

ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

*Открытое акционерное общество «Тучковский комбинат
строительных материалов»*

Код эмитента:

0	6	7	9	4	–	А
---	---	---	---	---	---	---

за II квартал 2008 года

Место нахождения эмитента: **Россия, Московская область, Рузский район,
пос.Тучково, ул.Кирова, д.2**

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

Генеральный директор
Дата 04 августа 2008 г.

С.В.БЕКРЕНЕВ

Главный бухгалтер
Дата 04 августа 2008 г.

Л.В.СЫРБУ

Контактное лицо: **ПИВОВАРОВА Светлана Анатольевна, юрисконсульт**

Телефон: **(495) 592-7177**
Факс: **(495) 592-7177**

Адрес электронной почты: **- tksm@abiac.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: **- www.abiac.ru/tuchkovo.html**

ОГЛАВЛЕНИЕ

Введение

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
- 1.2. Сведения о банковских счетах эмитента
- 1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента
- 1.4. Сведения об оценщике эмитента
- 1.5. Сведения о консультантах эмитента
- 1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

II. ОСНОВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОМ СОСТОЯНИИ ЭМИТЕНТА

- 2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента
- 2.2. Рыночная капитализация эмитента
- 2.3. Обязательства эмитента
 - 2.3.1. Кредиторская задолженность
 - 2.3.2. Кредитная история эмитента
 - 2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам
 - 2.3.4. Прочие обязательства эмитента
- 2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг
- 2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг
 - 2.5.1. Отраслевые риски
 - 2.5.2. Страновые и региональные риски
 - 2.5.3. Финансовые риски
 - 2.5.4. Правовые риски
 - 2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

III. ПОДРОБНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ

- 3.1. История создания и развитие эмитента
 - 3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента
 - 3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента
 - 3.1.4. Контактная информация
 - 3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика
 - 3.1.6. Филиалы и представительства эмитента
- 3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента
 - 3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента
 - 3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента
 - 3.2.3. Основные виды продукции (работ, услуг)
 - 3.2.4. Сырье (материалы) и поставщики эмитента
 - 3.2.5. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента
 - 3.2.6. Сведения о наличии у эмитента лицензий
 - 3.2.7. Совместная деятельность эмитента
- 3.3. Планы будущей деятельности эмитента
- 3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях
- 3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента
- 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

IV. СВЕДЕНИЯ О ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА

- 4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента
 - 4.1.1. Прибыль и убытки
 - 4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности
- 4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств
- 4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента
 - 4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента
 - 4.3.2. Финансовые вложения эмитента
 - 4.3.3. Нематериальные активы эмитента
- 4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований
- 4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

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
- 5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента
- 5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента
- 5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента
- 5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента
- 5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

- 5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента
- 5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

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
- 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
- 6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права («золотой акции»)
- 6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента
- 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
- 6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность
- 6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

VII. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА И ИНАЯ ФИНАНСОВАЯ ИНФОРМАЦИЯ

- 7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента
- 7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний
- 7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год
- 7.4. Сведения об учетной политике эмитента
- 7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж
- 7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года
- 7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

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
- 8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента
- 8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента
- 8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента
- 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
- 8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом
- 8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента
- 8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента
- 8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента
- 8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)
- 8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении
- 8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)
- 8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска
- 8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска
- 8.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента
- 8.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам
- 8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента
- 8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента
- 8.10. Иные сведения

Введение

Полное наименование: **Открытое акционерное общество «Тучковский комбинат строительных материалов»**

Сокращенное наименование: **ОАО «Тучковский комбинат строительных материалов»**

Место нахождения: **Россия, Московская область, Рузский район, пос.Тучково, ул.Кирова, д.2.**

Почтовый адрес: **143130, Россия, Московская область, Рузский район, пос.Тучково, ул.Кирова, д.2.**

ИНН: **5075002220**

Код эмитента: **06794-A**

Телефон: **(495) 592-7177**

Факс: **(495) 592-7177**

Адрес электронной почты: **tksm@abiac.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) публикуется полный текст ежеквартального отчета

эмитента: - **www.abiac.ru/tuchkovo.html**

Основные сведения о размещенных эмитентом ценных бумагах:

Вид: **акции**

Категория (тип): **именные обыкновенные**

Количество размещенных ценных бумаг: **1993**

Номинальная стоимость: **10 руб.**

Способ, порядок и сроки размещения, цена размещения или порядок ее определения:

в соответствии с планом приватизации.

Дата государственной регистрации выпуска: **16.05.1994**

Регистрационный номер: **48-1-«п»-1120**

Орган, осуществивший государственную регистрацию: **Комитет по финансам и налоговой политике Администрации Московской области.**

Обязанность осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета в порядке, предусмотренном Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, в соответствии с пунктом:

в) на эмитентов, являющихся акционерными обществами, созданными 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 (наблюдательный совет)

Список членов

• **ЯНАКОВ Константин Якимович**
(председатель)

Год рождения: **1971**

• **БЕКРЕНЕВ Сергей Васильевич**

Год рождения: **1956**

• **ЕВДОКИМОВ Александр Сергеевич**

Год рождения: **1970**

• **ЗАХАРОВ Александр Александрович**

Год рождения: **1975**

• **АКИНДИНОВ Александр Николаевич**

Год рождения: **1966**

• **БОЙЧУК Александр Михайлович**

Год рождения: **1972**

• **ПИВОВАРОВ Константин Александрович**

Год рождения: **1974**

Единоличный исполнительный орган

• **БЕКРЕНЕВ Сергей Васильевич**

Год рождения: **1956**

Коллегиальный исполнительный орган

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Кредитная организация

Полное наименование: **Сбербанк России г.Москва Рузское ОСБ 2577**

Сокращенное наименование: **Сбербанк России г.Москва Рузское ОСБ 2577**

Место нахождения: **143100, Московская обл., г.Руза, ул.Социалистическая, д.29**

ИНН: **770707393**

БИК: **044525225**

Номер счета: **40702810240370112113**

Корр. счет: **30101810400000000225**

Тип счета: **расчетный**

1.3. Сведения об аудитор (аудиторах) эмитента

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «АБИ Аудит консалтинг»**

Сокращенное наименование: **ООО «АБИ Аудит консалтинг»**

Место нахождения: **г.Москва, Тверской бул., д.14, стр.5**

Телефон: **(495) 210-9410**

Факс: **(495) 210-9410**

Адрес электронной почты: **- abiateng@mtu-net.ru**

Данные о лицензии на осуществление аудиторской деятельности

Наименование органа, выдавшего лицензию: **Министерства Финансов Российской Федерации, Приказ №60**

Номер: **Е 003485**

Наименование вида (видов) деятельности: **Лицензия на осуществление аудиторской деятельности (общий аудит).**

Дата выдачи: **04.03.2004**

Дата окончания действия: **04.03.2013**

Сведения о членстве аудитора в коллегиях, ассоциациях или иных профессиональных объединениях (организациях): **член аудиторской палаты России**

Финансовый год (годы), за который (за которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента

с: **2000**

по: **2007**

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):

наличие долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном капитале эмитента - нет;

предоставление заемных средств аудитору (должностным лицам аудитора) эмитентом не осуществлялось;

наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении 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) – указанных фактов нет.

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров осуществлялась в соответствии с требованиями действующего законодательства, решение о включении вопроса в повестку дня годового общего собрания акционеров принято Советом директоров эмитента.

Размер вознаграждения аудитору определен Советом директоров. Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору по итогам каждого финансового года, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента: 2000 г. - 24000, 2001 г.- 24000 руб., 2002 г.- 30000 руб., 2003 г.- 36000 руб., 2004 г.- 40000 руб., 2005 г.- 40000 руб., 2006 г.- 45000 руб., 2007 г.- 60000 руб.,

Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги нет.

1.4. Сведения об оценщике эмитента

Оценщик эмитентом не привлекался.

1.5. Сведения о консультантах эмитента

Финансовые и иные консультанты эмитентом не привлекались.

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Указанные лица у эмитента отсутствуют.

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Наименование показателя	II кв. 2008
Стоимость чистых активов эмитента, руб.	11425000
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	361,09
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	360,34
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	4,66
Уровень просроченной задолженности, %	-
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	3,08
Доля дивидендов в прибыли, %	-
Производительность труда, руб./чел.	117700
Амортизация к объему выручки, %	1,95

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Нет.

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Кредиторская задолженность

За второй квартал текущего финансового года:

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, руб.	6672000	-
в том числе просроченная, руб.	-	X
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, руб.	8129000	-
в том числе просроченная, руб.	-	X
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, руб.	5416000	-
в том числе просроченная, руб.	-	X
Кредиты, руб.	-	-
в том числе просроченные, руб.	-	X
Займы, всего, руб.	2000000	-
в том числе просроченные, руб.	-	X
в том числе облигационные займы, руб.	-	-
в том числе просроченные облигационные займы, руб.	-	X
Прочая кредиторская задолженность, руб.	23123000	-
в том числе просроченная, руб.	-	X
Итого, руб.	45341000	-
в том числе итого просроченная, руб.	-	X

2.3.2. Кредитная история эмитента

Указанные обязательства в данном отчетном периоде не возникали.

