

Утвержден общим собранием акционеров Открытого акционерного общества «Научно-производственный комплекс «Абразивы и Шлифование» (Протокол общего собрания акционеров № 20 от «14» июня 2006 года)

Предварительно утвержден
Советом директоров ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование»
18 апреля 2006 года
(Протокол заседания Совета директоров общества
от " 19 " апреля 2006 г.)

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«НАУЧНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ КОМПЛЕКС «АБРАЗИВЫ И ШЛИФОВАНИЕ»

Место нахождения эмитента: 197342, Санкт-Петербург, ул. Белоостровская 17

Генеральный директор
Дата "_18" _апреля __ 2006 г.

_____ **С.В. Гордеев**
подпись И.О. Фамилия¹

Главный бухгалтер эмитента
Дата «18» апреля 2006 г.

М.П.

_____ **Л.А. Сидорова**
подпись И.О. Фамилия¹

Достоверность данных, содержащихся в годовом отчете ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» за 2005 год подтверждаю.

Ревизор ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование»
Дата «18» апреля 2006 г.

_____ **Т.И. Макаршина**
подпись И.О. Фамилия¹

САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

2006 год

ОГЛАВЛЕНИЕ.

№№	Наименование раздела	Стр
1	Положение ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» в отрасли	3
2	Приоритетные направления деятельности Общества	4
3	Отчет Совета директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности	5
4	Перспективы развития Общества	11
5	Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям общества	12
6	Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества	14
7	Перечень совершенных Обществом крупных сделок	15
8	Перечень совершенных Обществом сделок, в совершении которых имеется заинтересованность	16
9	Состав Совета директоров	17
10	Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа	20
11	Критерии определения и размер вознаграждения лиц, занимающих должности в органах управления	21
12	Сведения о соблюдении обществом Кодекса корпоративного поведения.	21

I. ПОЛОЖЕНИЕ ОАО «НПК «АБРАЗИВЫ И ШЛИФОВАНИЕ» В ОТРАСЛИ

Отрасль: абразивное производство; производство абразивной продукции и алмазного инструмента

ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» является производителем шлифовального инструмента, в том числе из сверхтвердых материалов.

Отраслевая принадлежность предприятия по ОКВЭД:

26.81 – производство абразивных изделий

28.62 – производство инструментов

51.70 – прочая оптовая торговля

52.48.39 – специализированная розничная торговля прочими непродовольственными товарами, не включенными в другие группировки

73.10 – научные исследования и разработки естественных и технических наук

На основании решения внеочередного общего собрания акционеров Открытого акционерного общества «Научно-производственный комплекс «Абразивы и Шлифование» от **29.10.2004** года (Протокол № 17), Открытое акционерное общество «Научно – производственный комплекс «Абразивы и Шлифование» реорганизовано путем выделения из него вновь созданного Открытого акционерного общества «Санкт-Петербургский абразивный завод». (Свидетельство о государственной регистрации ОАО «Санкт-Петербургский абразивный завод» в связи с созданием юридического лица путем реорганизации в форме выделения за основным государственным регистрационным номером 1057804802065 от 01.02.2005 года; Свидетельство о государственной регистрации реорганизации ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» путем выделения из него вновь созданного юридического лица за государственным номером № 2057804802075).

В связи с реорганизацией предприятия произошло разделение производства по видам выпускаемой продукции. Приоритетом в выпуске продукции ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» стало производство инструмента из сверхтвердых материалов: синтетического алмаза и кубического нитрид бора (CBN).

В 2005 финансовом году на рынке в России по производству инструмента из сверхтвердых материалов работали следующие крупные производители:

ОАО «ТерикАлмаз» -	г. Терек
ОАО «Абразивный завод «Ильич» -	г. Санкт-Петербург
ОАО «ВНИИ –Алмаз» -	г. Москва
ОАО «Виневский алмазный завод»	Московская обл.
ОАО «Московское производственное объединение по выпуску алмазного инструмента», Московская обл., Томилино-2, и другие.	

По ориентировочным оценкам объем производства данного вида инструмента на вышеуказанных предприятиях в совокупности составляет около 30-35 миллионов рублей в месяц или около 360-400 миллионов рублей в год.

Основными конкурентами российских производителей инструмента из сверхтвердых материалов являются: «Полтавский алмазный завод», Украина; «Львовский алмазный завод», Украина, продукция, произведенная на заводах в Китае.

Небольшую долю рынка России данного вида продукции из-за высокой цены реализации занимают европейские производители, такие как:

Фирма «WENT», Германия; фирма «WALTER», Германия.

На долю всех остальных производителей приходится менее 1% рынка. Взвешенная оценка позволяет предположить, что ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» занимает 5-7% рынка России.

Основные виды деятельности ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование»:

Наука, производство: проведение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ в области создания новых и совершенствования существующих видов продукции; реализация и внедрение научно-технических разработок; проведение технических, технико-экономических, сертификационных и иных экспертиз и консультаций; производство продукции производственно-технического назначения; сертификация абразивной продукции, доход от которой направляется на развитие работ по сертификации, неразрушающий контроль качества продукции; метрологическое обеспечение; торговая, торгово-посредническая, закупочная, сбытовая, экспортно-импортные операции и иная внешнеэкономическая деятельность в соответствии с действующим законодательством.

Основные виды деятельности и их доля в общих доходах за 2005 год:

производство шлифовальной продукции – 80 %

услуги - 8 %

торгово-закупочная деятельность - 10 %

столовая – 0.14%

товаро-оборот, облагаемый ЕНВД - 2 %

Виды продукции, обеспечивающие более 10 процентов дохода:

1. Шлифовальный инструмент из сверх твердых материалов на органической связке различных модификаций;

2. Шлифовальный инструмент из сверх твердых материалов на керамической связке различных модификаций;

II. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА.

Акционерное общество «Научно-производственный комплекс «Абразивы и Шлифование», создано путем преобразования государственного предприятия «Государственный научно-исследовательский институт абразивов и шлифования» в соответствии с законом Российской Федерации «О приватизации государственных и муниципальных предприятий в Российской Федерации», Государственной программой приватизации государственных и муниципальных предприятий в Российской Федерации на 1992 год, Указом Президента Российской Федерации «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» № 721 от 01.07.92г., другими законодательными актами Российской Федерации. Общество является правопреемником прав и обязанностей Государственного научно-исследовательского института абразивов и шлифования в полном объеме. При создании общество имело наименование – Акционерное общество открытого типа «Абразивы и шлифование» (АООТ «ВНИИАШ»).

В течении многих лет ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» проводит исследования и научно-технические разработки по созданию и совершенствованию технологии производства стандартных и уникальных абразивных материалов. Институт обладает патентами на технологии производства различных абразивных материалов. В институте имеется возможность изготавливать как стандартный инструмент, так и специальный- по индивидуальным техническим требованиям заказчика.

