоматизация работы конструкторских отделов, поэтому основным направлением инвестирования денежных средств признается закупка компьютерной техники и программных продуктов для работы конструкторов. С целью закрепления кадров, пополнение молодыми специалистами в организации создан филиал кафедры «Колесные и гусеничные машины» СПбГПУ где студенты старших курсов готовятся по специализированным программам.

ОАО «Спецмаш» является организацией-разработчиком транспортировочной тележки А-1310МЛ-средства аэродромного обслуживания.

Планами предприятия предусмотрено производство тележек А-1310МЛ по заказу ВВС МО РФ, а также поставка их для экспорта по заказам ФГУП «Рособоронэкспорт».

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

не участвует

3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

Полное и сокращенное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Спецмаш Нефте-Газовое Оборудование", ООО "Спецмаш"*

Место нахождения: *198097, Санкт – Петербург, пр. Стачек, дом 47, корпус 2, лит. А*

основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: *Эмитент имеет более 20% Уставного капитала данного Общества*

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества составляет: *50%*.

Размер доли участия дочернего и/или зависимого общества в уставном капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций эмитента принадлежащих дочернему и/или зависимому обществу: *нет*

Описание основного вида деятельности общества: *Код ОКВЭД: 73.10*

Описание значения такого общества для деятельности эмитента: *Общество выполняет основные заказы по гражданской тематике*

Персональный состав совета директоров:

№ п/п	Ф.И.О.	год рождения	Доля в УК эмитента, %	Доля обыкновенных акций в УК эмитента, %
1	Зозулин Александр Михайлович	1969	0	0
2	Зубков Владислав Михайлович	1964	0	0
3	Козишкурт Валерий Иосифович (Председатель)	1941	19,87	18,18
4	Пирогов Валерий Николаевич	1969	5,38	7,13

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа: *Пирогов Валерий Николаевич*

Год рождения: *1969 г*

Доля в уставном капитале эмитента: *5,38%*

Доля обыкновенных акций: *7,13%*

Полное и сокращенное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Промышленные Инвестиции", ООО "ПромИнвест"*

Место нахождения: *188508, Ленинградская область, Ломоносовский район, ш. Волхонское, д. 6*

основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: *Эмитент имеет более 20% Уставного капитала данного Общества*

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества составляет: *100%*.

Размер доли участия дочернего и/или зависимого общества в уставном капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций эмитента принадлежащих дочернему и/или зависимому обществу: *нет*

Описание основного вида деятельности общества: *Код ОКВЭД: 70.32, 70.32.2*

Описание значения такого общества для деятельности эмитента: *Общество является доверительным управляющим объектов недвижимости, с целью сдачи их в аренду.*

Персональный состав директоров: *отсутствует по учредительным документам.*

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа: *Драко Елена Валерьевна*

Год рождения: *1971 г*

Доля в уставном капитале эмитента: *4,82%*

Доля обыкновенных акций: *5,08%*

Полное и сокращенное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "СпецМашНефтеГазСервис", ООО "СМНГС"*

Место нахождения: 198097, Санкт – Петербург, пр. Стачек, дом 47, корпус 2, лит. А
основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: *Эмитент имеет более 20% Уставного капитала данного Общества*

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества составляет: 27%.

Размер доли участия дочернего и/или зависимого общества в уставном капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций эмитента принадлежащих дочернему и/или зависимому обществу: *нет*

Описание основного вида деятельности общества: *Код ОКВЭД: 51.65, 29.52, 29.5, 11.20.2, 73.10, 51.14*

Описание значения такого общества для деятельности эмитента: *Общество способствует сбыту продукции.*

Персональный состав совета директоров:

№ п/п	Ф.И.О.	год рождения	Доля в УК эмитента, %	Доля обыкновенных акций в УК эмитента, %
1	Козишкурт Валерий Иосифович (Председатель)	1941	19,87	18,18
2	Мельников Игорь Георгиевич	1957	0	0
3	Шевляков Анатолий Николаевич	-	0	0

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа: *Зинадянова Ольга Викторовна*

Год рождения: *1977 г*

Доля в уставном капитале эмитента: *нет*

Доля обыкновенных акций: *нет*

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

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) Стоимость, тыс. руб.		Сумма начисленной амортизации тыс. руб.		
	Отчетная дата:	31.12.2008	31.03.2009	31.12.2008	31.03.2009
Здания и сооружения		55 854	55 854	28 107	28 253
Вычислительная техника		4 010	4 010	3 064	3 435
Инвентарь		195	195	195	195
Машины и оборудование		11 491	12 842	8 151	7 981
Офисная техника		2 813	2 813	2 543	2 612
Приборы и лабораторное оборудование		-	-	-	-
Транспорт		604	604	551	558
прочие		4 939	7 264	638	645
Итого: тыс. руб.		79 906	83 582	43 249	43 679

сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, момента возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента):

Характер обременения	Момент возникновения обременения	Срок действия обременения
Доверительное управление	07.07.2006	до 05.07.2011
	19.04.2006	

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.1. Прибыль и убытки

Наименование показателя	Показатели, тыс. руб.					
	2004 г.	2005 г.	2006 г.	2007 г.	2008 г.	1 кв. 2009 г.
Выручка, руб.	91 970	101 104	179 919	75 726	223 676	44 575
Валовая прибыль, руб.	-3 119	-3 895	15 888	203	14 145	6 730
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), руб.	1 904	4 631	33 164	3433	6 551	4 671
Рентабельность собственного капитала, %	20,11	13,25	52,13	4,93	8,88	5,94
Рентабельность активов, %	1,43	3,39	23,85	1,96	3,63	2,21
Коэффициент чистой прибыльности, %	2,07	4,58	18,43	4,53	2,93	10,48
Рентабельность продукции (продаж), %	-3,39	-3,85	8,83	0,27	6,32	15,10
Оборачиваемость капитала	0,69	2,35	2,34	0,68	1,82	0,38
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату,	-	-	-	-	-	-
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса	-	-	-	-	-	-

4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продаж эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности

Изменения налогового законодательства, существенные колебания курса валют, повышение процентных ставок по кредитам, существенное снижение спроса на продукцию в связи с кризисными явлениями в мировой и национальной экономике, в том числе уменьшение объема гособоронзаказа.

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Наименование показателя	2004 год	2005 год	2006 год	2007 год	2008 год	1 кв. 2009 года
Собственные оборотные средства, руб.	1 674	6 577	1 737	5 270	1 630	3 311
Индекс постоянного актива	0,95	0,81	0,97	0,92	0,98	0,96
Коэффициент текущей ликвидности	1,13	1,16	1,24	1,73	1,87	1,46
Коэффициент быстрой ликвидности	0,33	0,23	0,64	0,67	1,40	1,25
Коэффициент автономии собственных средств	0,24	0,26	0,46	0,40	0,41	0,36

4.3. Размер, структура и капитала и оборотных средств эмитента

4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

- 1) Размер уставного капитала эмитента: **39 450 рублей**
- 2) Общая стоимость акций эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи): **акций на балансе эмитента нет;**
- 3) размер резервного капитала эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента: **600 000 руб.**

4) Размер добавочного капитала эмитента, отражающий прирост стоимости чистых активов, выявляемый по результатам переоценки, а также сумму разницы между продажной ценой и номинальной стоимостью акций общества за счет продажи акций (долей) по цене, превышающей номинальную стоимость: **20 186 тыс. руб.**

5) Размер нераспределенной чистой прибыли эмитента: **4 671 тыс. руб.**

6) Общая сумма капитала эмитента: **73 765 тыс. руб.**

**Структура и размер оборотных средств.
на 31 марта 2009 г.**

Оборотные активы	Размер оборотных средств, тыс. руб.
Запасы	24 366
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	3 202
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	64 970
Денежные средства	7 144
Прочие оборотные активы	8 670
ИТОГО	108 352

В текущей деятельности используют минимум собственных оборотных средств. Финансирование текущей деятельности производится за счет привлеченных средств. Привлеченные средства формируются в основном за счет авансов, запасов, а также за счет банковских кредитов.

4.3.2. Финансовые вложения эмитента

Ценные бумаги эмитента не допущены к обращению на организаторах торговли, таким образом, данная информация не раскрывается.

4.3.3. Нематериальные активы эмитента

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) Стоимость, тыс. руб.		Сумма начисленной амортизации тыс. руб.		
	Отчетная дата:	31.12.2008	31.03.2009	31.12.2008	31.03.2009
Патент		13	13	9	9
Свидетельство на товарный знак		17	17	9	9
Свидетельство на полезную модель		1	1	1	1
Итого:		31	31	11	11

Учет нематериальных активов (НА) ведется согласно ПБУ 14/2000 «Учет нематериальных активов». В бухгалтерском и налоговом учете к НА относятся объекты интеллектуальной собственности (патенты, свидетельства на полезные модели, свидетельство на товарный знак). Срок полезного использования и принадлежность к амортизационной группе Классификации определяется приказом генерального директора. Начислении амортизации НА производится линейным способом, исходя из норм, исчисленных на основе их полезного использования.

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

За поддержание патентов в силе на изобретения, полезные модели и промышленные образцы в 1 квартале 2009 года уплачено пошлины: **11 700,00 рублей.**

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

**Действующие патенты на изобретение, полезные модели, товарный знак и знак обслуживания на
31 марта 2009 г.**

№ п/п	Наименование объекта интеллектуальной собственности	Дата выдачи	Срок действия	Наименование места происхождения	Основные направления и результаты использования
-------	---	-------------	---------------	----------------------------------	---

1.	Вышка телескопическая подъемной установки для ремонта скважин. Патент на изобретение № 2109913	02.04.1996 г.	02.04.2016 г.	ОАО «Спецмаш» г. Санкт-Петербург	Нефтепромысловое оборудование. Используется в подъемных установках для ремонта нефтяных и газовых скважин.
2.	Гидравлический домкрат. Патент на изобретение № 2104246	02.04.1996 г.	02.04.2016 г.	- « -	Нефтепромысловое и подъемно-транспортное оборудование. Используется в подъемных установках для ремонта нефтяных и газовых скважин.
3.	Гусеничная транспортная машина. Патент на изобретение № 2042537	07.04.1993 г.	07.04.2013 г.	- « -	Транспортное машиностроение с противорадиационной защитой.
4.	Высокомоментная гидрелебедка. Полезная модель Свидетельство № 20908	13.06.2001 г.	13.06.2009 г.	- « -	Нефтепромысловое оборудование. Используется в подъемных установках для ремонта нефтяных и газовых скважин.
5.	Самоходная гусеничная машина СМ-100. Полезная модель Свидетельство № 28343	24.06.2002 г.	24.06.2010 г.	- « -	Подъемно-транспортное оборудование. Используется для ликвидации аварий различного характера (в т.ч. – в МПС).
6.	Траншейная гусеничная машина БТМ-4М. Патент на изобретение № 2148126	29.06.1998 г.	29.06.2018 г.	- « -	Землеройная и строительная техника. Используется для рытья траншей различного назначения.
7.	Гидравлическая лебедка ЛГР-100. Полезная модель Патент № 50212	30.06.2005 г.	30.06.2010 г.	- « -	Нефтепромысловое оборудование. Используется в подъемных установках для ремонта нефтяных и газовых скважин.
8.	Модернизированный комплекс Управления огнем танка (комплекс 1А45-1). Полезная модель Патент № 70357	04.07.2006 г.	07.07.2016 г.	- « -	МО. Использованы в модернизированных изд. Т-80
9.	Двойной телескопический гидроцилиндр. Патент на изобретение № 2140584	07.08.1998 г.	07.08.2018 г.	- « -	Нефтепромысловое и подъемно-транспортное оборудование. Используется в подъемных установках для ремонта нефтяных и газовых скважин.

10.	Комплексный стенд для испытаний мобильной буровой техники и сопутствующего оборудования. Полезная модель Патент № 73019	20.08.2007 г.	20.08.2017	- « -	Испытательное оборудование. Используется для испытаний подъемных установок для ремонта нефтяных и газовых скважин.
11.	Верхний силовой привод для буровых установок. Полезная модель Патент № 38815	01.09.2003 г.	01.09.2011г.	- « -	Нефтепромысловое оборудование Используется в подъемных установках для ремонта нефтяных и газовых скважин.
12.	Высокозащищенный танк с экипажем 2 человека. Патент на изобретение № 2138004	14.10.1998 г.	14.10.2018 г.	- « -	МО. Используется для защиты членов экипажа от радиационного излучения.
13.	Гидравлический ротор для буровых установок. Полезная модель Патент № 37517	24.12.2003 г.	24.12.2008 г.	- « -	Нефтепромысловое оборудование Используется в подъемных установках для ремонта нефтяных и газовых скважин.
14.	Свидетельство № 127049 на товарный знак и/или знак обслуживания	16.06.1995 г.	16.06.2015 г.	- « -	Товары и/или услуги: классы – 12, 35, 42

4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Краткое описание общих тенденций в отрасли деятельности общества, в том числе наиболее важные для общества:

На настоящий момент в отрасли наметились следующие тенденции:

- снижение себестоимости за счет использования стандартизированных узлов и автоматизации производства работ.
- Уменьшение периода времени требующегося на разработку и внедрение технических новшеств, постоянное обновление конструкций продукции, позволяющих снизить себестоимость продукции и повысить ее производительность
- Внедрение компьютерных систем проектирования техники

Современное состояние отрасли определяется радикальными преобразованиями. Прежде всего, это либерализация экономических отношений, децентрализация управления, акционирование и приватизация оборонных предприятий, промышленная интеграция. Однако в условиях резкого сокращения финансовой поддержки посредством государственных заказов финансово-экономическое положение большинства предприятий отрасли поддерживается на минимальном уровне в основном за счет выполнения экспортных заказов, а также заказов для топливно-энергетического комплекса и других отраслей экономики. Особенно критично состояние предприятий, производственные мощности которых ориентированы в основном на выполнение государственного оборонного заказа, не имеющих к тому же возможности реализации своей продукции на внешнем рынке.