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Указанные обязательства в данном отчетном периоде не возникали.

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Указанные обязательства в данном отчетном периоде не возникали.

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

Указанные обязательства в данном отчетном периоде не возникали.

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

2.5.1. Отраслевые риски

К основным рискам, связанным с деятельностью эмитента относится сезонный характер работ.

Возможное влияние на ухудшение ситуации в отрасли эмитента на его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам могут оказать:

- производственные риски, к основным, связанным с деятельностью, относится сезонный характер потребления товаров и услуг производимых эмитентом;
- технические риски, связанные с эксплуатацией оборудования и пр.

Ухудшение общего финансового состояния, вследствие наступления какого-либо риска, несет угрозу неисполнения обязательств эмитента по ценным бумагам.

2.5.2. Страновые и региональные риски

Эмитент зарегистрирован и осуществляет деятельность на территории Российской Федерации. В связи с чем круг страновых и региональных рисков сводится к рискам в пределах России, возникающих вследствие возможности изменения законодательства Российской Федерации, изменения налоговой политики, условий государственного регулирования, возможными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в России и, в частности, в Москве, пересмотра или аннулирования лицензий и т.д..

Кроме того, существуют риски порчи имущества эмитента в результате террористических актов, хищений и стихийных бедствий.

Для снижения последствий этих рисков постоянно выполняются мероприятия по обеспечению безопасности. Проводятся регулярные проверки антитеррористической защищенности персонала и производства, организуется защита от последствий аварий, катастроф и стихийных бедствий. Совместно с правоохранительными органами организуются мероприятия по предупреждению хищений.

2.5.3. Финансовые риски

Влияния указанных финансовых рисков нет.

2.5.4. Правовые риски

Изменения валютного и таможенного законодательства Российской Федерации не затрагивают деятельность эмитента и, следовательно, не влекут за собой возникновение правовых рисков. Кроме того, не существует правовых рисков, которые могут возникнуть в результате изменений судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе с лицензированием), которые могут негативно сказаться на результатах деятельности, а также на разрешении текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент.

2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, свойственные исключительно эмитенту отсутствуют.

III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное наименование эмитента: **Открытое акционерное общество «Тучковский комбинат строительных материалов»**
Сокращенное наименование эмитента: **ОАО «Тучковский комбинат строительных материалов»**

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Данные свидетельства о государственной регистрации юридического лица

Номер государственной регистрации: **1025007586768**

Дата государственной регистрации: **16.09.2002**

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: **Инспекция МНС РФ по Рузскому району Московской области**

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: **70**

Дата регистрации: **07.04.1994**

Наименование регистрирующего органа: **Администрация Рузского района Московской области**

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Эмитент осуществляет деятельность более 10 лет (с 1994 года). Эмитент создан на неопределенный срок. Эмитент создан в процессе приватизации ГП «Тучковский комбинат строительных материалов».

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения: **Россия, Московская область, Рузский район, пос.Тучково, ул.Кирова, д.2.**

Почтовый адрес: **143130, Россия, Московская область, Рузский район, пос.Тучково, ул.Кирова, д.2.**

Телефон: **(495) 592-7177**

Факс: **(495) 592-7177**

Адрес электронной почты: **tksm@abiac.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) публикуется полный текст ежеквартального отчета эмитента: - **www.abiac.ru/tuchkovo.html**

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

5075002220

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Филиалов и представительств эмитента нет

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

14.21

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

- * производство и реализация строительных материалов;
- * внешнеэкономическая деятельность;
- * оптовая и розничная торговля;
- * осуществление строительной деятельности;
- * эксплуатация грузоподъемных кранов и механизмов;
- * разработка полезных ископаемых и недр;
- * оказание складских и транспортных услуг;
- * оказания социально-бытовых услуг (общественное питание, проживание).

3.2.3. Основные виды продукции (работ, услуг)

Производство нерудных строительных материалов:

Наименование показателя/ финансовый год	II кв. 2008
Объем выручки от продажи продукции (работ, услуг), руб.	81846000
Доля от общего объема выручки, %	100

За второй квартал текущего финансового года:

Наименование статьи затрат	Отчетный период
Сырье и материалы, %	6,5
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	-
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	30,3
Топливо, %	6,9
Энергия, %	5,9
Затраты на оплату труда, %	34,3
Проценты по кредитам, %	0,3
Арендная плата, %	-
Отчисления на социальные нужды, %	3,1
Амортизация основных средств, %	1,9
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	4,7
Прочие затраты (пояснить), % амортизация по нематериальным активам, % вознаграждения за рационализаторские предложения, % обязательные страховые платежи, % представительские расходы, % иное, %	6,1
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100
Справочно: выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	124

3.2.4. Сырье (материалы) и поставщики эмитента

Нет.

3.2.5. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Эмитент обеспечивает продажу и поставку товаров и услуг потребителям, расположенным преимущественно на территории г. Москвы и Московской области.

Потребители, на оборот с которыми приходится не менее чем 10% общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента и их доли в общем объеме реализации, отсутствуют.

3.2.6. Сведения о наличии у эмитента лицензий

Наименование органа, выдавшего лицензию: **Департамент природных ресурсов по Центральному региону (Центральный ДПР)**

Номер: **08761, ВЭ, серия МСК**

Наименование вида (видов) деятельности: **добыча пресных подземных вод для водоснабжения предприятия**

Дата выдачи: **10.04.2001**

Дата окончания действия: **01.01.2010**

Наименование органа, выдавшего лицензию: **Федеральный горный и промышленный надзор России (Госгортехнадзор России)**

Номер: **64-ПМ-04403**

Наименование вида (видов) деятельности: **производство маркшейдерских работ**

Дата выдачи: **03.02.2003**

Дата окончания действия: **03.02.2008**

3.2.7. Совместная деятельность эмитента

Нет.

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Перспективы развития эмитента объективно связаны с основными тенденциями на российском и московском рынке строительства, который за последние пять лет растет ежегодно на 10 - 15%, положительной динамикой объемов строительства, и обусловлены:

- в коммерческой деятельности, - перспективностью проведения ряда мероприятий по защите отечественного товаропроизводителя, которые позволят расширить комплекс услуг как по объему, так и по номенклатуре;
- в инвестиционной деятельности, - перспективностью московского строительного рынка с его постоянно растущими потребностями как в объемах, так и в ассортименте оказываемых услуг.

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

Нет.

3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

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, руб.	Сумма начисленной амортизации руб.
Отчетная дата: 30.06.2008		
Основные средства	36550000	23651000
Итого:	36550000	23651000

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.1. Прибыль и убытки

Наименование показателя	II кв. 2008
Выручка, руб.	81846000
Валовая прибыль, руб.	15852000
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), руб.	518000
Рентабельность собственного капитала, %	4,12
Рентабельность активов, %	0,89
Коэффициент чистой прибыльности, %	0,63
Рентабельность продукции (продаж), %	1,02
Оборачиваемость капитала	6,46
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, руб.	-
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса	-

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

Нет.

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Наименование показателя	II кв. 2008
Собственные оборотные средства, руб.	372000
Индекс постоянного актива	1,03
Коэффициент текущей ликвидности	0,99
Коэффициент быстрой ликвидности	0,91
Коэффициент автономии собственных средств	0,22

4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Наименование показателя	II кв. 2008
Размер уставного капитала:	20000
Общая стоимость акций (долей) эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи):	-
Процент акций (долей), выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи), от размещенных акций (уставного капитала) эмитента:	-
Размер резервного капитала эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента:	-
Размер добавочного капитала эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки:	-
Сумма разницы между продажной ценой (ценой размещения) и номинальной стоимостью акций (долей) общества за счет продажи акций (долей) по цене, превышающей номинальную стоимость:	-
Нераспределенная чистая прибыль:	6349000
Размер средств целевого финансирования эмитента, включающий суммы средств, предназначенных для осуществления мероприятий целевого назначения, средств, поступивших от других организаций и лиц, бюджетных средств и др.:	-
Общая сумма капитала:	12583000

4.3.2. Финансовые вложения эмитента

Нет.

4.3.3. Нематериальные активы эмитента

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость, руб.	Сумма начисленной амортизации руб.
Отчетная дата: 30.06.2008		
Итого:	-	-

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

Нет.

4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Нет.

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

Общее собрание акционеров, Совет директоров, Генеральный директор.

К компетенции общего собрания акционеров относятся:

- 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 увеличения номинальной стоимости акций;
- 7) уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных обществом акций;
- 8) образование исполнительного органа Общества и досрочное прекращение его полномочий;
- 9) избрание членов ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий;
- 10) утверждение аудитора Общества;
- 11) утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также распределение прибыли, в том числе выплата (объявление) дивидендов, и убытков Общества по результатам финансового года;
- 12) определение порядка ведения общего собрания акционеров;
- 13) избрание членов счетной комиссии и досрочное прекращение их полномочий;
- 14) дробление и консолидация акций;
- 15) принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных статьей 83 Федерального закона «Об акционерных обществах»;

- 16) принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьей 79 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 17) приобретение Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 18) принятие решения об участии в холдинговых компаниях, финансово - промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
- 19) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;
- 20) решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».