На основании решения внеочередного общего собрания акционеров Открытого акционерного общества «Научно-производственный комплекс «Абразивы и Шлифование» от **29.10.2004 года** (Протокол № 17), Открытое акционерное общество «Научно – производственный комплекс «Абразивы и Шлифование» реорганизовано путем выделения из него вновь созданного Открытого акционерного общества «Санкт-Петербургский абразивный завод». (Свидетельство о государственной регистрации ОАО «Санкт-Петербургский

абразивный завод» в связи с созданием юридического лица путем реорганизации в форме выделения за основным государственным регистрационным номером 1057804802065 от 01.02.2005 года; Свидетельство о государственной регистрации реорганизации ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» путем выделения из него вновь созданного юридического лица за государственным номером № 2057804802075).

ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» специализируется на выпуске специального абразивного инструмента на керамических, всех видах органических и специальных связках, из шлиф(микро) порошков синтетического алмаза (СА) и кубического нитрида бора (КНБ). Производство продукции имеет устойчивый характер.

Основными потребителями продукции ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» являются предприятия подшипниковой, оборонной, авиационной и автомобильной промышленности, электротехники, цветной металлургии, деревообработки и т.д. Предприятие имеет устойчивые хозяйственные связи на основе договоров с ООО «АвтоВАЗ», ЗАО «Вологодский подшипниковый завод», ОАО «Волжский подшипниковый завод», ГП «БЕЛАЗ», республика Беларусь, «Луцкий подшипниковый завод», Украина, ОАО «Зоря –Машпроект» Украина, а также в СНГ, странами Прибалтики, Германии, Финляндии, Великобритании и США.

Взаимодействие с этими предприятиями является источником стабильных денежных поступлений и позволяет планировать свою деятельность. Руководители предприятия в своей деятельности ориентируются на изучение потребностей и запросов потребителей, и в качестве одной из главных задач считается повышение качества производимой продукции.

Тенденция развития в сфере основной деятельности направлена на совершенствование технологии и разработку нового шлифинструмента на керамической, органической связках из шлиф (микро) порошков синтетического алмаза (СА) и кубического нитрида бора (КНБ), а также увеличение выпуска продукции: на органической связке позволило обеспечить потребность в этом инструменте предприятий деревообрабатывающей и мебельной промышленности Северо-Западного региона, оснащенных импортными станками фирм «Randomat», «Vollmer», «Criffo». Это позволило исключить закупку импортного инструмента для этих станков.

Раздел III . Отчет Совета директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности.

«Отчет Совета директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности» утвержден Советом директоров Общества 18.04.2006 года (Протокол заседания СД от 18.04.2006 года, дата составления протокола – 19.04.2006 года).

ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» специализируется на выпуске специального абразивного инструмента на керамических, всех видах органических и специальных связках, из шлиф(микро) порошков синтетического алмаза (СА) и кубического нитрида бора (КНБ). ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» успешно конкурирует с отечественными производителями абразивного инструмента, которые на протяжении последних лет увеличивали объемы производства.

Производство продукции имеет устойчивый характер.

Производственно-хозяйственная деятельность

Выручка от реализации продукции за 2005 год составила 73 894 тыс. руб. (2004 г. - 158 951 тыс. руб.), уменьшение по сравнению с 2004 годом составило 85 057 тыс.руб. Себестоимость реализованной продукции (включая коммерческие и управленческие расходы) составила 51213 тыс. рублей (2004 год - 153 160 тыс. руб.). Прибыль от продаж составила за 2005 год – 1 202 тыс. рублей (2004 год -5 млн. 791 тыс. руб.).

По итогам 2005 года получен убыток в размере 3 479 тыс. рублей, несмотря на то, что по основному виду деятельности получена прибыль: 1202 тыс. рублей, основной причиной получения убытка послужил выкуп собственных акций у акционеров в связи с реорганизацией предприятия. Исходя из выше сказанного показателя **рентабельности собственного капитала** и **рентабельности активов** упали до отрицательного значения (-0,18 и -0,14 соответственно). Но надо отметить, что показатель **рентабельности продукции** поднялся от 0,86% до **1,62%**. Причиной положительных сдвигов в уровне рентабельности продукции стали нарастающие темпы роста прибыли полученной от основной деятельности эмитента.

Структура предприятия в 2005 году включает в себя следующие отделы:

Отдел инструмента из сверхтвердых материалов

Отдел абразивного инструмента

Отдел неразрушающего контроля (ОНК)

Отдел стандартизации, сертификации (ОСС)

Отдел инструмента из сверхтвердых материалов (ОИС)

ОИС - отдел по производству и освоению технологий изготовления шлифовального инструмента на керамической, органической и гальванической связках из шлиф(микро) порошков синтетического алмаза (СА) и кубического нитрида бора (КНБ).

Основное направление работ отдела в 2005 г.- совершенствование технологии и разработка новых видов шлифовального инструмента из CBN, повышение качества инструмента, увеличение производственных мощностей и расширение рынков сбыта продукции, как в России: «Саратовский подшипниковый завод», «Казанский моторостроительный завод», НПК «Иркут», «ФГУП им. Климова», «Братский деревообрабатывающий комбинат», «Ангарский электролизный комбинат», так и странах дальнего и ближнего Зарубежья. Значительно возрос экспорт шлифовальных кругов из CBN и AC на керамической и органических связках. В 2005 году заключены долгосрочные контракты на поставку инструмента на фирмы Германии, Финляндии, Чехии, Польши. Так фирма «Kaindl-Schleiftechnik» (Германия), выпускающая станки для деревообрабатывающей и мебельной промышленности, комплектует свои станки только шлифовальными кругами из AC и CBN на органической связке производства ОАО «НПК» Абразивы и Шлифование». Уровень качества этого инструмента соответствует качеству импортных аналогов.

В отчетном году значительно увеличился выпуск шлифовальной пасты из микрошлиф порошков CBN за счет разработки новой рецептуры пасты, которая повысила качество обработки поверхностей шлифуемых деталей и материалов.

Вся выпускаемая продукция сертифицирована на соответствие требованиям безопасности и гигиеническим показателям.

Отдел абразивного инструмента

Выпускает серийные и опытные партии абразивного инструмента на различных видах связок: на керамической связке К – шлифовальные круги и бруски различных профилей и из различных видов шлифовального материала (электрокорундов и карбидов кремния), в том числе и по чертежам заказчиков, диаметром от 10 мм до 500 мм.

- В 2005 году выпущены промышленные партии специального инструмента на керамической связке, заменивший импортный инструмент, по заказу АВТОВАЗа.

Основными заказчиками инструмента являются:

- подшипниковые заводы: Волжский, Луцкий, Вологодский, Саратовский,
авиационные предприятия: КНААПО, Корпорация «ИРКУТ»
автомобильные заводы: БЕЛАЗ, АВТОВАЗ, КАМАЗ, УРАЛ, МАЗ, УАЗ.

