

Утвержден общим собранием акционеров Открытого акционерного общества «Научно-производственный комплекс «Абразивы и Шлифование» (Протокол общего собрания акционеров № 22 от «02 » июня 2008 года)

Предварительно утвержден
Советом директоров ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование»
28 марта 2008 года
(Протокол заседания Совета директоров общества № 2
от " 31 " марта 2008 г.)

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

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

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

Генеральный директор

Дата "_28" _марта 2008 г.

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

Главный бухгалтер эмитента

Дата «28» марта 2008 г.

М.П.

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

Достоверность данных, содержащихся в годовом отчете ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» за 2007 год подтверждаю.

Ревизор ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование»

Дата «28» марта 2008 г.

_____ **Т.В. Денисова**
подпись И.О. Фамилия¹

САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

2008 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	9
5	Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям общества	10
6	Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества	11
7	Перечень совершенных Обществом крупных сделок	14
8	Перечень совершенных Обществом сделок, в совершении которых имеется заинтересованность	15
9	Состав Совета директоров	16
10	Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа	18
11	Критерии определения и размер вознаграждения лиц, занимающих должности в органах управления	18
12	Сведения о соблюдении обществом Кодекса корпоративного поведения.	19
13	Приложения	20

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

Приоритетом в выпуске продукции ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» стало производство инструмента из сверхтвердых материалов: синтетического алмаза и кубического нитрида бора (CBN).

В 2007 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 «WENTD», 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»: 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 2007 год:

производство шлифовальной продукции – 79.3 %

услуги - 20 %

товарооборот - 0.4 %

таварооборот, облагаемый ЕНВД - 0.3 %

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.

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, Чехии, Польши.

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.

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 2007 год составила 61 986 тыс. рублей (за 2006 год составила 52 408 тыс. рублей), увеличение по сравнению с 2006 годом составило 9578 тыс.руб. Себестоимость реализованной продукции (включая коммерческие и управленческие расходы) составила 56 385 тыс. рублей (2006 год – 51 194 рублей) и увеличилась на 5 191 тыс. рублей. Прибыль от продаж составила за 2007 год – 5 601 тыс. рублей (за 2006 год – 1214 тыс. рублей).

Прибыль до налогообложения составила 4 271 тыс. руб.. Чистая прибыль за 2007 год составила 3 192 тыс. рублей, что на 2 665 тыс. рублей больше по сравнению с 2006 годом. По итогам 2006 года получена прибыль в размере 527 тыс. рублей.

Увеличение чистой прибыли за 2007 год связано в основном с увеличением объема изготовления и реализации выпускаемой продукции.

Структура предприятия в 2007 году включает в себя следующие отделы:

Отдел инструмента из сверхтвердых материалов

Участок абразивных брусков

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 2007 г.- совершенствование технологии и производство шлифовального инструмента из CBN, повышение качества инструмента, увеличение производственных мощностей и расширение рынков сбыта продукции, как в России: ОАО «АвтоВАЗ», ОАО «Алмазный инструмент», ОАО «Вологодский подшипниковый завод», ОАО «Воткинский инструментальный завод», ООО «Группа Консул», ОАО «Дмитровградский инструментальный завод», НПК «Иркут», «ФГУП им. Климова», ОАО «Тяжпромарматура», ОАО «Проминструмент» Нижний Новгород, так и странах дальнего и ближнего Зарубежья. Значительно возрос экспорт шлифовальных кругов из CBN и AC на керамической и органических связках. В 2007 году заключены долгосрочные контракты на поставку инструмента на фирмы Германии, Финляндии, Чехии, Польши, Украины, Беларуси. 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.

Общий объем выпуска продукции за 2007 год составляет 28 640 629 рублей (в 2006 году - 15 453 331 рублей) *, в том числе:

-Объем выпуска инструмента из синтетического алмаза (AC) - 3 035 890 рублей (в 2006 году – 1 897 507 рублей);

-Объем выпуска инструмента из CBN на керамической связке – 23 949 832 рублей (в 2006 году – 12 156 265 рублей);

-Объем выпуска инструмента из CBN на органике – 1 295 989 рублей (в 2006 году – 1 210 853 рубля).