В компетенцию Совета директоров общества входит решение вопросов общего руководства деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции общего собрания акционеров.

К компетенции Совета директоров общества относятся следующие вопросы:

- 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) увеличение уставного капитала Общества путем размещения Обществом дополнительных акций в пределах количества и категорий (типов) объявленных акций;
- 6) размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 7) определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 8) приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 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) иные вопросы, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества.

К компетенции исполнительного органа Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров или Совета директоров общества.

Исполнительный орган Общества организует выполнение решений общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы, совершает сделки от имени Общества, утверждает штаты, издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества.

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента: - www.abiac.ru/tuchkovo.html

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

Совет директоров:

• ФИО: **ЯНАКОВ Константин Якимович**

(председатель)

Год рождения: **1971**

Сведения об образовании: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

• Дата начала работы: **01.10.2002**

Дата окончания работы: **25.01.2006**

Наименование организации: **Общество с ограниченной ответственностью «Топливная компания «Русский уголь»**

Должность: **Заместитель генерального директора**

• Дата начала работы: **26.01.2006**

Дата окончания работы:

по настоящее время

Наименование организации: **Закрытое акционерное общество «Минеральхимэкспарт»**

Должность: **Заместитель генерального директора**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

• ФИО: **БЕКРЕНЕВ Сергей Васильевич**

Год рождения: **1956**

Сведения об образовании: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

• Дата начала работы: **01.01.2001**

Дата окончания работы:

по настоящее время

Наименование организации: **Открытое акционерное общество «Тучковский комбинат строительных материалов»**

Должность: **Генеральный директор**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

• ФИО: **ЕВДОКИМОВ Александр Сергеевич**
 Год рождения: **1970**
 Сведения об образовании: **высшее**
 Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:
 • Дата начала работы: **16.11.1999**
 Дата окончания работы: **16.02.2004**
 Наименование организации: **Общество с ограниченной ответственностью «МКС Лтд»**
 Должность: **Заместитель директора**
 • Дата начала работы: **01.04.2004**
 Дата окончания работы: **31.08.2005**
 Наименование организации: **Общество с ограниченной ответственностью «Энерго Пром Уголь»**
 Должность: **Менеджер**
 • Дата начала работы: **01.09.2005**
 Дата окончания работы: **31.01.2006**
 Наименование организации: **Общество с ограниченной ответственностью «Тех Мет»**
 Должность: **Менеджер**
 • Дата начала работы: **02.02.2006**
 Дата окончания работы:
по настоящее время
 Наименование организации: **Общество с ограниченной ответственностью «Аэропорт - Ейск»**
 Должность: **Генеральный директор**
 Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:
Указанных родственных связей нет

• ФИО: **ЗАХАРОВ Александр Александрович**
 Год рождения: **1974**
 Сведения об образовании: **высшее**
 Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:
 • Дата начала работы: **04.06.2001**
 Дата окончания работы: **06.02.2004**
 Наименование организации: **Главное управление МЮ РФ по г.Москве**
 Должность: **Судебный пристав**
 • Дата начала работы: **01.07.2004**
 Дата окончания работы: **04.03.2005**
 Наименование организации: **Открытое акционерное общество «Дальвостуголь»**
 Должность: **Помощник юриста**
 • Дата начала работы: **15.03.2005**
 Дата окончания работы: **31.01.2006**
 Наименование организации: **Общество с ограниченной ответственностью «Топливная компания «Русский Уголь»**
 Должность: **Начальник юридического отдела**
 • Дата начала работы: **01.02.2006**
 Дата окончания работы:
по настоящее время
 Наименование организации: **Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русская горно-рудная компания»**
 Должность: **Начальник юридического отдела**
 Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:
Указанных родственных связей нет

• ФИО: **АКИНДИНОВ Александр Николаевич**
 Год рождения: **1966**
 Сведения об образовании: **высшее**
 Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:
 • Дата начала работы: **2001**
 Дата окончания работы: **2004**
 Наименование организации: **Контрольно-ревизионное управление МВД России**
 Должность: **Старший инспектор по особым поручениям**
 • Дата начала работы: **2004**
 Дата окончания работы: **2005**
 Наименование организации: **Открытое акционерное общество «Управление монолитного индивидуального строительства»**
 Должность: **Заместитель генерального директора по безопасности**
 • Дата начала работы: **26.12.2005**
 Дата окончания работы: **14.04.2006**
 Наименование организации: **Закрываемое акционерное общество «Главстрой-менеджмент»**
 Должность: **Менеджер по экономической безопасности**
 • Дата начала работы: **17.04.2006**
 Дата окончания работы:
по настоящее время
 Наименование организации: **Открытое акционерное общество «Моспромстройматериалы»**
 Должность: **Начальник УЭБ**
 Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

• ФИО: **БОЙЧУК Александр Михайлович**

Год рождения: **1972**

Сведения об образовании: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

• Дата начала работы: **01.01.2003**

Дата окончания работы:

по настоящее время

Наименование организации: **Открытое акционерное общество «Главстрой»**

Должность: **Начальник управления**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

• ФИО: **ПИВОВАРОВ Константин Александрович**

Год рождения: **1974**

Сведения об образовании: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

• Дата начала работы: **01.11.2004**

Дата окончания работы:

по настоящее время

Наименование организации: **Департамент градостроительной политики, развития и реконструкции города Москвы**

Должность: **Заместителя начальника управления**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Генеральный директор:

• ФИО: **БЕКРЕНЕВ Сергей Васильевич**

Год рождения: **1956**

Сведения об образовании: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

• Дата начала работы: **01.01.2001**

Дата окончания работы:

по настоящее время

Наименование организации: **Открытое акционерное общество «Тучковский комбинат строительных материалов»**

Должность: **Генеральный директор**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

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

Вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов, а также иные имущественные предоставления, которые были выплачены эмитентом за последний заверченный финансовый год Совету директоров: **1363463 руб.**

Вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов, а также иные имущественные предоставления, которые были выплачены эмитентом в текущем финансовом году Совету директоров: **405717 руб.**

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

Ревизионная комиссия Общества

1. Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества общим собранием акционеров избирается ревизионная комиссия Общества в количестве 3 человека.

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

2. Порядок деятельности ревизионной комиссии Общества определяется внутренним документом Общества, утверждаемым общим собранием акционеров.

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

Расходы на проведение проверки, осуществляемой по требованию акционеров, несут акционеры, которые потребовали ее проведение.

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

5. Ревизионная комиссия Общества вправе потребовать созыва внеочередного общего собрания акционеров в соответствии со статьей 55 Федерального закона «Об акционерных обществах».

6. Члены ревизионной комиссии Общества не могут одновременно являться членами Совета директоров Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества.

Акции, принадлежащие членам Совета директоров Общества или лицам, занимающим должности в органах управления Общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов ревизионной комиссии Общества.

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

Список членов

• ФИО: **Мельникова Нина Анатольевна**

Год рождения: **1964**

(**председатель**)

Сведения об образовании: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

• Дата начала работы: **13.06.2002**

Дата окончания работы: **30.09.2003**

Наименование организации: **НАНОО «Московский открытый социальный университет»**

Должность: **Заместитель главного бухгалтера**

• Дата начала работы: **01.10.2003**

Дата окончания работы: **18.04.2006**

Наименование организации: **Общество с ограниченной ответственностью «Топливная компания «Русский Уголь»**

Должность: **Главный бухгалтер**

• Дата начала работы: **01.02.2006**

Дата окончания работы:

по настоящее время

Наименование организации: **Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русская горно-рудная компания»**

Должность: **Главный бухгалтер**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

• ФИО: **Иванова Елена Владимировна**

Год рождения: **1976**

Сведения об образовании: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

• Дата начала работы: **16.10.2000**

Дата окончания работы: **21.07.2003**

Наименование организации: **РАН Институт океанологии**

Должность: **Бухгалтер**

• Дата начала работы: **22.07.2003**

Дата окончания работы: **13.12.2004**

Наименование организации: **Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Аудит бухучет»**

Должность: **Бухгалтер**

• Дата начала работы: **14.12.2004**

Дата окончания работы: **31.01.2006**

Наименование организации: **Общество с ограниченной ответственностью «Тех Мет»**

Должность: **Бухгалтер**

• Дата начала работы: **01.02.2006**

Дата окончания работы:

по настоящее время

Наименование организации: **Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русская горно-рудная компания»**

Должность: **Бухгалтер**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

• ФИО: **Морозов Виталий Юрьевич**

Год рождения: **1973**

Сведения об образовании: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

• Дата начала работы: **03.01.2002**

Дата окончания работы: **25.10.2002**

Наименование организации: группа компаний **Общество с ограниченной ответственностью «Юкос-Москва»**