Отдел неразрушающего контроля (ОНК)

В 2005 г. основными направлениями деятельности отдела неразрушающего контроля являлись:

- разработка методик акустического контроля с применением приборов «Звук»;
- ремонт, поверка приборов «Звук», поставленных ранее и находящихся в эксплуатации в промышленности, в т.ч. и в ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование»;
- оказание технической помощи другим подразделениям НПК в организации и проведении контроля качества новых типоразмеров абразивных инструментов, в т.ч. при выпуске инструментов из эльбора и синтетического алмаза, а также брусков на керамической связке;
- выходной контроль качества продукции, выпускаемой НПК, в первую очередь, кругов из эльбора типа А8 на керамической связке.

Кроме того, выполнялись работы, направленные на расширение областей применения приборов неразрушающего контроля и обеспечения деятельности отдела и подразделений НПК, в том числе: разработка и опробование методик контроля влажности заготовок масс с использованием влагомера «ВИМС-1», выпускаемого НПП «Карат», г. Челябинск.

Проводилась также рекламно-техническая и маркетинговая работа, включающая

- публикацию результатов работ в научно-технической литературе;
- разработку, изготовление и распространение рекламно-технических проспектов и описаний;
- проведение переговоров, переписка с потенциальными Заказчиками.

Отдел стандартизации, сертификации (ОСС)

Основная задача отдела стандартизации и сертификации в ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» - обеспечение подразделений, выпускающих продукцию, необходимой нормативной и технологической документацией, актуализация нормативных документов, а также в связи с изменяющимся ассортиментом выпускаемой продукции своевременное внесение изменений в нормативную и технологическую документацию.

Отделом стандартизации и сертификации в 2005 году :

1. Разработано изменение № 1 к техническим условиям «Круги шлифовальные из синтетического алмаза и кубического нитрида бора» (ТУ 3970-074-00224450-04, с введением в действие с 01.02.2005 года);
2. Разработан технологический регламент на изготовление твердых абразивных и полировальных паст (РГ- 003-05790076-2005).
3. Проведена подготовка к сертификации серийно выпускаемой продукции – круги шлифовальные из синтетического алмаза и кубического нитрида бора на органической и керамической связках.
4. Совместно с отделом ОФХИ проводятся работы, консультации с другими предприятиями нашей отрасли, проводимые на договорной основе. Непосредственно с участием наших отделов утвержден и введен в действие ГОСТ Р 52381 – 2005 «Материалы абразивные. Зернистость и зерновой состав шлифовальных порошков. Контроль зернового состава.»

Постоянно поддерживается фонд нормативной документации, необходимый для решения производственных задач предприятия, а также пополняется новыми национальными и зарубежными стандартами.

Отделом постоянно оказывается техническая помощь сотрудникам других отделов в решении производственных задач.

Основные решения, принятые Советом директоров за отчетный 2005 год:

№	Дата проведения	Основные решения, принятые на заседании Совета директоров
1	18.01.2005	1. Утверждение Отчета об итогах выкупа порядке ст. 76 ФЗ «Об акционерных обществах» акций ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование».
2	04.02.2005	1. Рассмотрение заявлений акционеров, обладающих не менее 2% голосующих акций ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование». 2. Внесение изменений в Устав Общества, связанных с погашением выкупленных Обществом в порядке ст. 76 ФЗ «Об акционерных обществах» акций ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование». 3. Утверждение формы уведомления кредиторов Общества об уменьшении Уставного капитала Общества.
3	26.04.2005	1. О созыве очередного годового Общего собрания акционеров ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование», о дате, месте и времени проведения годового Общего собрания акционеров. 2. Утверждение списка кандидатов в счетную комиссию Общества, с учетом решения Совета Директоров ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование», Протокол заседания Совета Директоров от 04 февраля 2005 года. 3. Утверждение списка кандидатов, баллотирующихся в Совет Директоров Общества и на пост Ревизора Общества, с учетом решения Совета Директоров ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование», Протокол заседания Совета Директоров от 04 февраля 2005 года. 4. Утверждение повестки дня с учетом решения Совета Директоров ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование», Протокол заседания Совета Директоров от 04 февраля 2005 года, и с учетом поступивших предложений от акционеров, обладающих не менее чем 2% голосующих акций на дату внесения предложений. 5. Определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в годовом Общем собрании акционеров ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование». 6. Утверждение порядка и формы сообщения акционерам Общества о проведении Общего собрания акционеров ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование». 7. Предварительное утверждение годового отчета, в том числе отчета совета директоров о результатах развития общества по приоритетным направлениям его деятельности, годовой бухгалтерской отчетности, отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества за финансовый 2004 год. 8. О рекомендациях по распределению прибыли, в том числе по размеру дивиденда по акциям Общества и порядку его выплаты по результатам финансового 2004 года. 9. Утверждение формы и текста бюллетеней для голосования на Общем собрании акционеров ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование». 10. Утверждение перечня информации (материалов), обязательной для предоставления лицам, имеющим право на участие в годовом общем собрании, при подготовке к проведению годового общего собрания акционеров Общества. 11. О выборе председательствующего и секретаря для проведения годового Общего собрания акционеров.
4	29.04.2005	1. Об увеличении Уставного капитала ОАО "НПК "Абразивы и Шлифование" путем увеличения номинальной стоимости привилегированных акций типа А. Об утверждении способа, порядка и срока размещения акций. О вынесении данного вопроса в повестку дня общего годового собрания акционеров. 2. Утверждение повестки дня с учетом решения, принятого на Совете директоров 26 апреля 2005 года (Протокол заседания Совета директоров от 29.04.2005 года). 3. Утверждение формы сообщения акционерам Общества о проведении Общего собрания акционеров ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» с учетом решения, принятого на Совете директоров 26 апреля 2005 года (Протокол заседания от 29.04.2005 года). 4. Утверждение формы и текста бюллетеней для голосования на Общем собрании акционеров ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» по X вопросу повестки дня годового общего собрания акционеров. 5. Утверждение перечня информации (материалов), обязательной для предоставления лицам, имеющим право на участие в годовом общем собрании, при подготовке к проведению годового общего собрания акционеров Общества, с учетом решения, принятого на Совете директоров 26 апреля 2005 года (Протокол заседания Совета директоров от 29.04.2005 года)..

