

Утвержден «05» августа 2008 г.  
Советом директоров  
Открытого акционерного общества  
«Учебный комбинат»  
Протокол № от «05» августа 2008 г.  
Председатель совета директоров

\_\_\_\_\_/Тамими М.М./  
подпись

## ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

Открытое акционерное общество "Учебный комбинат"

Код эмитента:

0 0 8 7 4 - D

за 2 квартал 2008 года

Место нахождения эмитента: Россия, 198099, Санкт-Петербург, ул. Калинина, 22

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

Генеральный директор Дата «__» _____ 2008 г.	_____ /А.Н. Корнеев подпись
Главный бухгалтер Дата «__» _____ 2008 г.	_____ /С.М.Бондарева подпись м.п.

Контактное лицо: Корнеев Андрей Николаевич Телефон: (812) 785-25-81 Факс: (812) 786-70-43 Адрес электронной почты: info@kalinkom.ru  Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: www.kalinkom.ru
---

## ОГЛАВЛЕНИЕ

### Введение

I.	Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет.	7-8
1.1.	Лица, входящие в состав органов управления эмитента	7
1.2.	Сведения о банковских счетах эмитента	7
1.3.	Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента	7
1.4.	Сведения об оценщике эмитента	8
1.5.	Сведения о консультантах эмитента	8
II.	Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента.	9-11
2.1.	Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	9
2.2.	Рыночная капитализация эмитента	9
2.3.	Обязательства эмитента	9
2.3.1.	Кредиторская задолженность	9-10
2.3.2.	Кредитная история эмитента	11
2.3.3.	Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам	11
2.3.4.	Прочие обязательства эмитента	11
2.4.	Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг	11
2.5.	Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг	11
III.	Подробная информация об эмитенте	11- 14
3.1.	История создания и развития эмитента	11
3.1.1.	Данные о фирменном наименовании эмитента	11
3.1.2.	Сведения о государственной регистрации эмитента	11
3.1.3.	Сведения о создании и развитии эмитента	12
3.1.4.	Контактная информация	12
3.1.5.	Идентификационный номер налогоплательщика	12
3.1.6.	Филиалы и представительства эмитента	12
3.2.	Основная хозяйственная деятельность эмитента	12
3.2.1.	Отраслевая принадлежность эмитента	12
3.2.2.	Основная хозяйственная деятельность эмитента	12-13
3.2.3.	Основные виды продукции (работ, услуг)	13
3.2.4.	Сырье (материалы) и поставщики эмитента	13
3.2.5.	Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	13

3.2.6.	Сведения о наличии эмитента лицензий	13
3.3.	Планы будущей деятельности эмитента	13
3.4.	Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях	13-14
3.5.	Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента	14
3.6.	Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента	14
3.6.1.	Основные средства	14
IV.	Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	14-16
4.1.	Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента	14
4.1.1.	Прибыль и убытки	14-15
4.2.	Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	15
4.3.	Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	15
4.3.1.	Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	15-16
4.3.2.	Финансовые вложения эмитента	16
4.3.3.	Нематериальные активы эмитента	16
4.4.	Нематериальные активы эмитента	16
4.5.	Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	16
V.	Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента	17-21
5.1.	Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	17-19
5.2.	Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	19-20
5.3.	Сведения о размере вознаграждения, льгот и /или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	20
5.4.	Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	20
5.5.	Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	20
5.6.	Сведения о размере вознаграждения, льгот и /или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	21
5.7.	Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	21

5.8.	Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками(работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале эмитента	21
VI.	Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	21-22
6.1.	Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	21
6.2.	Сведения об акционерах эмитента, владеющих не менее чем 5% его уставного капитала или не менее чем 5% его обыкновенных акций, а также сведения об акционерах таких лиц, владеющих не менее чем 20% уставного капитала или не менее чем 20% их обыкновенных акций	21
6.3.	Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права (“золотой акции”)	22
6.4.	Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента	22
6.5.	Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров эмитента, владеющих не менее чем 5% его уставного капитала или не менее чем 5% его обыкновенных акций	22
6.6.	Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	22
6.7.	Сведения о размере дебиторской задолженности	22
VII.	Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация	23
7.1.	Годовая бухгалтерская отчетность эмитента	
7.2.	Квартальная отчетность эмитента	
7.3.	Сводная бухгалтерская отчетность эмитента финансовый год	
7.4.	Сведения об учетной политике эмитента	26-27
7.5.	Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	28
7.6.	Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года	28
7.7.	Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента	28
VIII.	Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах	28-32
8.1.	Дополнительные сведения об эмитенте	28
8.1.1.	Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	28-29
8.1.2.	Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	29
8.1.3.	Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента	29
8.1.4.	Сведения о порядке созыва и проведения собрания высшего органа управления эмитента	29-30

