

# ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

*Открытое акционерное общество "Специальное  
конструкторское бюро транспортного машиностроения"*

*Код эмитента: 02376-D*

**за 1 квартал 2015 г.**

Место нахождения эмитента: 198097 Россия, Санкт-Петербург, пр. Стачек 47 корп. 2

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

Генеральный директор

Дата: 14 мая 2015 г.

\_\_\_\_\_ В.И. Козишкурт  
подпись

Главный бухгалтер

Дата: 14 мая 2015 г.

\_\_\_\_\_ А.А. Бежан  
подпись

Контактное лицо: **Тараканова Наталия Юрьевна, юристконсульт**

Телефон: **(812) 320-4286**

Факс: **(812) 320-0823; (812) 320-0831**

Адрес электронной почты: **urotdel@specmash-kb.com**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: **disclosure.1prime.ru/Portal/Default.aspx?emId=7805019624**

## Оглавление

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

2.3.

Обязательства эмитента

2.3.1.

Заемные средства и 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.

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

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

3.1.3.

Сведения о создании и развитии 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.

Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

- 3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента
- 3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ
- 3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг
- 3.3. Планы будущей деятельности эмитента
- 3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях
- 3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение
- 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
- 4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств
- 4.3. Финансовые вложения эмитента
- 4.4. Нематериальные активы эмитента
- 4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований
- 4.6. 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
- 5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента
- 5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента
- 5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа 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 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

6.1-6.2.

Акционеры

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 о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), 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(финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1.

Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента

7.2.

Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

7.3.

Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента

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 существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного 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 порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

8.1.4.

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

8.1.5.

Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

8.1.6.

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

8.3.2.

Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

8.4.

Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением

8.4.1.

Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

8.5.

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

8.6.

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

8.7.

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

8.8.

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

8.8.1.

Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

8.8.2.

Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

8.9.

Иные сведения

8.10.

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

Приложение к ежеквартальному отчету. Учетная политика

## Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета

*Эмитент является акционерным обществом, созданным при приватизации государственных и/или муниципальных предприятий (их подразделений), и в соответствии с планом приватизации, утвержденным в установленном порядке и являвшимся на дату его утверждения проспектом эмиссии акций такого эмитента, была предусмотрена 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.*

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**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО	Год рождения
Войцеховский Владимир Анатольевич (председатель)	1939
Драко Елена Валерьевна	1971
Козишкурт Валерий Иосифович	1941
Пирогов Валерий Николаевич	1969
Лазебник Борис Олегович	1955
Драко Александр Игоревич	1971
Халитов Вячеслав Гилфанович	1961

Единоличный исполнительный орган эмитента

ФИО	Год рождения
Козишкурт Валерий Иосифович	1941

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

*Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен*

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

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ОАО "СБЕРБАНК РОССИИ"**

Сокращенное фирменное наименование: **Сбербанк России**

Место нахождения: **198261, Санкт-Петербург, пр. Ветеранов, 114**

ИНН: **7707083893**

БИК: **044030653**

Номер счета: **40702810455240179607**

Корр. счет: **30101810500000000653**

Тип счета: **расчетный**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Дополнительный офис "Московский" ОАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"**

Сокращенное фирменное наименование: **Дополнительный офис "Московский" ОАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"**

Место нахождения: **196066, Санкт-Петербург, Варшавская ул., д. 63, корп. 1, лит. А, пом. 57Н, 58Н**

ИНН: 7831000027  
БИК: 044030790  
Номер счета: 40702810490160000084  
Корр. счет: 30101810900000000790  
Тип счета: *расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Акционерный коммерческий банк «АВАНГАРД» - открытое акционерное общество*  
Сокращенное фирменное наименование: *ОАО АКБ «АВАНГАРД»*  
Место нахождения: *115035, г. Москва, ул. Садовническая, д. 12, строение 1*  
ИНН: 7702021163  
БИК: 044525201  
Номер счета: 40702810302100020702  
Корр. счет: 30101810000000000201  
Тип счета: *расчетный*

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

Указывается информация об аудитор (аудиторах), осуществляющем (осуществившем) независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, а также сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента и (или) группы организаций, являющихся по отношению друг к другу контролирующим и подконтрольным лицами либо обязанных составлять такую отчетность по иным основаниям и в порядке, которые предусмотрены федеральными законами, если хотя бы одной из указанных организаций является эмитент (далее – сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента), входящей в состав ежеквартального отчета, на основании заключенного с ним договора, а также об аудитор (аудиторах), утвержденном (выбранном) для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, в том числе его сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности, за текущий и последний заверченный финансовый год.

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Декларант Консалтинг"*  
Сокращенное фирменное наименование: *ООО "Декларант Консалтинг"*  
Место нахождения: *РФ, 183038, Мурманская область, г. Мурманск, ул. Книповича, д. 44, корпус 1, квартира 62.*  
ИНН: 5190154083  
ОГРН: 1065190096400  
Телефон: *(8152) 44-24-33*  
Факс: *(8152) 44-24-33*  
Адрес электронной почты: *www.deklar.ru*

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: *Некоммерческое партнерство "Аудиторская Ассоция Содружество"*

Место нахождения

*119192 Россия, г. Москва, Мичуринский проспект 21 корп. 4*

Дополнительная информация:

*Дополнительная информация отсутствует.*

Финансовый год (годы) из числа последних пяти заверченных финансовых лет и текущего финансового года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) независимая



проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Год	Сводная бухгалтерская отчетность, Год	Консолидированная финансовая отчетность, Год
2014		

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)

***Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, а также существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента), нет***

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия:

***Для соблюдения требований действующего законодательства проводится процедура тендера аудиторских организаций. Для рассмотрения кандидатур аудиторских организаций, для проведения обязательного ежегодного аудита финансовой (бухгалтерской отчетности), аудиторские организации предоставляют пакет документов в соответствии с техническим заданием на основании Распоряжения Министерства имущественных отношений РФ от 30.12.2002 г. № 4521-р.***

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение:

***Для соблюдения требований действующего законодательства, с целью проведения обязательного аудита по Приказу Генерального директора Общества формируется комиссия в составе трех человек. Комиссия проводит мониторинг аудиторских организаций и представляет Совету директоров кандидатуру аудиторской организации для проведения ежегодного аудита, с целью включения ее в бюллетень для голосования на годовом общем собрании акционеров.***

Указывается информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий:

***Работ по специальным заданиям не проводилось.***

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора, указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору по итогам последнего завершенного финансового года, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

***Сумма вознаграждения определена заключенным договором в размере 150000 рублей. В том числе НДС 18 процентов. Просроченных платежей нет.***

Приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

***Указанных платежей нет.***

#### 1.4. Сведения об оценщике эмитента

***Оценщики по основаниям, перечисленным в настоящем пункте, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались***

#### 1.5. Сведения о консультантах эмитента

***Финансовые консультанты по основаниям, перечисленным в настоящем пункте, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались***

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

***Иных подписей нет***

## II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

### 2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

*В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании п. 5.9 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*

### 2.2. Рыночная капитализация эмитента

Не указывается эмитентами, обыкновенные именные акции которых не допущены к обращению организатором торговли

### 2.3. Обязательства эмитента

#### 2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

*В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании п. 5.9 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*

#### 2.3.2. Кредитная история эмитента

Описывается исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение последнего завершеного финансового года и текущего финансового года кредитным договорам и/или договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода (квартала, года), предшествовавшего заключению соответствующего договора, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

Вид и идентификационные признаки обязательства	
<b>1. Кредитная линия с лимитом выдачи, кредитный договор № 0116-12-000881 от 17.09.2012г.</b>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Открытое акционерное общество "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ", 195112, РФ, г. Санкт-Петербург, Малоохтинский проспект, 64, лит. А
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	0 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	6804 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	12,75
Количество процентных (купонных) периодов	36
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет

Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	16.09.2015
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

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

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2015, 3 мес.
Общая сумма обязательств эмитента из предоставленного им обеспечения	6 804
Общая сумма обязательств третьих лиц, по которым эмитент предоставил обеспечение, с учетом ограниченной ответственности эмитента по такому обязательству третьего лица, определяемой исходя из условий обеспечения и фактического остатка задолженности по обязательству третьего лица	0
В том числе в форме залога или поручительства	0

Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного за период с даты начала текущего финансового года и до даты окончания отчетного квартала третьим лицам, в том числе в форме залога или поручительства, составляющие не менее 5 процентов от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего предоставлению обеспечения

Наименование обязательства: ***Кредитная линия с лимитом выдачи***

Единица измерения: ***x 1000***

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): ***6 804***

***RUR***

Срок исполнения обеспеченного обязательства: ***16.09.2015 г.***

Способ обеспечения: ***залог***

Единица измерения: ***x 1000***

Размер обеспечения: ***35 262***

Валюта: ***RUR***

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога:

***Обеспечение по кредитному договору на основании договора об ипотеке являются:***

***1. Здание инженерно-производственного корпуса кадастровый номер 47-21-12/2002-164, расположенное по адресу Ленинградская обл., Ломоносовский район, "Офицерское село", квартал 2, Волхонское шоссе, д. 6 - залоговая стоимость 5 882 352,00 руб.***

***2. Земельный участок под производственную базу кадастровый номер 47:14:06-02-002:0235, расположенный по адресу Ленинградская обл., Ломоносовский район, МО Виллозское сельское поселение, "Офицерское село", Волхонское шоссе, д. 6 - залоговая стоимость 29 380 050,00 руб.***

Срок, на который предоставляется обеспечение: ***Обеспечение предоставляется на срок действия Кредитного договора.***

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств эмитентом (третьим лицом) с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов:

***Риск неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств эмитентом отсутствует. Вероятность появления факторов риска минимальная.***

#### 2.3.4. Прочие обязательства эмитента

*Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется*

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

Политика эмитента в области управления рисками:

##### 2.4.1. Отраслевые риски

*Отраслевые риски эмитента связаны с возможным ухудшением ситуации в отрасли и снижением спроса на продукцию в связи с возможным усилением конкуренции на внутреннем рынке и снижением спроса на нефть и газ. Эмитент выпускает продукцию специального назначения, которая может реализовываться на экспорт, но возможное введение запрета на поставку продукции специального назначения в случае возникновения военных конфликтов в странах, в которые осуществляется экспорт продукции, сужает потенциальные рынки сбыта продукции Общества. Также возможное ухудшение ситуации на внешнем рынке может быть связано с ростом конкуренции в отрасли.*

*Предполагаемые действия эмитента в случае негативных изменений в отрасли: разработка программ по снижению затрат на производство продукции, техническое и технологическое перевооружение производства в целях повышения конкурентоспособности предприятия, диверсификация направлений деятельности и разработка новых продуктов.*

*Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье и услуги, используемые эмитентом в своей деятельности незначительны.*

*Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги эмитента минимальны, так как цены на продукцию и услуги эмитента на внутреннем и внешнем рынке не подвержены значительному колебанию.*

##### 2.4.2. Страновые и региональные риски

*Страновые риски связаны с общей нестабильностью политической и экономической ситуации в стране, с нестабильностью налогового и корпоративного законодательства. Также экономика России подвержена влиянию кризисных явлений в мировой экономике.*

*Указанные риски экономического и политического характера находятся вне контроля эмитента. В случае отрицательного влияния страновых и региональных изменений на деятельность Эмитента планируется осуществить следующие общие мероприятия, направленные на поддержание доходности деятельности Общества:*

- скорректировать направление инвестиционных вложений;
- принять меры по повышению оборачиваемости дебиторской задолженности;
- оптимизировать затраты.