Решение проблем качества продукции является важным мероприятием по повышению эффективности функционирования отечественного оборонно-промышленного комплекса. Финансовые средства, выделяемые на реализацию гособоронзаказа, на выполнение программ развития научно-производственной и технологической базы оборонных отраслей промышленности, поддержание мобилизационных мощностей экономики, распределяются без четкой привязки к приоритетам военно-технической политики.

Состояние, в котором сегодня находится оборонно-промышленный комплекс, оценивается как кризисное. Это характеризуется следующими основными факторами:

Критическим состоянием научно-технической, элементной, материаловедческой и испытательной базы; Нарушение процесса воспроизводства основных фондов, в том числе их активной части – процесс старения основных промышленно-производственных фондов опережает процесс обновления и прироста;

Ухудшение качества научных и производственных кадров;

Слабой государственной поддержкой предприятий, выполняющих государственный оборонный заказ.

Оборонно-промышленный комплекс развивается в основном на базе собственных ресурсов, что не соответствует потребностям обороны. Предприятия используют в основном научно-технический и производственный задел прошлых десятилетий; и способность разрабатывать и выпускать конкурентоспособную продукцию деградирует.

4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Финансовый кризис в стране, и как следствие повышение банковских ставок и требований к заемщикам, задержки платежей со стороны контрагентов, уменьшение количества заказов.

4.5.2. Конкуренты эмитента

Основные конкуренты по гражданской тематике:

- Волгоградский завод буровой техники, выпускает установки г/п 125 т (для бурения и ремонта);
- Кунгурский машиностроительный завод, выпускает установки г/п 60, 80, и 100 тонн (для ремонта);
- ОАО "Ленмашзавод" (Санкт-Петербург), выпускает установки г/п 50/60 тонн (для ремонта), ведет работы по созданию установки г/п 80 тонн;
- ЗАО «Иждрил», разработаны и изготовлены образцы г/п 100 и 128 тонн совместно с фирмой Дгесо (США).
- Могилевский завод (совместное предприятие республика Беларусь и Румыния), выпускает установки грузоподъемностью 125 тонн (для бурения и ремонта);

А также зарубежные производители США, Канады, Германии и Китая.

Основные конкуренты по специальной тематике:

- ФГУП «ПО «Уралвагонзавод

Преимущества конкурентов:

- налаженное производство;
- оперативное обслуживание и ремонт установок, находящихся в эксплуатации;
- полная комплектация оборудованием, позволяющим выполнять ремонт и бурение скважин;
- более низкая стоимость (Кунгур, Ленмашзавод).

Выпускающиеся в России подъемные установки А60 ("Ленмаш" и завод в городе Ишимбай), А60/80 ("Кунгурский машиностроительный завод" Пермской обл.), БР-125 ("Волгоградский завод буровой техники") имеют морально-устаревшую конструкцию, механическую лебедку; к тому же они обладают ограниченной проходимостью и требуют применения дополнительного тягача.

За рубежом выпускаются и более грузоподъемные ремонтно-скважные агрегаты (до 150 тонн), но они имеют ограниченную проходимость, и главный их недостаток – чрезвычайно высокие цены.

К зарубежным аналогам относятся установки производства американских фирм "IRI", "COOPER LTD", "Cardwell", канадской фирмы "Кремко", германской фирмы "Bentec".

Оригинальная конструкция установок К-703 МТУ-80ВГ и К-703 МТП-127Г с применением гидролебедок и установки К-703 МТУ-100 с механической лебедкой, высокая эффективность и мировой технический уровень обеспечивают их приоритет и успешную конкуренцию с отечественными и зарубежными образцами подобного назначения.

V. 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 **общее собрание акционеров**.
- **Совет директоров**.
- **Единоличным исполнительным органом общества является генеральный директор**.

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

1. Внесение изменений и дополнений в устав Общества или утверждение устава Общества в новой редакции;
2. Реорганизация Общества;
3. Ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
4. Определение количественного состава совета директоров Общества, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий;
5. Определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;
6. Увеличение уставного капитала Общества путем размещения Обществом дополнительных акций в пределах количества и категорий (типов) объявленных акций;
7. Увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций;
8. 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;
9. Избрание единоличного исполнительного органа Общества на срок до пяти лет и досрочное прекращение его полномочий;
10. Избрание членов ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий;
11. Утверждение аудитора Общества;
12. 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;
13. Определение порядка ведения общего собрания акционеров;
14. Избрание членов счетной комиссии и досрочное прекращение их полномочий;
15. Дробление и консолидация акций;
16. Принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных статьей 83 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
17. Принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьей 79 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
18. Приобретение Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
19. Принятие решения об участии в холдинговых компаниях, финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
20. Утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;
21. Решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».

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

Совет директоров имеет право принимать решения по всем вопросам деятельности Общества и его внутренним делам, за исключением вопросов, отнесенных к исключительной компетенции собрания акционеров.

1. Определение приоритетных направлений деятельности Общества;
2. Созыв годового и внеочередного общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 8 статьи 55 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
3. Утверждение повестки дня общего собрания акционеров;
4. Определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, и другие вопросы, отнесенные к компетенции совета директоров Общества в соответствии с положениями главы VII Федерального закона «Об акционерных обществах», и связанные с подготовкой и проведением общего собрания акционеров;
5. Размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;

6. Определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
7. Приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
8. Принятие решения о приостановлении полномочий единоличного исполнительного органа Общества и принятие решения об образовании временного единоличного исполнительного органа Общества;
9. Рекомендации по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг аудитора;
10. Рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;
11. использование резервного фонда и иных фондов Общества;
12. Утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов Общества, утверждение которых отнесено уставом Общества к компетенции исполнительных органов Общества;
13. Создание филиалов и открытие представительств Общества;
14. Одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»;
15. Одобрение сделок предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;
16. Утверждение регистратора Общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;
17. Принятие решения об участии в других организациях, за исключением вопросов, предусмотренных компетенцией общего собрания акционеров;
18. Иные вопросы, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах» и уставом Общества

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

Оперативное руководство деятельностью Общества и наделяется в соответствии с законодательством Российской Федерации всеми необходимыми полномочиями для выполнения этой задачи.

Внутренний документ эмитента, устанавливающий правила корпоративного поведения эмитента: ***данного документа нет.***

Сведения о внесенных за последний отчетный период изменениях в устав эмитента: ***изменения не вносились***

адрес страницы в сети Интернет: www.specmash-kb.com

5.2. Информация о лицах входящих в состав органов управления эмитента

5.2.1. Совет директоров (наблюдательный совет)

Председатель Совета директоров:

Ф.И.О. год рождения: *Войцеховский Владимир Анатольевич, 1939 года*

Образование: *высшее*

Должности за последние 5 лет: *Заместитель генерального директора с 2003 год по настоящее время ОАО "Спецмаш"*

Доля в уставном капитале эмитента: *долей нет*

Доля в дочерних / зависимых обществах эмитента: *долей нет*

К административной и уголовной ответственности *не привлекался.*

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

Члены совета директоров:

Ф.И.О. год рождения: *Бриндигов Александр Николаевич, 1953 года*

Образование: *высшее*

Должности за последние 5 лет:

2003 г. по 03.2005 г. – первый заместитель министра промышленности, науки и технологий РФ
04.2005 г. по настоящее время – руководитель группы ФГУП «Рособоронэкспорт»

Доля в уставном капитале эмитента: *долей нет*

Доля в дочерних / зависимых обществах эмитента: *долей нет*

К административной и уголовной ответственности *не привлекался*.

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

Ф.И.О. год рождения: *Васильев Алексей Петрович, 1953 года*

Образование: *высшее*

Должности за последние 5 лет:

2003 г. по настоящее время – главный технолог ОАО «ПК «Уралвагонзавод» им. Ф.Э. Дзержинского» министерства промышленности и энергетики Российской Федерации

Доля в уставном капитале эмитента: *долей нет*

Доля в дочерних / зависимых обществах эмитента: *долей нет*

К административной и уголовной ответственности *не привлекался*.

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

Ф.И.О. год рождения: *Голованов Игорь Сергеевич, 1958 года*

Образование: *высшее*

Должности за последние 5 лет:

2003 г. – 2004 г. – начальник управления Российского агентства по обычным вооружениям, г. Москва; заместитель генерального директора НПФ «Промагрофонд», г. Москва

2004 г. – 2006 г. – заместитель генерального директора ООО «Агентство по антикризисному управлению «Профит-Консалтинг», г. Москва

2006 г. – 2007 г. – временно не работал

2007 г. по настоящее время – начальник отдела Управления промышленности обычных вооружений Федерального агентства по промышленности, г. Москва

Доля в уставном капитале эмитента: *долей нет*

Доля в дочерних / зависимых обществах эмитента: *долей нет*

К административной и уголовной ответственности *не привлекался*.

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

Характер родственных связей с лицами, входящими в состав органом управления эмитента и/или органов контроля за хозяйственной деятельностью эмитента: *отсутствуют*.

Ф.И.О. год рождения: *Драко Елена Валерьевна, 1971 года*

Образование: *высшее*

Должности за последние 5 лет

2003 г. – 01.2005 г. – главный бухгалтер ОАО «Спецмаш»

01.2005 г. - по настоящее время: Финансовый директор ОАО «Спецмаш»

Доля в уставном капитале: *4,82 %*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *нет*

К административной и уголовной ответственности *не привлекался*.

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

Ф.И.О., год рождения: *Козишкурт Валерий Иосифович, 1941*

Образование: *высшее*

Должности за последние 5 лет:

2003 г. - по настоящее время Генеральный директор ОАО "Спецмаш".

Доля в уставном капитале эмитента: *19,87%*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *нет*

К административной и уголовной ответственности *не привлекался.*

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

Ф.И.О. год рождения: *Пирогов Валерий Николаевич, 1969 года*

Образование: *высшее*

Должности за последние 5 лет:

с 2003 г. - 2004 г. Коммерческий директор, начальник отдела в ОАО «Спецмаш»

с 2004 г. по настоящее время: Заместитель генерального, директора по экономике, кадрам и финансам в ОАО «Спецмаш» (основное место работы)

2006 г. по настоящее время Генеральный директор ООО «Спецмаш» (по совместительству)

Доля в уставном капитале эмитента: *5.38%*

Доля в дочерних / зависимых обществах эмитента: *долей нет*

К административной и уголовной ответственности *не привлекался.*

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

Характер родственных связей с лицами, входящими в состав органом управления эмитента и/или органов контроля за хозяйственной деятельностью эмитента: *отсутствуют.*

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

- Единоличный исполнительный орган – генеральный директор ОАО «Спецмаш» Козишкурт Валерий Иосифович:

Общий размер вознаграждения за 2008 г.: **4 991 тыс. руб.**

из него: заработная плата **4 633 тыс. руб.**, отпускные **145 тыс. руб.**, доплата к отпуску **211 тыс. руб.**, выплата из фонда социальной сферы - **2 тыс. руб.**

Критерии определения вознаграждения в текущем году: генеральный директор получает: месячный должностной оклад в размере четырнадцати среднемесячных заработков по Обществу в целом в предыдущем месяце, с округлением до ста рублей; доплата к месячному должностному окладу за работу со сведениями, составляющими государственную тайну, в размере 30%, установленному постановлением Правительства Российской Федерации от 19.09.2006 г. № 573; надбавка к должностному окладу за ученую степень, выплата ежегодного вознаграждения за выслугу лет устанавливаются и производятся в том же порядке и размерах, которые установлены коллективным договором для других специалистов и руководящих работников Общества. При уходе Руководителя в очередной отпуск, ему выплачивается премия в размере месячного должностного оклада с установленными надбавками. Руководителю ежегодно предоставляется путевка за счет средств Общества.

Критерии определения вознаграждения:

По решению общего собрания акционеров членам Совета директоров и членам ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими их функций. Общая сумма вознаграждения и компенсаций устанавливается решением общего собрания акционеров.

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

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Ревизионной комиссией Общества, состоящей из 3 человек. Члены Ревизионной комиссии избираются Общим собранием из числа акционеров или их представителей сроком на 1 год.

Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам года деятельности Общества, а также во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии Общества, решению Общего собрания акционеров или по требованию акционеров.

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

Ревизионная комиссия проводит ревизии и отчитывается перед общим собранием акционеров.

Члены Ревизионной комиссии Общества не могут одновременно являться членами Совета директоров общества. Акции, принадлежащие членам Совета директоров, не могут участвовать в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии Общества.

Сведения о системе внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Информация о наличии службы внутреннего аудитора: *эмитентом группа защиты собственности и отдел внутреннего аудита не создан.*

Внутренний документ эмитента, устанавливающий правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации: *нет*

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

Состав ревизионной комиссии и иных органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью: **3 человека.**

Ф.И.О.: *Краснова Алина Викторовна (председатель ревизионной комиссии)*

Год рождения: *1988*

Образование: *неполное высшее*

Должности за последние 5 лет:

с 07.2006 года по 08.2006 года помощник бухгалтера ОАО «Спецмаш»

с 08.2006 года по 10.2006 г. помощник бухгалтера ООО «Спецмаш»

с 10.2006 г. по 11.2006 г. бухгалтер ООО «Спецмаш»

с 11.2006 г. по настоящее время бухгалтер ОАО «Спецмаш»

Доля в уставном капитале эмитента: *нет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *нет*

К административной и уголовной ответственности *не привлекался.*

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

Ф.И.О.: *Федоров Владимир Николаевич*

Год рождения: *1947*

Образование: *высшее*

Должности за последние 5 лет:

с 2003 г по настоящее время начальник ОТК ОАО "Спецмаш"

Доли в уставном капитале эмитента: *0,0205 %*

Доли в дочерних/ зависимых обществах эмитента: *нет*

К административной и уголовной ответственности *не привлекался*

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

Ф.И.О. год рождения: *Пескова Ольга Борисовна*

Год рождения: 1965

Образование: *высшее*

Должности за последние 5 лет:

2003 г. – 2004 г. – начальник бюро, начальник сектора – заместитель начальника отдела Научно-исследовательского машиностроительного института, г. Москва; ведущий специалист Управления структурных преобразований, региональной политики Российского агентства по обычным вооружениям, г. Москва

2004 г. по настоящее время – ведущий специалист, главный специалист, ведущий специалист – эксперт Управления промышленности обычных вооружений Федерального агентства по промышленности, г. Москва

Доля в уставном капитале эмитента: *долей нет*

Доля в дочерних / зависимых обществах эмитента: *долей нет*

К административной и уголовной ответственности *не привлекался*.