-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. Объем выпуска в 2007 году составил 358 918 рублей (в 2006 году- 188 706 рублей).

/* (цены даны в плановой (усеченной) себестоимости, без коммерческих и общехозяйственных расходов./

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

Участок абразивных брусков

Выпускает серийные и опытные партии абразивного инструмента на различных видах связок: на керамической связке К – 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 2007 году общий объем выпускаемой продукции составил 1 566 485 рублей*.

/* (цены даны в плановой (усеченной) себестоимости, без коммерческих и общехозяйственных расходов./

- В 2007 году выпущены промышленные партии специального инструмента на керамической связке, заменивший импортный инструмент, по заказу ОАО «АвтоВАЗ».

Основными заказчиками инструмента являются:

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

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 на продукцию, сырьевые материалы, а также подготовка и участие сертификации продукции, выпускаемой серийно ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование».

Отделом стандартизации и сертификации в 2007 году :

1. Разработано 5 изменений к ТУ 3970-074-00224450-04 «Круги шлифовальные из синтетического алмаза и кубического нитрида бора» в связи с расширением номенклатуры выпускаемой продукции, в результате чего появилась необходимость в пересмотре стандарта. Разработана новая редакция технических условий и передана в подразделения (ПСО, ОАИ, ОИСМ) для согласования;
2. Совместно с отделом ОФХИ изготавливаются партии твердых и жидких абразивных паст, оформляются отчеты о выпуске продукции и использовании сырьевых материалов.
3. Проведена подготовка к проведению инспекционного контроля за сертифицированной продукцией, выпускаемой ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование».
4. На договорной основе оказывалась техническая помощь АНО «Центр сертификации абразивной продукции» в части разработки и экспертизы нормативной и технологической документации.
5. Постоянно проводится работа по актуализации нормативной документации, поддерживается фонд нормативной документации, необходимой для решения производственных задач организации, а также пополняется необходимыми новыми национальными стандартами.

Отделом постоянно оказывается техническая помощь сотрудникам других отделов в решении производственных задач, а также – предприятиям-изготовителям и потребителям абразивной продукции.

Основные решения, принятые Советом директоров за отчетный 2007 год:

№	Дата проведения	Основные решения, принятые на заседании Совета директоров
1	05.02.2007	1. Рассмотрение предложений акционеров, обладающих не менее 2% голосующих акций ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование», о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров и предложений о выдвижении кандидатов для голосования по выборам в органы управления и контроля на общем годовом собрании акционеров.
2	16.04.2007	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 № 1 от 06 февраля 2007 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 № 1 от 06 февраля 2007 года. 4. Утверждение повестки дня с учетом решения Совета Директоров ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование», Протокол заседания Совета Директоров № 1 от 06 февраля 2007 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 2006 год. 8. О рекомендациях по распределению прибыли (убытков), в том числе по размеру дивиденда по акциям Общества и порядку его выплаты по результатам финансового 2006 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.
3	07.06.2007	1. Принятие решения о выкупе земельного участка и предварительное одобрение сделки, связанной с приобретением Обществом в собственность земельного участка площадью 9658 (Девять тысяч шестьсот пятьдесят восемь) кв.м, расположенного по адресу: Санкт-Петербург, ул. Белоостровская, дом 17, литера А, кадастровый номер 78:34:4016:11 по цене 3272613=30 рублей. 2. О предоставлении полномочий Генеральному директору, Гордееву Сергею Валентиновичу, заключения (подписания) договора купли-продажи земельного участка в процессе приватизации с Открытым акционерным обществом «Фонд имущества Санкт-Петербурга».
4	06.07.2007	1. Принятие решения о выкупе земельного участка и предварительное одобрение сделки, связанной с приобретением Обществом в общую долевую собственность земельного участка общей площадью 1119 (Одна тысяча сто девятнадцать) кв.м, расположенный по адресу: Санкт-Петербург, ул. Белоостровская, дом 17, литера В, кадастровый номер 78:34:4016:12; доля ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» в праве общей долевой собственности на земельный участок составляет 878/1119 и продается по цене 1182099=69 рублей. 2. О предоставлении полномочий Генеральному директору, Гордееву Сергею Валентиновичу, заключения (подписания) договора купли-продажи земельного участка в процессе приватизации при условии его передачи в общую долевую собственность с Открытым акционерным обществом «Фонд имущества Санкт-Петербурга» и Открытым акционерным обществом «Лужский абразивный завод», являющимся «Покупателем №2» по указанной сделке.
7	17.09.2007	1. Определение размера оплаты услуг аудитора.
6	27.12.2007	1. Определение размера арендной платы по сдаче нежилых помещений в аренду сроком менее 1 года в 2008 году.