##### 2.4.3. Финансовые риски

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

*Подверженность эмитента рискам, связанным с изменением процентных ставок не высокая, в связи с незначительным объемом привлеченных средств. В случае необходимости привлечения дополнительных средств в условиях роста процентных ставок эмитент может компенсировать расходы по обслуживанию кредитов увеличением цен на производимую продукцию и/или услуги. Хеджирование рисков Обществом не производится.*

*Подверженность финансового состояния эмитента изменению валютного курса не существенная: валютные риски, присутствующие при заключении экспортных контрактов, не высоки, так как доля экспорта в портфеле заказов Общества не значительна. Валютных обязательств эмитент не имеет.*

*Предполагаемые действия эмитента в случае отрицательного влияния на деятельность предприятия изменений валютного курса следующие:*

- сохранение оптимального соотношения валютных активов и пассивов предприятия;
- использование в заключаемых контрактах валютной оговорки (в случае значительного

изменения валютного курса сумма контракта пересматривается).

Предполагаемые действия эмитента в случае отрицательного влияния на деятельность предприятия изменений процентных ставок следующие:

- сокращение объемов и сроков заимствований;
- сокращение сроков оборачиваемости дебиторской задолженности;
- увеличение доли контрактов с условием максимальной предоплаты.

Риск влияния инфляции на деятельность Общества в настоящее время незначителен.

Критический уровень инфляции для Эмитента составляет 20-25%. В случае достижения инфляцией указанного критического значения, эмитент планирует увеличить в своих активах долю краткосрочных финансовых инструментов, а также сократить капитальные и текущие затраты.

Показатели эмитента в средней степени подвержены изменениям в результате финансовых рисков. В финансовой отчетности эмитента наиболее подвержены изменениям в результате влияния указанных финансовых рисков показатели прочих доходов и расходов (в части курсовых разниц).

#### 2.4.4. Правовые риски

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

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

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

*Изменение требований по лицензированию основной деятельности эмитента* может привести к увеличению срока подготовки пакета документов, необходимых для продления срока действия лицензий, а также, в случае изменения требований, которым должно соответствовать предприятие для продления срока действия лицензий, к дополнительным затратам, однако, данный риск можно считать незначительным.

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

#### 2.4.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

*Риски, свойственные исключительно эмитенту, в том числе связанные с:* текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент: рисков нет  
отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): рисков нет

*возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента: рисков нет*

*Возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10% общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента: риски незначительны.*

### III. Подробная информация об эмитенте

#### 3.1. История создания и развитие эмитента

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

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

Дата введения действующего полного фирменного наименования: *22.11.1996*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ОАО "Спецмаш"*

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: *22.11.1996*

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество открытого типа "Специальное машиностроение"*

Сокращенное фирменное наименование: *АООТ "Спецмаш"*

Дата введения наименования: *10.12.1992*

Основание введения наименования:

*Учреждение эмитента. Решение КУГИ мэрии Санкт-Петербурга от 26 ноября 1992 г.*

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество открытого типа "Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения"*

Сокращенное фирменное наименование: *АООТ "Спецмаш"*

Дата введения наименования: *22.11.1994*

Основание введения наименования:

*Новая редакция устава эмитента, утверждена собранием акционеров от 26 октября 1994 г., протокол № 3*

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

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО "Спецмаш"*

Дата введения наименования: *22.11.1996*

Основание введения наименования:

*Новая редакция устава эмитента, утверждена собранием акционеров от 07 июня 1996 г., протокол № 5*

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

Данные о первичной государственной регистрации

Номер государственной регистрации: *1691*

Дата государственной регистрации: *10.12.1992*

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

Данные о регистрации юридического лица:

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: *1027802749061*

Дата внесения записи о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, в единый государственный реестр юридических лиц: *10.12.2002*

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

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

Эмитент создан на неопределенный срок

Краткое описание истории создания и развития эмитента. Цели создания эмитента, миссия эмитента (при наличии), и иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента:

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

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

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

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

### **3.1.4. Контактная информация**

Место нахождения эмитента

*198097 Россия, Санкт-Петербург, пр. Стачек 47 корп. 2*

Телефон: (812) 320-42-86

Факс: (812) 320-08-31

Адрес электронной почты: [urotdel@specmash-kb.com](mailto:urotdel@specmash-kb.com)

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах:

[disclosure.lprime.ru/Portal/Default.aspx?emId=7805019624](http://disclosure.lprime.ru/Portal/Default.aspx?emId=7805019624)

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

*7805019624*

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

*Эмитент не имеет филиалов и представительств*

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

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

Основное отраслевое направление деятельности эмитента согласно ОКВЭД: **73.10, 70.20.2**

Коды ОКВЭД
73.10
51.62
51.65.1
51.65.6
70.20.2

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

*В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на*

*основании п. 5.9 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*

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

*В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании п. 5.9 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*

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

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

*Предприятия управления Министерства обороны РФ, головные исполнители НИОКР, предприятия ВПК, ОАО "Рособоронэкспорт", ОАО "Научно-производственная корпорация "Уралвагонзавод", ОАО "Концерн ПВО "Алмаз-Антей", ЗАО "Завод Универсалмаши" - ДО "Кировский завод", ООО "Липецкий завод гусеничных тягачей" и др.*

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:

- уменьшение доли расходов на разработку и содержание бронетанковой техники в бюджете РФ*
- снижение качества выпускаемой продукции*
- снижение спроса на нефть и газ*
- разработка и освоение выпуска альтернативных конструкций установок для бурения и ремонта нефтяных и газовых скважин конкурирующими предприятиями*
- повышение себестоимости выпускаемой продукции в связи с моральным и физическим износом основных производственных фондов предприятия*

### **3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: *Федеральная служба по техническому и экспортному контролю*

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: *1437*

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: *Осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны (в части противодействия иностранным техническим разведкам)*

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: *27.10.2011*

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: *27.10.2016*

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: *Управление ФСБ России по Санкт-Петербургу и Ленинградской области*

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: *6610/1*

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: *Работы с использованием сведений, составляющих государственную тайну*

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: *04.10.2012*

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: *04.10.2017*

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: *Управление ФСБ России по Санкт-Петербургу и Ленинградской области*

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: *6611*

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: *Мероприятия и (или) оказание услуг по*



### ***защите государственной тайны***

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **04.10.2012**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **04.10.2017**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: ***Федеральная служба по оборонному заказу***

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **002320 ВВТ-ОП**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: ***Разработка, производство, испытания, установка, монтаж, техническое обслуживание, ремонт, утилизация и реализация вооружения и военной техники***

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **25.06.2012**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: ***Бессрочная***

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: ***Управление ФСБ Российской Федерации по городу Санкт-Петербургу и Ленинградской области***

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **6610**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: ***Работы с использованием сведений, составляющих государственную тайну***

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **04.10.2012**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **04.10.2017**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: ***Центр по лицензированию, сертификации и защите государственной тайне ФСБ России***

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: ***ГТ № 0032995***

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: ***Техническое обслуживание, распространение шифровальных средств; Техническое обслуживание, распространение защищенных шифровальных средств информационных систем, систем и комплексов телекоммуникаций.***

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **02.06.2010**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **02.06.2015**

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

### **3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг**

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом.

### **3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых**

Основной деятельностью эмитента не является добыча полезных ископаемых

### **3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи**

Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи

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

**Общество продолжит работу по основным направлениям своей деятельности:**  
 -будут проводиться работы по танковой тематике и зенитно-ракетному комплексу С-300В: участие в изготовлении опытных образцов, проведение предварительных испытаний, конструкторское сопровождение изготовления.  
 -участие в тендере на поставку ЗРС.  
 -поставка узлов для укомплектования и изготовления установок подъемных для ремонта нефтяных и газовых скважин, конструкторское сопровождение процесса производства данных установок.  
 – будут проводиться работы по созданию гибридного агрегата, сочетающего в себе традиционную технологию и колтюбинговую технологию бурения, для обеспечения безопасности добычи угля и извлечения из его залежей метана в промышленных масштабах.  
 – будет продолжаться ведение работ по созданию модельного ряда верхних силовых приводов для установок 125, 160, 200 тонн.  
 Указанные направления деятельности будут являться основными источниками дохода в будущем. Кроме того, продолжится работа по сдаче в аренду временно не используемых в производственной деятельности активов предприятия.

### 3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

*Эмитент не участвует в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях*

### 3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Промышленные Инвестиции"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "ПромИнвест"**

Место нахождения

**188508 Россия, Ленинградская обл., Ломоносовский р-н, ш. Волхонское 6**

ИНН: **7801193999**

ОГРН: **1037800020719**

Основание (основания), в силу которого эмитент осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной эмитенту организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной эмитенту организации):

**Эмитент имеет более 20% Уставного капитала Общества.**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Вид контроля: **прямой контроль**

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: **100%**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

Описание основного вида деятельности общества:

**Доверительное управление имуществом эмитента, с целью сдачи их в аренду**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

**Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен**

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Доля участия лица	Доля принадлежа
-----	-------------------	-----------------

	в уставном капитале эмитента, %	щих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Пирогов Валерий Николаевич	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества

**Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен  
Отсутствует.**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Спецмаш»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «УК «Спецмаш».**

Место нахождения

**188508 Россия, Ленинградская обл., Ломоносовский р-н, д. Виллози, Волхонское шоссе, 6**  
ИНН: **4725484959**  
ОГРН: **1144725000947**

Основание (основания), в силу которого эмитент осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной эмитенту организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной эмитенту организации):

**Эмитент имеет более 20% Уставного капитала Общества.**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Вид контроля: **прямой контроль**

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: **100%**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

Описание основного вида деятельности общества:

**Управление недвижимым имуществом**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

**Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен**

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Пирогов Валерий Николаевич	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества

**Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен**

*Отсутствует.*

### 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

За 2014 г.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Здания и сооружения	107 431	40 935
Машины и оборудование	21 889	15 910
Транспортные средства	1 945	1 945
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 017	2 422
Другие виды основных средств	6 682	2 419
Земельные участки	7 265	0
<b>ИТОГО</b>	<b>149 229</b>	<b>63 631</b>

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств:

***На предприятии применяется линейный способ начисления амортизации***

Отчетная дата: ***31.12.2014***

На дату окончания отчетного квартала

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Здания и сооружения	107 431	41 768
Машины и оборудование	22 155	16 213
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 178	2 603
Другие виды основных средств	6 682	2 693
Транспортные средства	1 359	619
Земельные участки	7 265	
<b>ИТОГО</b>	<b>149 070</b>	<b>63 896</b>

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств:

***На предприятии применяется линейный способ начисления амортизации***

Отчетная дата: ***31.03.2015***

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение последнего завершеного финансового года, с указанием даты проведения переоценки, полной и остаточной (за вычетом амортизации) балансовой стоимости основных средств до переоценки и полной и остаточной (за вычетом амортизации) восстановительной стоимости

основных средств с учетом этой переоценки. Указанная информация приводится по группам объектов основных средств. Указываются сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств.