5	10.06.2005	1. О выборе Председателя и секретаря заседания Совета директоров ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование»; срок действия полномочий. 2. О переизбрании Генерального директора; о заключении трудового договора с генеральным директором; об установлении размеров вознаграждений, выплачиваемых Генеральному директору.
6	15.06.2005	1. Об определении размера компенсации затрат Общества за предоставление копий документов по заявлениям (требованиям) заинтересованных лиц и акционеров.
7	22.06.2005	1. Утверждение решения о выпуске ценных бумаг Открытого акционерного общества «Научно-производственный комплекс «Абразивы и Шлифование»: именных акций привилегированных типа А в бездокументарной форме, размещаемых путем конвертации в акции той же категории (типа) с большей номинальной стоимостью.
8	31.08.2005	1. Одобрение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, а именно: по заключению договора поручительства между ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» и Санкт-Петербургским Филиалом ОАО «ИМПЭКС БАНК» по выдаче кредита Светнику Игорю Борисовичу, председателю Совета директоров Общества, заместителю генерального директора по общим вопросам, в сумме 15 000=00 (Пятнадцать тысяч) долларов США под 14% годовых сроком на 1 (Один) год.
9	12.09.2005	1. Рассмотрение Уведомления РО ФСФР в Северо-Западном федеральном округе о необходимости устранения нарушений, Исх. № 5-18/ИЛ-3972 от 26.08.2005 2. Утверждение решения о выпуске акций Открытого акционерного общества "Научно-производственный комплекс "Абразивы и Шлифование" именных привилегированных типа А в бездокументарной форме номинальной стоимостью 1=00 рубль каждая в количестве 64528 акций, размещаемых путем конвертации в акции той же категории (типа) с большей номинальной стоимостью.
10	30.09.2005	1. Определение размера оплаты услуг аудитора.
11	07.10.2005	1. Решение о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Общества, определение даты, места, времени и формы проведения Общего собрания акционеров. 2. Утверждение повестки дня внеочередного Общего собрания акционеров Общества. 3. Определение даты составления списка акционеров, имеющих право на участие во внеочередном Общем собрании акционеров Общества. 4. Определение порядка и утверждение формы уведомления акционеров о проведении внеочередного Общего собрания акционеров. 5. Утверждение перечня информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению внеочередного Общего собрания акционеров Общества 6. Утверждение формы и текста бюллетеней для голосования на внеочередном Общем собрании акционеров Общества. 7. О выборе председательствующего и секретаря на внеочередном Общем собрании акционеров.
12	28.10.2005	1. Утверждение отчета об итогах выпуска ценных бумаг Открытого акционерного общества "Научно-производственный комплекс "Абразивы и Шлифование": акций именных привилегированных типа А в бездокументарной форме номинальной стоимостью 1=00 рубль каждая в количестве 64528 акций, размещаемых путем конвертации в акции той же категории (типа) с большей номинальной стоимостью.
13	14.11.2005	1. Наделение Регистратора – Филиал «ОРК- Санкт-Петербург» ОАО «Объединенная регистрационная компания» функциями счетной комиссии на внеочередном общем собрании акционеров ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование», которое состоится 01 декабря 2005 года.

Финансово-экономическая деятельность Общества

На основе данных годового отчета по состоянию на 01 января 2006г. проанализируем некоторые показатели финансового состояния предприятия: **Приложения 1-11**

Анализируя выше перечисленные приложения видим, что внеоборотные активы на начало года составляли 14 млн. 834 тыс. рублей на конец года 7 млн. 607 тыс. рублей. За отчетный период основные средства уменьшились на 7 млн. 94 тыс. рублей и составляют 5 млн. 44 тыс. рублей. Оборотные активы предприятия на начало года составляли 35 млн. 248 тыс. рублей которые, на конец года, уменьшились на 18 млн. 120 тыс. рублей и составили 17 млн. 128 тыс. рублей, в том числе на конец отчетного периода запасы составили 5 млн. 950 тыс. рублей, налог на добавленную стоимость 720 тыс. рублей, денежные средства 2 млн 477 тыс. рублей, краткосрочная дебиторская задолженность за 2005 год снизилась на 2 млн. 455 тыс. рублей, и на конец года составляет 7 млн. 982 тыс. рублей. Всего по статьям актива баланса за 2005 год произошло снижение на 25 млн. 347 тыс. рублей или на 50.61 %, и на конец года составили 24 млн.735 тыс. рублей (**Приложение 1**). В первую очередь снижение всех статей связано с реорганизацией и не подлежит сопоставлению. По разделительному балансу по состоянию на 01 февраля 2005г. вновь созданному предприятию передано внеоборотных активов на общую сумму: 7 млн.422 тыс.руб; оборотных активов: 9 млн. 457 тыс.руб.

Предприятие не привлекает долгосрочные заемные средства. Это подтверждается данными (**приложения 2**). Состав основных средств уменьшился на 7 млн.94 тыс. рублей, приобретены новые объекты и введены в эксплуатацию на сумму 1 млн.67 тыс. рублей, списаны старые, на сумму 713 тыс. рублей, переданы вновь созданному предприятию на сумму: 14 млн.101тыс.рублей (по балансовой стоимости). Реальное имущество на конец года составляет 13 млн.470 тыс. рублей. Фондоотдача реального имущества на начало года составляла 441,59%, а на конец года 548,59 % (**приложение 3**). Доля активной части основных средств в общем объеме, уменьшилась на 4,62 %, и составляет на конец года 5 млн. 796 тыс. рублей.

Оборотные активы на конец 2005 года составили 17 млн. 128 тыс. рублей, которые за период 2005 г. снизились на 18 млн. 120 тыс. рублей или на 51,41 %. На снижение стоимости оборотных активов равномерно повлияли все виды мобильного имущества. Стоимость запасов снизилась: на 10 млн. 720 тыс. рублей или на 64,32%, НДС на 232 тыс. рублей, или на 24,43%, денежные средства : на 4 млн. 705 тыс.руб или на 65,51 %, что связано впервую очередь опять же с реорганизацией предприятия и передачей вновь созданному предприятию доли активов.

Увеличение произошло по статьям незавершенного производства на 246 тыс. руб или 144,7%, и расходов будущих периодов на 220 тыс.руб или 141,35%.573.1 тыс. руб, (**Приложение № 4**).

Обеспеченность предприятия собственными оборотными средствами достигли на конец периода 11 млн. 345 тыс. рублей. Всего уменьшение структуры финансовых ресурсов составляет 25 млн. 301 тыс. рублей, что составляет 50,57%. Основная причина снижения это реорганизация и передача по разделительному балансу вновь созданному предприятию части капитала, резерва и обязательств на общую сумму 16 млн. 879 тыс.руб (**Приложение 5**).

За отчетный год снизились внеоборотные активы, что повлекло за собой увеличение оборотной части уставного капитала на сумму 7 млн.198 тыс. рублей. (**Приложение 6**). Оценка абсолютных показателей ликвидности баланса за 2005 год приведены в (**Приложении 7**), по данным которой можно констатировать, что баланс соответствует критериям абсолютной ликвидности по параметрам: среднереализуемые активы больше краткосрочных обязательств на 4 млн. 675 тыс. рублей и медленно реализуемые активы больше долгосрочных обязательств на 5 млн. 783 тыс. рублей.

Расчетные значения коэффициентов финансовой устойчивости предприятия представлены в (**Приложении 8**). Из ее данных можно сделать вывод, что в отчетном году финансовая зависимость практически осталась на уровне прошлого года, так как все коэффициенты имеют

незначительные колебания. Коэффициент финансовой независимости с 0.74 увеличился до 0.76, коэффициент самофинансирования – с 2,84 до 3,24.

Коэффициент задолженности снизился с 0,35 (начало года) до 0,31 (на конец года).

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами увеличился с 0,63 до 0,66. Таким образом, оборотные активы предприятия на 66% обеспечены собственными средствами.

Коэффициент соотношения мобильных и иммобильных активов на конец периода – 2.25 , коэффициент имущества производственного назначения –0,55.