Финансово-экономическая деятельность Общества

На основе данных годового отчета по состоянию на 01 января 2008г. проанализируем некоторые показатели финансового состояния предприятия: **Приложения 1-10**

Анализируя выше перечисленные приложения видим, что внеоборотные активы на начало года составляли 7 млн. 422 тыс. рублей на конец года 12 млн. 767 тыс. рублей. За отчетный период основные средства увеличились на 5 млн. 345 тыс. рублей и составляют 10 млн. 254 тыс. рублей. Оборотные активы предприятия на начало года составляли 19 млн. 685 тыс. рублей которые, на конец года, увеличились на 2 млн. 493 тыс. рублей и составили 22 млн. 178 тыс. рублей, в том числе на конец отчетного периода запасы составили 11млн. 382 тыс. рублей, их увеличение составило 1 млн. 594 тыс. рублей, краткосрочная дебиторская задолженность за 2007 год увеличилась на 2 млн. 293 тыс. рублей, и на конец года составляет 8 млн. 199 тыс. рублей, налог на добавленную стоимость снизился на 148 тыс.руб и составил на конец года 330 тыс. рублей, денежные средства снизились на 1 млн. 246 тыс. рублей и на конец года составили 2 млн. 293 тыс. рублей. Всего по статьям актива баланса за 2007 год произошло увеличение на 7 млн. 819 тыс. рублей или на 28,85 %, и на конец года составили 34 млн.926 тыс. рублей (**Приложение 1**) . В первую очередь увеличение всех статей связано с увеличением статей основные средства, запасы и дебиторская задолженность , это соответственно основные средства-108 46% запасы -16,28%, дебиторская задолженность- 38,83%. Увеличение основных средств связано с выкупом земельных участков, запасов связано с их потребностью в целях сохранения темпов производства и своевременного выполнения заказов под полученные авансы в конце года, снижение статьи налог на добавленную стоимость на 31,03% связано с изменением законодательства в части применения вычетов по данному налогу, вступившему в силу с 2006г. Состав основных средств увеличился на 5 млн.335 тыс. рублей (**приложения 2**) , приобретены новые объекты на сумму 6 млн. 293 тыс. рублей, списаны морально устаревшие на сумму 475 тыс. рублей, Реальное имущество на конец года составляет 34 млн.922 тыс. рублей, увеличение по сравнению с началом года составило: 7 815 тыс.рублей или 31,19%.

Фондоотдача реального имущества на начало года составляла 287,63%, а на конец года 259,32 % (**приложение 3**). Доля активной части основных средств в общем объеме, снизилась на 7,96 %, и составляет на конец года 7 млн. 179 тыс. рублей.

Исследуя состав и движение оборотных активов мы видим что основными факторами изменения суммы оборотных активов(**Приложение № 4**) стали чистая прибыль, ее увеличение составило 2 млн.622 тыс.руб,что в % составило-549,2%.

Обеспеченность предприятия собственными оборотными средствами составляет на конец периода 9 млн. 106 тыс. рублей., по сравнению с прошлым периодом этот показатель снизился на 22,82%, причиной этого стало увеличение доли внеоборотных активов. Всего увеличение структуры финансовых ресурсов составляет 7 млн. 838 тыс. рублей, что составляет 28,92%. Основными факторами изменения структуры финансовых ресурсов стали капитал и резервы и краткосрочные обязательства(**Приложение 5**).

За отчетный год увеличились внеоборотные активы на 5 млн. 345 тыс.руб, что повлекло за собой снижение оборотной части собственного капитала на сумму 2 млн. 710 тыс. рублей. (**Приложение 6**).