**Переоценка основных средств за указанный период не проводилась**

Указываются сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, даты возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента):

**Принято решение собрания акционеров о продаже нежилых помещений, расположенных по адресу г. Санкт-Петербург, пр. Стачек, д. 47, лит.Л, общей площадью 5365,5 кв.м. кадастровые номера №78:15:0008227:1241, №78:15:0008227:1254, №78:15:0008227:1257. (Протокол №27 от 21.01.2015 г.)**

**Факт обременения основных средств:**

1. Характер обременения - доверительное управление/долгосрочные договоры аренды/ залог
2. Моменты возникновения обременения - 05.06.2006/01.02.2010,25.03.2011/17.10.2012
3. Срок действия обременения - 31.05.2016/31.05.2016,31.03.2014/16.09.2015

## IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

### 4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

*В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании п. 5.9 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*

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

*В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании п. 5.9 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*

### 4.3. Финансовые вложения эмитента

*В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании п. 5.9 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*

### 4.4. Нематериальные активы эмитента

За 2014 г.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Свидетельство на товарный знак	17	17
Патент на полезную модель	188	89

ИТОГО	205	106
-------	-----	-----

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах:

*Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», утвержденном Приказом Минфина от 27.12.2007 №153н*

Отчетная дата: **31.12.2014**

На дату окончания отчетного квартала

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Свидетельство на товарный знак	17	17
Патент на полезную модель	188	94
ИТОГО	205	111

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах:

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

Отчетная дата: **31.03.2015**

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

*За поддержание в силе патентов на изобретения, полезные модели и промышленные образцы за 4 квартал 2014 года и 1 квартал 2015 года пошлины не уплачивались.*

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

*Местопроисхождение объектов интеллектуальной собственности: Санкт-Петербург  
Полезная модель:*

*1. Мобильная установка для бурения и ремонта нефтяных и газовых скважин МБР (варианты). Патент № 90489 срок действия: 31.07.2009 г. - 31.07.2019 г. Основные направления и результаты использования: Нефтепромысловое оборудование;*

*2. Мобильная установка для бурения и ремонта нефтяных и газовых скважин МБР-125М (варианты). Патент № 99818 срок действия: 22.07.2010 г. - 22.07.2020 г. Основные направления и результаты использования: Нефтепромысловое оборудование.*

*1. Свидетельство № 127049 на товарный знак и/или знак обслуживания, срок действия: 16.06.1995 г. - 16.06.2015 г. Основные направления и результаты использования: товары и/или услуги классы - 12, 35, 42*

#### 4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

*Общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли.*

*Результаты деятельности эмитента по итогам 2014 года и 1 квартала 2015 года являются удовлетворительными.*

*Оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли.  
Результаты деятельности эмитента соответствуют тенденциям развития отрасли.*

*Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента результаты).*  
*Результаты деятельности эмитента оцениваются как удовлетворительные. Финансовое состояние стабильное. Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности: наличие достаточного количества контрактов на изготовление продукции и оказание услуг предприятия, эффективное использование временно свободных производственных площадей.*

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

*Факторы и условия, влияющие на деятельность эмитента и результаты такой деятельности. Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий.*

*Нестабильная экономическая ситуация в стране оказывает сдерживающее влияние на темпы развития предприятия, политическая обстановка в ряде стран ограничивает возможности реализации продукции военного назначения, производимой эмитентом. Однако наличие спроса на продукцию и услуги эмитента и тенденция увеличения спроса позволяют Обществу сохранять достаточное финансовое состояние. По мнению эмитента, данные факторы и условия будут действовать и далее в течение неопределенного периода времени.*

*Действия, предпринимаемые эмитентом, и способы, которые эмитент планирует использовать, для снижения негативного влияния на его деятельность.*

*В настоящее время эмитентом принимаются следующие меры по снижению негативного влияния внешних факторов и условий на деятельность предприятия:*

- наличие перспективного портфеля заказов на поставку продукции и оказание услуг;
- повышение эффективности использования временно свободных производственных площадей;
- использование краткосрочных финансовых инструментов, для получения дополнительной прибыли.

*Эмитент планирует и дальше использовать указанные выше способы, для снижения негативного влияния факторов и условий на его деятельность.*

*Существенные события и факторы, способные в наибольшей степени негативно повлиять на деятельность эмитента, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов).*

- расторжение заключенных договоров или невыполнение (несвоевременное выполнение) сторонами их условий;
- значительное повышение конкуренции в сфере деятельности эмитента;
- увеличение инфляции до критического уровня, общий экономический спад.

*Вероятность наступления таких событий (возникновения факторов) оценивается как маловероятная.*

*Существенные события и факторы, способные улучшить результаты деятельности эмитента, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов)*

- увеличение спроса на продукцию и услуги эмитента. Вероятность наступления данных событий оценивается позитивно;
- начало государственного финансирования НИОКР;
- принятие Правительством РФ мер по поддержке отечественных производителей нефтепромыслового оборудования.

#### **4.6.2. Конкуренты эмитента**

*Выпускающиеся в России подъемные установки УПА60 (ЗАО "Петербургский Машиностроительный завод" и ОАО "Ишимбайский машиностроительный завод"), установки УПА60/80 (ОАО "Кунгурский машиностроительный завод"), установки БР-125 (ООО "Волгоградский завод буровой техники"), имеют механическую лебедку.*

*За рубежом выпускаются и более грузоподъемные агрегаты (до 200 тонн), но они имеют ограниченную проходимость, и главный их недостаток – чрезвычайно высокие цены.*

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

*Оригинальная конструкция установок МБР-125 и МБР-160 с применением гидролебедок, высокая эффективность и мировой технический уровень обеспечивают их приоритет и успешную конкуренцию с отечественными и зарубежными образцами подобного назначения. Тем не менее, за последние три года доля общества на рынке подъемных установок упала, в первую очередь, в связи с тем, что совместные предприятия («Иждрил-Хун-Хуа»), и предприятия, в которые вложены средства на обновление производства стали более активными в изготовлении буровых установок. Также, активны предприятия, недавно начавшие производство продукции, конкурирующей с продукцией гражданской тематики Общества: ОАО «Сейсмотехника» (Гомель), ОАО «БОЭЗ» (Бжезск-Москва), ООО "Стромнефтеша" (Кострома) – все эти предприятия заявили о создании мобильных установок грузоподъемностью 200 тонн (на разных*

стадиях).

## **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**

Полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

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

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

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

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

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

- 1. Определение приоритетных направлений деятельности Общества;*
- 2. Созыв годового и внеочередного общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 8 статьи 55 Федерального закона «Об акционерных обществах»;*



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

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

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

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

### 5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО: *Войцеховский Владимир Анатольевич*

(*председатель*)

Год рождения: *1939*

Образование:

*высшее профессиональное*

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		

2004	н.в.	ОАО "Спецмаш"	заместитель генерального директора
------	------	---------------	------------------------------------

*Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет*

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

*Лицо указанных долей не имеет*

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*

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

*Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

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

*Лицо указанных должностей не занимало*

ФИО: **Драко Елена Валерьевна**

Год рождения: **1971**

Образование:

**высшее профессиональное**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.2005 г.	н.в.	ОАО "Спецмаш"	финансовый директор
01.2009 г.	19.06.2012	ООО "ПромИнвест"	генеральный директор (по совместительству)
20.06.2012	н.в.	ООО "ПромИнвест"	заместитель генерального директора (по совместительству)

*Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет*

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

*Лицо указанных долей не имеет*

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

**Является супругой Драко Александра Игоревича, члена совета директоров ОАО "Спецмаш".**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии

судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

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

***Лицо указанных должностей не занимало***

ФИО: ***Козишкурт Валерий Иосифович***

Год рождения: ***1941***

Образование:

***высшее профессиональное***

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
03.2000	н.в.	ОАО "Спецмаш"	генеральный директор

***Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

***Лицо указанных долей не имеет***

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***

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

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

***Лицо указанных должностей не занимало***

ФИО: ***Пирогов Валерий Николаевич***

Год рождения: ***1969***

Образование:

***высшее профессиональное***

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		

2004 г.	н.в.	ОАО "Спецмаш"	заместитель генерального директора по экономике, кадрам и финансам
01.2010 г.	07. 2010 г.	ООО "Спецмаш"	ликвидатор (по совместительству)
01.2009 г.	н.в.	ООО "ПромЭнергия"	генеральный директор (по совместительству)
20.06.2012	н.в.	ООО "ПромИнвест"	генеральный директор (по совместительству)

*Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет*

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

*Лицо указанных долей не имеет*

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*

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

*Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

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

*Лицо указанных должностей не занимало*

ФИО: **Лазебник Борис Олегович**

Год рождения: **1955**

Образование:

**высшее профессиональное**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.1994	10.2011	ЗАО "Интеркос-IV"	Президент, генеральный директор, директор по стратегическому развитию
08.2009	09.2010	ОАО "Научно-производственная корпорация "Уралвагонзавод" им. Ф.З. Дзержинского" Московское представительство	Руководитель проекта инвестиционного сектора центра корпоративного управления
04.2012	12.2012	Общество с ограниченной ответственностью "Северо-западный научно-технологический комплекс"	Генеральный директор
12.2012	н.в.	ОАО "Научно-производственная корпорация "Уралвагонзавод" им. Ф.З.	Заместитель Генерального директора по техническому

		Дзержинского" Московское представительство	развитию
--	--	--	----------

***Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

***Лицо указанных долей не имеет***

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***

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

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

***Лицо указанных должностей не занимало***

ФИО: ***Драко Александр Игоревич***

Год рождения: ***1971***

Образование:  
***высшее***

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.1998	н.в.	ОАО "Дворец спорта"	финансовый директор

***Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

***Лицо указанных долей не имеет***

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

***Является супругом Драко Елены Валерьевны, члена совета директоров ОАО "Спецмаш".***

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в

период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

*Лицо указанных должностей не занимало*

ФИО: *Халитов Вячеслав Гилфанович*

Год рождения: *1961*

Образование:

*высшее профессиональное*

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
02.2010	н.в.	ОАО "Научно-производственная корпорация "Уралвагонзавод"	Заместитель генерального директора по развитию и спецтехники дирекции, заместитель генерального директора по спецтехнике

*Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет*

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

*Лицо указанных долей не имеет*

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*

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

*Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

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

*Лицо указанных должностей не занимало*

## 5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: *Козишкурт Валерий Иосифович*

Год рождения: *1941*

Образование:

*высшее*

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
03.2000	н.в.	ОАО "Спецмаш"	Генеральный директор

*Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет*

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

*Лицо указанных долей не имеет*

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*

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

*Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

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

*Лицо указанных должностей не занимало*

### 5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

*Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен*

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

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента).

Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления:

Совет директоров

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2014	2015, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0	0
Заработная плата	6 742.8	1 769
Премии	63	3
Комиссионные	0	0
Льготы	0	0
Компенсации расходов	0	0
Иные виды вознаграждений	186.1	0
<b>ИТОГО</b>	<b>6 991.9</b>	<b>1 772</b>

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:  
**По решению общего собрания акционеров членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими их функций. Общая сумма вознаграждения и компенсаций устанавливается решением общего собрания акционеров.**

Дополнительная информация:  
**Отсутствует.**

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

Приводится полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) и внутренними документами эмитента:

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

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

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

**Ревизионная комиссия проводит ревизии и отчитывается перед общим собранием акционеров.**

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

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

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизионная комиссия**

ФИО: **Сажинев Константин Эдуардович**  
**(председатель)**

Год рождения: **1966**

Образование:

**высшее профессиональное**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
03.2004	наст.вр.	ОАО "Спецмаш"	Начальник отдела организации труда и заработной платы

**Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента



***Лицо указанных долей не имеет***

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***

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

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

***Лицо указанных должностей не занимало***

ФИО: ***Грузина Елена Валерьевна***

Год рождения: ***1979***

Образование:

***высшее профессиональное***

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
03.2009	11.2011	ООО "Русэнергоресурс"	Главный эксперт
04.2012	наст.вр.	ОАО "Научно-производственная корпорация "Уралвагонзавод" им. Ф.Э. Дзержинского	Ведущий экономист (по совместительству)

***Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

***Лицо указанных долей не имеет***

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***

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

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

***Лицо указанных должностей не занимало***

ФИО: **Сокоренко Наталья Эдуардовна**

Год рождения: **1975**

Образование:

**высшее профессиональное**

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
07.2009	09.2011	ООО "Аккорд Мебель"	бухгалтер
11.2011	н.в.	ОАО "Спецмаш"	бухгалтер

**Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

**Лицо указанных долей не имеет**

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**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

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

**Лицо указанных должностей не занимало**

В случае наличия у эмитента службы внутреннего аудита или иного органа контроля за его финансово-хозяйственной деятельностью, отличного от ревизионной комиссии эмитента, в состав которого входят более 10 лиц, информация, предусмотренная настоящим пунктом, указывается по не менее чем 10 лицам, являющимся членами соответствующего органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, включая руководителя такого органа.

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

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью. Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления, которые были выплачены эмитентом за последний заверченный календарный год, предшествующий первому кварталу, и за первый квартал:

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизионная комиссия**

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2014	2015, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	0	0
Заработная плата	1 220.3	336.1
Премии	0	3
Комиссионные	0	0
Льготы	0	0
Компенсации расходов	0	0
Иные виды вознаграждений	20	0
<b>ИТОГО</b>	<b>1 259.3</b>	<b>339.1</b>

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:  
*По решению общего собрания акционеров членам ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими их функций. Общая сумма вознаграждения и компенсаций устанавливается решением общего собрания акционеров.*

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

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2014	2015, 3 мес.
Средняя численность работников, чел.	119	129
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	64 258	17 783.6
Выплаты социального характера работников за отчетный период	988.3	181

*08.06.2010 г. создана Первичная профсоюзная организация Открытого акционерного общества "Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения". Коллективный договор заключен между эмитентом и работниками (в лице Председателя Профкома ППО) 30 ноября 2013 г., зарегистрирован в Комитете по труду и занятости населения Санкт-Петербурга 09 декабря 2013 г. за № 10145/13-КД.*

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

*Эмитент не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале 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**

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания отчетного квартала: **1 051**

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: **0**

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, составленный в целях

осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента): **925**

Дата составления списка лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иного списка лиц, составленного в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента): **22.12.2014**

Владельцы обыкновенных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: **925**

Владельцы привилегированных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: **0**

**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 о контролирующих таких участников (акционерах) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций**

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

**1.**

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Технологии Машиностроения"*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "ТехМаши"*

Место нахождения

*198097 Россия, город Санкт-Петербург, проспект Стачек 47 корп. 2 литера А*

ИНН: **7805573342**

ОГРН: **1117847573447**

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

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

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

*Указанных лиц нет*

Участники (акционеры) данного лица, владеющие не менее чем 20 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций

*Указанных лиц нет*

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

*не указаны*

**2.**

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Контакт-М"*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "Контакт-М"*

Место нахождения

*198097 Россия, Санкт-Петербург, пр. Стачек 47 корп. 2*

ИНН: **7805463692**

ОГРН: **1089847227271**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **18.67%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **18.15%**

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

*Указанных лиц нет*

Участники (акционеры) данного лица, владеющие не менее чем 20 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций

*Указанных лиц нет*

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

3.

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «Научно-производственная корпорация «Уралвагонзавод» имени Ф.Э. Дзержинского*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО "Научно-производственная корпорация "Уралвагонзавод"*

Место нахождения

*622007 Россия, Свердловская обл., г. Нижний Тагил, Восточное ш. 28*

ИНН: *6623029538*

ОГРН: *1086623002190*

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

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *40%*

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

3.1.

Полное фирменное наименование: *Российская Федерация*

Сокращенное фирменное наименование: *РФ*

Место нахождения

*Россия, ,*

ИНН:

ОГРН:

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента):

*участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента*

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля : *право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента*

Вид контроля: *прямой контроль*

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) участника (акционера) эмитента, %: *100*

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций участника (акционера) эмитента, %: *100*

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

*отсутствуют*

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

4.

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "ПромЭнергия"*  
Сокращенное фирменное наименование: *ООО "ПромЭнергия"*

Место нахождения

*198097 Россия, город Санкт-Петербург, проспект Стачек 47 корп. 2 литера А*

ИНН: *4720024203*

ОГРН: *1064720005140*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: *14.98%*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *14.94%*

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

4.1.

ФИО: *Пирогов Валерий Николаевич*

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента):

*участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента*

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля :  
*право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента*

Вид контроля: *прямой контроль*

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) участника (акционера) эмитента, %: *100*

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:  
*отсутствуют*

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

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

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

*Указанных лиц нет*

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляют функции участника (акционера) эмитента

*Указанных лиц нет*

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ('золотой акции'), срок действия специального права ('золотой акции')

*Указанное право не предусмотрено*

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

*Ограничений на участие в уставном (складочном) капитале эмитента нет*

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

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчетного квартала по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **28.04.2014**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество "Научно-производственная корпорация "Уралвагонзавод" имени Ф.Э. Дзержинского***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО "Научно-производственная корпорация "Уралвагонзавод"***

Место нахождения: ***622051, Свердловская область, г.Нижний Тагил, Восточное шоссе, 28***

ИНН: ***6623029538***

ОГРН: ***1086623002190***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***30***

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***40***

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью "ПромЭнергия"***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО "ПромЭнергия"***

Место нахождения: ***198097, Россия, г. Санкт-Петербург, проспект Стачек, д. 47, корп. 2, литера А***

ИНН: ***4720024203***

ОГРН: ***1064720005140***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***14.38***

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***14.69***

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью "Контакт-М"***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО "Контакт-М"***

Место нахождения: ***Россия, Санкт-Петербург, пр.Стачек 47 корп.2***

ИНН: ***7805463692***

ОГРН: ***1089847227271***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***18.67***

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***18.15***

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью "Технологии Машиностроения"***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО "ТехМаши"***

Место нахождения: ***198097, Россия, город Санкт-Петербург, проспект Стачек, дом 47, корпус 2,***

*литера А.*

ИНН: 7805573342

ОГРН: 1117847573447

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **19.87**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **18.18**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **22.12.2014**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество "Научно-производственная корпорация "Уралвагонзавод" имени Ф.Э. Дзержинского**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "Научно-производственная корпорация "Уралвагонзавод"**

Место нахождения: **622051, Свердловская область, г. Нижний Тагил, Восточное шоссе, 28**

ИНН: **6623029538**

ОГРН: **1086623002190**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **30**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **40**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "ПромЭнергия"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "ПромЭнергия"**

Место нахождения: **198097, Россия, г. Санкт-Петербург, проспект Стачек, д. 47, корп. 2, литера А**

ИНН: **4720024203**

ОГРН: **1064720005140**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **14.88**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **14.88**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Контакт-М"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Контакт-М"**

Место нахождения: **Россия, Санкт-Петербург, пр. Стачек 47 корп. 2**

ИНН: **7805463692**

ОГРН: **1089847227271**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **18.67**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **18.15**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Технологии Машиностроения"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "ТехМаш"**

Место нахождения: **198097, Россия, город Санкт-Петербург, проспект Стачек, дом 47, корпус 2, литера А.**

ИНН: **7805573342**

ОГРН: **1117847573447**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **19.87**



Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **18.18**

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

*Указанных сделок не совершалось*

#### 6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

*В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании п. 5.9 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*

## VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация

### 7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента

2014

#### Бухгалтерский баланс на 31.12.2014

	Форма № 1 по ОКУД	Коды
	Дата	<b>0710001</b>
Организация: <b>Открытое акционерное общество "Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения"</b>	по ОКПО	<b>31.12.2014</b>
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>08630858</b>
Вид деятельности: <b>НИОКР</b>	по ОКВЭД	<b>7805019624</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности: <b>открытое акционерное общество / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>47 / 16</b>
Единица измерения: <b>тыс. руб.</b>	по ОКЕИ	<b>384</b>
Местонахождение (адрес): <b>198097 Россия, Санкт-Петербург, пр. Стачек 47 корп. 2</b>		

Пояснения	АКТИВ	Код строки	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	99	120	143
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	85 598	77 536	58 314
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	9 208		
	Финансовые вложения	1170	80	70	70

	Отложенные налоговые активы	1180	114	875	84
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 222	824	16 451
	ИТОГО по разделу I	1100	97 321	79 425	75 062
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	56 837	52 036	43 816
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	465	179	240
	Дебиторская задолженность	1230	45 505	36 113	31 043
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	124 509	68 648	60 373
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 746	8 522	7 201
	Прочие оборотные активы	1260	6	7	8
	ИТОГО по разделу II	1200	238 068	165 505	142 681
	БАЛАНС (актив)	1600	335 389	244 930	217 743