Должность: **Ведущий специалист Финансовой службы**

• Дата начала работы: **04.11.2002**

Дата окончания работы: **28.11.2003**

Наименование организации: группа компаний **Закрытое акционерное общество «Международный промышленный банк»**

Должность: **Ведущий экономист**

• Дата начала работы: **01.12.2003**

Дата окончания работы: **31.08.2005**

Наименование организации: группа компаний **Общество с ограниченной ответственностью «ЭнергоПромУголь»**

Должность: **Начальник планово-экономического отдела**

• Дата начала работы: **01.09.2005**

Дата окончания работы: **31.01.2006**

Наименование организации: группа компаний **Общество с ограниченной ответственностью «Тех Мет»**

Должность: **Финансовый директор**

• Дата начала работы: **31.01.2006**

Дата окончания работы:
по настоящее время
Наименование организации: **Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русская горно-рудная компания»**
Должность: **Начальник казначейства**
Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:
Указанных родственных связей нет

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

Вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов, а также иные имущественные предоставления, которые были выплачены эмитентом за последний завершённый финансовый год Ревизионной комиссии: **525896 руб.**

Вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов, а также иные имущественные предоставления, которые были выплачены эмитентом в текущем финансовом году Ревизионной комиссии: **0 руб.**

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/ финансовый год	II кв. 2008
Среднесписочная численность работников, чел.	130
Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	14
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, руб.	27850000
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, руб.	5391000
Общий объем израсходованных денежных средств, руб.	33241000

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

Нет.

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 лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала - 7.

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

Полное наименование: **Открытое акционерное общество «Моспромстройматериалы»**
Сокращенное наименование: **ОАО «МПСМ»**
Место нахождения: **Россия, г. Москва, Пречистинская наб., д.45-1**
Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **33,62**
Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу, %: **33,62**

Полное наименование: **Коммерческий банк «Русский Международный банк» Закрытое акционерное общество**
Сокращенное наименование: **КБ "РМБ" ЗАО**
Место нахождения: **Россия, 119034, г. Москва, ул.Пречистенка, д. 36, стр.1**
Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **58,16**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу, %: **58,16**
Контактный телефон и факс, адрес электронной почты: **(495) 797-81-72 / 76 / 77 / 78**.
Количество обыкновенных акций эмитента, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на имя номинального держателя: **1159**.

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

Правительством Москвы в отношении эмитента используется специальное право на участие в управлении эмитентом.

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

В уставе эмитента, ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и/или их суммарной номинальной стоимости, и/или максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру, отсутствуют.

Законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале эмитента, не установлены.

Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента отсутствуют.

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

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **31.03.2006**

БЕЛОУСОВ Станислав Федорович

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: **5,52**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу, %: **5,52**

БЕКРЕНЕВ Сергей Васильевич

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: **13,40**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу, %: **13,40**

ЕЛОВИКОВ Александр Георгиевич

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: **13,20**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу, %: **13,20**

Полное наименование: **Открытое акционерное общество «Моспромстройматериалы»**

Сокращенное наименование: **ОАО «МПСМ»**

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: **33,62**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу, %: **33,62**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **12.04.2007**

Полное наименование: **Открытое акционерное общество «Моспромстройматериалы»**

Сокращенное наименование: **ОАО «МПСМ»**

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: **33,62**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу, %: **33,62**

Полное наименование: **Коммерческий банк «Русский Международный банк» Общество с ограниченной ответственностью**

Сокращенное наименование: **КБ "РМБ" ООО**

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **58,16**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу, %: **58,16**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **25.04.2008**

Полное наименование: **Открытое акционерное общество «Моспромстройматериалы»**

Сокращенное наименование: **ОАО «МПСМ»**

Доля лица в уставном капитале эмитента, %: **33,62**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу, %: **33,62**

Полное наименование: **Коммерческий банк «Русский Международный банк» Закрытое акционерное общество**

Сокращенное наименование: **КБ "РМБ" ЗАО**

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **58,16**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу, %: **58,16**

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

Основные средства	120	12981	12899
Незавершенное строительство	130	17	17
Отложенные налоговые активы	145	23	39
ИТОГО по разделу I	190	13020	12899
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	4020	3961
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	1875	888
затраты в незавершенном производстве	213	2088	2990
готовая продукция и товары для перепродажи	214	6	20
расходы будущих периодов	216	51	63
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	3	3
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	7939	26590
в том числе:	241	4091	16931
покупатели и заказчики			
Краткосрочные финансовые вложения	250	2000	8000
Денежные средства	260	4597	6509
ИТОГО по разделу II	290	18558	45063
БАЛАНС	300	31579	58018

Пассив	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	20	20
Добавочный капитал	420	6051	6051
Резервный капитал	430	163	163
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	163	163
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	5831	6349
ИТОГО по разделу III	490	12064	12583
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Отложенные налоговые обязательства	515	95	95
ИТОГО по разделу IV	590	95	95
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	5500	2000
Кредиторская задолженность	620	13920	43341
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	384	6672
задолженность перед персоналом организации	622	3586	8129
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	447	1278
задолженность по налогам и сборам	624	1446	4138
прочие кредиторы	625	8057	23123
ИТОГО по разделу V	690	19420	45341
БАЛАНС	700	31579	58018

Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	(6797)	(524)
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	6797	524

Главный бухгалтер _____
(подпись) (расшифровка подписи)

3А _____ 2008 г.

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	81846	58114
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(65994)	(49005)
Валовая прибыль	029	15852	9109
Коммерческие расходы	030	(15014)	(8658)
Прибыль (убыток) от продаж	050	838	451
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	-	21
Проценты к уплате	070	(276)	(140)
Прочие доходы	090	3455	5754
Прочие расходы	100	(2811)	(4301)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	1206	1785
Отложенные налоговые активы	141	17	3
Текущий налог на прибыль	150	(705)	(431)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	518	1357

Расшифровка отдельных прибылей и убытков					
Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	Код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым по-		-	-	-	-

лучены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании по которым истек срок исковой давности	210				

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи) Главный бухгалтер _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

«__» _____ Г.

7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершённый финансовый год

Нет.

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

На текущий финансовый год:

№ 1 **Приказ** 01.01.2008

На основании и в соответствии с Законом РФ от 21.11.96 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина РФ №34н от 29.07.98, Налоговым кодексом РФ:

ПРИКАЗЫВАЮ:

Принять на 2008 г. учетную политику согласно приложению.

Генеральный директор **Бекренев С.В.**
ОАО «Тучковский комбинат строительных материалов»

Учетная политика на 2008 год
Блок 1. Учетная политика в целях бухгалтерского учета
1. Организация учетной работы.

- 1.1. Ответственность за организацию бухгалтерского учета на предприятии, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель предприятия.
- 1.2. Бухгалтерский учет на предприятии ведется бухгалтерской службой, которая является его структурным подразделением. Бухгалтерская служба возглавляется главным бухгалтером.
- 1.3. Главный бухгалтер подчиняется непосредственно руководителю организации и несет ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности.
- Главный бухгалтер обеспечивает соответствие осуществляемых хозяйственных операций законодательству РФ, контроль за движением имущества и выполнением обязательств.
- Требования главного бухгалтера по документальному оформлению хозяйственных операций и представлению в бухгалтерию необходимых документов и сведений обязательны для всех работников организации.
- 1.4. Главный бухгалтер обязан:
- Обеспечить ведение бухгалтерского учета в полном соответствии с Законом РФ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина РФ №34н от 29.07.1998 (далее - Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ), Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина РФ №94н от 31.10.2000 (далее - План счетов бухгалтерского учета), другими действующими нормативными актами в области методологии бухгалтерского учета.
 - Обеспечить возможность оперативного учета изменений действующего законодательства.
 - Обеспечить возможность достоверного определения налоговой базы для расчетов с бюджетом и внебюджетными фондами по установленным налогам и прочим платежам в соответствии с действующим законодательством.

2. Методология ведения бухгалтерского учета

- 2.1. В соответствии с п.14 ПБУ «Информация по сегментам», утв. Приказом Минфина РФ №11н от 27.01.2000, отчетными сегментами являются:
- ...
- 2.2. На предприятии применяется журнально-ордерная форма учета. При использовании для ведения бухгалтерского учета вычислительной техники журналы-ордера формируются применяемым программным обеспечением.
- 2.3. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках.
- 2.4. Все хозяйственные операции, проводимые организацией, оформляются оправдательными документами. Эти документы служат первичными учетными документами, на основании которых ведется бухгалтерский учет. Первичные учетные документы принимаются к учету, если они составлены по форме, содержащейся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации, утвержденных Постановлениями Госкомстата РФ. Документы, формы которых не предусмотрены в этих альбомах, должны содержать следующие обязательные реквизиты:
- наименование документа;
 - дату составления документа;
 - наименование организации, от имени которой составлен документ;
 - содержание хозяйственной операции;
 - измерители хозяйственной операции в натуральном и денежном выражении;
 - наименование должностных лиц, ответственных за совершение хозяйственной операции и правильность ее оформления;
 - личные подписи указанных лиц.
- 2.5. Первичные и сводные учетные документы составляются на бумажных носителях информации.
- 2.6. Перечень лиц, имеющих право подписи первичных документов, утверждает руководитель организации по согласованию с главным бухгалтером.
- Коммерческий директор
-Технический директор

3. Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, контроля за движением материальных запасов

- 3.1. Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности на предприятии проводится инвентаризация имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка. Инвентаризация производится

в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утв. Приказом Минфина РФ №49 от 13.06.1995.