Значение коэффициента маневренности говорит о том, что 60 % вложены в оборотные активы. Такое значение ближе к оптимальному (50%).

Расчет аналитических показателей по Отчету о прибылях и убытках (форма №2) представлен в (Приложениях 9 и 10). Из ее данных следует, что за отчетный год наблюдался и рост, и снижение элементов прибыли:

- выручка от продажи товаров снизилась на 86 млн. 057 тыс. рублей
- операционные доходы снизились на - 73 млн. 097 тыс. рублей

Всего за 2005 год выручка от продажи товаров продукции, услуг составила 73 млн. 894 тыс. рублей.

Валовая прибыль составила 22 млн. 681 тыс. рублей размер, что на 17 млн. 27 тыс. рублей меньше, чем 2004 году.

Рентабельность продаж, рассчитанная по прибыли от продаж в 2005 году составила 1,63%, что на 2,02 % ниже, чем в 2004 году.

Таким образом, в 2005 году наблюдается снижение эффективности работы. Это привело к снижению прибыли предприятия в отчетном году.

Рассмотрев показатели финансово-экономического состояния предприятия можно сделать вывод, что на уменьшение стоимости оборотных активов равномерно повлияли все виды мобильного имущества.

Анализ структуры имущества показал, что доля оборотных активов на конец периода составляет – 69,25 %, а доля внеоборотных, соответственно – 30,75 %. Наибольшие доли в составе активов имеют запасы и затраты – 24,05 %, основные средства – 20,39% и дебиторская задолженность – 32,27 %.

В 2005 году также увеличилась доля собственного капитала в составе источников средств. Это привело к увеличению суммы собственных оборотных средств. Эти обстоятельства повысили общую финансовую устойчивость. Тип финансовой устойчивости – абсолютная. При этом, надо отметить, что дебиторская задолженность превышает кредиторскую на 2.283 млн. рублей. Это снижает величину реального денежного потока на предприятии.

Приведенные данные подтверждают удовлетворительную структуру оборотных активов акционерного общества, позволяющую в дальнейшем осуществлять нормальную производственно-коммерческую деятельность, при снижении доли дебиторской задолженности в объеме оборотных активов.

IV. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

Основным планом будущей деятельности является увеличение конкурентоспособности, как на внутреннем, так и на внешнем рынке.

Основные направления будущей деятельности эмитента:

- стабилизация и рост производства в соответствии с потребностями рынка, увеличение объема выпуска качественной продукции;
- расширение рынка сбыта продукции;
- увеличение объема реализации экспортной продукции.

На этом основании, усиление технических служб, внедрение новых технологических решений, повышающих качество продукции и снижающих его себестоимость – актуальная проблема в дальнейшей деятельности эмитента.

В связи с реорганизацией 01.02.2005 года Открытого акционерного общества «Научно-производственный комплекс «Абразивы и Шлифование» путем выделения из него Открытого акционерного общества «Санкт-Петербургский абразивный завод» часть прав и обязанностей в соответствии с действующим законодательством перешло к вновь созданному выделенному обществу; в том числе выделено в отдельное производство изготовление абразивного инструмента из электрокорундовых материалов и карбида кремния на керамических, органических и специальных связках: данный вид продукции выпускается ОАО «Санкт-Петербургский абразивный завод».

В 2006 году ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» планирует специализироваться на выпуске специального инструмента из синтетического алмаза и кубического нитрида бора (эльбор) на керамических, органических связках, а также производит абразивный инструмент на керамической связке.

Работы в части технического развития направлены на поддержание и развитие производственного потенциала, обеспечение бесперебойной работы оборудования. Основным планом будущей деятельности является увеличение конкурентоспособности, как на внутреннем, так и на внешнем рынке. Поэтому усиление технических служб, внедрение новых технологических решений, повышающих качество продукции и снижающих его себестоимость – актуальная проблема в дальнейшей деятельности Общества.

V. ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДАХ ПО АКЦИЯМ ОБЩЕСТВА

За 2000 финансовый год

категория акций- привилегированные акции типа А;

размер объявленных (начисленных) дивидендов по привилегированным акциям типа А эмитента в расчете на одну акцию – 2, 0524 рублей и в совокупности по всем акциям одной категории (типа) – 46 400=94 рублей;

наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента – Годовое общее собрание акционеров;

дата проведения собрания органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов, дата и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов – 30 мая 2001 года, Протокол годового общего собрания акционеров № 9 от 30.05.2001 года;

срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – до 1 мая 2001 года;

форма выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – денежными средствами в кассе предприятия;

отчетный период (год, квартал), за который выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды по акциям эмитента – за 2000 финансовый год;

общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа) по каждому отчетному периоду, за который принято решение о выплате (объявлении) дивидендов – 10% от чистой прибыли, а именно: 46 400=94 рублей;

общий размер дивидендов, выплаченных по акциям: 37 630=95 рублей;

причина невыплаты объявленных дивидендов – дивиденды в размере 8 769=99 рублей отправлены на депонент в связи с невозможностью эмитента заставить акционеров получить указанные дивиденды.

За 2001 финансовый год

категория акций- привилегированные акции типа А;

размер объявленных (начисленных) дивидендов по привилегированным акциям типа А эмитента в расчете на одну акцию – 0.0384 рублей и в совокупности по всем акциям одной категории (типа) – 26 044=44 рублей;

наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента – Годовое общее собрание акционеров;

дата проведения собрания органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов, дата и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов – 22 мая 2002 года, Протокол годового общего собрания акционеров № 13 от 22.05.2002 года, 29.05.2002 года – дата составления Протокола № 13 от 22.05.2002 года;

срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – до 22.07.2002 года;

форма выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – денежными средствами в кассе предприятия;

отчетный период (год, квартал), за который выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды по акциям эмитента – за 2001 финансовый год;

общий размер дивидендов, выплаченных по акциям: 17 289=20 рублей;

причина невыплаты объявленных дивидендов – дивиденды в размере 8 755=24 рублей отправлены на депонент в связи с невозможностью эмитента заставить акционеров получить указанные дивиденды.

За 2002 финансовый год

категория акций- привилегированные акции типа А;

размер объявленных (начисленных) дивидендов по привилегированным акциям типа А эмитента в расчете на одну акцию – 0.8673 рублей и в совокупности по всем акциям одной категории (типа) – 58 823=38 рублей;

наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента – Годовое общее собрание акционеров;

дата проведения собрания органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов, дата и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов – 29 апреля 2003 года, Протокол годового общего собрания акционеров № 15 от 29.04.2003 года, дата составления Протокола № 15 – 12.05.2003 года;

срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – до 29.06.2003 года;

форма выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – денежными средствами в кассе предприятия;

отчетный период (год, квартал), за который выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды по акциям эмитента – за 2002 финансовый год;

общий размер дивидендов, выплаченных по акциям: 40 431=24 рублей;

причина невыплаты объявленных дивидендов – дивиденды в размере 18 392=14 рублей отправлены на депонент в связи с невозможностью эмитента заставить акционеров получить указанные дивиденды.