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

характер любых родственных связей между членами органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа эмитента - *отсутствуют*

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

Вознаграждение членам ревизионной комиссии не выплачивалось.

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

Наименование показателя	Отчетная дата	
	2008 г.	1 кв. 2009 г.
Среднесписочная численность работников, чел.	135	153
Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	67,9	67,5
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, тыс. руб.	37 611,5	11 749,4
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, тыс. руб.	507,3	122,8
Общий объем израсходованных денежных средств, тыс. руб.	283 139	154 963

Профсоюзный орган: *Профсоюзный комитет*.

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

Сотрудники вправе приобретать акции Общества в порядке, установленном нормативными актами Российской Федерации. В раскрываемом периоде соглашения или обязательства эмитента, касающиеся возможности участия работников эмитента в его уставном капитале не возникали и не заключались.

VI. 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 акционеров /участников эмитента: **1334**

Общее количество номинальных держателей: **таких нет**

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

Акционеры, владеющие не менее чем 5 процентами уставного капитала эмитента или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

Ф.И.О. Козишкурт Валерий Иосифович

ИНН: **781605648470**

Место нахождения: **Санкт-Петербург**

Доля в уставном капитале эмитента: **19.87%**

Доля принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: **18.18%**

Ф.И.О. Пирогов Валерий Николаевич

ИНН: **780505230052**

Место нахождения: **Санкт-Петербург**

Доля в уставном капитале эмитента: **5.38%**

Доля принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: **7.13%**

Ф.И.О. Драко Елена Валерьевна

ИНН: **781610334479**

Место нахождения: **Санкт-Петербург**

Доля в уставном капитале эмитента: **4.82 %**

Доля принадлежащих ей обыкновенных акций эмитента: **5.08%**

Полное и сокращенное наименования (для юридических лиц): **Общество с ограниченной ответственностью "Контакт-М"**

ИНН: **7805463692**

Место нахождения: **198097, г. Санкт Петербург, пр. Стачек, дом 47, корп. 2**

Доля в уставном капитале эмитента: **17.88 %**

Доля принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: **17.82 %**

Полное и сокращенное наименования (для юридических лиц): **Открытое акционерное общество «Научно-производственная корпорация «Уралвагонзавод» имени Ф.Э. Дзержинского**

ИНН: **6623029538**

Место нахождения: **622007, Свердловская обл., г. Нижний Тагил, Восточное ш., д. 28**

Доля в уставном капитале эмитента: **30 %**

Доля принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: **40 %**

Акционеры, владеющие не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее 20 процентами обыкновенных акций акционера (участника) эмитента:

Полное и сокращенное наименования (для юридических лиц): **Открытое акционерное общество «Научно-производственная корпорация «Уралвагонзавод» имени Ф.Э. Дзержинского**

ИНН: **6623029538**

Место нахождения: **622007, Свердловская обл., г. Нижний Тагил, Восточное ш., д. 28**

Доля в уставном капитале эмитента: **30 %**

Доля принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: **40 %**

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 (федеральной, субъектов РФ) муниципальной собственности: **0%**

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

ограничений нет.

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

Список акционеров, имеющих право участие в годовом общем собрании акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 % уставного (складочного) капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, составленный на дату списка лиц, имевших право на участие в общем собрании акционеров эмитента.

акционер	всего количество ценных бумаг	% обыкновенных акций	% от уставного капитала
10 марта 2004 г.			
Министерство имущественных отношений Российской Федерации	118 350	40	30
Закрытое акционерное общество "Контакт-М" (ЗАО "Контакт-М")	45 500	15,37	11,53
Открытое акционерное общество "Царскосельский Фонд" (ОАО "Царскосельский фонд")	45 000	15,20	11,40
Козишкурт Валерий Иосифович	55 552	11,09	14,08
10 марта 2005 г.			
Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом	118 350	40	30
Закрытое акционерное общество "Контакт-М" (ЗАО "Контакт-М")	47 228	15,52	11,97
Драко Елена Валерьевна	19 029	5,08	4,82
Козишкурт Валерий Иосифович	78 402	18,18	19,87
Пирогов Валерий Николаевич	21 082	7,12	5,34
30 марта 2006 г.			
Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом	118 350	40	30
Закрытое акционерное общество "Контакт-М" (ЗАО "Контакт-М")	56 379	16,34	14,29
Драко Елена Валерьевна	19 029	5,08	4,82
Козишкурт Валерий Иосифович	78 402	18,18	19,87
Пирогов Валерий Николаевич	21 082	7,12	5,34
05 апреля 2007 г.			
Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом	118 350	40	30
Закрытое акционерное общество "Контакт-М" (ЗАО	60 969	16,78	15,45

"Контакт-М)			
Драко Елена Валерьевна	19 029	5,08	4,82
Козишкурт Валерий Иосифович	78 402	18,18	19,87
Пирогов Валерий Николаевич	21 218	7,13	5,38
10 марта 2008 г.			
Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом	118 350	40	30
Закрытое акционерное общество "Контакт-М" (ЗАО "Контакт-М)	67 393	17,49	17,08
Драко Елена Валерьевна	19 029	5,08	4,82
Козишкурт Валерий Иосифович	78 402	18,18	19,87
Пирогов Валерий Николаевич	21 218	7,13	5,38
18 марта 2009 г.			
Открытое акционерное общество «Научно-производственная корпорация «Уралвагонзавод» имени Ф.Э. Дзержинского	118 350	40	30
Общество с ограниченной ответственностью "Контакт-М" (ООО "Контакт-М)	70 314	17,80	17,82
Драко Елена Валерьевна	19 029	5,08	4,82
Козишкурт Валерий Иосифович	78 402	18,18	19,87
Пирогов Валерий Николаевич	21 218	7,13	5,38

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

Данных сделок в отчетном квартале не проводилось

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Вид дебиторской задолженности	Срок наступления платежа		Срок наступления платежа	
	До одного года на 31.12.2008	Свыше одного года на 31.12.2008	До одного года на 31.03.2009	Свыше одного года на 31.03.2009
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, руб.	40 857	-	34 614	-
в том числе просроченная, руб.	29 648	X	29 648	X
Дебиторская задолженность по векселям к получению, руб.	-	-	-	-
в том числе просроченная, руб.	-	X	-	X
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, руб.	-	-	-	-
в том числе просроченная, руб.	-	X	-	X
Дебиторская задолженность по авансам выданным, руб.	18 862	-	51 700	-
в том числе просроченная, руб.	-	X	-	X
Прочая дебиторская задолженность, руб.	5 251	-	7 508	-
в том числе просроченная, руб.	-	X	-	X
Итого, руб.	64 970	-	93 822	-
в том числе итого просроченная, руб.	29 648	X	29 648	X

ОАО «ВНИИ Трансмаш», Санкт-Петербург, ул. Заречная д. 2, сумма дебиторской задолженности - 29 648 тыс. руб., порядок оплаты – не выделены денежные средства из госбюджета.

VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 01 января 2009 г.

Организация <u>ОАО "Спецмаш"</u> Идентификационный номер налогоплательщика Вид деятельности <u>НИОКР</u> Организационно-правовая форма/форма собственности <u>Открытое акционерное общество/Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности</u> Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) Местонахождение (адрес) <u>198097, Санкт-Петербург, пр. Стачек д. 47 к. 2</u> ОГРН <u>1027802749061</u>		Дата утверждения		Дата отправки (принятия)	
		Дата (год, месяц, число)		Дата отправки (принятия)	
		Форма № 1 по ОКУД		КОДЫ	
		по ОКПО		0710001	
		ИНН		2008 12 31	
		по ОКВЭД		8630858	
		по ОКОПФ/ОКФС		7805019624	
		по ОКЕИ		73.10	
				47 41	
				384	
АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
1	2	3	4		
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Нематериальные активы	110	20	12		
в том числе:					
патенты, лицензии, товарные знаки (знаки обслуживания), и иные аналогичные с перечисленными права и активы	111	20	12		
Основные средства	120	32 171	36 657		
в том числе:					
здания, машины и оборудование	122	32 171	36 657		
Незавершенное строительство	130	11 848	15 403		
Долгосрочные финансовые вложения	140	17 859	17 559		
в том числе:					
инвестиции в дочерние общества	140/1	17 762	17 462		
инвестиции в другие организации	140/3	97	97		
Отложенные налоговые активы	145	2 408	2 504		
ИТОГО по разделу I	190	64 306	72 135		
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Запасы	210	64 847	24 366		
в том числе:					
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	7 000	12 072		
затраты в незавершенном производстве	213	38 021	11 399		
готовая продукция и товары для перепродажи	214	0	0		
товары отгруженные	215	18 987	0		
расходы будущих периодов	216	789	895		
прочие запасы и затраты	217	50	0		
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	3 085	3 202		
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	38 624	64 970		
в том числе:					
покупатели и заказчики	241	997	40 857		
в т.ч. по государственному оборонному заказу	241/1	0	0		
авансы выданные	245	33 257	18 862		
прочие дебиторы	246	2 194	3 957		
дебиторская задолженность по платежам в бюджет	247	2 091	1 265		
в т.ч. в федеральный бюджет	247/1	1 408	1 053		
в бюджет субъектов федерации	247/2	683	212		
дебиторская задолженность по платежам в государственные внебюджетные фонды	248	85	29		
в т.ч. по платежам в ФСС	248/1	85	29		
по прочим платежам	248/4	0	0		
Краткосрочные финансовые вложения	250	0	8 667		
в том числе:					
прочие краткосрочные финансовые вложения	252	0	8 667		
Денежные средства	260	4 364	7 144		
в том числе:					
касса	261	35	20		
расчетные счета	262	4 329	7 124		
валютные счета	263	0	0		
Прочие оборотные активы	270	4	3		
ИТОГО по разделу II	290	110 924	108 352		
БАЛАНС	300	175 230	180 487		

Форма 0710001 с. 2

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	39	39
Добавочный капитал	420	20 288	20 186
Резервный капитал	430	600	600
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	600	600
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432		
Фонды социальн. сферы, тех. перевоор., акционирования	440	17 893	19 066
Целевые финансирования и поступления	450	0	0
Прибыль, образованная от денежной оценки НМА	451	27 323	27 323
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	460	3 433	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	470	X	6 551
ИТОГО по разделу III	490	69 576	73 765
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	32 626	42 759
Отложенные налоговые обязательства	515	9 091	6 074
ИТОГО по разделу IV	590	41 717	48 833
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	0	0
в том числе:			
кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	611	0	0
займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	612	0	0
Кредиторская задолженность	620	63 937	57 889
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	4 594	18 778
задолженность перед персоналом организации	624	1 964	3 416
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	625	396	440
задолженность перед ПФР	625/1	322	359
задолженность перед ФОМС	625/2	72	80
прочая задолженность	625/3	2	1
задолженность по налогам и сборам	626	1 646	3 500
задолженность перед Федеральным бюджетом	626/1	1 282	3 009
задолженность перед бюджетом субъекта федерации	626/2	166	161
задолженность перед местным бюджетом	626/3	198	330
авансы полученные	627	54 786	31 107
прочие кредиторы	628	551	648
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630	0	0
Резервы предстоящих расходов	650	0	0
ИТОГО по разделу V	690	63 937	57 889
БАЛАНС			
700		175 230	180 487
Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	1 806	1 806
в том числе по лизингу	911	1 806	1 806
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	2 469	2 881
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	4 917	102 301
Износ жилищного фонда	970	36	1

Руководитель _____ Козишкурт В.И.
(подпись) (расшифровка подписи)
" 30 " марта 200 9 г.

И.о.главного бухгалтера _____ Зинадзянова О.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за _____ год 200 8 г.

Организация ОАО "Спецмаш"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид деятельности НИОКР
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное

Форма № 2 по ОКУД _____
Дата (год, месяц, число) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____

общество/Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

по ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

КОДЫ	
0710002	
2008	12
8630858	
7805019624	
73.10	
47	41
384	

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	223 676,00	75 726
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(209 531,00)	(75 523
Валовая прибыль	029	14 145,00	203
Прибыль (убыток) от продаж	050	14 145,00	203
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	186,00	341
Проценты к уплате	070	(3 637,00)	(1 829
Прочие доходы	090	5 260,00	55 623
Прочие расходы	100	(8 787,00)	(44 833
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	7 167,00	9 505
Отложенные налоговые активы	141	96,00	7
Отложенные налоговые обязательства	142	3 016,00	(1 826
Текущий налог на прибыль	150	(3 719,00)	(3 964
Налог на прибыль за предыдущие годы	150	(0,00)	(90
Штрафные санкции по текущим налогам	151	(0,00)	(195
ЕНВД	153	(9,00)	(4
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	6 551,00	3 433
СПРАВОЧНО			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	1 113,00	3 502

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель	код	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	13,00	1,00	154	70
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	5,00	73,00	151	1
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	1 063,00	501,00	994	220
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	0,00	411,00	411	105

Руководитель _____ В.И. Козишкурт
(подпись) (расшифровка подписи)
" 30 " _____ марта 200 9 г.

И. о. главного бухгалтера: _____ О. В. Зинадзянова
(подпись) (расшифровка подписи)

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 200 8 г.