Проведение инвентаризации обязательно:

- при передаче имущества в аренду, выкупе, а также при преобразовании государственного или муниципального унитарного предприятия;
- при смене материально ответственных лиц;
- при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества;
- в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций;
- при реорганизации или ликвидации организации;
- в других случаях, предусмотренных законодательством РФ.

Помимо этого, инвентаризация проводится перед составлением годовой бухгалтерской отчетности: товарно-материальных ценностей один раз в год по состоянию на 01 ноября, основных средств один раз в три года по состоянию на 01 ноября, начиная с 2005 года. Инвентаризация расчетных статей баланса и денежных средств проводится по состоянию на 31 декабря.

В случаях, когда проведение инвентаризации обязательно, но сроки ее проведения не установлены настоящей учетной политикой, или когда проведение инвентаризации не обязательно, инвентаризация проводится на основании отдельного приказа руководителя предприятия.

3.2. Работники бухгалтерской службы, ведущие учет материальных запасов, обязаны не реже одного раза в месяц осуществлять непосредственно в местах их хранения в присутствии заведующего складом (кладовщика) проверку своевременности и правильности оформления первичных документов по складским операциям, записей (разносок) операций в регистрах складского учета, а также полноты и своевременности сдачи исполненных документов в бухгалтерскую службу. Конкретные сроки проверок устанавливаются главным бухгалтером.

О результатах проверок и выявленных недостатках и нарушениях, а также принятых мерах работники бухгалтерской службы, проводившие проверки, докладывают главному бухгалтеру. Главный бухгалтер, в свою очередь, информирует руководителя организации о выявленных недостатках и нарушениях.

4. Учет амортизируемого имущества.

4.1. В качестве основных средств к бухгалтерскому учету принимается имущество, в отношении которого одновременно выполняются следующие условия:

- а) имущество используется в производстве продукции при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации;
- б) имущество используется в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- в) организацией не предполагается последующая перепродажа данного имущества;
- г) имущество способно приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

4.2. При установлении сроков полезного использования приобретаемого имущества в целях его отнесения в бухгалтерском учете к основным средствам или средствам в обороте исходить из следующего:

4.2.1. По имуществу, включенному в какую-либо из групп амортизируемого имущества, указанных в Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ №1 от 1 января 2002 года (далее – Классификация), срок службы которого можно однозначно установить исходя из технических условий или рекомендаций изготовителей – срок службы устанавливается исходя из таких технических условий (рекомендаций изготовителей), если этот срок службы соответствует номеру группы, к которой относится это имущество. Если такой срок службы приобретенного имущества не соответствует порядку его эксплуатации на предприятии (например, при его более или менее интенсивном использовании по сравнению с тем, из чего исходил изготовитель при установлении срока полезного использования), то срок полезного использования такого имущества устанавливается комиссией, указанной в п.4.2.2.

4.2.2. Для определения сроков полезного использования имущества, по которому его не представляется возможным установить исходя из предыдущего пункта (в том числе по той причине, что средства труда не относятся к какой-либо группе в соответствии с Классификатором), создается комиссия в составе:

-Технический директор, председатель комиссии;

- Главный бухгалтер, член комиссии;

- Главный механик

- начальник цеха, член комиссии;

Комиссия при установлении сроков полезного использования имущества исходит из предполагаемого срока полезного использования этого имущества (с учетом, в частности, сменности и условий эксплуатации). При этом по имуществу, включенному в какую-либо из групп амортизируемого имущества в соответствии с Классификацией, срок службы устанавливается в пределах сроков службы, установленных для соответствующей группы с учетом рекомендаций изготовителей и технических условий.

4.3. При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, нормы амортизации по этому имуществу определяются с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

Если срок фактического использования основного средства у предыдущих собственников окажется равным или превышающим срок его полезного использования, определяемый Классификацией, срок полезного использования такого основного средства определяется решением комиссии, указанной в п.4.2.2, с учетом требований техники безопасности и других факторов.

4.4. Амортизация всех основных средств в бухгалтерском учете производится линейным способом.

4.5. Объекты основных средств стоимостью не более 10000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации бухгалтерией организации надлежит осуществлять контроль за их движением.

4.6. Амортизационные отчисления по объекту основных средств начинаются с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и начисляются до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета. Амортизационные отчисления по объекту основных средств прекращаются с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта или списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные документы и документы на государственную регистрацию которых переданы в регистрирующий орган для регистрации учитываются на отдельном субсчете счета учета основных средств «Эксплуатируемые, но незарегистрированные объекты недвижимости». Амортизация по фактически эксплуатируемым объектам недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные документы и документы переданы на государственную регистрацию, начисляется в общем порядке с месяца, следующего за месяцем введения объекта основных средств в эксплуатацию.

4.7. В течение срока полезного использования объекта основных средств начисление амортизационных отчислений в целях бухгалтерского учета не приостанавливается, кроме случаев перевода его по решению руководителя организации на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта (ремонта, реконструкции, модернизации), продолжительность которого превышает 12 месяцев.

4.8. Переоценка основных средств производится на основании приказа руководителя предприятия в соответствии с п.15 ПБУ «Учет основных средств».

Сумма дооценки объекта основных средств в результате переоценки зачисляется в добавочный капитал организации. Сумма дооценки объекта основных средств, равная сумме его уценки, проведенной в предыдущие отчетные периоды и отнесенной на счет прибылей и убытков в качестве операционных расходов, относится на счет прибылей и убытков отчетного периода в качестве дохода.

Сумма уценки объекта основных средств в результате переоценки относится на счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка). Сумма уценки объекта основных средств относится в уменьшение добавочного капитала организации, образованного за счет сумм дооценки этого объекта, проведенной в предыдущие отчетные периоды. Превышение суммы уценки объекта над суммой его дооценки, зачисленной в добавочный капитал организации в результате переоценки, проведенной в предыдущие отчетные периоды, относится на счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

4.11. При выбытии объекта основных средств сумма его дооценки переносится с добавочного капитала организации в нераспределенную прибыль организации.

4.12. В качестве нематериальных активов к бухгалтерскому учету принимаются активы, отвечающие требованиям ПБУ «Учет нематериальных активов» утв. Приказом Минфина РФ №91н от 16.10.2000 (далее – ПБУ «Учет нематериальных активов»).

4.13. Начисление износа (амортизации) по нематериальным активам производится по нормам, которые устанавливаются исходя из их срока

полезного использования. Срок полезного использования нематериальных активов определяется при их принятии к бухгалтерскому учету исходя из срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно действующему законодательству, а также исходя из срока полезного использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами.

Если из документов на нематериальный актив нельзя однозначно определить срок его полезного использования, то он устанавливается распоряжением руководителя предприятия исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход). При невозможности определения срока полезного использования нематериального актива он устанавливается в 20 лет (но не более срока деятельности организации).

4.14. Амортизация нематериальных активов производится линейным способом.

4.15. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются на счете 05 «Амортизация нематериальных активов» бухгалтерского учета.

5. Учет капитальных вложений.

5.1. Капитальные вложения по приобретению, строительству, модернизации, реконструкции основных средств, а также прочие затраты, связанные с приобретением и монтажом основных средств, учитываются на счете 08 «Капитальные вложения» бухгалтерского учета.

5.2. Объекты капитального строительства, находящиеся во временной эксплуатации, до ввода их в постоянную эксплуатацию учитываются на счете 08 «Капитальные вложения». Фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные документы и документы на государственную регистрацию которых переданы в регистрирующий орган, до момента регистрации учитываются на отдельном субсчете счета 01 «Эксплуатируемые, но незарегистрированные объекты недвижимости» в соответствии с п.4.6 настоящей учетной политики..

5.3. Затраты, связанные с перемещением объектов основных средств внутри организации в составе капитальных вложений не учитываются, а относятся на затраты на производство (расходы на продажу).

6. Учет материалов и товаров.

6.1. В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету принимается имущество, отвечающее требованиям ПБУ «Учет материально-производственных запасов», утв. Приказом Минфина РФ №44н от 09.06.2001 (далее – ПБУ «Учет материально-производственных запасов»).

6.2. Сырье, основные и вспомогательные материалы, топливо, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, запасные части отражаются в учете и отчетности по их фактической себестоимости. Бухгалтерский счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета материально-производственных запасов не применяется.

6.3. Транспортно - заготовительные расходы (ТЗР) организации принимаются к учету путем их отнесения на отдельный субсчет к счету 10 "Материалы".

Учет ТЗР ведется в целом по субсчету к счету 10 "Материалы".