За 2003 финансовый год

категория акций- привилегированные акции типа А;

размер объявленных (начисленных) дивидендов по привилегированным акциям типа А эмитента в расчете на одну акцию – 0,6521 рублей и в совокупности по всем акциям одной категории (типа) – 44227=71 рублей;

наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента – Годовое общее собрание акционеров;

дата проведения собрания органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов, дата и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов – 26 мая 2004 года, Протокол годового общего собрания акционеров № 16, дата составления Протокола № 16 – 09.06.2004 года;

срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – до 27.07.2004 года;

форма выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – денежными средствами в кассе предприятия;

отчетный период (год, квартал), за который выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды по акциям эмитента – за 2003 финансовый год;

общий размер дивидендов, выплаченных по акциям: 29 986=17 рублей;
причина невыплаты объявленных дивидендов – дивиденды в размере 14 241=54 рублей отправлены на депонент в связи с невозможностью эмитента заставить акционеров получить указанные дивиденды.

За 2004 финансовый год

категория акций- привилегированные акции типа А;

размер объявленных (начисленных) дивидендов по привилегированным акциям типа А эмитента в расчете на одну акцию – 0,5239 рублей и в совокупности по всем акциям одной категории (типа) – 33 806=28 рублей;

наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента – Годовое общее собрание акционеров;

дата проведения собрания органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов, дата и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов – 01 июня 2005 года, Протокол годового общего собрания акционеров № 18, дата составления Протокола № 18 – 15.06.2005 года;

срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – до 01.08.2005 года;

форма выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – денежными средствами в кассе предприятия;

отчетный период (год, квартал), за который выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды по акциям эмитента – за 2004 финансовый год;

общий размер дивидендов, выплаченных по акциям: 14 264=77 рублей;

причина невыплаты объявленных дивидендов – дивиденды в размере 19 541=51 рублей отправлены на депонент в связи с невозможностью эмитента заставить акционеров получить указанные дивиденды.

VI. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА.

Возможные негативные факторы, которые могут повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг): повышение цен на сырье и энергоносители.

Отсутствие денежных средств в бюджете, т.к. основные потенциальные потребители – предприятия оборонного промышленного комплекса.

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

Эти риски эмитент в своих расчетах не приводит, так как в 2004 году Общество не размещало ценные бумаги, и не осуществляло эмиссию ценных бумаг.

6.1. Отраслевые риски

Возможно ухудшение ситуации в отрасли Общества на его деятельность, связанное с рядом отраслевых рисков, а именно:

- Насыщение спроса абразивной продукцией на внутреннем и внешнем рынках;
- Повышение цен на абразивную продукцию, связанное с увеличением стоимости энергоресурсов,
- Повышение стоимости сырья;
- Рост транспортных тарифов;
- Износ основных средств

Основными действиями, предпринимаемыми Обществом для снижения отраслевых рисков являются:

- Оптимизация объемов продаж предприятия на внутреннем и внешнем рынке с целью снижения рисков;
- Расширение рынка сбыта продукции, снижение уровня зависимости от конкретного потребителя;
- Разработка программ по снижению затрат на производство и реализацию продукции.

6.2. Страновые и региональные риски

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в России могут негативно сказаться не только на деятельности Общества, а также на деятельности всей абразивной отрасли в целом. Поэтому, эмитент надеется на политику государства по поддержке отечественного производителя.

6.3. Финансовые риски

Поскольку Общество реализует часть продукции на внешний рынок, он подвергает себя определенному валютному риску, связанному с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют.

Влияние инфляции на деятельность Общества.

Увеличение темпов роста цен может привести к росту затрат эмитента (за счет роста цен на энергоресурсы, сырье и материалы) и стать причиной снижения показателей рентабельности. Поэтому в случае превышения фактических показателей инфляции над прогнозами Правительства РФ, эмитент планирует принять меры по ограничению роста затрат, снижению дебиторской задолженности.

6.4. Правовые риски

К числу правовых рисков, способных негативно повлиять на деятельность Общества, относятся следующие виды рисков:

- изменении валютного регулирования: увеличение обязательного объема продажи валютой выручки; уменьшение сроков проведения текущих валютных операций;
- изменением налогового законодательства: внесение изменений в налоговый кодекс, связанных с изменением порядка подтверждения права на получение возмещения при налогообложении НДС по налоговой ставке 0%;
- изменением правил таможенного контроля и пошлин: увеличение таможенных пошлин и ужесточение правил таможенного контроля.

VII. Перечень совершенных ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» в отчетном 2005 году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральными законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, т.е. направленными на приобретение, отчуждение или связанные с возможностью отчуждения Обществом прямо или косвенно имущества, стоимость которого составляет 25 и более процентов балансовой стоимости активов общества; а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления общества, принявшего решение об одобрении:

01 февраля 2005 года завершился процесс реорганизации Эмитента в форме выделения из него Открытого акционерного общества «Санкт-Петербургский абразивный завод». (Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ записи о государственной регистрации за № 2057804802075 от 01.02.2005 года). В соответствии с утвержденным разделительным балансом (Протокол внеочередного общего собрания акционеров Эмитента № 17 от 01.11.2004 года)) вновь созданному Обществу передаются активы на сумму **20 340.384 тыс. руб.**

Изменения в составе недвижимого имущества на момент реорганизации:

Передано по разделительному балансу вновь созданному ОАО «Санкт-Петербургский абразивный завод» следующее недвижимое имущество:

№ инвентаризации	Наименование объекта недвижимости и адрес	Балансовая стоимость	Остаточная стоимость
0000501	Санкт-Петербург, Белоостровская улица, д. 17, к. 2, пом. 1-Н, 2-Н, 3-Н, 4-Н, 5-Н, 6-Н, 1-Л, Литер А	6035497=88	4691805=74
0000501	Санкт-Петербург, Белоостровская улица, д. 17, к. 2, пом 7-Н, 2-Л, Лит. А		
0000509	Санкт-Петербург, Белоостровская улица, д. 17, к. 2, лит. Б Склад-ангар	104263=66	32128=71
0000507	Санкт-Петербург, Белоостровская улица, д. 17, к. 2, лит. В Компрессорная станция	34440=00	23791=65
0000508	Санкт-Петербург, Белоостровская улица, д. 17, к. 2, лит. Г гараж	3895=99	2717=87
0000506	Санкт-Петербург, п. Песочный, ул. Ключевая, д.88, литер А	47116=51	0
0000505	Санкт-Петербург, п. Песочный, ул. Ключевая, д.86а, литер А	71681=62	0
0000503	Санкт-Петербург, п. Песочный, ул. Ключевая, д.86, литер А	60771=89	0
0000502	Санкт-Петербург, п. Песочный, ул. Ключевая, д.82, литер А	48921=55	0
0000504	Санкт-Петербург, п. Песочный, ул. Ключевая, д.88а, литер А	71681=62	0

Другие сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок - в отчетном году не имели места.