Пояснения	ПАССИВ	Код строки	На	На	На
			31.12.2014 г.	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	59 175	39	39
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340	261	19 552	19 562
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	3 100	600	600
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	184 912	159 299	136 065
	ИТОГО по разделу III	1300	247 448	179 490	156 266
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410		25 554	26 411
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 828	3 316	2 743
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	ИТОГО по разделу IV	1400	3 828	28 870	29 154
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	10 554		
	Кредиторская задолженность	1520	69 019	32 158	32 323
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	4 540	4 412	
	Прочие обязательства	1550			
	ИТОГО по разделу V	1500	84 113	36 570	32 323
	БАЛАНС (пассив)	1700	335 389	244 930	217 743

**Отчет о финансовых результатах  
за 2014 г.**

<p>Организация: <b>Открытое акционерное общество "Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения"</b></p> <p>Идентификационный номер налогоплательщика</p> <p>Вид деятельности: <b>НАОКР</b></p> <p>Организационно-правовая форма / форма собственности: <b>открытое акционерное общество / Частная собственность</b></p> <p>Единица измерения: <b>тыс. руб.</b></p> <p>Местонахождение (адрес): <b>198097 Россия, Санкт-Петербург, пр. Стачек 47 корп. 2</b></p>	<p>Форма № 2 по ОКУД</p> <p>Дата</p> <p>по ОКПО</p> <p>ИНН</p> <p>по ОКВЭД</p> <p>по ОКОПФ / ОКФС</p> <p>по ОКЕИ</p>	<p>Коды</p> <p><b>0710002</b></p> <p><b>31.12.2014</b></p> <p><b>08630858</b></p> <p><b>7805019624</b></p> <p><b>47 / 16</b></p> <p><b>384</b></p>
--	--	--

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 12 мес. 2014 г.	За 12 мес. 2013 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	266 735	209 079
	Себестоимость продаж	2120	-92 180	-77 005
	Валовая прибыль (убыток)	2100	174 555	132 074
	Коммерческие расходы	2210	-48	-169
	Управленческие расходы	2220	-109 599	-101 721
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	64 908	30 184
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	6 739	0
	Проценты к уплате	2330	-2 304	-2 793
	Прочие доходы	2340	36 105	11 428
	Прочие расходы	2350	-12 433	-8 031
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	93 015	30 788
	Текущий налог на прибыль	2410	-17 701	-6 782
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-371	-407
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-512	-573
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-761	790
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	74 041	24 223
	СПРАВОЧНО:			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	74 041	24 223
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

**Отчет об изменениях капитала  
за 2014 г.**

Организация: **Открытое акционерное общество "Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **НАОКР**

Организационно-правовая форма / форма собственности: **открытое акционерное общество / Частная собственность**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **198097 Россия, Санкт-Петербург, пр. Стачек 47 корп. 2**

Форма № 3 по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /  
ОКФС

по ОКЕИ

Коды

**0710003**

**31.12.2014**

**08630858**

**7805019624**

**47 / 16**

**384**

I. Движение капитала							
Наименование показателя	Код строк и	Уставный капитал	Собствен ные акции, выкуплен ные у акционер ов	Добавочн ый капитал	Резервны й капитал	Нераспре деленная прибыль (непокры тый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	3100	39	0	19 562	600	136 065	156 266
За отчетный период предыдущего года:							
Увеличение капитала – всего:	3210					24 223	24 223
в том числе:							
чистая прибыль	3211					24 223	24 223
переоценка имущества	3212						
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213						
дополнительный выпуск акций	3214						
увеличение номинальной стоимости акций	3215						
реорганизация юридического лица	3216						
Уменьшение капитала – всего:	3220					999	999
в том числе:							
убыток	3221						
переоценка имущества	3222						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223					999	999
уменьшение номинальной	3224						

стоимости акций							
уменьшение количества акций	3225						
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227						
Изменение добавочного капитала	3230			-10		10	
Изменение резервного капитала	3240						
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года	3200	39	0	19 552	600	159 299	179 490
За отчетный год:							
Увеличение капитала – всего:	3310	59 136	0	-19 291	0	34 196	74 041
в том числе:							
чистая прибыль	3311					74 041	74 041
переоценка имущества	3312						
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313						
дополнительный выпуск акций	3314						
увеличение номинальной стоимости акций	3315	59 136		-19 291		-39 845	
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала – всего:	3320					6 083	6 083
в том числе:							
убыток	3321						
переоценка имущества	3322						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323					1 237	1 237
уменьшение номинальной стоимости акций	3324						
уменьшение количества акций	3325						
реорганизация юридического лица	3326						
дивиденды	3327					4 846	4 846
Изменение добавочного капитала	3330						
Изменение резервного капитала	3340				2 500	-2 500	
Величина капитала на 31 декабря отчетного года	3300	59 175	0	261	3 100	184 912	247 448

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок			
			Изменения капитала за 2013 г.

Наименование показателя	Код строк и	На 31.12.2012 г.	за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	На 31.12.2013 г.
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

Справки				
Наименование показателя	Код	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	247 448	179 490	156 266

**Отчет о движении денежных средств  
за 2014 г.**

	Форма № 4 по ОКУД	Коды <b>0710004</b>
	Дата	<b>31.12.2014</b>
Организация: <b>Открытое акционерное общество "Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения"</b>	по ОКПО	<b>08630858</b>
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>7805019624</b>
Вид деятельности: <b>НАОКР</b>	по ОКВЭД	
Организационно-правовая форма / форма собственности: <b>открытое акционерное общество / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>47 / 16</b>
Единица измерения: <b>тыс. руб.</b>	по ОКЕИ	<b>384</b>
Местонахождение (адрес): <b>198097 Россия, Санкт-Петербург, пр. Стачек 47 корп. 2</b>		

Наименование показателя	Код строки	За 12 мес.2014 г.	За 12 мес.2013 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	332 734	249 632
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	238 474	156 148
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	93 922	93 228
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	338	256
Платежи - всего	4120	265 413	247 443
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	135 546	128 385
в связи с оплатой труда работников	4122	79 801	77 500
процентов по долговым обязательствам	4123		7 352
налога на прибыль организаций	4124	16 482	10 292
прочие платежи	4125	33 584	23 914
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	67 321	2 189
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступления - всего	4210	431 607	150 167
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		2 350
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия	4214	7 357	3 845

в других организациях			
прочие поступления	4219	424 250	143 972
Платежи - всего	4220	477 681	156 403
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	24 210	9 680
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	453 471	146 723
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-46 074	-6 236
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	516	2 893
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		2 893
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319	516	
Платежи - всего	4320	20 721	21
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	3 416	21
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	15 000	
прочие платежи	4329	2 305	
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-20 205	2 872
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 042	-1 175
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8 522	7 201
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10 746	8 522
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	1 182	2 496



## Приложение к бухгалтерскому балансу

Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности

Аудиторское заключение

## 7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

### Бухгалтерский баланс на 31.03.2015

	Форма № 1 по ОКУД	Коды
	Дата	<b>0710001</b>
Организация: <b>Открытое акционерное общество "Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения"</b>	по ОКПО	<b>31.03.2015</b>
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>08630858</b>
Вид деятельности: <b>НИОКР</b>	по ОКВЭД	<b>7805019624</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности: <b>открытое акционерное общество / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>47 / 16</b>
Единица измерения: <b>тыс. руб.</b>	по ОКЕИ	<b>384</b>
Местонахождение (адрес): <b>198097 Россия, Санкт-Петербург, пр. Стачек 47 корп. 2</b>		

Пояснения	АКТИВ	Код строки	На 31.03.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	94	99	120
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	85 174	85 598	77 536
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	9 114	9 208	
	Финансовые вложения	1170	80	80	70
	Отложенные налоговые активы	1180	114	114	875
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 222	2 222	824
	<b>ИТОГО по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>96 798</b>	<b>97 321</b>	<b>79 425</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	58 592	56 837	52 036
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	318	465	179
	Дебиторская задолженность	1230	55 229	45 505	36 113
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	101 369	124 509	68 648
	Денежные средства и денежные	1250	10 798	10 746	8 522

	эквиваленты				
	Прочие оборотные активы	1260	6	6	7
	ИТОГО по разделу II	1200	226 312	238 068	165 505
	БАЛАНС (актив)	1600	323 110	335 389	244 930

Пояснения	ПАССИВ	Код строки	На 31.03.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	59 175	59 175	39
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340	261	261	19 552
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	3 100	3 100	600
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	187 139	184 912	159 299
	ИТОГО по разделу III	1300	249 675	247 448	179 490
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410			25 554
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 068	3 828	3 316
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	ИТОГО по разделу IV	1400	4 068	3 828	28 870
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	6 804	10 554	0
	Кредиторская задолженность	1520	56 562	69 019	32 158
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	6 001	4 540	4 412
	Прочие обязательства	1550			
	ИТОГО по разделу V	1500	69 367	84 113	36 570
	БАЛАНС (пассив)	1700	323 110	335 389	244 930

**Отчет о финансовых результатах  
за 3 месяца 2015 г.**

	Форма № 2 по ОКУД	Коды <b>0710002</b>
	Дата	<b>31.03.2015</b>
Организация: <b>Открытое акционерное общество "Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения"</b>	по ОКПО	<b>08630858</b>
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>7805019624</b>
Вид деятельности: <b>НИОКР</b>	по ОКВЭД	
Организационно-правовая форма / форма собственности: <b>открытое акционерное общество / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>47 / 16</b>
Единица измерения: <b>тыс. руб.</b>	по ОКЕИ	<b>384</b>
Местонахождение (адрес): <b>198097 Россия, Санкт-Петербург, пр. Стачек 47 корп. 2</b>		

Поя сне ния	Наименование показателя	Код строк и	За 3 мес.2015 г.	За 3 мес.2014 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	45 944	60 689
	Себестоимость продаж	2120	-17 479	-27 413
	Валовая прибыль (убыток)	2100	28 465	33 276
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220	-28 379	-24 141
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	86	9 135
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	2 079	
	Проценты к уплате	2330	-248	-663
	Прочие доходы	2340	9 881	4 416
	Прочие расходы	2350	-8 494	-1 715
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 304	11 173
	Текущий налог на прибыль	2410	-460	-2 381
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-39	-144
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-240	-47
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		49
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 604	8 794
	СПРАВОЧНО:			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 604	8 794
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

### **7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента**

Не указывается в данном отчетном квартале

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

*Информация приводится в приложении к настоящему ежеквартальному отчету*

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

*В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании п. 5.9 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается*

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

Сведения о существенных изменениях в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала

*Существенных изменений в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не было*

Дополнительная информация:

*Заключено Соглашение от 30.11.2014 года к договору доверительного управления №СМ-966-У-1522 от 05.06.2006 года, между эмитентом и обществом с ограниченной ответственностью «Промышленные Инвестиции», о прекращении действия договора доверительного управления. На дату составления и подписания настоящего ежеквартального отчета эмитента, Соглашение от 30.11.2014г. к договору доверительного управления №СМ-966-У-1522 от 05.06.2006г. находится на государственной регистрации в Федеральной службе государственной регистрации, кадастра и картографии (Росреестр).*

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

*Эмитент не участвовал/не участвует в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, в течение периода с даты начала последнего завершенного финансового года и до даты окончания отчетного квартала*

## **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, руб.: **59 175 000**

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **44 381 250**

Размер доли в УК, %: **75**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **14 793 750**

Размер доли в УК, %: **25**

Указывается информация о соответствии величины уставного капитала, приведенной в настоящем пункте, учредительным документам эмитента:

**Размер уставного капитала соответствует учредительным документам.**

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

В случае если за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала имело место изменение размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, по каждому факту произошедших изменений указывается:

Дата изменения размера УК: **11.03.2014**

Размер УК до внесения изменений (руб.): **39 450**

Структура УК до внесения изменений

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **29 587.5**

Размер доли в УК, %: **75**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **9 862.5**

Размер доли в УК, %: **25**

Размер УК после внесения изменений (руб.): **19 330 500**

Структура УК после внесения изменений

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **14 497 875**

Размер доли в УК, %: **75**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **4 832 625**

Размер доли в УК, %: **25**

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: **Общее собрание акционеров Общества**

Дата составления протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента:

**11.12.2013**

Номер протокола: **25**

Дата изменения размера УК: **24.10.2014**

Размер УК до внесения изменений (руб.): **19 330 500**

Структура УК до внесения изменений

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **14 497 875**

Размер доли в УК, %: **75**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **4 832 625**

Размер доли в УК, %: **25**

Размер УК после внесения изменений (руб.): **59 175 000**

Структура УК после внесения изменений

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **44 381 250**

Размер доли в УК, %: **75**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **14 793 750**

Размер доли в УК, %: **25**

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: **Общее собрание акционеров Общества**

Дата составления протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента:

**21.01.2015**

Номер протокола: **27**

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

Наименование высшего органа управления эмитента: **Общее собрание акционеров**

Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

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

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований: **статья 11 п.1. Положение об общем собрании акционеров ОАО "Спецмаш" "Внеочередное общее собрание акционеров проводится по решению совета директоров общества на основании его собственной инициативы, требования ревизионной комиссии общества, аудитора общества, а также акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества на дату предъявления требований.**

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

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

*не менее чем 10 процентов голосующих акций общества"*

*статья 13. п.2. В случае если требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров исходит от акционеров (акционера), оно должно содержать имена (наименования) акционеров (акционера), требующих созыва такого собрания, и указание количества, категорий (типа) принадлежащих им акций.*

*статья 13 п.4. " Если в требовании о созыве внеочередного общего собрания указывается, что оно вносится несколькими лицами, но требование подписано только частью из них, то оно считается внесенным теми лицами, которые его подписали.*

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

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений:

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

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

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

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

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

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

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

*Согласно Федерального закона " Об АО" и статьи 26 "Положение об общем собрании акционеров ОАО "Спецмаш" " к информации (материалам) подлежащей представлению лицам, имеющим право на участие в общем, собрании акционеров, при подготовке к проведению общего годового собрания акционеров общества, относятся годовые отчеты, годовая бухгалтерская отчетность, заключение аудитора и заключение ревизионной комиссии общества по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности, заключение ревизионной комиссии общества по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности общества за год, заключение ревизионной комиссии о достоверности данных, содержащихся в годовых отчетах, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы общества, совет директоров и ревизионную комиссию общества, в аудиторы общества, проект изменений и дополнений, вносимых в устав общества, или проект устава общества в новой редакции, проекты внутренних документов общества, утверждаемых общим собранием акционеров. проекты решений общего собрания акционеров, проект распределения прибыли по результатам финансового года, в том числе выплаты (объявления) дивидендов, выплаты вознаграждения и (или) компенсации расходов членам ревизионной комиссии общества, связанных и с исполнением ими своих обязанностей, выплаты вознаграждения и (или) компенсации расходов членам совета директоров общества, связанных с исполнением ими своих обязанностей. Общество обязано по требованию лица, имеющего право на участие в Общем собрании акционеров, представить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая Обществом за предоставление данных копий, не может превышать затраты на изготовление.Порядок ознакомления с такой информацией (материалами) Указанная информация (материалы) должна быть доступна лицам, принимающим участие в общем, собрании акционеров, в течение 20 дней до даты проведения собрания, а также и во время его проведения.*

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых



высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования:

*Решения, принятые общим собранием акционеров, а также итоги голосования оглашаются на общем собрании акционеров, в ходе которого проводилось голосование*

#### **8.1.4. 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**

Список коммерческих организаций, в которых эмитент на дату окончания последнего отчетного квартала владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций

**1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Промышленные Инвестиции"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "ПромИнвест"**

Место нахождения

**188508 Россия, Ленинградская область, Ломоносовский район, ш. Волхонское 6**

ИНН: **7801193999**

ОГРН: **1037800020719**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

**2. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Спецмаш»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «УК «Спецмаш».**

Место нахождения

**188508 Россия, Ленинградская обл., Ломоносовский р-н, д. Виллози, Волхонское шоссе 6**

ИНН: **4725484959**

ОГРН: **1144725000947**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

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

За 2014 г.

*Указанные сделки в течение данного периода не совершались*

За отчетный квартал

*Указанные сделки в течение данного периода не совершались*

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

*Известных эмитенту кредитных рейтингов нет*

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

Категория акций: *обыкновенные*

Номинальная стоимость каждой акции (руб.): **150**

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): **295 875**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, государственная регистрация которого

осуществлена, но в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска или не представлено уведомление об итогах дополнительного выпуска в случае, если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций не осуществляется): 0

Количество объявленных акций: 0

Количество акций, поступивших в распоряжение (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

Выпуски акций данной категории (типа):

Дата государственной регистрации	Государственный регистрационный номер выпуска
14.12.1992	1-01-02376-D
20.02.2014	1-02-02376-D
09.10.2014	1-03-02376-D

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

**Согласно законодательства РФ и Устава:**

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

**Акционеры- владельцы обыкновенных акций Общества могут участвовать в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции, а также имеют право на получение дивидендов, а в случае ликвидации Общества право на получение части его имущества.**

**Конвертация обыкновенных акций в привилегированные акции, облигации и иные ценные бумаги не допускается.**

Иные сведения об акциях, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Категория акций: **привилегированные**

Тип акций: **A**

Номинальная стоимость каждой акции (руб.): **150**

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): **98 625**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, государственная регистрация которого осуществлена, но в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска или не представлено уведомление об итогах дополнительного выпуска в случае, если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций не осуществляется): 0

Количество объявленных акций: 0

Количество акций, поступивших в распоряжение (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

Выпуски акций данной категории (типа):

Дата государственной регистрации	Государственный регистрационный номер выпуска
14.12.1992	2-01-02376-D

20.02.2014	2-02-02376-D
09.10.2014	2-03-02376-D

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

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

Иные сведения об акциях, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

### 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

*Указанных выпусков нет*

#### 8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

*Указанных выпусков нет*

### 8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением

*Эмитент не регистрировал проспект облигаций с обеспечением, допуск к торгам на фондовой бирже биржевых облигаций с обеспечением не осуществлялся*

#### 8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

*Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены*

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

Лицо, осуществляющее ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента: *регистратор*

Сведения о регистраторе

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО "СТАТУС"*

Место нахождения: *Россия, 109544, Москва, ул. Новорогожская, д. 32, строение 1*

ИНН: *7707179242*

ОГРН: *1027700003924*

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: **10-000-1-00304**

Дата выдачи: **12.03.2004**

Дата окончания действия:

**Бессрочная**

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФКЦБ (ФСФР) России**

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента:

**28.01.2011**

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

*Акционеров-нерезидентов РФ, согласно данным реестра нет*

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

*В соответствии с требованиями Налогового кодекса РФ:*

- с физических лиц, подоходный налог на доходы в виде дивидендов, получаемых от эмитента, составляет 9 процентов;
- с физических лиц, подоходный налог на доходы от реализации в Российской Федерации акций эмитента составляет 13 процентов от дохода;
- с юридических лиц налог на прибыль начисляется в соответствии ст.329 НК РФ

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

##### **8.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента**

Дивидендный период

Год: **2009**

Период: *полный год*

Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов: **Общее собрание акционеров (участников)**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **26.05.2010**

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **12.04.2010**

Дата составления протокола: **28.05.2010**

Номер протокола: **20**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.:  
**0**

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.:  
**0**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.:  
**0**

Источник выплаты объявленных дивидендов: -

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **0**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **0**

Категория (тип) акций: **привилегированные, тип А**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.:  
**0**

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.:  
**0**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.:  
**0**

Источник выплаты объявленных дивидендов: -

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **0**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **0**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

**По решению общего собрания акционеров дивиденды не начислялись и не выплачивались**

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

**По решению общего собрания акционеров дивиденды не начислялись и не выплачивались**

Дивидендный период

Год: **2010**

Период: **полный год**

Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов: **Общее собрание акционеров (участников)**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **26.05.2011**

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **12.04.2011**

Дата составления протокола: **27.05.2011**

Номер протокола: **21**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.:  
**0**

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.:  
**0**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.:  
**0**

Источник выплаты объявленных дивидендов: -

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **0**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **0**

Категория (тип) акций: **привилегированные, тип А**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.:  
**0**

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.:  
**0**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.:

**0**

Источник выплаты объявленных дивидендов: -

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **0**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **0**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

**По решению общего собрания акционеров дивиденды не начислялись и не выплачивались**

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

**По решению общего собрания акционеров дивиденды не начислялись и не выплачивались**

Дивидендный период

Год: **2011**

Период: **полный год**

Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов: **Общее собрание акционеров (участников)**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **22.06.2012**

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **07.05.2012**

Дата составления протокола: **26.06.2012**

Номер протокола: **22**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.:  
**0**

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.:  
**0**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.:  
**0**

Источник выплаты объявленных дивидендов: -

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **0**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **0**

Категория (тип) акций: **привилегированные, тип А**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.:  
**0**

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.:  
**0**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.:  
**0**

Источник выплаты объявленных дивидендов: -

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **0**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **0**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

**По решению общего собрания акционеров дивиденды не начислялись и не выплачивались.**  
Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:  
**По решению общего собрания акционеров дивиденды не начислялись и не выплачивались**

Дивидендный период

Год: **2012**

Период: *полный год*

Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов: **Общее собрание акционеров (участников)**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **24.04.2013**

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **21.03.2013**

Дата составления протокола: **25.04.2013**

Номер протокола: **24**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.:  
**0**