Оценка абсолютных показателей ликвидности баланса за 2007 год приведены в **Приложении 7**, по данным которой можно констатировать, что баланс соответствует критериям абсолютной ликвидности, несмотря на снижение коэффициентов абсолютной и текущей ликвидности , коэффициенты соответствуют рекомендуемым показателям.

Анализ показателей финансовой устойчивости и расчетные значения коэффициентов характеризующих финансовую устойчивость предприятия представлены в **Приложениях 8, 9**. Из их данных можно сделать вывод, что в отчетном году финансовая зависимость практически осталась на уровне прошлого года, так как все коэффициенты имеют незначительные колебания.

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

- выручка от продажи товаров увеличилась на 9 млн. 578 тыс. рублей

Всего за 2007 год выручка от продажи товаров продукции, услуг составила 61 млн. 986 тыс. рублей.

Прибыль от продаж составила 5 млн. 602 тыс. рублей размер, что на 4 млн.388 тыс. рублей больше, чем в 2006 году.

Рентабельность продаж, рассчитанная по прибыли от продаж в 2007 году составила 9,04%, что на 6,72 % выше, чем в 2006 году.

Рентабельность продаж, рассчитанная по прибыли до налогообложения в 2007 году составила 6,89%, что на 5,08 % выше, чем в 2006 году.

Рентабельность продаж, рассчитанная по чистой прибыли в 2007 году составила 5,15%, что на 4,14 % выше, чем в 2006 году. Таким образом, в 2007 году наблюдается увеличение эффективности работы. Это привело к увеличению прибыли предприятия в отчетном году.

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

Анализ структуры имущества показал, что доля оборотных активов на конец периода составляет – 63,5 %, а доля внеоборотных, соответственно – 36,5 %. Наибольшие доли в составе активов имеют запасы – 32,57 %, основные средства – 29,34 % и дебиторская задолженность – 23,46 %.

Тип финансовой устойчивости – абсолютная.

Приведенные данные подтверждают удовлетворительную структуру оборотных активов акционерного общества, позволяющую в дальнейшем осуществлять нормальную производственно-коммерческую деятельность.

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 2008 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 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) – 58823=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: 42 262=97 рублей;

причина невыплаты объявленных дивидендов – дивиденды в размере 16 560=41 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: 31 519=86 рублей;

причина невыплаты объявленных дивидендов – дивиденды в размере 12 707=85 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: 16 528=02 рублей;
причина невыплаты объявленных дивидендов – дивиденды в размере 17 278=26 рублей отправлены на депонент в связи с невозможностью эмитента заставить акционеров получить указанные дивиденды.

За 2005 финансовый год

На годовом общем собрании акционеров 01.06.2006 года принято решение дивиденды по обыкновенным и привилегированным акциям типа А за отчетный период – за 2005 финансовый год не объявлять. (Протокол № 20 Общего собрания акционеров от 14.06.2006 года).

За 2006 финансовый год.

категория акций- привилегированные акции типа А;

размер объявленных (начисленных) дивидендов по привилегированным акциям типа А эмитента в расчете на одну акцию – 0=82 рубля и в совокупности по всем акциям одной категории (типа) – 52 913 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 мая 2007 года, Протокол годового общего собрания акционеров № 20, дата составления Протокола № 20 – 13.06.2007 года;

срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – с 13 июля 2007 года по 27 июля 2007 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 2006 финансовый год;

общий размер дивидендов, выплаченных по акциям : 31 708=58 рублей;

причина невыплаты объявленных дивидендов – дивиденды в размере 21 204=42 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 Обществом его продукции (работ, услуг): повышение цен на сырье и энергоносители:

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

Коммерческие риски – напрямую зависит от международной и внутренней конкуренции, нестабильности цен на сырье и материалы, энергоресурсы, железнодорожные тарифы.

Основными действиями, предпринимаемыми Обществом для снижения коммерческих рисков являются:

- выпуск качественной, рентабельной и конкурентоспособной продукции;

Производственные риски – основной источник этой категории рисков – физический и моральный износ оборудования, которое влияет на качество выпускаемой продукции.

Основными действиями, предпринимаемыми Обществом для снижения производственных рисков являются:

- замена, реконструкция оборудования.

- использование новых технологий для производства выпускаемой продукции.