6.4. Расходы по содержанию заготовительно-складского аппарата, включая расходы на оплату труда работников организации, непосредственно занятых заготовкой, приемкой, хранением и отпуском приобретаемых материалов, работников специальных заготовительных контор, складов и агентств, организованных в местах заготовления (закупки) материалов, отчисления на социальные нужды указанных работников в составе ТЗР не учитываются, а относятся непосредственно на затраты на производство.

6.5. Списание ТЗР производится пропорционально стоимости материалов, исходя из отношения суммы остатка ТЗР на начало месяца и текущих ТЗР за месяц к сумме остатка материалов на начало месяца и поступивших материалов в течение месяца.

Полученное в результате значение, умноженное на 100, дает процент, который следует использовать при списании ТЗР на увеличение (удорожание) стоимости израсходованных материалов.

6.6. При отпуске (внутреннем перемещении) материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Под отпуском материалов на производство понимается их выдача со склада (кладовой) непосредственно для изготовления продукции (выполнения работ, оказания услуг), а также отпуск материалов для управленческих нужд организации. Отпуск материалов на склады (в кладовые) подразделений организации и на площадки строительства рассматривается как внутреннее перемещение.

В первичных учетных документах на отпуск материалов со складов организации указывается назначение использования материалов: номер (шифр) и (или) наименование объекта строительства, для изготовления которого отпускаются материалы, либо иной номер (шифр) и (или) наименование затрат.

6.7. При определении средней себестоимости материалов в расчет включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

6.8. Тара принимается к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

6.9. Учет имущества (товаров), предназначенного для перепродажи, осуществляется на счете 41 «Товары». Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз) включаются в состав расходов на продажу на счете 44 «Расходы на продажу», субсчет «Расходы на продажу покупных товаров».

6.10. Учет товаров, предназначенных для реализации оптом, осуществляется по фактической цене приобретения. При этом их оценка при списании производится по средней себестоимости. При определении средней себестоимости товаров в расчет включаются количество и стоимость товаров на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

7. Учет специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды

7.1. Аналитический учет специальной оснастки и специальной одежды ведется по их наименованиям.

7.2. Срок службы специальной одежды определяется исходя из норм, установленных законодательством РФ.

7.3. Специальная оснастка и специальная одежда учитывается до передачи в производство (эксплуатацию) в составе оборотных активов на субсчете "Специальная оснастка и специальная одежда на складе" счета 10 "Материалы". Передача в производство (эксплуатацию) специальной оснастки и специальной одежды, помимо той, стоимость которой списывается на расходы при передаче в эксплуатацию (см. п. 7.4, 7.7 настоящей учетной политики), отражается в бухгалтерском учете по дебету субсчета "Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации" в корреспонденции с кредитом "Специальная оснастка и специальная одежда на складе" счета 10 "Материалы".

7.4. Списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство производится одновременно в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

7.5. Стоимость специальной одежды со сроком эксплуатации более 12 месяцев погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования специальной одежды, предусмотренных в нормах бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты. При выдаче специальной одежды сверх установленных норм ее стоимость погашается линейным способом исходя из сроков, установленных в соответствии с п.7.2 настоящей учетной политики.

7.6. Стоимость всей специальной оснастки погашается линейным способом. При этом месячная сумма погашения стоимости специальной оснастки определяется исходя из фактической себестоимости объектов специальной оснастки и норм, исчисленных исходя из их сроков полезного использования.

7.7. Стоимость специальной оснастки, предназначенной для индивидуальных заказов или используемой в массовом производстве, полностью погашается в момент передачи в производство (эксплуатацию).

7.8. Для обеспечения контроля за сохранностью специальной оснастки, ее стоимость при передаче со складов организации (иных мест хранения) в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет по дополнительно вводимому забалансовому счету "Специальная оснастка, переданная в эксплуатацию".

7.9. Для определения непригодности и решения вопроса о списании специальной оснастки и специальной одежды создается постоянно действующая комиссия в составе:

- Технический директор, председатель комиссии;

- Главный механик, член комиссии,

- Главный бухгалтер, член комиссии;

- начальник отдела, член комиссии;

7.10. Оперативный (количественный) учет выдачи специальных инструментов и специальных приспособлений в производство (эксплуатацию) и их возврат на склад осуществляется по всем фактам их передачи первичными документами в соответствии с пп. а) п. 50 Методических указаний по бухгалтерскому учету специальной оснастки и специальной одежды.

7.11. Выдача из кладовой подразделения годного специального инструмента и приспособлений взамен нормально изношенных штук за штуку первичными учетными документами не оформляется.

8. Учет расходов на производство и продажу готовой продукции.

8.1. Учет расходов на производство ведется по видам деятельности на счетах 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательные производства» и 29 «Обслуживающие производства и хозяйства». По дебету указанных счетов отражаются прямые расходы на производство готовой продукции (работ, услуг).

Расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности (косвенные расходы), отражаются на счетах 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы».

8.2. Остатки незавершенного производства отражаются в бухгалтерском учете по дебету соответствующих счетов учета затрат. Оценка остатков незавершенного производства производится по фактической себестоимости на основании маркшейдерской справки на конец отчетного периода.

8.3. Расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности (учитываемые в составе общехозяйственных или общепроизводственных расходов), ежемесячно распределяются по видам производств пропорционально заработной плате работников в дебет счетов 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательные производства», 29 «Обслуживающие производства и хозяйства» и 44 «Расходы на продажу».

9. Учет готовой продукции.

9.1. Остатки готовой продукции на складе (иных местах хранения) на конец (начало) отчетного периода оцениваются по фактической производственной себестоимости.

10. Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг).

10.1. Учет реализации продукции (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется на основе метода начисления, при котором определение выручки от реализации продукции определяется по моменту отгрузки по Кт. Счета 90

10.2. Доходами от обычной деятельности признаются следующие доходы от реализации:
песка и щебня.

Остальные доходы организации являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций», утв. Приказом Минфина РФ от № 32н 06.05.1999 (далее – ПБУ «Доходы организаций») учитываются по Кт счета 91.

11. Учет резервов предстоящих расходов.

11.1. Предприятие создает резерв по сомнительным долгам с отнесением сумм резерва на финансовые результаты. Другие резервы не создаются.

11.2. Сумма резерва по сомнительным долгам формируется и используется в соответствии со статьей 266 Налогового кодекса РФ.

12. Учет расходов будущих периодов.

12.1. Расходы будущих периодов, в том числе расходы на страхование, расходы на приобретение компьютерных программ, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов».

12.2. Списание расходов будущих периодов производится равными долями в течение их срока полезного использования в дебет счетов учета затрат.

12.3. Срок, в течение которого расходы будущих периодов переносятся на соответствующие источники финансирования, определяется при их принятии к учету приказом руководителя предприятия.

12.4. При выдаче предприятием векселей (выпуске облигаций) в целях равномерного (ежемесячного) отражения в учете сумм, причитающихся к уплате процентов или дисконта, они предварительно учитываются как расходы будущих периодов с последующим отнесением в состав операционных расходов.

13. Учет финансовых вложений и заемных средств.

13.1. К учету в составе финансовых вложений организации принимаются активы, отвечающие требованиям, изложенным в п.2 ПБУ «Учет финансовых вложений», утв. Приказом Минфина РФ №126н от 10.12.2002. В том числе, в составе финансовых вложений учитывается дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования. Не относятся к финансовым вложениям векселя, выданные организацией - векселедателем организации - продавцу при расчетах за проданные товары, продукцию, выполненные работы, оказанные услуги.

13.2. Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается каждый отдельный объект финансовых вложений.

13.3. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. В частности, при приобретении финансовых вложений за плату их первоначальной стоимостью признаются фактические затраты на приобретение. Если организации оказаны информационные и консультационные услуги, связанные с принятием решения о приобретении финансовых вложений, и организация не принимает решения о таком приобретении, стоимость указанных услуг относится на финансовые результаты.

13.4. В случае незначительности затрат, связанных с приобретением ценных бумаг, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором поставщику, такие затраты признаются прочими операционными расходами. Затраты связанные с приобретением ценных бумаг считаются незначительными, если они не превышают пяти процентов от покупной стоимости ценных бумаг.

13.5. Финансовые вложения подразделяются на две группы: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовые вложения, по которым в соответствии с ПБУ «Учет финансовых вложений» текущая рыночная стоимость не определяется. К финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость относятся ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, исходя из определения, данного в п.3 ст. 280 Налогового кодекса РФ. Все остальные финансовые вложения являются финансовыми вложениями, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

13.6. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями в соответствии с ПБУ «Доходы организаций».

13.7. Предприятие учитывает полученные заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, до истечения указанного срока в составе долгосрочной задолженности.

13.8. Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, определяемые в соответствии с п. 19 ПБУ «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию», включаются предприятием в состав операционных расходов в том отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

14. Учет расчетов по налогу на прибыль.

14.1. При отражении в бухгалтерском учете налога на прибыль условный расход (доход) по налогу на прибыль отражается по дебету (кредиту) счета 99 «Прибыли и убытки» на отдельном субсчете «Условный расход (доход) по налогу на прибыль» в корреспонденции с субсчетом «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68.