Организация ОАО "Спецмаш"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид деятельности НИОКР
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество/Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

Форма № 3 по ОКУД
Дата (год, месяц, число) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

КОДЫ		
0710003		
2008	12	31
8630858		
7805019624		
73.10		
47	41	
384		

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	39	20 295	600	33 164	54 098
200 7 г. (предыдущий год)						
Изменения в учетной политике	011	X	X	X		0
Результат от переоценки объектов основных средств	012	X	-7	X		-7
		X				
Остаток на 1 января предыдущего года	020	39	20 295	600	33 164	54 098
Результат от пересчета иностранных валют	021	X		X	X	0
Чистая прибыль	022	X	X	X	3 433	3 433
Дивиденды	023	X	X	X	(877)	877
Фонд соцсферы, техперевооружения,	023/1	X	X	X	17 893	17 893
Прибыль, образованная от денежной оценки НМА	024	X	X	X	27 323	
Отчисления в резервный фонд	024	X	X	0	(0)	0
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	030		X	X	X	0
увеличения номинальной стоимости акций	031		X	X	X	0
реорганизации юридического лица	032		X	X		0
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	040	()	X	X	X	(0)
уменьшения количества акций	041	()	X	X	X	(0)
реорганизации юридического лица	042	()	X	X	()	(0)
Остаток на 31 декабря предыдущего года	050	39	20 288	600	3 433	24 360
200 8 г. (отчетный год)						
Изменения в учетной политике	051	X	X	X		0
Результат от переоценки объектов основных средств	052	X	-102	X		-102
		X				
Остаток на 1 января отчетного года	060	39	20 288	600	3 433	24 360
Результат от пересчета иностранных валют	061	X		X	X	0
Чистая прибыль	062	X	X	X	6 551	6 551
Дивиденды	063	X	X	X	(893)	893

Форма 0710003 с. 2

1	2	3	4	5	6	7
Фонд соцсферы, техперевооружения,	063/1	X	X	X	19 066	19 066
Прибыль, образованная от денежной оценки НМА	063/2	X	X	X	27 323	27 323
Отчисления в резервный фонд	064	X	X		(0)	0
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	070		X	X	X	0
увеличения номинальной стоимости акций	071		X	X	X	0
реорганизации юридического лица	072		X	X		0
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	080	()	X	X	X	(0)
уменьшения количества акций	081	()	X	X	X	(0)
реорганизации юридического лица	082	()	X	X	()	(0)
Остаток на 31 декабря отчетного года	090	39	20 186	600	6 551	27 376

II. Резервы

Показатель		Остаток на начало года	Поступило	Использовано	Остаток на конец года
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
Резервный фонд					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	100	600	0	(0)	600
данные отчетного года	101	600	0	(0)	600
(наименование резерва)					
данные предыдущего года				()	
данные отчетного года				()	
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
Фонд акционирования					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	110	111	0	(0)	111
данные отчетного года	111	111	0	(0)	111
(наименование резерва)					
данные предыдущего года				()	
данные отчетного года				()	
Оценочные резервы:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	120			()	
данные отчетного года	121			()	
(наименование резерва)					
данные предыдущего года				()	
данные отчетного года				()	
(наименование резерва)					
данные предыдущего года				()	
данные отчетного года				()	

Форма 0710003 с. 3

1	2	3	4	5	6
Резервы предстоящих расходов:					
Гарантийный фонд					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	130	0	0	(0)	0
данные отчетного года	131	0	0	(0)	0
(наименование резерва)					
данные предыдущего года				()	
данные отчетного года				()	

Справки

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код				
1	2	3		4	
1) Чистые активы	150	69 576		73 765	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам деятельности - всего	160	15 602	43 084	0	0
в том числе:					
НИОКР	161	0	27 958	0	0
Чернобыльские	162	0	0	0	0
	163	0	0	0	0
капитальные вложения во внеоборотные активы	170				
в том числе:					
	171				
	172				
	173				

Руководитель _____ Козишкурт В.И.
(подпись) (расшифровка подписи)
" 30 " _____ марта 200 9 г.

И. о. Главного бухгалтера _____ Зинадзянова О.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 200 8 г.

Организация ОАО "Спецмаш" Форма № 4 по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (год, месяц, число)
Вид деятельности НИОКР по ОКПО
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество/Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности по ОКФС
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

КОДЫ		
0710004		
2008	12	31
08630858		
7805019624		
73.10		
47		41
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	4 367	22 571
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	164 926	133 786
Прочие доходы	030	3 339	7 208
Денежные средства, направленные:			
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	040	(109 412)	(101 792)
на оплату труда	050	(30 494)	(27 850)
на выплату дивидендов, процентов	060	(3 872)	(612)
на расчеты по налогам и сборам	070	(22 848)	(23 992)
на прочие расходы	080	(11 485)	(23 845)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	090	-9 846	-37 097
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	100	646	3 716
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	110	0	4 662
Полученные дивиденды	120		
Приобретение дочерних организаций	150	(0)	(36)
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	160	(7 131)	(12 413)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	170	(0)	(0)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	190	-6 485	-4 071
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	200		
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	210	63 728	41 737
Погашение займов и кредитов (без процентов)	220	(44 032)	(18 149)
Погашение обязательств по финансовой аренде	230	(589)	(624)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	240	19 107	22 964
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	250	2 776	-18 204
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	260	7 143	4 367
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	270		

Руководитель _____ Козишкурт В.И.
(подпись) (расшифровка подписи)
" 27 " _____ марта 200 9 г.

И. о. Главного бухгалтера _____ Зинадзянова О.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

Утверждено
приказом Министерства финансов РФ
от 22 июля 2003 года N 67н
(с учетом приказа Государственного комитета РФ по статистике
и Министерства финансов РФ от 14.11.2003 N 475/102н)

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за 20 <u>08</u> г.		Форма N 5 по ОКУД	КОДЫ	
Организация ОАО "Спецмаш"		Дата (год, месяц, число)	0710005	
Идентификационный номер налогоплательщика			2008	12
Вид деятельности НИОКР		по ОКПО	8630858	
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество/Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности		ИНН	7805019624	
Единица измерения: <u>тыс.руб./млн.руб.</u> (ненужное зачеркнуть)		по ОКВЭД	73.10	
		по ОКОПФ/ОКФС	47	41
		по ОКЕИ	384	

Нематериальные активы

Показатель наименование	код	Наличие на начало от- четного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	44	3	(17)	30
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011	27		(14)	13
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012	-	-	(-)	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013	-	-	(-)	-
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014	17	-	(-)	17
у патентообладателя на селекционные достижения	015	-	-	(-)	-
Организованные расходы	020	-	-	(-)	-
Деловая репутация	030	-	-	(-)	-
				()	
Прочие	040	-	-	(-)	-

Показатель наименование	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	24	17
в том числе:			

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания		42 751	137	()	42 888
Сооружения и передаточные устройства		12 582	384	()	12 966
Машины и оборудование		17 466	1 870	1 022)	18 314
Транспортные средства		604	-	(648)	604
Производственный и хозяйственный инвентарь		1 474	0	(1 272)	202
Рабочий скот				()	
Продуктивный скот				()	
Многолетние насаждения				()	
Другие виды основных средств			-	()	-
Земельные участки и объекты природопользования			4 932	()	4 932
Капитальные вложения на коренное улучшение земель				()	
Итого		74 877	7 323	(2 942)	79 906

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	42 706	43 249
в том числе:			
зданий и сооружений		26 873	27 007
машин, оборудования, транспортных средств		14 146	15 409
других		1 687	833
Передано в аренду объектов основных средств - всего		2238	2180
в том числе:			
здания			
сооружения			
Переведено объектов основных средств на консервацию			
Получено объектов основных средств в аренду - всего		1806	1806
в том числе:			
по лизингу		1806	1806
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации			
СПРАВОЧНО.	код	На начало отчетного года	На начало предыдущего года
	2	3	4
Результат от переоценки объектов основных средств:		-	-
первоначальной (восстановительной) стоимости	171		
амортизации	172		
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации			103

Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг		-	-	(-)	-
Имущество, предоставляемое по договору проката		-	-	(-)	-
Прочие				()	
Итого		-	-	(-)	-
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
1	2	3	4		
Амортизация доходных вложений в материальные ценности		-	-		

РАСХОДЫ
на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного года
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Всего	310			()	
в том числе:				()	
				()	
				()	
СПРАВОЧНО.			код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
			2	3	4
Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам			320		
			код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
			2	3	4
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на внебюджетные расходы					

**РАСХОДЫ
на освоение природных ресурсов**

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410			()	
в том числе:				()	
				()	
				()	
СПРАВОЧНО.			код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
			2	3	4
Сумма расходов по участкам недр, незаконченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами					
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на внереализационные расходы как безрезультатные					

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрчные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	13 759	13 759	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	13 699	13 699		
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515				
Ценные бумаги других организаций - всего	520				
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521				
Предоставленные займы	525	4 100	3 800		
Депозитные вклады	530				8667
Прочие	535				
Итого	540	17 859	17 559	-	8667
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550				
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551				
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555				
Ценные бумаги других организаций - всего	560				
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	565				
Итого	570				

1	2	3	4	5	6
Справочно.					
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580				
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590				

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего		38 624	64 664
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками		997	40 441
авансы выданные		33 257	18 862
прочая		4 370	5 361
долгосрочная - всего		0	0
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками			
авансы выданные			
прочая		0	0
Итого		38 624	64 664
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего		63 937	57 889
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками		4 594	18 778
авансы полученные		54 786	31 107
расчеты по налогам и сборам		1 646	3 500
кредиты		0	0
займы		0	0
прочая		2 912	4 504
долгосрочная - всего		41 717	48 833
в том числе:			
кредиты		32 626	42 759
займы		-	-
Итого		105 654	106 722

**Расходы по обычным видам деятельности
(по элементам затрат)**

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	39782	32075
Затраты на оплату труда	720	37758	31300
Отчисления на социальные нужды	730	7608	6998
Амортизация	740	2253	1435
Прочие затраты	750	56980	63813
Итого по элементам затрат	760	144381	135621
Изменение остатков (прирос [+], уменьшение [-]): незавершенного производства	765	8760	-8863
расходов будущих периодов	766	205	1362
резервов предстоящих расходов	767	0	0

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего		-	-
в том числе:			
векселя		-	-
Имущество, находящееся в залоге		-	-
из него:			
объекты основных средств		-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения		-	-
прочее		-	-
Выданные - всего			
в том числе:			
векселя			
Имущество, переданное в залог		4 917	101 376
из него:			
объекты основных средств		4 917	86 408
ценные бумаги и иные финансовые вложения			
прочее			

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код				
1	2	3		4	
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910	2000		2000	
в том числе:		2000		2000	
		на начало отчетного года	получено за отчетный период	Возвращено за отчетный период	на конец отчетног
Бюджетные кредиты - всего	920	-	-	-	-
в том числе:					

Руководитель

_____ **В.И. Козишкурт**
(подпись) (расшифровка подписи)

И. о. главного бухгалтера

_____ **О. В. Зинадзянова**
(подпись) (расшифровка подписи)

" 27 " марта 200 9 г.

ОТЧЕТ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ПОЛУЧЕННЫХ СРЕДСТВ

за 200 8 г.

Организация ОАО "Спецмаш" Форма № 6 по ОКУД _____ Дата (год, месяц, число) _____ по ОКПО _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____ ИНН _____
Вид деятельности НИОКР по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество/Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ _____

КОДЫ		
0710006		
2008	12	31
08630858		
7805019624		
73.10		
47		41
384		

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток средств на начало отчетного года	010	0	0
Поступило средств			
Вступительные взносы	020		
Членские взносы	030		
Добровольные взносы	040		
Доходы от предпринимательской деятельности организации	050		
Прочие	060	2 000	2 000
Всего поступило средств	070	2 000	2 000
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	080	(2 000)	(2 000)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	081	()	()
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	082	()	()
иные мероприятия	083	(2 000)	(2 000)
Расходы на содержание аппарата управления	090	()	()
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	091	()	()
выплаты, не связанные с оплатой труда	092		
расходы на служебные командировки и деловые поездки	093	()	()
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	094	()	()
ремонт основных средств и иного имущества	095	()	()
прочие	096	()	()
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	100	()	()
Расходы, связанные с предпринимательской деятельностью	110	()	()
Прочие	120	()	(0)
Всего использовано средств	130	(2 000)	(2 000)
Остаток средств на конец отчетного года	140	0	0

Руководитель _____ Козишкурт В.И.
(подпись) (расшифровка подписи)
" 27 " _____ марта 200 9 г.

И. О. главного бухгалтера _____ Зинадзянова О.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету за 2008 год

ОАО «Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения» расположено по адресу: г. Санкт-Петербург, пр. Стачек, д. 47 и имеет одно структурное подразделение:

- в Ломоносовском р-не Ленинградской области, среднесписочная численность – 7 чел.

В целом по предприятию среднесписочная численность составляет 135 человек.

Объем выполненных за 2008 год работ, составил 223 676 тыс. рублей., в том числе доходы от НИОКР – 72 922 тыс. руб., от изготовления и поставки продукции – 74 438 тыс. руб., по сдаче активов в аренду – 30 891 тыс. руб., доходы по договору доверительного управления – 40 635 тыс. руб., по прочим видам деятельности – 4 789 тыс. руб. Доля НИОКР в общем объеме составила 32,6 %. В 2008 году к доходам по основному виду деятельности был отнесен доход полученный по договору доверительного управления в связи с тем, что его доля в общем объеме выручки составила 18,17%.

За отчетный год затраты на производство и реализацию продукции составили

135 621 тыс. руб., в том числе:

- материальные затраты – 39 782 тыс. руб.;
- затраты на оплату труда – 37 758 тыс. руб.;
- единый социальный налог – 7608 тыс. руб.;
- амортизация 2253 – тыс. руб.

Стоимость основных средств на 01.01.2009 г. – 79 906 тыс. руб., в т. ч.:

- Здания – 42 888 тыс. руб.
- Сооружения – 12 966 тыс. руб.
- Машины и оборудование – 18 314 тыс. руб.
- Транспортные средства – 604 тыс. руб.
- Производственный и хозяйственный инвентарь – 202 тыс. руб.

В текущем году приобретено, модернизировано и реконструировано основных средств на сумму – 316 тыс. руб.

Стоимость нематериальных активов на 01.01.2009 г. составила 30 тыс. руб.,

Общая сумма дебиторской задолженности на 01.01.2009 года составляет 64 653 тыс. руб.

Общая сумма кредиторской задолженности на 01.01.2009 г. составляет 106 722 тыс. руб., кроме того, задолженность по долгосрочным кредитам составляет 42 759 тыс. руб. Просроченная задолженность по расчетам с персоналом, по обязательным платежам в бюджет и государственные внебюджетные фонды, а также по кредитам и займам отсутствует.