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

Эти риски эмитент в своих расчетах не приводит, так как в 2007 году Общество не размещало ценные бумаги, и не осуществляло эмиссию ценных бумаг.

Отраслевые риски

Основная деятельность Общества связана с производством и реализацией инструмента из сверхтвердых материалов: синтетического алмаза и кубического нитрид бора (CBN). Потребители инструмента относятся к разным отраслям промышленности (машиностроение, металлообработка, деревообрабатывающая, предприятия транспорта и другие). Ситуация в данных отраслях на сегодняшний день стабилизировалась, а так как стоимость выпускаемого инструмента отечественного производства значительно ниже импортного, то маловероятна серьезная конкуренция на Российском рынке со стороны зарубежных производителей.

Но, в целом, 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 российскими конкурентами;
- Повышение цен на абразивную продукцию, связанное с увеличением стоимости энергоресурсов;
- Повышение стоимости сырья;
- Рост транспортных тарифов;
- Физический и моральный износ основных средств, в том числе оборудования, влияющих на качество выпускаемой продукции;
- Возможным общим падением производства в российской экономике, поскольку основными потребителями Общества являются российские производители.

На внешнем рынке также основной деятельностью ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» является производство и реализация инструмента из сверхтвердых материалов: синтетического алмаза и кубического нитрид бора (CBN). Основными потребителями являются предприятия машиностроения, деревообработки. Общество поставляет свою продукцию в следующие страны: Германия, Чехия, Польша, Финляндия, Латвия, страны СНГ. Высокая стоимость аналогичной продукции, выпускаемой на внешнем рынке, способствует постоянному спросу иностранными контрагентами производимой Обществом продукции, и как следствие, увеличению объема экспорта в вышеуказанные страны.

Политика ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» в области управления отраслевыми рисками:

Предприятие за счет увеличения доли выпуска инструмента, за счет повышения его качества, освоения новой номенклатуры, и замещения импортного аналога, расширяет круг потребителей своей продукции. Ценообразование на реализуемую Обществом продукцию напрямую зависит от себестоимости выпускаемой продукции. По мнению руководящих органов Общества, при наличии устойчивого спроса на выпускаемую продукцию, изменение отпускных цен на продукцию ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» может привести к серьезным изменениям объема продаж и может оказать серьезное влияние на финансово-экономическое положение Общества.

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.

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, Общество надеется на политику государства по поддержке отечественного производителя.

ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность на территории субъекта Российской Федерации, города федерального значения, Санкт-Петербурга. В 2007 году в Санкт-Петербурге сохранилась положительная динамика основных показателей экономического и социального развития. Реальный сектор экономики Санкт-Петербурга продемонстрировал свое стабильное развитие, в большинстве отраслей реального сектора отмечен существенный рост.

Субъект Федерации, на которой зарегистрировано Общество, территориально удален от проблемных регионов. Основные поставщики сырья и потребители продукции Предприятия расположены в разных регионах страны, что исключает наличия серьезных негативных влияний на хозяйственную деятельность в случае возникновения в отдельно взятых регионах каких-либо чрезвычайных ситуаций и снижает уровень зависимости от конкретного поставщика сырья и покупателя продукции Общества.

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. Экспортные поставки составляют примерно 10 % доходов Общества. Значительные колебания валютного курса могут оказать влияние на доходы Предприятия в целом.

Влияние инфляции на деятельность Общества.

Увеличение темпов роста цен может привести к росту затрат Предприятия (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, Общество планирует принять меры по ограничению роста затрат, снижению дебиторской задолженности.

В значительной части инфляционные риски хеджируются наличием у Общества стабильной валютной выручки. Как уже оговаривалось, около 10 % продаж приходится на экспорт, что ставит потенциальные доходы ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» в зависимость от инфляции на соответствующих рынках. Прогнозируемое увеличение темпов экономического роста в Западной Европе приведет к росту цен, в том числе и на продукцию Общества. Вероятность негативного влияния на доходы Общества минимальна.

Показатели финансовой отчетности Общества наиболее подвержены изменению в результате влияния указанных финансовых рисков:

Форма №2: 010 «Выручка по продаже товаров, продукции, работ, услуг».

020 «Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг»

120 «Внереализационные доходы»

130 «Внереализационные расходы»

140 «Прибыль (убыток) до налогообложения».

Риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

Значительное колебание валютного курса по отношению к рублю. Резкое изменение темпов инфляции и отклонение цен на сырье и услуги поставщиков.

При возникновении ситуации со значительным колебанием валютного курса по отношению к рублю в сторону увеличения (положительная курсовая разница) или в сторону уменьшения (отрицательная курсовая разница) выручка Общества от продажи продукции будет увеличена или уменьшена на эту разницу и будет отражена в бухгалтерской отчетности форме №2 «Отчет о прибылях и убытках» по строке 010 «выручка по продаже товаров, продукции, работ, услуг» и по строке 120, 130 «Внереализационные доходы (расходы).

Рост инфляции вызовет увеличение себестоимости проданной продукции и отразится в Форме 2 «Отчет о прибылях и убытках» по строке 020 и уменьшение прибыли, отражаемых в форме 2 по строке 140.

Правовые риски

1. Правовые риски, связанные с деятельностью ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование», возникновение которых возможно у акционеров эмитента в связи с приобретением ими размещаемых эмиссионных ценных бумаг, в случаях, установленных законодательством:

1.1. Риск убытков, связанных с деятельностью Общества, в пределах стоимости принадлежащих им акций (п.1 ст.96 ГК РФ и п.1 ст.2 ФЗ «Об акционерных обществах»).

Данный фактор риска убытков акционеров может возникнуть только в случае ликвидации Общества при отсутствии или недостаточности имущества акционерного общества для распределения его между акционерами вследствие необходимости в первоочередном порядке удовлетворить требования кредиторов (ст. ст. 22, 23 ФЗ «Об акционерных обществах»).

1.2. Риск неполучения ожидаемых доходов (части прибыли эмитента) в виде объявленных дивидендов.

Данный риск может возникнуть у акционеров только в случаях, установленных п. 4 ст. 43 ФЗ «Об акционерных обществах»:

- общество не вправе выплачивать объявленные дивиденды по акциям, если
- на день выплаты дивидендов общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства),
 - если указанные признаки появятся у общества в результате выплаты дивидендов;
 - если на день выплаты стоимость чистых активов общества меньше суммы его уставного капитала, резервного фонда либо станет меньше указанной суммы в результате выплаты дивидендов.

Финансовое положение Эмитента в настоящее время достаточно устойчиво, стоимость чистых активов общества на 31.12.2007 г. составляет 21727 тыс. руб., что превышает сумму уставного капитала в 48 раз (сумма уставного капитала 451003=00 руб.). ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» продолжает работать стабильно, рентабельно, признаки банкротства, а также основания и причины для его ликвидации отсутствуют, следовательно, отсутствуют и условия для возникновения у акционеров вышеуказанных правовых рисков, связанных с деятельностью Общества.

Изменение налогового законодательства также не может привести к правовым рискам, описанным в п.1, т.к. Общество работает стабильно, рентабельно, является добросовестным налогоплательщиком.

Изменение налогового законодательства в части значительного повышения размеров налоговых ставок может повлиять на формирование чистой прибыли Общества (сумма чистой прибыли после уплаты всех налогов окажется недостаточной для выплаты дивидендов акционерам). В этом случае Общество не вправе принимать решение на общем собрании акционеров о выплате дивидендов, что также не повлечет возникновение правовых рисков, т.к. дивиденды не будут объявлены.

Риски, связанные с деятельностью Общества

Риски, свойственные исключительно Обществу, связанные, в частности, с текущими судебными процессами, в которых участвует ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» – отсутствуют; возможная ответственность Общества по долгам третьих лиц – отсутствует.

Денежных и иных обязательств по долгам третьих лиц, в том числе дочерних и зависимых обществ, существенно влияющих на финансовое положение компании, нет.

VII. Перечень совершенных ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» в отчетном 2007 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 ее одобрении:

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, в отчетном 2007 году не имели места.