14.2. Постоянные налоговые обязательства (активы) отражаются по дебету (кредиту) счета 99 «Прибыли и убытки» на отдельном субсчете «Постоянные налоговые обязательства (активы)».

14.3. Отложенные налоговые активы отражаются в учете по дебету счета 09 «Отложенные налоговые активы» в корреспонденции с субсчетом «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68. Отложенные налоговые обязательства отражаются по кредиту счета 77 «Отложенные налоговые обязательства» в корреспонденции с субсчетом «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68.

14.4. В соответствии с п. 19 ПБУ «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в развернутой форме в составе внеоборотных активов (долгосрочных обязательств).

14.5. При получении в отчетном налоговом периоде убытка, который в соответствии с нормами налогового законодательства может быть перенесен на будущее, сумма налога, исчисленная с полученного убытка, отражается по дебету счета 09 «Отложенные налоговые активы» в корреспонденции с кредитом субсчета «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68.

14.6. При ведении бухгалтерского учета учитывается, что ПБУ «Учет расчетов по налогу на прибыль» распространяется только на те виды хозяйственной деятельности (а следовательно, и на доходы и расходы, связанные с этими видами деятельности), в результате которых организация становится налогоплательщиком налога на прибыль.

Блок 2. Учетная политика для целей налогообложения

1. Моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость, если иное не предусмотрено пунктами 3, 7 - 11, 13 – 15 статьи 167 Налогового кодекса РФ, является наиболее ранняя из следующих дат:

1) день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;

2) Денежные средства, поступившие в счет погашения имевшей место на 1 января 2008 г. дебиторской задолженности за реализованные, но не оплаченные товары (работы, услуги), имущественные права, операции по реализации (передаче) которых признаются объектами налогообложения в соответствии с главой 21 Налогового кодекса РФ до 1 января 2008 г. включаются в налоговую базу по НДС. При этом дата оплаты определяется в порядке, установленном в ст. 2 Федерального закона №119-ФЗ от 22.07.2005 «О внесении изменений в главу 21 части второй Налогового кодекса РФ и о признании утратившими силу отдельных положений актов законодательства РФ о налогах и сборах». Если до 1 января 2009 года дебиторская задолженность не будет погашена, то она включается в налоговую базу в первом налоговом периоде 2009 года.

По товарам (работам, услугам), включая основные средства и нематериальные активы, имущественным правам, принятым на учет до 1 января 2007 г., налоговые вычеты, предусмотренные статьей 171 Налогового кодекса РФ, производятся в порядке, установленном статьей 172 Налогового кодекса РФ, при наличии документов, подтверждающих фактическую уплату сумм налога на добавленную стоимость. Если до 1 января 2009 г. суммы налога, предъявленные продавцами товаров (работ, услуг), имущественных прав, которые были приняты на учет до 1 января 2008 г. не будут оплачены, налоговые вычеты таких сумм налога производятся в первом налоговом периоде 2009 года.

3. Налог на добавленную стоимость, предъявленный подрядными организациями (заказчиками-застройщиками) при проведении капитального строительства до 1 января 2008 г., которые не были приняты к вычету по состоянию на 1 января 2008 г., предъявляется к возмещению из бюджета в порядке, установленном ст. 3 Федерального закона №119-ФЗ от 22.07.2005 «О внесении изменений в главу 21 части второй Налогового кодекса РФ и о признании утратившими силу отдельных положений актов законодательства РФ о налогах и сборах».

Начисление налога на добавленную стоимость по строительно-монтажным работам для собственного потребления, выполненным до 31 декабря 2008 года, предъявление к вычету сумм НДС по указанным работам, а также по товарам (работам, услугам), приобретенным для выполнения этих работ также производится в порядке, установленном в ст. 3 Федерального закона №119-ФЗ от 22.07.2005.

4. При определении налоговой базы по налогу на прибыль доходы и расходы определяются по методу начисления согласно требованиям установленным в ст. 272 Налогового кодекса РФ.

5. Предприятие уплачивает ежемесячные авансовые платежи исходя из фактической прибыли.

6. В целях исчисления налога на прибыль амортизация основных средств начисляется линейным методом. При этом сроки службы основных средств определяются в соответствии с разделом 4 настоящей учетной политики.

Кроме того, в состав расходов отчетного (налогового) периода включаются расходы на капитальные вложения в размере 10 процентов первоначальной стоимости основных средств (за исключением основных средств, полученных безвозмездно) и (или) расходов, понесенных в случаях достройки, дооборудования, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации основных средств, суммы которых определяются в соответствии со статьей 257 Налогового кодекса РФ.

7. К прямым расходам в целях исчисления налога на прибыль относятся следующие виды расходов:

- Расходы на оплату труда работников, непосредственно занятых производством готовой продукции, выполнением работ, оказанием услуг, а также начисления на их заработную плату (единый социальный налог, страховые взносы в Пенсионный фонд РФ на обязательное пенсионное страхование и Фонд социального страхования РФ от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний), если эти расходы можно отнести к конкретным наименованиям готовой продукции, заказам на выполнение работ.
- Расходы на приобретение сырья и материалов; полуфабрикатов и комплектующих изделий, конструкций и деталей; топлива; тары и тарных материалов; полуфабрикатов собственного изготовления и прочих материальных ресурсов, если эти расходы можно отнести к конкретным наименованиям готовой продукции, заказам на выполнение работ.
- Амортизацию основных средств и нематериальных активов, если эти расходы можно отнести к конкретным наименованиям готовой продукции, заказам на выполнение работ.
- Расходы на приобретение у организаций (индивидуальных предпринимателей) работ, услуг, если эти расходы можно отнести к конкретным наименованиям готовой продукции, заказам на выполнение работ

Прямые расходы списываются в уменьшение доходов при исчислении налога на прибыль по мере реализации соответствующей продукции (работ) в соответствии со ст. 318 Налогового кодекса РФ налогоплательщики сами определяют перечень расходов, которые относятся к прямым.

Если на предприятии некоторые виды прямых расходов, исходя из специфики деятельности, нельзя отнести напрямую к тому или иному производственному процессу по изготовлению соответствующего вида продукции (работ, услуг), то в учетной политике необходимо установить принцип распределения сумм таких прямых расходов между видами выпускаемой продукции (работ, услуг). Например, амортизация оборудования, используемого для изготовления нескольких видов готовой продукции, может распределяться между ними пропорционально времени работы для изготовления соответствующих видов продукции. При этом показатели для распределения прямых расходов между видами готовой продукции должны быть экономически обоснованными.

8. Оценка незавершенного производства (НЗП) производится исходя из прямых расходов. Прямые расходы распределяются на остатки НЗП и на изготовленную продукцию (выполненные работы) пропорционально доле прямых расходов в плановой себестоимости продукции.

В аналогичном порядке производится распределение прямых расходов на остатки незавершенного производства при выполнении работ.

Статьей 319 Налогового кодекса РФ предоставлено налогоплательщикам право самостоятельно определять принцип распределения прямых расходов на остатки незавершенного производства. При этом при установлении принципа распределения прямых расходов на изготовленную в отчетном месяце продукцию (выполненные работы) и на остатки НЗП должен соблюдаться принцип соответствия осуществленных расходов изготовленной продукции (выполненным работам).

9. При оказании услуг суммы прямых расходов, осуществленных в отчетном (налоговом) периоде, в полном объеме относятся на уменьшение доходов от производства и реализации данного отчетного (налогового) периода без распределения на остатки незавершенного производства.

10. Оценка остатков незавершенного производства, остатков готовой продукции на складе, а также продукции отгруженной, но не реализованной, производится в отношении каждого вида промежуточной готовой продукции, а также полуфабрикатов собственного производства.

11. Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду) признаются в целях налогообложения доходом от реализации.

12. Налог на имущество.

Налоговой базой по налогу на имущество признаются объекты основных средств статья 375 Налогового кодекса РФ.

Предельный размер ставки налога на имущество не может превышать 2,2% от налогооблагаемой базы. (статья 380 п.1 Налогового кодекса РФ)

13. Транспортный налог начисляется согласно налоговых ставок п. 1 ст.361 НК РФ той местности где зарегистрировано транспортное средство. (составление налоговой декларации).

14. Налог на добычу полезных ископаемых Глава 26 НК РФ

В соответствии с пунктом 1 ст. 339 НК РФ количество добытого полезного ископаемого определяется в единицах массы или объема.

методом определения добытого сырья является использование измерительных средств.

при расчетной стоимости добытого полезного ископаемого учитываются следующие виды расходов согласно ст. 340 НК РФ.

1) Материальные расходы

Расходы на оплату труда

Сумма начисленной амортизации

Расходы на ремонт

Прочие расходы ст. 263, 264, 265.

Налоговым периодом является месяц.

15. Местные и региональные налоги.

1). Налог за загрязнение окружающей природной среды.

2). Налог на землю.

3). Налог на аренду земли.

Перечисленные выше налоги рассчитываются согласно установленных ставок.

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

Нет.

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

Нет.

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

Нет.