Предприятие осуществляет следующие виды деятельности:

- разработка, испытания и производство опытных образцов и малых серий бронетанковой техники, ракетно-артиллерийских самоходных установок, инженерных машин, средств аэродромного обслуживания авиационной техники и других изделий;
- разработка конструкторской документации для изделий транспортного машиностроения различного назначения и их производство;
- проведение научно-исследовательских и опытно-конструкторских, а также проектно-испытательских работ;
- разработка и производство дорожно-строительной техники и средств малой механизации;
- разработка и производство самоходных кранов и грузоподъемных механизмов;
- разработка и производство оборудования для бурения, обслуживания и ремонта нефтяных и газовых скважин и геологоразведки;
- разработка и производство машин и оборудования для повышения нефтеотдачи пластов, а также другого нефтепромыслового оборудования;
- разработка и производство самоходного горно-шахтного оборудования;
- разработка и производство техники специального назначения;
- производство широкого ассортимента машиностроительной продукции;
- ремонт и сервисное обслуживание выпускаемой продукции; и др.

За отчетный период изменений величины Уставного капитала не было. Уменьшение добавочного капитала на сумму в размере 103 тыс. руб. произошло за счет реализации и ликвидации основных средств, переоцененных до 1996 года.

Связанными сторонами в 2008 являлись:

1. Состав совета директоров в 2008 году:

- Войцеховский Владимир Анатольевич - Председатель совета директоров ОАО «Спецмаш»

- Драко Елена Валерьевна - Финансовый директор ОАО «Спецмаш»
- Козишкурт Валерий Иосифович - Генеральный директор ОАО «Спецмаш»
- Пирогов Валерий Николаевич - Заместитель генерального директора ОАО «Спецмаш»
- Бриндигов Александр Николаевич – Руководитель группы советников ФГУП «Рособоронэкспорт»
- Васильев Алексей Петрович – главный технолог ОАО «НПК «Уралвагонзавод»
- Голованов Игорь Сергеевич – Начальник отдела УПОВ

2. Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению имуществом - Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный (складочный) капитал вклады, доли данного юридического лица.

3. ООО «Спецмаш Нефте-Газовое Оборудование» - Юридическое лицо, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставной или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица.

4. ООО «Промышленные Инвестиции» - Юридическое лицо, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставной или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица.

5. ООО «СпецМашНефтеГазСервис» - Юридическое лицо, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставной или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица.

Сделки со связанными сторонами:

ОАО «Спецмаш» по договору займа № СМ-966У-1537 от 03.07.2006 г. предоставило ООО «Спецмаш Нефте-Газовое Оборудование» займ под 9% годовых сроком до 31.12.2009 года. По состоянию на 31.12.2008 г. сумма займа составляет 3 800 тыс. руб.

В 2006 году был заключен договор доверительного управления имуществом с ООО «Промышленные инвестиции» сроком на 5 лет. Переданное имущество отражается у доверительного управляющего на отдельном балансе. Его балансовая стоимость по состоянию на 31.12.2008 г. составляет 9 462 тыс. руб. Сумма дохода учредителя управления по результатам деятельности доверительного управляющего за 2008 г. составила 40 635 тыс. руб., сумма расходов произведенных в 2008 году для осуществления деятельности по договору доверительного управления – 11 390 тыс. руб.

В 2008 году вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось. Фонд заработной платы генерального директора, осуществляющего полномочия единоличного исполнительного органа за 2008 год, составил 5 060 тыс. руб., в том числе ежегодный оплачиваемый отпуск длительностью 14 календарных дней в размере 356 тыс. руб. Сумма налогов и обязательных сборов, составила 194 тыс. руб., в том числе:

- пенсионные фонд в ФБ – 113 тыс. руб.
- фонд социального страхования – 11 тыс. руб.
- фонд обязательного медицинского страхования – 12 тыс. руб.
- страховая часть пенсионного фонда – 57 тыс. руб.

Заключен договор добровольного медицинского страхования с ЗАО «Страховое акционерное общество «Гефест», сумма страховой премии составляет 67 тыс. руб.

По итогам работы в 2007 г. выплачены дивиденды из расчета на 1 акцию:

- по привилегированным акциям – 5,57 руб.
- по обыкновенным акциям – 1,16 руб.

Прибыль от реализации работ, услуг по основному виду деятельности по итогам 2008 года составляет 14 144 тыс. руб. Всего чистая прибыль за 2008 год составила 6 551 тыс. руб.

Стоимость чистых активов в 2008 году составила 73 765 тыс. руб.

На основании ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» за отчетный период были начислены:

- отложенные налоговые активы 96 тыс. руб.
- отложенные налоговые обязательства 3 016 тыс. руб.
- постоянные налоговые обязательства 1 113 тыс. руб.

Генеральный директор

Козишкурт В.И.

И. о. Главного бухгалтера

Зинандзянова О.В.

7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 01 апреля 2009 г.

		КОДЫ	
		0710001	
		2009	03 31
		8630858	
		7805019624	
		73.10	
		47	41
		384	
Организация ОАО "Спецмаш"	Форма № 1 по ОКУД		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (год, месяц, число)		
Вид деятельности НИОКР	по ОКПО		
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество/Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности	ИНН		
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКВЭД		
Местонахождение (адрес) 198097, Санкт-Петербург, пр. Стачек д. 47 к. 2	по ОКОПФ/ОКФС		
ОГРН 1027802749061	по ОКЕИ		
	Дата утверждения		
	Дата отправки (принятия)		
АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	12	12
в том числе:			
патенты, лицензии, товарные знаки (знаки обслуживания), и иные аналогичные с перечисленными права и активы	111	12	12
Основные средства	120	36 657	39 903
в том числе:			
здания, машины и оборудование	122	36 657	39 903
Незавершенное строительство	130	15 403	18 575
Долгосрочные финансовые вложения	140	17 559	14 760
в том числе:			
инвестиции в дочерние общества	140/1	17 762	14 663
инвестиции в другие организации	140/3	97	97
Отложенные налоговые активы	145	2 504	2 003
ИТОГО по разделу I	190	72 135	75 253
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	24 366	36 536
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	12 072	14 137
затраты в незавершенном производстве	213	11 399	19 796
готовая продукция и товары для перепродажи	214	0	0
товары отгруженные	215	0	1 433
расходы будущих периодов	216	895	1 170
прочие запасы и затраты	217	0	0
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	3 202	1 888
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	64 970	93 822
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	40 857	34 614
в т.ч. по государственному оборонному заказу	241/1	0	0
авансы выданные	245	18 862	51 700
прочие дебиторы	246	3 957	6 842
дебиторская задолженность по платежам в бюджет	247	1 265	516
в т.ч. в федеральный бюджет	247/1	1 053	128
в бюджет субъектов федерации	247/2	212	388
дебиторская задолженность по платежам в государственные внебюджетные фонды	248	29	150
в т.ч. по платежам в ФСС	248/1	29	150
по прочим платежам	248/4	0	0
Краткосрочные финансовые вложения	250	8 667	0
в том числе:			
прочие краткосрочные финансовые вложения	252	8 667	
Денежные средства	260	7 144	4 329
в том числе:			
касса	261	20	59
расчетные счета	262	7 124	2 224
валютные счета	263	0	2 046
Прочие оборотные активы	270	3	3
ИТОГО по разделу II	290	108 352	136 578
БАЛАНС	300	180 487	211 831

Форма 0710001 с. 2

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	39	39
Добавочный капитал	420	20 186	20 186
Резервный капитал	430	600	600
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	600	600
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432		
Фонды социальн. сферы, тех. перевоор., акционирования	440	19 066	19 194
Целевые финансирования и поступления	450	0	0
Прибыль, образованная от денежной оценки НМА	451	27 323	27 323
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	460	6 551	6 551
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	470	X	4 671
ИТОГО по разделу III	490	73 765	78 564
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	42 759	34 945
Отложенные налоговые обязательства	515	6 074	5 059
ИТОГО по разделу IV	590	48 833	40 004
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	0	0
в том числе:			
кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	611	0	0
займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	612	0	0
Кредиторская задолженность	620	57 889	93 263
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	18 778	20 797
задолженность перед персоналом организации	624	3 416	3 478
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	625	440	553
задолженность перед ПФР	625/1	359	451
задолженность перед ФОМС	625/2	80	101
прочая задолженность	625/3	1	1
задолженность по налогам и сборам	626	3 500	4 808
задолженность перед Федеральным бюджетом	626/1	3 009	4 324
задолженность перед бюджетом субъекта федерации	626/2	161	166
задолженность перед местным бюджетом	626/3	330	318
авансы полученные	627	31 107	60 926
прочие кредиторы	628	648	2 701
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630	0	0
Резервы предстоящих расходов	650	0	0
ИТОГО по разделу V	690	57 889	93 263
БАЛАНС			
700		180 487	211 831
Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	1 806	3 292
в том числе по лизингу	911	1 806	3 292
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	2 881	0
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	101 376	86 408
Износ жилищного фонда	970	1	1

Руководитель _____ Козишкурт В.И.
(подпись) (расшифровка подписи)

И.о.главного бухгалтера _____ Зинадзянова О.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " _____ апреля 200 9 г.

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за 1 квартал 2009 г.

Форма № 2 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "Спецмаш" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности НИОКР по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество/Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

КОДЫ		
0710002		
2009	03	31
8630858		
7805019624		
73.10		
47	41	
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	44 575	22 671
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(37 845)	(25 766)
Валовая прибыль	029	6 730	-3 095
Прибыль (убыток) от продаж	050	6 730	-3 095
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	369	183
Проценты к уплате	070	(1 526)	(561)
Прочие доходы	090	3 045	11 102
Прочие расходы	100	(3 374)	(6 178)
Прибыль (убыток) до налогообложения			
Отложенные налоговые активы	141	(84)	(31)
Отложенные налоговые обязательства	142	3	112
Текущий налог на прибыль	150	(492)	(577)
Штрафные санкции по текущим налогам	151	(0)	0
ЕНВД	153	(0)	4
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	4 671	951
СПРАВОЧНО			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	476	148

Форма 0710002 с. 2

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель	код	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	8	139		
Прибыль (убыток) прошлых лет	220				
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	2 866	1 398	351	26
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260				

Руководитель В.И. Козишкурт
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер О.В. Зинадзянова
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " апреля 2009 г.

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за 1 квартал 2009 г.

Организация ОАО "Спецмаш" Форма № 2 по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (год, месяц, число) _____ по ОКПО
Вид деятельности НИОКР _____ ИНН _____ по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество/Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) _____ по ОКЕИ

КОДЫ		
0710002		
2009	03	31
8630858		
7805019624		
73.10		
47	41	
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	44 574 932,79	
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(37 844 536,60)	()
Валовая прибыль	029	6 730 396,19	0
Прибыль (убыток) от продаж	050	6 730 396,19	0
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	368 493,75	
Проценты к уплате	070	(1 526 230,74)	()
Прочие доходы	090	3 044 824,84	
Прочие расходы	100	(3 374 088,41)	()
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	5 243 395,63	0
Отложенные налоговые активы	141	(83 916,36)	
Отложенные налоговые обязательства	142	3 137,57	()
Текущий налог на прибыль	150	(491 580,00)	()
Штрафные санкции по текущим налогам	151	(0,00)	
ЕНВД	153	(0,00)	
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	4 671 036,84	0
СПРАВОЧНО			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	476 320,63	

Форма 0710002 с. 2

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель	код	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210		171		
Прибыль (убыток) прошлых лет	220				
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	351 429	26 111		
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260				

Руководитель В.И. Козишкурт
(подпись) (расшифровка подписи)
" 30 " апреля 2009 г.

Главный бухгалтер О.В. Зинадзянова
(подпись) (расшифровка подписи)

Р А С Ш И Ф Р О В К А
строк 060, 070, 090, 100 формы № 2
за 1 квартал 2009 года
ОАО "Спецмаш"

<u>060 - Проценты к получению</u>		
1 Проценты к получению по займам	368 494	368 493,75
<u>070 - Проценты к уплате</u>		
1 Проценты к уплате по кредиту	1 526 231	1 526 230,74
<u>090 - Прочие доходы</u>		
1 Доход от реализации имущества	35 081	35 081,07
2 Положительная курсовая разница	2 866 403	2 866 402,91
3 Доход, образовавшийся при уступке права требования	20 310	20 310,00
4 Доход по депозитным договорам	88 867	88 866,86
5 Доход от оприходования возвратных отходов при ликвид. ОС	26 607	26 606,50
6 Доход от дооценки ОС	0	0,00
7 Доход от продажи валюты	0	
8 Списание кредиторской задолженности	0	
9 Штрафные санкции по договорам	7 508	7 507,50
10 Возврат госпошлин по решению суда	0	
11 Прочие	50	50,00
Итого	3 044 825	3 044 824,84
<u>100 - Прочие расходы</u>		
1 Расходы от реализации имущества	26 607	26 606,50
2 Услуги банков	792 387	792 386,81
3 Налог на имущество	177 369	177 368,61
4 Транспортный налог	6 650	6 650,00
5 Налог на землю	318 447	318 447,00
6 Расходы по получению кредита	0	0,00
7 Отрицательная курсовая разница	1 397 817	1 397 817,03
8 Убытки прошлых лет	0	
9 Расходы по оформлению собственности	0	
10 Расходы по ведению реестра и подготовки к собранию	1 348	1 347,80
11 Расходы не уменьшающие НОБ	222 425	222 425,16
12 Расходы на регистр сделок с недвижимым имуществом	0	0,00
13 Расходы от продажи валюты	0	0,00
14 Судебные расходы и арбитражные сборы	0	0,00
15 Списание дебиторской задолженности	0	0,00
16 Прочие расходы	3 000	3 000,00
17 Штрафные санкции по договорам	139 010	139 010,47
18 Восстановлена кредиторская задолженность по дивидендам	2 209	2 208,99
19 Расходы по договорам цессии	33 463	33 463,20
20 Расходы от переоценки валютных обязательств	253 357	253 356,84
Итого	3 374 088	3 374 088,41

И. о. главного бухгалтера

О. В. Зинадзянова

7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершённый финансовый год

не составляется

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Учетная политика Общества на 2009 г. утверждена приказом Генерального директора № 178 от 31 декабря 2008 г

Приложение № 1 к Приказу № 178
от 31 декабря 2008 г.