VIII. Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица, существенных условий и органа управления общества, принявшего решение об ее одобрении:

1. 05.09.2005 года заключен договор поручительства между ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» и Санкт-Петербургским Филиалом ОАО «ИМПЭКС БАНК» по выдаче кредита Светнику Игорю Борисовичу, председателю Совета директоров Общества, заместителю генерального директора по общим вопросам, в сумме 15 000=00 (Пятнадцать тысяч) долларов США под 14% годовых сроком на 1 (Один) год.

31.08.2005 года на заседании Совета директоров Общества одобрена сделка, в совершении которой имеется заинтересованность, а именно: по заключению договора поручительства между ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» и Санкт-Петербургским Филиалом ОАО «ИМПЭКС БАНК» по выдаче кредита Светнику Игорю Борисовичу, председателю Совета директоров Общества, заместителю генерального директора по общим вопросам, в сумме 15 000=00 (Пятнадцать тысяч) долларов США под 14% годовых сроком на 1 (Один) год. (Протокол заседания Совета директоров ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» от 31.08.2006 года).

IX. СВЕДЕНИЯ О СОСТАВЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, ВКЛЮЧАЯ ИНФОРМАЦИЮ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОСТАВЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, ИМЕВШИХ МЕСТО В ОТЧЕТНОМ ГОДУ, И СВЕДЕНИЯ О ЧЛЕНАХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА, ИХ КРАТКИЕ БИОГРАФИЧЕСКИЕ ДАННЫЕ И ВЛАДЕНИЕ АКЦИЯМИ ОБЩЕСТВА В ТЕЧЕНИЕ ОТЧЕТНОГО 2005 ГОДА

Персональный состав Совета директоров эмитента:

Председатель Совета директоров – Светник Игорь Борисович, 1947 года рождения
Образование – высшее

Должности, занимаемые Светником И.Б. в ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

2001 год – по настоящее время: заместитель директора ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» по общим вопросам; генеральный директор ООО «БалтИнструмент»- по совместительству.

С 29.05.1998 года избирается в состав Совета директоров Общества.

Владение акциями по состоянию на 31.03.2006 года:

доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента по состоянию на 31.12.2005 года: 23.971 % от общего количества обыкновенных акций (доля акций эмитента – 23.842 % от УК);

Изменение доли акций эмитента в течение 2005 года:

Дата, с которой произошло изменение доли акций:

По состоянию на 18.01.2005 г.:

до – 15.732 % от УК Общества (15.832 % от общего кол-ва обыкновенных акций Общества)

после – 16.76 % от УК Общества, (16.868 % от общего кол-ва обыкновенных акций Общества);

Содержание изменения: изменение доли обыкновенных и привилегированных типа А акций ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» в связи с уменьшением уставного капитала Общества вследствие погашения, в процессе реорганизации выкупленных Обществом в порядке ст. 76 ФЗ «Об акционерных обществах» акций у акционеров, заявивших право требования выкупа принадлежащих им акций.

по состоянию на 14.06.2005 года:

до – 16.76 % от УК Общества (16.868 % от общего кол-ва обыкновенных акций Общества)

после – 23.842 % от УК Общества, (23.971 % от общего кол-ва обыкновенных акций);

08.06.2005 года заключена сделка по приобретению именных обыкновенных акций эмитента с государственным регистрационным номером № 1-02-01357-D в количестве 31751 акция; в реестре акционеров эмитента сделка зарегистрированная 14.06.2005 года;

08.06.2005 года заключена сделка по приобретению именных привилегированных типа А акций эмитента с государственным регистрационным номером № 2-01-01357-D в количестве 3078 акций; в реестре акционеров эмитента сделка зарегистрированная 14.06.2005 года.

2. член Совета директоров,

генеральный директор эмитента – Гордеев Сергей Валентинович, 1964 года рождения

Образование – высшее

Должности, занимаемые Гордеевым С.В. в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

2000 год – по настоящее время: генеральный директор ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование»

доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента по состоянию на 31.12.2005 года: 19.661% от общего количества обыкновенных акций (доля акций -19.5371 % от УК Общества);

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: 0 акций;

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента – 0 %;

Изменение доли акций эмитента в течение 2005 года:

Дата, с которой произошло изменение доли акций:

По состоянию на 18.01.2005 г.:

до – 18.339 % от УК Общества (18.453 % от общего кол-ва обыкновенных акций Общества)

после – 19.537 % от УК Общества, (19.661 % от общего кол-ва обыкновенных акций Общества).

Содержание изменения: изменение доли обыкновенных и привилегированных типа А акций ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» в связи с уменьшением уставного капитала Общества вследствие погашения, в процессе реорганизации выкупленных Обществом в порядке ст. 76 ФЗ «Об акционерных обществах» акций у акционеров, заявивших право требования выкупа принадлежащих им акций.

2000 член Совета директоров эмитента – Гречко Людмила Александровна, 1931 года рождения

Образование – высшее

Должности, занимаемые Гречко Л.А. в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

2000 год – по настоящее время: специалист по внешнеэкономической деятельности ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование»

доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: 0 % от общего количества обыкновенных акций (0.007 % от УК Общества);

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: 0 акций;

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента – 0 %;

Изменение доли акций эмитента в течение 2005 года:

Дата, с которой произошло изменение доли акций:

По состоянию на 18.01.2005 г.:

до – 0.0062 % от УК Общества (0 % от общего кол-ва обыкновенных акций Общества)

после – 0.007 % от УК Общества, (0 % от общего кол-ва обыкновенных акций Общества).

Содержание изменения: изменение доли обыкновенных и привилегированных типа А акций ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» в связи с уменьшением уставного капитала Общества вследствие погашения, в процессе реорганизации выкупленных Обществом в порядке ст. 76 ФЗ «Об акционерных обществах» акций у акционеров, заявивших право требования выкупа принадлежащих им акций.

2000 член Совета директоров – Краснов Алексей Николаевич, 1960 года рождения

Образование – высшее

Должности, занимаемые Красновым А.Н. в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

2000 год – по настоящее время: начальник отдела абразивного инструмента ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование»

доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: 0.078% от общего количества обыкновенных акций (0.084 % от УК Общества);

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: 0 акций;

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента – 0 %;

Изменение доли акций эмитента в течение 2005 года:

Дата, с которой произошло изменение доли акций:

По состоянию на 18.01.2005 г.:

до – 0.079 % от УК Общества (0.073 % от общего кол-ва обыкновенных акций Общества)

после – 0.084 % от УК Общества, (0.078 % от общего кол-ва обыкновенных акций Общества).

Содержание изменения: изменение доли обыкновенных и привилегированных типа А акций ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» в связи с уменьшением уставного капитала Общества вследствие погашения, в процессе реорганизации выкупленных Обществом в порядке ст. 76 ФЗ «Об акционерных обществах» акций у акционеров, заявивших право требования выкупа принадлежащих им акций.