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 (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала: **19930**

Обыкновенные акции:

Общая номинальная стоимость: **19930**

Размер доли в Уставном капитале, %: **100**

Привилегированные:

Общая номинальная стоимость: **0**

Размер доли в Уставном капитале, %: **0**

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

Изменений размера Уставного капитала эмитента за данный период не было.

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

Указанных фондов нет.

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

Общее собрание акционеров.

Информация о проведении общего собрания акционеров

1. Сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 20 дней, а 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 случае, предусмотренном пунктом 2 статьи 53 Федерального закона «Об акционерных обществах», сообщение о проведении внеочередного общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 50 дней до даты его проведения.

В указанные сроки сообщение о проведении общего собрания осуществляется путем опубликования письменного уведомления в печатном издании - газете «Московская перспектива».

Общество вправе дополнительно информировать акционеров о проведении общего собрания акционеров через иные средства массовой информации (телевидение, радио).

2. В сообщении о проведении общего собрания акционеров должны быть указаны: полное фирменное наименование общества и место нахождения общества; форма проведения общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование); дата, место, время проведения общего собрания акционеров и в случае, когда в соответствии с пунктом 3 статьи 60 Федерального закона «Об акционерных обществах» заполненные бюллетени могут быть направлены обществу, почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо в случае проведения общего собрания акционеров в форме заочного голосования дата окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени; дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров; повестка дня общего собрания акционеров;

порядок ознакомления с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, и адрес (адреса), по которому с ней можно ознакомиться.

3. К информации (материалам), подлежащей предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, при подготовке к проведению общего собрания акционеров общества, относятся годовая бухгалтерская отчетность, в том числе заключение аудитора, заключение ревизионной комиссии (ревизора) общества по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы общества, совет директоров (наблюдательный совет) общества, ревизионную комиссию (ревизоры) общества, счетную комиссию общества, проект изменений и дополнений, вносимых в устав общества, или проект устава общества в новой редакции, проекты внутренних документов общества, проекты решений общего собрания акционеров, а также информация (материалы), предусмотренная уставом общества.

Перечень дополнительной информации (материалов), обязательной для предоставления лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, при подготовке к проведению общего собрания акционеров, может быть установлен федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Информация (материалы), предусмотренная настоящей статьей, в течение 20 дней, а в случае проведения общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации общества, в течение 30 дней до проведения общего собрания акционеров должна быть доступна лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, для ознакомления в помещении исполнительного органа общества и иных местах, адреса которых указаны в сообщении о проведении общего собрания акционеров. Указанная информация (материалы) должна быть доступна лицам, принимающим участие в общем собрании акционеров, во время его проведения.

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

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

Предложения в повестку дня общего собрания акционеров Общества

1. Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в Совет директоров общества, ревизионную комиссию и счетную комиссию общества, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа, а также кандидата на должность единоличного исполнительного органа. Такие предложения должны поступить в общество не позднее чем через 60 дней после окончания финансового года.

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

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

4. Предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров должно содержать формулировку каждого предлагаемого вопроса, а предложение о выдвижении кандидатов - имя каждого предлагаемого кандидата, наименование органа, для избрания в который он предлагается, а также иные сведения о нем, предусмотренные уставом или внутренними документами общества.

Предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров может содержать формулировку решения по каждому предлагаемому вопросу.

5. Совет директоров общества обязан рассмотреть поступившие предложения и принять решение о включении их в повестку дня общего собрания акционеров или об отказе во включении в указанную повестку дня не позднее пяти дней после окончания сроков, установленных пунктами 1 и 2 настоящей статьи.

Вопрос, предложенный акционерами (акционером), подлежит включению в повестку дня общего собрания акционеров, равно как выдвинутые кандидаты подлежат включению в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган общества, за исключением случаев, если: акционерами (акционером) не соблюдены сроки, установленные пунктами 1 и 2 настоящей статьи; акционеры (акционер) не являются владельцами предусмотренного пунктами 1 и 2 настоящей статьи количества голосующих акций общества; предложение не соответствует требованиям, предусмотренным пунктами 3 и 4 настоящей статьи; вопрос, предложенный для внесения в повестку дня общего собрания акционеров общества, не отнесен к его компетенции и (или) не соответствует требованиям настоящего Федерального закона и иных правовых актов Российской Федерации.

6. Мотивированное решение Совета директоров общества об отказе во включении предложенного вопроса в повестку дня общего собрания акционеров или кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган общества направляется акционером (акционеру), внесшим вопрос или выдвинувшим кандидата, не позднее трех дней с даты его принятия.

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

7. Совет директоров общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов, предложенных для включения в повестку дня общего собрания акционеров, и формулировки решений по таким вопросам.

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

Внеочередное общее собрание акционеров

1. 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 требования.

Созыв внеочередного общего собрания акционеров по требованию ревизионной комиссии общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества, осуществляется Советом директоров общества. 2. Внеочередное общее собрание акционеров, созываемое по требованию ревизионной комиссии общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества, должно быть проведено в течение 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров.

Если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов Совета директоров общества, которые должны избираться путем кумулятивного голосования, то такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 70 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров, если меньший срок не предусмотрен уставом общества.

3. В случаях, когда в соответствии со статьями 68 - 70 Федерального закона «Об акционерных обществах» Совет директоров общества обязан принять решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров, такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 40 дней с момента принятия решения о его проведении Советом директоров общества, если меньший срок не предусмотрен уставом общества.

В случаях, когда в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» Совет директоров общества обязан принять решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров для избрания членов Совета директоров общества, которые должны избираться кумулятивным голосованием, такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 70 дней с момента принятия решения о его проведении Советом директоров общества, если более ранний срок не предусмотрен уставом общества.

4. В требовании о проведении внеочередного общего собрания акционеров должны быть сформулированы вопросы, подлежащие внесению в повестку дня собрания. В требовании о проведении внеочередного общего собрания акционеров могут содержаться формулировки решений по каждому из этих вопросов, а также предложение о форме проведения общего собрания акционеров. В случае, если требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров содержит предложение о выдвижении кандидатов, на такое предложение распространяются соответствующие положения статьи 53 Федерального закона «Об акционерных обществах».

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 общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества.

5. 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, категории (типа) принадлежащих им акций. Требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров подписывается лицами (лицом), требующими созыва внеочередного общего собрания акционеров.

6. В течение пяти дней с даты предъявления требования ревизионной комиссии общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества, о созыве внеочередного общего собрания акционеров Советом директоров общества должно быть принято решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров либо об отказе в его созыве. Решение об отказе в созыве внеочередного общего собрания акционеров по требованию ревизионной комиссии общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества, может быть принято в случае, если:

не соблюден установленный настоящей статьей порядок предъявления требования о созыве внеочередного общего собрания акционеров; акционеры (акционер), требующие созыва внеочередного общего собрания акционеров, не являются владельцами предусмотренного пунктом 1 настоящей статьи количества голосующих акций общества;

ни один из вопросов, предложенных для внесения в повестку дня внеочередного общего собрания акционеров, не отнесен к его компетенции и (или) не соответствует требованиям Федерального закона «Об акционерных обществах» и иных правовых актов Российской Федерации.

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

Решение Совета директоров общества об отказе в созыве внеочередного общего собрания акционеров может быть обжаловано в суд.
8. В случае, если в течение установленного Федеральным законом «Об акционерных обществах» срока Советом директоров общества не принято решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров или принято решение об отказе в его созыве, внеочередное общее собрание акционеров может быть созвано органами и лицами, требующими его созыва. При этом органы и лица, созывающие внеочередное общее собрание акционеров, обладают предусмотренными Федеральным законом «Об акционерных обществах» полномочиями, необходимыми для созыва и проведения общего собрания акционеров.
В этом случае расходы на подготовку и проведение общего собрания акционеров могут быть возмещены по решению общего собрания акционеров за счет средств общества.

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

Нет.

8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Рейтинги не присваивались.

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Категория акций: обыкновенные

Номинальная стоимость: **10 руб.**

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными):

1993

Количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска): **0**

Количество объявленных акций: **9000**

Количество акций, находящихся на балансе эмитента: **0**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: **0**

Государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации: **48-1 «п» -1120, 16.05.1994 г.**

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

1. Каждая обыкновенная акция Общества предоставляет акционеру ее владельцу одинаковый объем прав.
2. Акционеры - владельцы обыкновенных акций Общества могут в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» 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.
3. Конвертация обыкновенных акций в привилегированные акции, облигации и иные ценные бумаги не допускается.

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

Нет.

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

Нет.

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении

Нет.

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

Нет.

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

Нет.

8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

Нет.

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

Лицо, осуществляющее ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента: эмитент

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

Нет.

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

Нет.

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

Решение о выплате (объявлении) дивидендов эмитентом не принималось.

Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций или за указанный период доходы по облигациям эмитента не выплачивались.

8.10. Иные сведения

Нет.

ПРИЛОЖЕНИЕ:

Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний квартал текущего финансового года, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации:

Бухгалтерский баланс. Форма № 1.

Отчет о прибылях и убытках. Форма № 2.