«УТВЕРЖДАЮ»
Генеральный директор
ОАО «Спецмаш»

_____ В.И. Козишкурт

31 декабря 2008 г.

Положение об учетной политике, бухгалтерском и налоговом учете в Открытом акционерном обществе «Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения» (ОАО «Спецмаш») на 2009 год

1. Общие положения

1.1. Характеристика предприятия:

- ОАО «Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения» зарегистрировано Решением Регистрационной палаты г. Санкт-Петербурга № 2051 от 10.12.1992г., реестровый № 1691.
- уставный капитал общества составляет 39450 (тридцать девять тысяч четыреста пятьдесят) рублей;
- Свидетельство о постановке на налоговый учет серии 78 № 0051463 от 26.07.1999г., ИНН 7805019624, номера по ОКОНХ: 95300, 71100, номер по ОКВЭД: 73.10, 51.62, 51.65.1, 51.65.6, номер по ОКПО - 08630858, номер по ОКОГУ - 49001, номер по ОКАТО – 40276565000, номер по ОКФС – 41, номер по ОКОПФ- 47;
- местонахождение: РФ 198097 г. Санкт-Петербург, пр. Стачек д.47, тел. 320-08-23, расчетный счет № 40702810455240179607 в Северо-Западном банке Сбербанка РФ, БИК 044030653, кор/счет 30101810500000000653.

2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

2.1. Организационный раздел.

2.1.1. Бухгалтерский учет организации ведет бухгалтерская служба как отдельное структурное подразделение возглавляемое главным бухгалтером, который подчиняется непосредственно генеральному директору.

2.1.2. Обособленные подразделения не выделяются на отдельный баланс.

2.1.3. Бухгалтерский учет ведется с использованием АСБУ «Парус-Предприятие», «Компас».

Аналитические и синтетические регистры бухгалтерского учета оформляются автоматизировано и распечатываются не позднее 28 числа месяца, следующего за отчетным периодом.

2.1.4. Утверждены следующие положения и приказы на 2009 год:

- О создании постоянно действующих комиссий по оприходованию и списанию основных средств, нематериальных активов, осмотру и списанию МПЗ, осмотру объектов основных средств и составлению актов дефектации по осмотренным объектам на 2009 г. (Приложение № 1);
- О предоставлении права подписи доверенностей на получение МПЗ, кассовых документов и утверждении авансовых отчетов в 2009 году (Приложение № 2);

- Перечень ответственных лиц, которым выдаются деньги под отчет на хозяйственные нужды в 2009 г. (Приложение № 3);

- График документооборота (Приложение № 4) ;
- Перечень должностей работников, имеющих разъездной характер труда и обеспечиваемых проездными документами в 2009 г. (Приложение № 5);
- Перечень должностей работников, обеспечиваемых сотовой связью в 2009 г. (Приложение № 6);
- О назначении ответственных лиц на получении доверенности на ТМЦ (приложение № 7) в 2009 г.
- Положение об организации бухгалтерской службы (приложение № 8)

2.1.5. План счетов составлен на основе типового Плана счетов бухгалтерского учета РФ и содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности (Приложение № 9).

2.2. Методический раздел.

№ п/п	Элементы учетной политики	Выбранный вариант учета	Основание
1	Стоимостной лимит основных средств	Не относятся к основным средствам и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов активы стоимостью не более 20 000 руб. и сроком службы более одного года	ПБУ 6/01 п. 18 «Учет основных средств»
2	Способ начисления амортизационных отчислений по основным средствам	Линейный	Федеральный закон «О бухгалтерском учете» № 129-ФЗ 21.11.96г. п.6, «Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» (утв. Приказом МФ РФ от 29.07.98г. № 34н) п.48
3	Переоценка первоначальной стоимости основных средств	Не производится	ПБУ 6/01 п. 14, 15 «Учет основных средств», «Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» (утв. Приказом МФ РФ от 30.03.01г. № н) п.49
4	Способы учета спецодежды	Стоимость спецодежды со сроком эксплуатации до 12 месяцев списывается сразу на затраты при передаче в эксплуатацию (с дальнейшим учетом на забалансовом счете)	Приказ МФ от 26.12.02 № 135н п.п. 8, 21, 23, 24.
5	Определение критериев существенности	Более 5% от общей суммы доходов (расходов) за отчетный период	ПБУ 9/99, ПБУ 10/99
6	Порядок включения затрат на ремонт основных средств	Расходы включаются в себестоимость того отчетного периода, когда были произведены	ПБУ 6/01 п. 27 «Учет основных средств»
7	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный	ПБУ 14/2000 п. 15 «Учет нематериальных активов»

8	Способ погашения стоимости нематериальных активов	С использованием счета 05	ПБУ 14/2000 п. 15 «Учет нематериальных активов»
9	Отражение затрат по приобретению и заготовке МПЗ	С применением только счета 10 с оценкой по фактической себестоимости	План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержден приказом МФ от 31.10.2000г. № 94н
10	Способ оценки МПЗ, отпущенных в производство	По себестоимости единицы	ПБУ 5/01 п.16 «Учет материально-производственных запасов»
11	Оценка незавершенного производства	По фактической производственной себестоимости	Положение по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утверждено приказом МФ РФ от 29.07.1998 г. № 34н п. 64
12	Способ распределения общехозяйственных расходов	Не распределяются между заказами и субсчетами и списываются непосредственно в Дт счета 90/28 Продажи (Накладные расходы)	План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержден приказом МФ от 31.10.2000г. № 94н
13	Оценка готовой продукции	По фактической производственной себестоимости	Приказ МФ от 23.03.98г. п. 59
14	Бухгалтерский учет выпуска готовой продукции (работ, услуг)	Без применения счета 40 Выпуск продукции (работ, услуг)	План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержден приказом МФ от 31.10.2000г. № 94н
15	Создание резервов предстоящих расходов и платежей	Не создаются	Положение по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утверждено приказом МФ РФ от 29.07.1998 г. № 34н п. 72
16	Способы списания расходов будущих периодов	Равномерно	Положение по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утверждено приказом МФ РФ от 29.07.1998 г. № 34н п. 65
17	Сроки проведения инвентаризации основных средств	Ежегодно	Положение по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утверждено приказом МФ РФ от 29.07.1998 г. № 34н п. 27
18	Учет долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам	Задолженность на срок более 12 месяцев учитывается в составе долгосрочной задолженности до истечения установленного договором срока возврата заемных средств	ПБУ 15/01 п. 6, 33
19	Учет дополнительных затрат, связанных с получением займов и	Включаются в затраты того периода, в котором они были произведены	ПБУ 15/01 п. 20

	кредитов		
--	----------	--	--

2.2.1. Исходя из особенностей деятельности предприятия, накопление прямых производственных затрат организуется в разрезе заказов, внутри их по этапам заказов, а внутри этапов - по статьям затрат по следующим счетам:

20/1 – для заказов, не облагаемых НДС,

20/2 – для заказов, облагаемых НДС, связанных с выполнением работ, услуг

20/3 – для экспортных заказов

20/4 – для заказов, облагаемых НДС, связанных с переработкой сырья

2.2.2. Учет затрат по арендной деятельности ведется на счете 20/5. Учет по счету 20/5 ведется по статьям затрат.

2.2.3. Распределение амортизационных отчислений на счета затрат в бухгалтерском учете производится на основании перечней основных средств, утвержденных приказом генерального директора (Приложение № 10). Амортизация, которая относится на счета 20/1, 20/2, 20/3, 20/4 распределяется между счетами, заказами, этапами пропорционально основной заработной плате основных производственных рабочих. Амортизация по зданиям, используемым как для сдачи в аренду, так и для производственной деятельности распределяется пропорционально площадям, занимаемым арендаторами и используемым в производственных целях.

2.2.4. Для целей бухгалтерского и налогового учета, в соответствии с законодательством, выручка от финансово-хозяйственной деятельности определяется по моменту отгрузки (сдачи работ, услуг), в момент подписания актов выполненных работ или накладных на отпуск. Данный принцип (по отгрузке) предприятие устанавливает не только на реализацию продукции (товаров, работ, услуг) и аренду активов, но и на реализацию основных средств и прочих активов.

2.2.5. Фонд заработной платы формируется и расходуется согласно Положений об оплате труда. Основная заработная плата производственного персонала учитывается на счетах прямых затрат (сч. 20/1, 20/2, 20/3, 20/4, 20/5), на основании оформленных нарядов с указанием объема и содержания выполненных работ.

2.2.6. В затратах учитываются выплаты по заработной плате за фактически выполненную работу, исчисленную, исходя из тарифных ставок и окладов, премий и вознаграждений по результатам производственной деятельности, другие начисления из ФЗП.

2.2.7. На основании решений общего годового собрания акционеров, организация формирует фонд социальной сферы, расходование которого производится на основании положения о фонде социальной сферы, утвержденного Председателем Совета Директоров Общества. За счет средств фонда социальной сферы (счет 84/2), оплачиваются премии различного назначения (включая премии разового характера), материальная помощь, беспроцентные ссуды работникам, оплата дополнительных отпусков, оплата проездных карточек, оплата путевок, оплата суточных, сверх размера, утвержденного законодательством и др.

2.2.8. Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в отчетности в суммах фактической задолженности на данный момент времени.

2.2.9. Курсовые разницы, возникающие в связи с текущим изменением курса рубля по отношению к иностранным валютам зачисляются в прибыль или убыток предприятия в конце каждого месяца.

2.2.10. Для произведения расходов для нужд предприятия его работникам на основании служебной записки выдается аванс в сумме предполагаемых затрат. Отчет по выданной сумме оформляется составлением авансового отчета с приложением первичных оправдательных документов установленной формы. Приобретенные материальные ресурсы учитываются на предприятии в том отчетном периоде, когда представлен авансовый отчет, вне зависимости от даты приобретения ценностей.

2.2.11. Выдача денежных средств из кассы для осуществления хозяйственной деятельности производится работнику, находящемуся в трудовых отношениях с предприятием, в соответствии с приказом генерального директора.

2.2.12. Срок отчетности по командировочным расходам на территории РФ установлен не позднее 3-х дней после прибытия, за рубежом – не позднее 10 дней после прибытия.

2.2.13. В случае, если предоставленные оправдательные документы не соответствуют порядку, установленному законодательством, возмещение подотчетных сумм может производиться на основании служебных записок. Вопрос о возмещении решает генеральный директор. В случае положительного решения вопроса, возмещенные суммы включаются в доход подотчетному лицу, с удержанием НДФЛ.

2.2.14. Расходы списываются на представительские только при наличии оправдательных первичных документов, в которых должны быть указаны: дата, место, программа проведения мероприятия, состав приглашенных представителей, участники со стороны предприятия, величина расходов.

Ответственное лицо по окончании мероприятия должно составить авансовый отчет с приложением подтверждающих реальные расходы документов. Сумма фактических расходов по каждому отчету заносится на счета расходов. Для целей расчета налога на прибыль, представительские расходы в течение отчетного (налогового) периода включаются в состав прочих расходов.

2.2.15. В связи с заключением договора доверительного управления имуществом бухгалтерский учет хозяйственных операций и составление бухгалтерской отчетности в отношении имущества, переданного в доверительное управление, осуществляется на основании приказа МФ РФ от 28.11.01 г. № 97н.

2.2.16. Чистая прибыль по итогам года распределяется в соответствии с решениями годового общего собрания акционеров.

2.2.17. В 2009 году предприятие использует формы бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках, приведенные в Приложении № 11 к настоящему Положению.

2.2.18. Достоверность данных, содержащихся в годовом отчете предприятия, бухгалтерском балансе, отчете о прибылях и убытках, подтверждается независимым аудитором. Годовой отчет подлежит утверждению Общим годовым собранием акционеров.

2.2.19. Постоянные разницы между бухгалтерским и налоговым учетом возникают ежеквартально. Их учет производится на основании бухгалтерских справок форма которых приведена в Приложении № 13. Данные справки используются для составления пояснительной записки к бухгалтерскому балансу.

Для учета временных разниц используются бухгалтерские справки, в которых отражаются все возникающие временные разницы и их погашение (Приложение № 14).

Отложенные налоговые активы и обязательства учитываются на отдельных синтетических счетах (пункты 14 и 15 ПБУ 18/02).

3. Учетная политика для целей налогообложения

3.1 Налог на добавленную стоимость.

3.1.1 В связи с тем, что в течение календарного года осуществляются как операции, подлежащие налогообложению, так и операции, не подлежащие налогообложению налогом на добавленную стоимость, осуществляется ведение раздельного учета, который обеспечивается путем применения соответствующих субсчетов Плана счетов предприятия, а также регистров аналитического и синтетического учета в разрезе облагаемых и необлагаемых операций.

Раздельный учет обеспечивается как по самим хозяйственным операциям, включая учет себестоимости (стоимости приобретения), в том числе основных средств, нематериальных активов и имущественных прав, так и по суммам НДС по приобретенным МПЗ (работам, услугам), в том числе основным средствам, нематериальным активам и имущественным правам, используемым для осуществления как облагаемых, так и необлагаемых операций на основании:

- п. 4 ст. 149 гл. 21 «Налог на добавленную стоимость» НК РФ;
- п. 6 ст. 166 гл. 21 «Налог на добавленную стоимость» НК РФ;
- п. 13 ст. 167 гл. 21 «Налог на добавленную стоимость» НК РФ;
- п. 4 ст. 170 гл. 21 «Налог на добавленную стоимость» НК РФ.

3.1.2. Налог на добавленную стоимость по товарам (работам, услугам), имущественным правам, используемым одновременно для осуществления как облагаемых, так и необлагаемых операций (общехозяйственные расходы) на основании п. 4 ст. 170 гл. 21 «Налог на добавленную стоимость» НК РФ, принимается к вычету либо учитывается в их стоимости в той пропорции, в которой они используются для осуществления соответствующих операций.

Указанная пропорция определяется исходя из доли отгруженных товаров (работ, услуг), имущественных прав, (без учета НДС), операции по реализации которых подлежат налогообложению, в общем объеме отгруженных товаров (работ, услуг), имущественных прав, отгруженных за налоговый период. Не предъявленный к возмещению в бюджет входной НДС в доле стоимости необлагаемых операций в общей отгрузке отчетного периода относится на расходы.