5. член Совета директоров – Мирер Александр Рудольфович, 1946 года рождения

Образование – высшее

Должности, занимаемые Мирером А.Р. в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

2000 год – 01.02.2005 года начальник отдела снабжения ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование»

с 01.02.2005 года – по настоящее время: заместитель генерального директора ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование»

доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: 0 % от общего количества обыкновенных акций (0 % от УК Общества);

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: 0 акций;

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента – 0 %.

6. член Совета директоров – Черкудинов Сергей Николаевич, 1939 года рождения

Образование – высшее

Должности, занимаемые Черкудиновым С.Н. в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

2000 год – по настоящее время: начальник отдела инструмента из сверхтвердых материалов ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование»

доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: 0.028 % от общего количества обыкновенных акций (0.03 % от УК Общества);

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: 0 акций;

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента – 0 %.

Изменение доли акций эмитента в течение 2005 года:

Дата, с которой произошло изменение доли акций:

По состоянию на 18.01.2005 г.:

до – 0.074 % от УК Общества (0.03 % от общего кол-ва обыкновенных акций Общества)

после – 0.03 % от УК Общества, (0.028 % от общего кол-ва обыкновенных акций Общества).

Содержание изменения: изменение доли обыкновенных и привилегированных типа А акций ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» в связи с уменьшением уставного капитала Общества

вследствие погашения, в процессе реорганизации выкупленных Обществом в порядке ст. 76 ФЗ «Об акционерных обществах» акций у акционеров, заявивших право требования выкупа принадлежащих им акций.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОСТАВЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА, ИМЕВШИХ МЕСТО В ОТЧЕТНОМ 2005 ГОДУ:

На годовом общем собрании акционеров 26.05.2004 году был избран следующий состав Совета директоров ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование»:

Морозов Г.Н., Гордеев С.В., Родин Ю.В., Орехов Ю.А., Светник И.Б., Львовский В.Д..

Решением общего собрания акционеров 01.06.2005 года избран новый (действующий) состав Совета директоров Общества:

Гордеев С.В., Гречко Л.А., Краснов А.Н., Мирер А.Р., Светник И.Б., Черкудинов С.Н.

Другие изменения в составе Совета директоров Общества в 2005 году не имели места.

Х. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ, ЗАНИМАЮЩЕМ ДОЛЖНОСТЬ ЕДИНОЛИЧНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА.

Генеральный директор эмитента – Гордеев Сергей Валентинович, 1964 года рождения
Образование – высшее. В 1988 году окончил Ленинградский ордена Ленина кораблестроительный институт: по специальности «Судовые силовые установки», квалификация по диплому «инженер-механик».

Военнообязанный: состав - инженерно-технический, старший лейтенант.

Общий стаж работы с 31.12.1982 года.

Должности, занимаемые Гордеевым в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

С 1996 года по настоящее время занимает должность Генерального директора ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование»

С 1996 года избирается в состав Совета директоров Общества.

Владение акциями в течение отчетного года:

доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента по состоянию на 31.12.2005 года: 19.661% от общего количества обыкновенных акций (доля акций -19.5371 % от УК Общества);

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: 0 акций;

доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента – 0 %;

Изменение доли акций эмитента в течение 2005 года:

Дата, с которой произошло изменение доли акций:

По состоянию на 18.01.2005 г.:

до – 18.339 % от УК Общества (18.453 % от общего кол-ва обыкновенных акций Общества)

после – 19.537 % от УК Общества, (19.661 % от общего кол-ва обыкновенных акций Общества).

Содержание изменения: изменение доли обыкновенных и привилегированных типа А акций ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» в связи с уменьшением уставного капитала Общества вследствие погашения, в процессе реорганизации выкупленных Обществом в порядке ст. 76 ФЗ «Об акционерных обществах» акций у акционеров, заявивших право требования выкупа принадлежащих им акций.

Доли участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента – 0 %;

XI. КРЕТЕРИИ ОПРЕДЕЛЕНИЯ И РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ (КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ) ЛИЦА, ЗАНИМАЮЩЕГО ДОЛЖНОСТЬ ЕДИНОЛИЧНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА, КАЖДОГО ЧЛЕНА СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА ИЛИ ОБЩИЙ РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ВСЕХ ЭТИХ ЛИЦ, ВЫПЛАЧИВАЕМОГО ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ОТЧЕТНОГО ГОДА.

I. Единоличный исполнительных орган Общества.

10 июня 2005 года на заседании Совета директоров Общества (Протокол заседания СД от 14.06.05) принято решение об избрании на пост Генерального директора Гордеева С.В. и о пролонгации контракта с генеральным директором в соответствии с п.16.5. Устава Общества, сроком на 3 года. При этом полномочия генерального директора действуют с момента его избрания Советом директоров Общества до образования единоличного исполнительного органа Общества следующим Советом директоров, утвержденным очередным годовым общим собранием акционеров, следующим через 3 года за годовым общим собранием акционеров, на котором был избран первоначальный Совет директоров Общества (п.16.5 Устава)

Согласно условиям трудового договора, заключенного между Обществом и Генеральным директором, последнему устанавливается ежемесячный должностной оклад в размере 4,7 средних месячных заработков по обществу за предыдущий отчетный квартал с округлением до 100 рублей.

II. Вознаграждение, выплачиваемое членам Совета директоров Общества.

Отсутствует.

XII. СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ.

Акционеры общества обеспечены надежными и эффективными способами учета прав собственности на акции.

Акционеры имеют право участвовать в управлении обществом путем принятия решений по наиболее важным вопросам деятельности общества на общем собрании акционеров.

Акционеры имеют право на регулярное и своевременное получение полной и достоверной информации об обществе.

Акционеры не злоупотребляют предоставленными им правами.

Практика в Обществе корпоративного поведения обеспечивает равное отношение к акционерам, владеющим равным числом акций одного типа категории). Все акционеры имеют возможность получать эффективную защиту в случае нарушения их прав.

Акционеры имеют равные возможности для доступа к одинаковой информации.

Информационная политика Общества обеспечивает возможность свободного и необремененного доступа к информации об Обществе.

Акционеры имеют возможность получать полную и достоверную информацию, в том числе о финансовом положении общества, результатах его деятельности, об управлении обществом, о крупных акционерах общества, а также о существенных фактах, затрагивающих его финансово-хозяйственную деятельность.

В Обществе осуществляется контроль за использованием конфиденциальной и служебной информации.

Практика корпоративного поведения Общества учитывает предусмотренные законодательством права заинтересованных лиц, в том числе работников Общества, и поощряет активное сотрудничество общества и заинтересованных лиц в целях увеличения активов общества, стоимости акций и иных ценных бумаг общества, создания новых рабочих мест.

Для обеспечения эффективной деятельности Общества генеральный директор учитывает интересы третьих лиц, в том числе кредиторов общества, государства и муниципальных образований, на территории которого находится общество.

Органы управления Общества содействуют заинтересованности работников Общества в эффективной работе Общества.

Практика корпоративного поведения Общества обеспечивает эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества с целью защиты прав и законных интересов акционеров.

Деятельность Общества осуществляется с соблюдением требований, установленных главами 2-10 Кодекса корпоративного поведения.