Сделки, на совершение которых в соответствии с Уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок - в отчетном 2007 году имели место следующие сделки:

Вид и предмет сделки:

-договор № 4344-ЗУ купли-продажи земельного участка в процессе приватизации от 07.06.2007 года общей площадью 9658 кв.м, расположенный по адресу: Санкт-Петербург, ул. Белоостровская, дом 17, литера А, кадастровый номер 78:34:4016:11, по цене 3 272 613=30 рублей;

-договор № 4386-ЗУ заключен договор купли-продажи доли в размере 878/1119 в праве общей долевой собственности на земельный участок в процессе приватизации при условии его передачи в общую долевую собственность, общей площадью 1119 кв.м, расположенный по адресу: Санкт-Петербург, ул. Белоостровская, дом 17, литера В, кадастровый номер 78:34:4016:12, по цене 1182099=69 рублей.

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: выкуп земельного участка в процессе приватизации, на котором расположены находящиеся в собственности Общества объекты недвижимости;

Срок исполнения обязательств по сделке, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: Общество в течение 10 дней с момента заключения договора оплачивает цену земельного участка; в течение 20 дней с момента оплаты – сдает комплект документов на государственную регистрацию перехода права собственности на земельный участок в регистрирующий орган. Стороны по сделке: покупатель – ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование», продавец – ОАО «Фонд имущества Санкт-Петербурга»; выгодоприобретателем по сделке является само Общество; размер сделки – 4 454 713=00 рублей, что составляет 13 % от стоимости активов эмитента. Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: по состоянию на 30.06.2007 года стоимость активов эмитента составляет – 34 222 тыс. рублей. .

Дата совершения сделки (заключения договора): 07 июня 2007 года; 06 июля 2007 года.

Сведения об одобрении сделки: сделка не является крупной сделкой и сделкой, в совершение которой имелась заинтересованность, но в соответствии с подп. 36 п.15.2. Устава Общества сделка предварительно одобрена Советом директоров Общества 07.06.2007 года (Протокол заседания № 3 от 08.06.2007 года) и 06.07.2007 года (Протокол заседания № 4 от 06.07.2007 года). **Дата регистрации сделки** – 02.11.2007 года получено Свидетельство о государственной регистрации права.

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. В отчетном 2007 финансовом году сделки, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, не имели места.

**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 2007 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:

2003 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.

доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента по состоянию на 31.12.2007 года: 26.749 % от общего количества обыкновенных акций (доля акций эмитента – 26.661 % от УК);

Изменение доли акций ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» в течение 2007 года: изменение доли акций Общества в 2007 году не имело места.

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:

2003 год по настоящее время: генеральный директор ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента по состоянию на 31.12.2007 года: 23.039 % от общего количества обыкновенных акций (доля акций – 22.962 % 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 ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование» в течение 2007 года: не имело места.

3. член Совета директоров – Краснов Алексей Николаевич, 1956 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:

2003 год – по настоящее время: начальник отдела абразивного инструмента ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование»;

2003 год – по настоящее время занимает по совместительству должность директора Автономной некоммерческой организации «Центр сертификации абразивной продукции» (АНО «Центр сертификации абразивной продукции»)

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 2007 года: не имело места.

4. 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: 2003 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 %.

5. 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:

2003 год – по настоящее время: начальник отдела инструмента из сверхтвердых материалов ОАО «НПК «Абразивы и Шлифование»

доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: 0 % от общего количества обыкновенных акций (0.0022 % 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 2007 года: изменение доли в течение 2007 года не имело места.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОСТАВЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА, ИМЕВШИХ МЕСТО В ОТЧЕТНОМ 2007 ГОДУ:

Решением общего собрания акционеров 31.05.2006 года (*Протокол № 20 от 14.06.2006 года*) избран следующий состав Совета директоров Общества: Гордеев С.В., Краснов А.Н., Мирер А.Р., Светник И.Б., Черкудинов С.Н.

Решением Общего собрания акционеров 29.05.2007 года (*Протокол № 21 от 12.06.2007 года*) избран (переизбран) действующий состав Совета директоров Общества: Гордеев С.В., Краснов А.Н., Мирер А.Р., Светник И.Б., Черкудинов С.Н.

Таким образом, изменения в составе Совета директоров Общества в 2007 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 Обществе, 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 31.12.2007 года: 23.039 % от общего количества обыкновенных акций (доля акций – 22.962 % 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 2007 года: не имели места.

ХІ. 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 исполнительный 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.

ХП. 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.