3.2.3. В связи с разделением видов деятельности на облагаемые НДС и необлагаемые НДС, суммы входного НДС по счету 19/2 «Суммы НДС (ОС и НА)», не подлежащие предъявлению, корреспондируются с выполнением проводки Дт 08/1 = Кт 19/2. Увеличение стоимости ОС на суммы входного НДС по счету 19/2, не подлежащие предъявлению в бюджет оформляется бухгалтерской справкой, форма которой приведена в Приложении № 12 к настоящей учетной политике. Доля входного НДС, подлежащего предъявлению в бюджет определяется в месяце ввода в эксплуатацию объекта ОС в размере удельного веса выручки по облагаемым видам деятельности в общем объеме выручки.

3.2.4. Ведение книги покупок и книги продаж, а также дополнительных листов к ним: осуществляется в электронном виде с использованием АСБУ «Парус-Предприятие» на основании п. 28 Постановления Правительства РФ «Об утверждении Правил ведения журналов учета полученных и выставленных счетов-фактур, книг покупок и книг продаж при расчетах по налогу на добавленную стоимость» от 02.12.2000 г. № 914.

3.2.5. Исчисление НДС при совершении операций по доверительному управлению осуществляется согласно ст. 174.1 НК РФ.

3.2. Налог на прибыль.

3.2.1. Налоговый учет по налогу на прибыль ведется смешанным способом, как с применением регистров бухгалтерского учета по отдельным группам хозяйственных операций бухгалтерского учета, так и с применением специализированных регистров налогового учета, по тем группам хозяйственных операций, налоговый учет которых существенно отличается от правил бухгалтерского учета (ст. 313, 314 гл. 25 НК РФ).

3.2.2. Налогооблагаемая база по налогу на прибыль определяется в соответствии с Гл. 25 НК РФ ст. 271 п. 1. Для ее исчисления организован налоговый учет. Для определения суммы доходов по видам деятельности используются бухгалтерские регистры счетов 90/1, 91/1. Для определения расходов используется бухгалтерский регистр счета, 91/2, а также организуются регистры налогового учета по счетам 91/2А «Амортизация к распределению на производственные счета (налоговый учет)», 26/1Н «Косвенные расходы (налоговый)», 20/1Н, 20/2Н, 20/3Н, 20/4Н, 20/5Н «Прямые расходы (Налоговые)». Кроме того, для учета разниц, образующихся во внереализационных доходах и расходах между бухгалтерским и налоговым учетом организованы регистры 91/2ВН «Внереализационные расходы (Налоговый учет)», 91/1ВН «Внереализационные доходы (Налоговый учет)»

3.2.3. На счетах налогового учета 20/1Н, 20/2Н, 20/3Н, 20/4Н, 20/5Н «Прямые расходы (Налоговые)» по дебету отражаются, произведенные в текущем периоде прямые расходы в размере и по элементам в соответствии с расходами отраженными в бухгалтерском учете по дебету счета 20 «Основное производство». Списание остатков НЗП на прямые расходы текущего месяца для целей расчета налога на прибыль, также производятся в суммах, списанных на себестоимость произведенной продукции, выполненных работ, оказанных услуг в бухгалтерском учете.

3.2.4. Распределение амортизационных отчислений на счета расходов в налоговом учете производится на основании перечней основных средств, утвержденных приказом генерального директора (Приложение № 10). Амортизация, которая относится на счет 91/2А распределяется между счетами 20/1Н, 20/2Н, 20/3Н, 20/4Н, пропорционально основной заработной плате основных производственных рабочих. Амортизация по зданиям, используемым как для сдачи в аренду, так и для производственной деятельности распределяется пропорционально площадям, занимаемым арендаторами и используемым в производственных целях.

3.2.5. Доходы от передачи имущества в доверительное управление подлежат налогообложению согласно ст. 276 НК РФ, а особенности ведения налогового учета доходов и расходов определяются ст. 332 НК РФ.

3.2.6. Для целей расчета налога на прибыль активы стоимостью менее 20 000, сроком службы более 1 года учитываются как объекты основных средств, стоимость которых списывается на расходы единовременно. Для их учета организован забалансовый налоговый счет 01Н.

№ п/п	Элементы учетной политики	Выбранный вариант учета	Основание
1	Порядок признания доходов и расходов	Метод начисления	Ст. 271, 273 НК РФ
2	Сумма ежемесячных авансовых платежей определяется	Равными долями в размере одной трети фактически уплаченного квартального авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей	Ст. 286 п. 2 НК РФ
3	Метод исчисления	Линейный метод	Ст. 259 НК РФ

	амортизации по объектам основных средств		
4	Применение амортизационной премии	Включается в состав расходов отчетного (налогового) периода расходы на капитальные вложения в размере 10 процентов первоначальной стоимости основных средств (за исключением основных средств, полученных безвозмездно) и расходов, понесенных в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации основных средств	п.1.1, ст. 259 НК РФ
5	Применение повышающих и понижающих коэффициентов при начислении амортизации	Коэффициенты не применяются	Ст. 259, п. 7, 10 НК РФ
6	Создание резервов	Не создаются	Ст. 266, 267, 324, 324.1 НК РФ
7	Порядок расчетов процентов по долговым обязательствам	Исходя из ставки ЦБ, увеличенной на коэффициент 1,5	Ст. 269 НК РФ
8	Метод оценки сырья и материалов при их списании	По стоимости единицы	Ст. 254 НК РФ
9	Перечень прямых расходов на производство и реализацию продукции (работ, услуг)	<ul style="list-style-type: none"> - материальные затраты, определяемые в соответствии с п.п. 1 и 4 п. 1 ст. 254 НК РФ; - расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг; - суммы ЕСН по персоналу, участвующему в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг; - суммы начисленной амортизации по ОС, используемым при производстве товаров, работ, услуг. - услуги производственного характера; - расходы на командировки производственного характера. - представительские расходы. 	Ст. 318 п. 1. НК РФ
10	Распределение платежей по налогу на	Распределение с использованием показателей среднесписочной	Ст. 288 п. 2 НК РФ

	прибыль, подлежащих зачислению в доходную часть бюджетов муниципальных образований, между обособленными подразделениями	численности работников и средневзвешенной стоимости основных производственных фондов	
--	---	--	--

3.2.7. Порядок признания расходов на приобретение права на земельные участки.

На основании п. 3 ст. 264_1 НК РФ суммы расходов на приобретение права на земельные участки признаются расходами отчетного (налогового) периода в размере не превышающем 30%, исчисленной в соответствии со ст. 274 НК РФ налоговой базы предыдущего налогового периода до полного признания всей суммы указанных расходов.

3.3. Налог на имущество

3.3.1. В соответствии со ст. 374 п. 1 НК РФ для исчисления налога на имущество имеют значение пункты учетной политики для целей бухгалтерского учета в разрезе следующих элементов:

1	Стоимостной лимит основных средств	Не относятся к основным средствам и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов активы стоимостью не более 20 000 руб. и сроком службы более одного года	ПБУ 6/01 п. 18 «Учет основных средств»
2	Способ начисления амортизационных отчислений по основным средствам	Линейный	Федеральный закон «О бухгалтерском учете» № 129-ФЗ 21.11.96г. п.6, «Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» (утв. Приказом МФ РФ от 29.07.98г. № 34н) п.48
3	Переоценка первоначальной стоимости основных средств	Не производится	ПБУ 6/01 п. 14, 15 «Учет основных средств», «Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» (утв. Приказом МФ РФ от 29.07.98г. № 34н) п.49
4	Способы учета спецодежды	Стоимость спецодежды со сроком эксплуатации до 12 месяцев списывается сразу на затраты при передаче в эксплуатацию (с дальнейшим учетом на забалансовом счете)	Приказ МФ от 26.12.02 № 135н п.п. 8, 21, 23, 24.

3.3.2. Переданное в доверительное управление имущество, является объектом налогообложения налогом на имущество у учредителя управления на общих основаниях в соответствии со ст. 378 НК РФ.

3. В течение отчетного периода возможны внесения уточнений и изменений в учетную политику в связи с изменениями налогового законодательства либо появлением хозяйственных операций, отражение которых в налоговом учете предусмотрено несколькими методами, выбор которых возложен законодательством на предприятие, а также по иным причинам.

5. Организация использует льготы по налогам:

- освобождение от уплаты НДС в части НИОКР в соответствии с пп. 16 п. 3 ст. 149 НК РФ ч. II.
- реализация лома и отходов черных и цветных металлов не облагается НДС (пп. 25 п. 2 ст. 149 НК РФ)

б. Ответственность за ведение налогового учета возлагается на и. о. главного бухгалтера Зинадзянову О. В.

Перечень документов, являющихся неотъемлемой частью Учетной политики:

№ п/п	Наименование приложений
1	Приказ о создании постоянно действующих комиссий по оприходованию и списанию основных средств, нематериальных активов, осмотру и списанию МЗП, осмотру объектов основных средств и составлению актов дефектации по осмотренным объектам на 2009 год
2	Приказ о предоставлении права подписи доверенностей на получение МПЗ, кассовых документов и утверждении авансовых отчетов в 2009 году
3	Перечень ответственных лиц, которым выдаются деньги под отчет на хозяйственные нужды в 2009 г. (Приложение № 3)
4	График документооборота
5	Приказ о перечне должностей работников, имеющих разъездной характер труда и обеспечиваемых проездными документами в 2009 г.
6	Приказ о перечне должностей работников, обеспечиваемых сотовой связью в 2009 г
7	Приказ о назначении ответственных лиц на получении доверенности на МПЗ в 2009 г.
8	Положение об организации бухгалтерской службы
9	План счетов
10	Приказ о правилах распределения амортизационных отчислений на счета затрат в бухгалтерском и налоговом учете
11	Формы бухгалтерского баланса и Отчета о прибылях и убытках
12	Форма бухгалтерской справки на увеличение стоимости ОС за счет распределения НДС
13	Форма бухгалтерской справки для расчета постоянных разниц между бухгалтерским и налоговым учетом
14	Форма бухгалтерской справки для расчета временных разниц между бухгалтерским и налоговым учетом
15	Формы используемых первичных учетных документов

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

Отчетный период	Общая сумма доходов эмитента, полученных от экспорта продукции (товаров, работ, услуг)	Доля таких доходов в доходах эмитента от обычных видов деятельности
2006 г.	1 500	0,83%

2007 г.	-	-
2008 г.	46 451	20,77%
I квартал 2009 г.	-	-

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

Стоимость недвижимого имущества: на 31.03.2009 г составила **42 879 тыс. руб.**

Величина начисленной амортизации: на 31.03.2009 г составила **26 742 тыс. руб.**

Существенных изменений в составе недвижимого имущества эмитента, произошедшие в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала – **не произошло**

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

Эмитент не участвует в судебных процессах, которые могут отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности.

VIII. 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: **39 450 рублей**

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции: **295 875**

Номинальная стоимость: **0.1 руб.**

Доля в уставном капитале: **75%**

Привилегированные акции: **98 625**

Доля в уставном капитале: **25%**

Номинальная стоимость: **0.1 руб.**

Акции эмитента за пределами Российской Федерации не обращаются.

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Изменений размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента за 5 последних завершенных финансовых лет не было и составляет 39 450 рублей.

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

на 31 марта 2009 г.

Резервный фонд – 600 тыс. рублей

Отчетный период	Размер фонда, на дату окончания отчетного периода	% от уставного капитала, на дату окончания отчетного периода	Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода	Размер средств фонда использованных в течении отчетного периода
I квартал 2009 г.	600	1 520,9	0	0
2008 г.	600	1 520,9	0	0
2007 г.	600	1 520,9	0	0
2006 г.	600	1 520,9	52	0
2005 г.	548	1 391,1	190	0
2004 г.	358	908,5	358	0

Фонд технического перевооружения – в положении о порядке формирования и использования настоящего фонда, размер не установлен. Размер ежегодных отчислений в данный фонд утверждается решением общего собрания акционеров.

Отчетный период	Размер фонда, на дату окончания отчетного периода	% от уставного капитала, на дату окончания отчетного периода	Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода	Размер средств фонда использованных в течении отчетного периода
1 квартал 2009 г.	7 168	18 376,92	0	0
2008 г.	7 168	18 376,92	1 000	0
2007 г.	6 168	15 635	2 464	0
2006 г.	3 704	9 389,1	2 095	0
2005 г.	1 609	4 078,6	416	0
2004 г.	1 193	3 024,1	358	0

Фонд развития социальной сферы – в положении о порядке формирования и использования фонда развития социальной сферы размер не установлен. Размер ежегодных отчислений в данный фонд утверждается решением общего собрания акционеров.

Отчетный период	Размер фонда, на дату окончания отчетного периода	% от уставного капитала, на дату окончания отчетного периода	Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода	Размер средств фонда использованных в течении отчетного периода
1 квартал 2009 г.	6 453	16 357,41	0	151
2008 г.	6 604	16 740,18	1 540	1 367
2007 г.	6 431	16 301,6	2 500	1 179
2006 г.	5 110	12 953,1	1 787	535
2005 г.	3 858	9 779,5	857	0
2004 г.	3 001	7 607,1	714	0

Фонд для выплаты дивидендов (депоненты) – Сумма выплачиваемая в качестве дивиденда, на каждую привилегированную акцию типа А устанавливается путем деления 10% чистой прибыли Общества на число акций соответствующее 25% уставного капитала. 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 дивидендов, выплачиваемый по привилегированной акции типа А, должен быть увеличен до размера дивиденда, выплачиваемого по обыкновенным акциям.

Отчетный период	Размер фонда, на дату окончания отчетного периода	% от уставного капитала, на дату окончания отчетного периода	Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода	Размер средств фонда использованных в течении отчетного периода
1 квартал 2009 г.	638	1 617,24	0	10
2008 г.	648	1 642,59	893	1 103*
2007 г.	447	1 133,08	877	1 103
2006 г.	673	1 705,96	697	568
2005 г.	544	1 378,96	289	236
2004 г.	491	1 244,61	307	247

* в результате инвентаризации проведенной 27.02.2008 г., в связи с истечением срока исковой давности были списаны неполученные дивиденды (в связи с не обращением акционеров) по состоянию на 31.12.2007 г., в размере 411 тыс. руб.