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.:  
**0**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.:  
**0**

Источник выплаты объявленных дивидендов: -

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **0**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **0**

Категория (тип) акций: **привилегированные, тип А**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.:  
**0**

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.:  
**0**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.:  
**0**

Источник выплаты объявленных дивидендов: -

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **0**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **0**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

**По решению общего собрания акционеров дивиденды не начислялись и не выплачивались.**

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

**По решению общего собрания акционеров дивиденды не начислялись и не выплачивались.**

Дивидендный период

Год: **2013**

Период: *полный год*

Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов: *Общее собрание акционеров (участников)*

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: *03.06.2013*

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: *16.06.2014*

Дата составления протокола: *05.06.2014*

Номер протокола: *26*

Категория (тип) акций: *обыкновенные*

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: *8.19*

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.: *2 423 216.25*

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: *2 423 216.25*

Источник выплаты объявленных дивидендов: *Нераспределенная прибыль прошлых лет*

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: *10*

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: *100*

Категория (тип) акций: *привилегированные, тип А*

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: *24.57*

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.: *2 423 216.25*

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: *2 423 216.25*

Источник выплаты объявленных дивидендов: *Нераспределенная прибыль прошлых лет*

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: *10*

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: *100*

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: *до 22.07.2014*

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

*Выплату объявленных дивидендов осуществить денежными средствами в рублях Российской Федерации с использованием безналичной формы расчетов в сроки, установленные действующим законодательством.*

*Решениями Общего собрания акционеров дивиденды за 2009 г., 2010 г., 2011 г., 2012 г. не начислялись и не выплачивались. Решением общего собрания акционеров были начислены и выплачены дивиденды за 2013 год.*

#### **8.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента**

*Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций*

#### **8.9. Иные сведения**

*Иная информация отсутствует.*



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

*Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками*

## Приложение к ежеквартальному отчету. Учетная политика

Приложение № 1 к Приказу № 188  
от «30» декабря 2014 г.

**«УТВЕРЖДАЮ»**

Генеральный директор  
ОАО «Спецмаш»

\_\_\_\_\_ В.И. Козишкурт

« \_\_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 2014 г.

### **Положение об учетной политике, бухгалтерском и налоговом учете в Открытом акционерном обществе «Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения» (ОАО «Спецмаш») на 2015 год**

#### **1. Общие положения**

##### **1.1. Характеристика предприятия:**

- ОАО «Специальное конструкторское бюро транспортного машиностроения» (ОАО «Спецмаш») зарегистрировано Решением Регистрационной палаты г. Санкт-Петербурга № 2051 от 10.12.1992г., реестровый № 1691.
- Свидетельство о постановке на налоговый учет серии 78 № 0051463 от 26.07.1999г., ИНН 7805019624, ОГРН 1027802749061, коды ОКВЭД: 73.10, 51.62, 51.65.1, 51.65.6, 70.20.2;
- местонахождение: РФ 198097 г. Санкт-Петербург, пр. Стачек д.47, корп. 2 тел. 320-08-21, расчетный счет № 40702810455240179607 в Северо-Западном Банке ОАО «Сбербанк России», БИК 044030653, кор/счет 301018105000000000653.

#### **2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета**

##### **2.1. Организационный раздел.**

2.1.1. Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются генеральным директором. (п. 1. ст. 7 Федерального закона «О бухгалтерском учете»)

2.1.2. Обязанность по ведению бухгалтерского учета, возлагается на главного бухгалтера, назначенного приказом генерального директора Общества. Главный бухгалтер подчиняется непосредственно генеральному директору. Бухгалтерский учет организации ведет бухгалтерская служба как отдельное структурное подразделение возглавляемое главным бухгалтером.

2.1.3. Обособленные подразделения не выделяются на отдельный баланс.

2.1.4. Бухгалтерский учет ведется с использованием АСБУ «Парус-Предприятие», «Галактика ERP 9.1» Записи в регистрах бухгалтерского учета производятся в хронологической последовательности на основании первичных документов, фиксирующих факт совершения хозяйственных операций, а также на основании расчетов бухгалтерской службы. Учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется способом двойной записи в соответствии с утвержденным Рабочим планом счетов бухгалтерского учета.

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

2.1.5. Утверждены следующие положения и приказы на 2015 год:

- О создании постоянно действующих комиссий по оприходованию и списанию основных средств, нематериальных активов, осмотру и списанию МПЗ, осмотру объектов основных средств и составлению актов дефектации по осмотренным объектам на 2015 г. (Приложение № 1);
- О предоставлении права подписи на 2015 год на отдельных видах документов (Приложение № 2);
- Приказ о назначении ответственных лиц для получения подотчетных сумм на хозяйственные нужды на 2015 год. (Приложение № 3);
  - График документооборота (Приложение № 4) ;
  - Приказ о приобретении проездных билетов на месяц в 2015 году. (Приложение № 5);
  - Приказ об обеспечении сотрудников сотовой связью и установлении лимита ежемесячной оплаты в 2015 году. (Приложение № 6);
  - О назначении лиц, имеющих право получать МПЗ по доверенности в 2015 году (приложение № 7)
  - Положение об организации бухгалтерской службы (приложение № 8)

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

2.1.7. Хозяйственные операции оформляются первичными документами предусмотренными графиком документооборота (Приложение №4) и альбомами унифицированных форм. Для учета оказанных услуг, выполненных работ, применяются те формы первичных документов, которые установлены в договорах на указание услуг или выполнение работ с конкретными контрагентами. Если в указанных договорах формы первичных документов не установлены, или договоры отсутствуют, то применяются формы документов, которые согласованы Генеральным директором и контрагентом путем подписания этих документов.

2.1.8. Контроль фактов хозяйственной жизни осуществляет ревизионная комиссия, избираемая Общим собранием акционеров. Деятельность Ревизионной комиссии регулируется действующим законодательством и уставными документами Общества.

## 2.2. Методический раздел.

№ п/п	Элементы учетной политики	Выбранный вариант учета	Основание
1	Стоимостной лимит основных средств	Не относятся к основным средствам и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов активы стоимостью не более 40 000 руб. и сроком службы более одного года	ПБУ 6/01 п. 18 «Учет основных средств»
2	Способ начисления амортизационных отчислений по основным средствам	Линейный	ПБУ 6/01 п. 18 «Учет основных средств»
3	Переоценка первоначальной стоимости основных средств	Не производится	ПБУ 6/01 п. 14, 15 «Учет основных средств»
4	Способы учета спецодежды	Стоимость спецодежды со сроком эксплуатации до 12 месяцев учитывается в составе оборотных средств и списывается на затраты при передаче в эксплуатацию	Приказ МФ от 26.12.02 № 135н п.п. 8, 9, 21, 23, 24.
5	Определение критериев существенности	Более 5% от общей суммы доходов (расходов) за отчетный период	ПБУ 9/99, ПБУ 10/99
6	Порядок включения затрат на ремонт основных средств	Расходы включаются в себестоимость того отчетного периода, когда были произведены	ПБУ 6/01 п. 27 «Учет основных средств»
7	Способ погашения стоимости нематериальных активов	Линейный	ПБУ 14/2000 п. 15 «Учет нематериальных активов»
8	Способ погашения	С использованием счета 05	ПБУ 14/2000 п. 15 «Учет

	стоимости нематериальных активов		нематериальных активов»
9	Отражение затрат по приобретению и заготовке МПЗ	С применением только счета 10 с оценкой по фактической себестоимости	План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержден приказом МФ от 31.10.2000г. № 94н
10	Способ оценки МПЗ, отпущенных в производство	По себестоимости каждой единицы	ПБУ 5/01 п.16 «Учет материально-производственных запасов»
11	Оценка незавершенного производства	По фактической производственной себестоимости	Положение по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утверждено приказом МФ РФ от 29.07.1998 г. № 34н п. 64
12	Способ распределения общехозяйственных расходов	Не распределяются между заказами и субсчетами и списываются непосредственно в Дт счета 90/28 Продажи (Накладные расходы).	План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержден приказом МФ от 31.10.2000г. № 94н
13	Оценка готовой продукции	По фактической производственной себестоимости	Приказ МФ РФ от 28.12.01 N 119н, п. 203
14	Бухгалтерский учет выпуска готовой продукции (работ, услуг)	Без применения счета 40 Выпуск продукции (работ, услуг)	План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержден приказом МФ от 31.10.2000г. № 94н
15	Создание резервов предстоящих расходов и платежей	Создается оценочное обязательство в виде резерва по сомнительным долгам. Порядок расчета резерва приведен в Приложении №11 к настоящему Положению Создается оценочное обязательство в виде резерва предстоящих расходов на оплату отпусков. Порядок расчета резерва приведен в Приложении №15 к настоящему Положению.	п. 3 ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений», утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н; п. 23 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н;
16	Способы списания расходов будущих периодов	Равномерно	Положение по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утверждено приказом МФ РФ от 29.07.1998 г. № 34н п. 65
17	Сроки проведения инвентаризации основных средств, имущества и обязательств	Ежегодно, а также в случаях, предусмотренных законодательством: при смене материально ответственных лиц; при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества; в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями; при реорганизации или ликвидации организации; в других случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации. Инвентаризация проводится	Положение по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утверждено приказом МФ РФ от 29.07.1998 г. № 34н п. 27

		комиссией, назначенной приказом Генерального директора	
18	Учет долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам	Задолженность на срок более 12 месяцев учитывается в составе долгосрочной задолженности до истечения установленного договором срока возврата заемных средств	ПБУ 15/01 п. 6, 33
19	Учет дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов	Включаются в состав прочих расходов того периода, в котором они были произведены	ПБУ 15/01 п. 20
20	Учет начисленных процентов по займам и кредитам	Отражаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления	ПБУ 18/08 п. 16
21	Оценка финансовых вложений при выбытии	По первоначальной стоимости	п. 26 ПБУ 19/02

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

20/1 – для заказов, не облагаемых НДС,

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

20/3 – для экспортных заказов

20/4 – для заказов, облагаемых НДС, связанных с изготовлением и поставкой продукции

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

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

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

2.2.5. Фонд заработной платы формируется и расходуется согласно существующим на предприятии Положениям об оплате труда. Основная заработная плата производственного персонала учитывается на счетах прямых затрат (сч. 20/1, 20/2, 20/3, 20/4, 20/5), по категориям работников и на основании оформленных коллективных нарядов с указанием объема и содержания выполненных работ, основная заработная плата административного и управленческого персонала, а также персонала, не участвующего непосредственно в процессе производства учитывается на счете 26/1. Дополнительная заработная плата и обязательные страховые взносы в государственные внебюджетные фонды распределяются в соответствии с начисленными суммами основной заработной платы по сотрудникам. Суммы отчислений в резерв предстоящих расходов на оплату отпусков распределяются пропорционально начисленным суммам основной заработной платы.