Фонд акционирования работников Общества

Отчетный период	Размер фонда, на дату окончания отчетного периода	% от уставного капитала, на дату окончания отчетного периода	Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода	Размер средств фонда использованных в течение отчетного периода
1 квартал 2009 г.	111	281,4	0	0
2008 г.	111	281,4	0	0
2007 г.	111	281,4	0	0
2006 г.	111	281,4	0	0
2005 г.	111	281,4	57	0
2004 г.	54	136,9	54	0

8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания высшего органа управления эмитента

Высшим органом управления эмитента является Общее собрание акционеров.

а) Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) акционеров: согласно Устава п.4.7 " Сообщение о проведении общего годового собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 20 дней, сообщение о проведении общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, - не позднее чем за 30 дней до даты его проведения. В указанные сроки сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть, опубликовано в газете "Кировец". Общество вправе дополнительно информировать акционеров о проведении общего собрания акционеров через иные средства массовой информации (телевидение, радио) , а также путем направления заказных писем"

б) Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

статья 11 п.1. Положение об общем собрании акционеров ОАО "Спецмаш" "Внеочередное общее собрание акционеров 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 требований.

в) Порядок направления (предъявления) таких требований: статья 13 п. 1. Положение об общем собрании акционеров ОАО "Спецмаш" " В требовании о проведении внеочередного общего собрания акционеров должно быть сформулированы вопросы, подлежащие внесению в повестку дня общего собрания. В требовании о проведении внеочередного общего собрания акционеров могут содержаться формулировки решений по каждому из этих вопросов, а также предложения о форме проведения общего собрания акционеров.

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

статья 13. п.2. В случае если требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров исходит от акционеров (акционера), оно должно содержать имена (наименования) акционеров (акционера), требующих созыва такого собрания, и указание количества, категорий (типа) принадлежащих им акций. статья 13 п.4. " Если в требовании о созыве внеочередного общего собрания указывается, что оно вносится несколькими лицами, но требование подписано только частью из них, то оно считается внесенным теми лицами, которые его подписали.

г) Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента: Согласно Федерального закона "Об акционерных обществах " и Устава Общества.

д) Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) акционеров: статья 5. п.1. "Положение об общем собрании акционеров ОАО "Спецмаш" " Акционеры, (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров.

п.2. Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества, вправе выдвинуть кандидатов в совет директоров общества и ревизионную комиссию, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа, определенный уставом общества, а также кандидата в аудиторы общества и на должность единоличного исполнительного органа (если уставом общества предусмотрено его образование общим собранием акционеров).

п.3. Предложения о внесении вопросов в повестку дня годового общего собрания акционеров и предложения о выдвижении кандидатов в органы общества акционеров должны поступить в общество не позднее чем через 30 дней после окончания финансового года.

е) Порядок внесения таких предложений: статья 5, п. 6. Предложение акционеров (акционера) о внесении вопросов в повестку дня годового общего собрания акционеров и предложение о выдвижении кандидатов в органы общества вносятся в письменной форме.

п.7. "Предложение о внесении вопросов в повестку дня годового общего собрания акционеров и предложение о выдвижении кандидатов в органы общества должно быть подписано акционерами, внесшими соответствующее предложение".

статья 6. п.1. "Письменное предложение о внесении вопросов в повестку дня годового общего собрания акционеров должно содержать формулировку каждого предлагаемого вопроса и может содержать формулировку решения по каждому прилагаемому вопросу.

ж) Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), представляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания): Согласно Федерального закона "Об АО" и статьи 26 "Положение об общем собрании акционеров ОАО "Спецмаш" к информации (материалам) подлежащей представлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, при подготовке к проведению общего годового собрания акционеров общества, относятся годовые отчеты, годовая бухгалтерская отчетность, заключение аудитора и заключение ревизионной комиссии общества по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности, заключение ревизионной комиссии общества по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности общества за год, заключение ревизионной комиссии о достоверности данных, содержащихся в годовых отчетах, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы общества, совет директоров и ревизионную комиссию общества, в аудиторы общества, проект изменений и дополнений, вносимых в устав общества, или проект устава общества в новой редакции, проекты внутренних документов общества, утверждаемых общим собранием акционеров. проекты решений общего собрания акционеров, проект распределения прибыли по результатам финансового года, в том числе выплаты (объявления) дивидендов, выплаты вознаграждения и (или) компенсации расходов членам ревизионной комиссии общества, связанных с исполнением ими своих обязанностей, выплаты вознаграждения и (или) компенсации расходов членам совета директоров общества, связанных с исполнением ими своих обязанностей.

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

з) Порядок ознакомления с такой информацией (материалами) Указанная информация (материалы) должна быть доступна лицам, принимающим участие в общем собрании акционеров, в течение 20 дней до даты проведения собрания, а также и во время его проведения.

е) Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования: п. 4 ст. 62 ФЗ «Об акционерных обществах» Решения, принятые общим собранием акционеров, а также итоги голосования оглашаются на общем собрании акционеров, в ходе которого проводилось голосование. п. 2 ст. 60 Положения об общем собрании акционеров: Копии протоколов общего собрания и об итогах голосования должны быть выданы акционеру в течение 5 дней с момента получения обществом соответствующего требования-акционера. Предоставление указанных копий осуществляется при условии возмещения обществу расходов, связанных с их изготовлением.

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

Полное и сокращенное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Спецмаш Нефте-Газовое Оборудование", ООО "Спецмаш"*

Место нахождения: 198097, Санкт – Петербург, пр. Стачек, дом 47, корпус 2, лит. А

Размер доли участия эмитента в уставном капитале общества составляет: 50%.

Полное и сокращенное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Промышленные Инвестиции", ООО "ПромИнвест"*

Место нахождения: *Россия, 188508, Ленинградская область, Ломоносовский район, ш. Волхонское, д.б*

Размер доли участия эмитента в уставном капитале общества составляет: 100%.

Полное и сокращенное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "СпецМашНефтеГазСервис", ООО "СМНГС"*

Место нахождения: *198097, Санкт – Петербург, пр. Стачек, дом 47, корпус 2, лит. А*

Размер доли участия эмитента в уставном капитале общества составляет: 27%.

8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

1. вид и предмет сделки – учреждение общества с ограниченной ответственностью и внесение 100% вклада в Уставный капитал;
2. содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка – внесение в уставный капитал ООО права пользования на полезную модель, и как следствие Эмитент не имеет право производить машины предусмотренные патентом на полезную модель;
3. срок исполнения обязательств по сделке - не установлен;
4. стороны по сделке – ОАО «Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения» и ООО «Спецмаш Нефте-Газовое Оборудование»;
5. выгодоприобретатель по сделке – ООО «Спецмаш Нефте-Газовое Оборудование»;
6. размер сделки – 27 325 000 рублей;
7. % от стоимости активов эмитента – 15,6%;
8. стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации – на 31.12.2005 г. – 136 453 тыс. руб.;
9. дата совершения сделки (заключения договора) – 21 марта 2006 г.;
10. сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка является крупной сделкой или сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента – данная сделка не является для эмитента крупной и сделкой с заинтересованностью;
11. орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки – одобрение сделки не требовалось.

8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Кредитный рейтинг эмитенту и/или ценным бумагам эмитента не присвоен.

8.2. Сведения о каждой категории (типа) акций эмитента

Категория акций (тип): *обыкновенные именные бездокументарные;*

Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска: *0.1 руб.*

Количество акций находящихся в обращении: *295 875*

Количество дополнительных акций, находящихся в стадии размещения: *таких акций 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 опциям эмитента: *нет*

Государственный регистрационный номер: *1-01-02376- D*

Дата регистрации: *14.12.1992 г.*

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

Согласно законодательства РФ и Устава:

Каждая обыкновенная акция Общества предоставляет акционеру ее владельцу одинаковый объем прав.

Акционеры- владельцы обыкновенных акций Общества могут участвовать в общем собрании акционеров 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. Конвертация обыкновенных акций в привилегированные акции, облигации и иные ценные бумаги не допускается.

Категория акций (тип): *привилегированные именные бездокументарные*

Номинальная стоимость: *0.1 руб.*

Количество акций находящихся в обращении: *98 625*

Количество дополнительных акций, находящихся в стадии размещения: *таких акций нет.*

Количество объявленных акций: *нет*

Количество акций, находящихся на балансе эмитента: *нет*

Количество дополнительных акций, которые могут, размещены: *нет*

Государственный регистрационный номер: *2-01-02376- D*

Дата государственной регистрации: *14.12.1992 г.*

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

- имеют право на получение ежегодного фиксированного дивиденда в размере 10% чистой прибыли общества, разделенной на число привилегированных акций;
- участвовать в общем собрании с правом голоса при решении вопросов о реорганизации и ликвидации общества;
- приобретают право голоса при решении на общем собрании акционеров вопросов о внесении дополнений и изменений в устав общества, ограничивающих права акционеров- владельцев привилегированных акций, включая случаи определения или увеличения размера дивиденда и (или) определения или увеличения ликвидационной стоимости, выплачиваемой по привилегированным акциям;
- имеют право участвовать в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции, начиная с собрания, следующего за годовым общим собранием акционеров, на котором не было принято решения о выплате дивидендов или было принято решение о не полной выплате дивидендов по привилегированным акциям этого типа.

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

Нет иных предыдущих выпусков ценных бумаг эмитента, за исключением его акций.

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)

Выпусков, все ценные бумаги которые погашены (аннулированы), *нет.*

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых обращаются

Таких выпусков не было.

8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которые не исполнены (дефолт)

Таких выпусков не было.

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

эмитент не размещал облигации с обеспечением.

8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

эмитент не размещал облигации с обеспечением

8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием

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

Полное наименование: Открытое акционерное общество "Центральный московский депозитарий"

Сокращенное фирменное наименование: ОАО "ЦМД"

Местонахождение регистратора: 105082, Москва, ул. Б. Почтовая, д. 34, стр.8

Номер лицензии: 10-000-1-00255

Дата выдачи: 13.09.2002 года

Срок действия: без ограничения срока действия

Орган, выдавший лицензию: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг.

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

Акционеров-нерезидентов РФ, согласно данным реестра нет.

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

В соответствии с требованиями Налогового кодекса РФ:

- с физических лиц, подоходный налог на доходы в виде дивидендов, получаемых от эмитента, составляет 9 процентов;

- с физических лиц, подоходный налог на доходы от реализации в Российской Федерации акций эмитента составляет 13 процентов от дохода;

- с юридических лиц налог на прибыль начисляется в соответствии ст.329 НКРФ

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

В результате инвентаризации проведенной 27.02.2008 г., в связи с истечением срока исковой давности были списаны неполученные дивиденды (в связи с не обращением акционеров) по состоянию на 31.12.2007 г., в размере **410 969,81 руб.:**

Финансовый год	Сумма списанных дивидендов по обыкновенным акциям, руб.	Сумма списанных дивидендов по привилегированным акциям типа А, руб.
1992 - 2001	267 814,30	
2002	3 839,50	48 888,81
2003	5 031,24	48 196,57
2004	2 868,22	34 277,17

Категория акций: **обыкновенные**

Форма ценных бумаг: **именные бездокументарные**

Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска: **0.1 руб.**

Количество ценных бумаг выпуска: **295 875**

отчетный период (год, квартал)	Размер дивидендов, начисленных на одну акцию (руб.)	Размер дивидендов, начисленных на акции (руб.)	наименование органа управления эмитента, принявшего решение о выплате дивидендов	дата и номер протокола собрания органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов	срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента, до	форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента	общий размер дивидендов, выплаченных (списанных) по всем акциям эмитента (типа) по каждому отчетному периоду, за который принято решение о выплате (объявлении) дивидендов на конец отчетного периода, руб.	причины невыплаты (списания) объявленных дивидендов
2003	0,43	127 226,25	Общее собрание акционеров	28.04.2004 г., № 14	15.08.2004	Денежные средства	127 226,25	не обращение акционеров за
2004	0,33	97 638,75		28.04.2005 г., № 15	15.08.2005		97 638,75	

2005	0,79	233 741,25	еров	18.05.2006 г., № 16	15.08.2006		219 233,30	дивидендам и
2006	0,99	292 916,25		24.05.2007 г., № 17	23.07.2007		276 098,28	
2007	1,16	343 215,00		06.05.2008 г., № 18	25.06.2008		320 460,60	
ИТОГО		1 094 737, 50					1 040 657,18	

категория акций: *привилегированные*

Форма ценных бумаг: *именные бездокументарные.*

Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска: *0.1 руб.*

Количество ценных бумаг: *98 625*

отчетный период (год, квартал)	Размер дивидендов, начисленных на одну акцию (руб.)	Размер дивидендов, начисленных на акции (руб.)	наименование органа управления эмитента, принявшего решение о выплате дивидендов	дата и номер протокола собрания органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов	срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента, до	форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента	общий размер дивидендов, выплаченных (списанных) по всем акциям эмитента одной категории (типа) по каждому отчетному периоду, за который принято решение о выплате (объявлении) дивидендов на конец отчетного периода, руб.	причины невыплаты (списания) объявленных дивидендов
2003	1,82	179 497,50	Общее собрание акционеров	28.04.2004 г., № 14	15.08.2004	Денежные средства	179 497,50	не обращение акционера за дивидендами
2004	1,94	191 332,50		28.04.2005 г., № 15	15.08.2005		191 332,50	
2005	4,70	463 537,50		18.05.2006 г., № 16	15.08.2006		299 124,87	
2006	5,92	583 860,00		24.05.2007 г., № 17	23.07.2007		384 270,74	
2007	5,57	549 341,25		06.05.2008 г., № 18	25.06.2008		329 757,19	
ИТОГО		1 967 568,75					1 383 982,80	

8.10. Иные сведения

Иная информация отсутствует

8.11. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Право собственности на ценные бумаги эмитента не удостоверяется российскими депозитарными расписками.