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

2.2.7. На основании решений общего годового собрания акционеров, организация формирует фонд развития социальной сферы, расходование которого производится на основании положения о порядке формирования и использования фонда развития социальной сферы. За счет средств фонда развития социальной сферы (счет 84/2), оплачиваются премии различного назначения (включая премии разового характера), материальная помощь, оплата дополнительных отпусков, оплата проездных карточек, оплата путевок и др.

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

2.2.9. Пересчет выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств в рубли производится по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

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

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

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

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

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

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

2.2.15. В связи с тем, что списание общехозяйственных расходов осуществляется непосредственно на счет 90/28 (директ-костинг), сумма общехозяйственных расходов отражается в бухгалтерской отчетности в строке «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах. Расходы, связанные с отгрузкой и реализацией товаров, отражаемые на субсчетах счета 44 «Расходы на продажу», учитываются в разрезе заказов и этапов и отражаются в бухгалтерской отчетности по строке «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах.

2.2.16. Для целей определения ошибок и искажений в отчетном периоде устанавливается уровень существенности – 5%, то есть существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%

2.2.17. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составляется по состоянию на конец отчетного периода (31 декабря отчетного года) и включает в себя:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
  - Отчет о движении капитала;
  - Отчет о движении денежных средств;
  - Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках в табличной форме;

Бухгалтерская отчетность составляется, публикуется и раскрывается в порядке и в сроки, утвержденные действующим законодательством РФ.

2.2.18 Промежуточная бухгалтерская отчетность составляется ежеквартально по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября отчетного года и включает в себя:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;

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

2.2.20. Достоверность данных, содержащихся в годовом отчете предприятия, и годовой бухгалтерской отчетности подтверждается независимым аудитором. Годовой отчет подлежит утверждению Годовым общим собранием акционеров.

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

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

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

2.2.22. Ко вновь приобретенным основным средствам применяется «Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 01 января 2002 года. В том случае, если объект основных средств не возможно отнести ни к одной из амортизационных групп, срок его полезного использования определяется исходя ожидаемого срока использования этого объекта, и технической документации на него, и утверждается приказом генерального директора.

### **3. Учетная политика для целей налогообложения**

#### **3.1 Налог на добавленную стоимость.**

3.1.1 В связи с тем, что в течение календарного года осуществляются как операции, подлежащие налогообложению, так и операции, не подлежащие налогообложению налогом на добавленную стоимость, а также операции по ставке 0%, осуществляется ведение раздельного учета, который обеспечивается путем применения соответствующих субсчетов Плана счетов предприятия, а также регистров аналитического и синтетического учета в разрезе облагаемых и необлагаемых операций.

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

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

В тех налоговых периодах, в которых доля совокупных расходов на производство товаров (работ, услуг), имущественных прав, операций по реализации которых не подлежат налогообложению не превышает 5% общей величины совокупных расходов на производство, не применяется правило раздельного учета, все суммы налога, предъявленные в соответствующем налоговом периоде, подлежат вычету в общеустановленном порядке.

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

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

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

3.1.4. Ведение книги покупок и книги продаж, а также дополнительных листов к ним:

осуществляется в электронном виде с использованием АСБУ «Парус-Предприятие», «Галактика ERP 9.1»

Нумерация счетов-фактур осуществляется с начала года в порядке возрастания номеров в целом по организации. Нумерация счетов-фактур, выставленных на основании агентских договоров осуществляется в порядке возрастания номеров с применением префикса К.

#### **3.2. Налог на прибыль.**

3.2.1. Налоговый учет по налогу на прибыль ведется смешанным способом, как с применением регистров бухгалтерского учета, формируемых в АСБУ «Парус-Предприятие» и «Галактика ERP 9.1» по отдельным группам хозяйственных операций бухгалтерского учета, так и с применением

специализированных регистров налогового учета, по тем группам хозяйственных операций, налоговый учет которых существенно отличается от правил бухгалтерского учета ( ст. 313, 314 гл. 25 НК РФ).

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

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

3.2.4. Распределение амортизационных отчислений на счета расходов в налоговом учете производится на основании перечней основных средств, утвержденных приказом генерального директора (Приложение № 10). Амортизация, которая относится на счет 91/2А распределяется между счетами 20/1Н, 20/2Н, 20/3Н, 20/4Н, пропорционально основной заработной плате основных производственных рабочих. Амортизация по зданиям, используемым как для сдачи в аренду, так и для производственной деятельности распределяется пропорционально площадям, занимаемым арендаторами и используемым в производственных целях. Списание остатков НЗП по статье амортизация для целей расчета налога на прибыль производится на основе данных налогового регистра, пропорционально остаткам НЗП по статье «амортизация, списанным в бухгалтерском учете.

3.2.5. Для целей расчета налога на прибыль активы стоимостью менее 40 000, сроком службы более 1 года учитываются как объекты основных средств, стоимость которых списывается на расходы единовременно при передаче имущества в эксплуатацию.

№ п/п	Элементы учетной политики	Выбранный вариант учета	Основание
1	Порядок признания доходов и расходов	Метод начисления	Ст. 271 НК РФ
2	Сумма ежемесячных авансовых платежей определяется	Равными долями в размере одной трети квартального авансового платежа, рассчитанного в соответствии с НК РФ	Ст. 286 п. 2 НК РФ
3	Метод исчисления амортизации по объектам основных средств	Линейный метод	Ст. 259 НК РФ
4	Применение амортизационной премии	В состав расходов отчетного (налогового) периода включаются расходы на капитальные вложения в размере 10 процентов первоначальной стоимости основных средств для любых ОС, кроме ОС, относящихся к амортизационным группам с 3 по 7 и в размере 30 процентов первоначальной стоимости основных средств для ОС, относящихся к амортизационным группам с 3 по 7 (за исключением основных средств, полученных безвозмездно) и расходов, понесенных в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации основных средств	п.9, ст. 258 НК РФ



5	Применение повышающих и понижающих коэффициентов при начислении амортизации	Коэффициенты не применяются	Ст. 259, п. 3 НК РФ
6	Создание резервов	Создается резерв по сомнительным долгам, и резерв предстоящих расходов на оплату отпусков, прочие резервы не создаются. Порядок расчета резерва по сомнительным долгам приведен в приложении №11, порядок расчета резерва предстоящих расходов на оплату отпусков – в приложении №15 к настоящему Положению.	Ст. 266, 267, 324, 324.1 НК РФ
7	Метод оценки сырья и материалов при их списании	По стоимости единицы	Ст. 254 НК РФ
8	Перечень прямых расходов на производство и реализацию продукции (работ, услуг)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- материальные затраты, определяемые в соответствии с п.п. 1 и 4 п. 1 ст. 254 НК РФ;</li> <li>- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;</li> <li>- расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии</li> <li>- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда</li> <li>- суммы начисленной амортизации по ОС, используемым при производстве товаров, работ, услуг.</li> <li>- услуги производственного характера;</li> <li>- расходы на командировки производственного характера.</li> <li>- представительские расходы.</li> </ul>	Ст. 318 НК РФ
9	Распределение платежей по налогу на прибыль, подлежащих зачислению в доходную часть бюджетов муниципальных образований, между обособленными подразделениями	Распределение с использованием показателей среднесписочной численности работников и средневзвешенной стоимости основных производственных фондов	Ст. 288 п. 2 НК РФ
10	Отражение доходов, выраженных в иностранной валюте, в случае предварительной оплаты	Доходы пересчитываются в рубли по официальному курсу ЦБ РФ на дату получения аванса	Ст. 271 п. 8 НК РФ

11	Учет процентов по долговым обязательствам	Учитываются в том налоговом периоде, когда возникает обязанность по их уплате согласно условиям договора	Ст. 272 п. 8, ст. 238 п. 4 НК РФ
12	Порядок определения предельной суммы убытков при уступке права требования до наступления срока платежа по договору	Сумма убытков определяется как величина процентов по долговому обязательству, равному доходу от уступки права требования за период с даты уступки и до даты наступления платежа по Договору при использовании максимальной ставки, установленной для соответствующей валюты в п. 1.2 ст. 269 НК РФ	Пункт 1 ст. 279 НК РФ

### 3.2.6. Порядок признания расходов на приобретение права на земельные участки.

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

3.2.7. Учет для целей расчета налога на прибыль ведется с применением регистров налогового учета ( Приложение № 16).

3.2.8. Отчетным периодом по налогу на прибыль является 1 квартал, Полугодие, 9 месяцев и год. Ежемесячные авансовые платежи перечисляются на основании данных за прошедший квартал в порядке, предусмотренном ст. 286 НК РФ

### 3.3. Налог на имущество

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

1	Стоимостной лимит основных средств	Не относятся к основным средствам и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов активы стоимостью не более 40 000 руб. и сроком службы более одного года	ПБУ 6/01 п. 18 «Учет основных средств»
2	Способ начисления амортизационных отчислений по основным средствам	Линейный	Федеральный закон «О бухгалтерском учете» № 129-ФЗ 21.11.96г. п.6, «Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» (утв. Приказом МФ РФ от 29.07.98г. № 34н) п.48
3	Переоценка первоначальной стоимости основных средств	Не производится	ПБУ 6/01 п. 14, 15 «Учет основных средств»

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

5. Организация использует льготы по налогам:

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

6. Ответственность за ведение налогового учета возлагается на главного бухгалтера, назначенного приказом Генерального директора

**Перечень документов, являющихся неотъемлемой частью Учетной политики:**

№ п/п	Наименование приложений
1	Приказ о создании постоянно действующих комиссий по оприходованию и списанию основных средств, нематериальных активов, осмотру и списанию МЗП, осмотру объектов основных средств и составлению актов дефектации по осмотренным объектам на 2015 год
2	Приказ о предоставлении права подписи на 2015 год на отдельных видах документов
3	Приказ о назначении ответственных лиц для получения подотчетных сумм на хозяйственные нужды на 2015 год
4	График документооборота
5	Приказ о приобретении проездных билетов на месяц в 2015 году
6	Приказ об обеспечении сотрудников сотовой связью и установлении лимита ежемесячной оплаты в 2015 году
7	Приказ о назначении лиц, имеющих право получать МПЗ по доверенности в 2015 году
8	Положение об организации бухгалтерской службы
9	План счетов
10	Приказ о правилах распределения амортизационных отчислений на счета затрат в бухгалтерском и налоговом учете
11	Порядок расчета резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете
12	Форма бухгалтерской справки об увеличении стоимости ОС за счет распределения НДС
13	Форма бухгалтерской справки для расчета постоянных разниц между бухгалтерским и налоговым учетом
14	Форма бухгалтерской справки для расчета временных разниц между бухгалтерским и налоговым учетом
15	Порядок расчета резерва предстоящих расходов на оплату отпусков.
16	Формы регистров бухгалтерского и налогового учета

Главный  
А. А. Бежан

бухгалтер