8.1.5.	Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций	30
8.1.6.	Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	30
8.1.7.	Сведения о кредитных рейтингах	30
8.2.	Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	31
8.3.	Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	31
8.3.1.	Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)	31
8.3.2.	Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении	31
8.3.3.	Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)	31
8.4.	Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска	31
8.5.	Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска	31
8.6.	Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	32
8.7.	Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	32
8.8.	Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента	32
8.9.	Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	32
8.10	Иные сведения	38

## Введение

Настоящий ежеквартальный отчет содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем ежеквартальном отчете.

а) Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Учебный комбинат»

Сокращенное наименование: ОАО «УК»

Сокращенное наименование на английском языке: отсутствует

б) Место нахождения: Россия, 198099, Санкт-Петербург, ул. Калинина д. 22

в) Контактные телефоны: Тел.: (812) 785-25-81 Факс: (812) 786-70-43  
адрес электронной почты: [info@kalinkom.ru](mailto:info@kalinkom.ru)

г) Адрес страницы в сети Интернет, на которой публикуется полный текст ежеквартального отчета [www.kalinkom.ru](http://www.kalinkom.ru)

д) Сведения об акциях.

### Обыкновенные акции:

Порядковый номер выпуска: 72

Форма ценных бумаг: именные бездокументарные

Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска: 0.02 руб.

Количество ценных бумаг выпуска: 41 250

Общий объем выпуска: 825

Дата государственной регистрации выпуска: 14.01.1993

Регистрационный номер: 72- 1П - 147

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Финансовые органы

Способ размещения: в соответствии с планом приватизации

Период размещения: с 01.03.1993 по 29.05.1995

Текущее состояние выпуска: размещение завершено

Количество фактически размещенных ценных бумаг в соответствии с зарегистрированным отчетом об итогах выпуска: 41 250

Ограничения в обращении ценных бумаг: нет

### Привилегированные:

Порядковый номер выпуска: 72

Категория: привилегированные

Тип акций: А

Форма ценных бумаг: именные бездокументарные

Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска: 0.02 руб.

Количество ценных бумаг выпуска: 13 750

Общий объем выпуска: 275

Дата государственной регистрации выпуска: 14.01.1993

Регистрационный номер: 72- 1П - 147

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Финансовые органы

Способ размещения: в соответствии с планом приватизации

Период размещения: 01.03.1993

Текущее состояние выпуска: размещение завершено

Количество фактически размещенных ценных бумаг в соответствии с зарегистрированным отчетом об итогах выпуска: 13 750

Ограничения в обращении ценных бумагах выпуска: не имеются

Выпуски облигаций не производились

#### **е) Иная информация.**

Коды ОКВЭД:

80.22.22.-обучение в образовательных учреждениях дополнительного профессионального образования (повышения квалификации) для специалистов, имеющих среднее профессиональное образование;

63.11.2.- транспортная обработка прочих грузов;

50.20.1.- техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей;

45.30.1.- производство электромонтажных работ;

45.21.1.- производство общестроительных работ по возведению зданий;

70.20.2.- сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества.

## **I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет**

### **1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента**

Члены совета директоров эмитента.

Председатель совета директоров: Тамими М.М.

Члены совета директоров: Корнеев А.Н.  
Сарамуд А.И.  
Тайсир Абу Дийак

Единоличный орган управления

Генеральный директор:  
Корнеев Андрей Николаевич

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

1.2.1. Полное наименование: Открытое акционерное общество «Промышленно-

строительный банк» Кировский объединенный Филиал.

Сокращенное наименование: ОАО «ПСБ» Кировский объединенный Филиал.

Место нахождения: 198097, Санкт-Петербург, пр. Стачек, д.47

ИНН: 7831000010

Номер счета: 40702810115000000989

Тип счета: расчетный

Корреспондентский счет: 30101810200000000791

БИК: 044030791

### **1.3. Сведения об аудиторе эмитента**

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Центр аудита и консалтинга «Путь к успеху»

Сокращенное наименование: ОАО «Центр аудита и консалтинга «Путь к успеху»

Место нахождения: 197307 г. Санкт-Петербург, ул. Оптиков д.4 к.2, лит.А оф.212

Тел.: (812) 4495668 Факс: 4495669

Адрес электронной почты: не имеет

Лицензия аудитора: Общий аудит

Номер: Е 003390

Дата окончания действия: 17.01.2008, срок действия продлен на 5 лет (прил.№1 к Приказу Минфина РФ №19 мот 24.01.2008)

Орган, выдавший лицензию: Министерство финансов Российской Федерации

Последний финансовый год за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой отчетности: 2007год

Порядок выбора аудитора: Советом директоров кандидатура выдвигается на утверждение Собранию акционеров.

Информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий – таких работ не проводилось.

Долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента не имеется.

Заемных средств аудитору (должностным лицам аудитора) эмитентом не предоставлялось.

Тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей не имеется.

Сведения о должностных лицах эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором) – таких не имеется.

Отсроченных и просроченных платежей: нет.

### **1.4. Сведения об оценщике эмитента**

За отчетный период информации нет

### **1.5. Сведения о консультантах эмитента**

За отчетный период информации нет

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



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

### **2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента**

Наименование показателя	2 кв. 2008г.
Стоимость чистых активов эмитента, тыс. руб.	8890
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	10,31
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	10,31
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	-
Уровень просроченной задолженности, %	-
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	2,36
Доля дивидендов в прибыли, %	-
Производительность труда, тыс. руб./чел.	311,61
Амортизация к объему выручки, %	0,96

### **2.2. Рыночная капитализация эмитента**

Сведений нет.

### **2.3. Обязательства эмитента**

#### **2.3.1. Кредиторская задолженность**

Наименование обязательств	2 кв. 2008г.
Краткосрочные и долгосрочные обязательства, всего,тыс.руб.	918
Кредиторская задолженность, всего,тыс. руб.	918
в том числе:	
Перед поставщиками и подрядчиками, тыс.руб.	65
Векселя к уплате, тыс.руб.	-
Перед аффилированными лицами эмитента, тыс.руб.	-
По оплате труда, тыс. руб.	242
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами, тыс.руб.	578
Прочая кредиторская задолженность, тыс.руб.	33
Кредиты, всего, тыс.руб.	-
Займы, всего, тыс.руб. в том числе:	-
Облигационные займы, тыс.руб.	-
Прочие обязательства, тыс.руб.	-
Просроченная кредиторская задолженность, всего, тыс.руб.	-
в том числе, перед бюджетом и внебюджетными фондами ,тыс. руб.	-
Просроченная задолженность по кредитам, тыс.руб	-
Просроченная задолженность по займам, тыс.руб.	-

### 2.3.2. Кредитная история эмитента

Наименование обязательства	Наименование кредитора (займодавца)	Сумма основного долга, руб./иностранная валюта	Срок кредита (займа) / срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней
нет	нет	-	-	-

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

Информации нет.

### **2.3.4. Прочие обязательства эмитента**

Информации нет.

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

Эмиссия не проводилась.

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

Факторов риска, связанных с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг, в частности: отраслевые риски, страновые и региональные риски, финансовые риски, правовые риски, связанные с деятельностью эмитента - не имеются.

## **III. Подробная информация об эмитенте**

### **3.1. История создания и развитие эмитента**

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

Полное наименование эмитента: Открытое акционерное общество "Учебный комбинат"

Сокращенное наименование эмитента: ОАО "УК"

Сокращенное наименование эмитента на английском языке: не имеет

Фирменное наименование эмитента является схожим с наименованием другого юридического лица, являющегося дочерним обществом эмитента:

- Негосударственное образовательное учреждение дополнительного и начального образования «Учебный комбинат», место нахождения: 198099, г. Санкт-Петербург, ул.Калинина д.22.

Доля эмитента в уставном капитале юридического лица: 100% в имуществе учреждения.

Основной вид деятельности: образовательный

Генеральный директор: Корнеев А.Н. Доля в уставном капитале эмитента: 4,91%

#### 3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Номер государственной регистрации юридического лица: 1516

Дата регистрации: 25 сентября 1992г.

Регистрирующий орган: Регистрационная палата мэрии Санкт-Петербурга

### 3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок существования: Общество зарегистрировано Регистрационной палатой мэрии г. Санкт-Петербурга 25 сентября 1992 за № 1516 на неопределенный срок.

Цели создания: Целью деятельности Общества является извлечение прибыли

### 3.1.4. Контактная информация

Место нахождения: Россия, 198099, Санкт-Петербург, ул. Калинина, 22

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: Россия, 198099, Санкт-Петербург, ул. Калинина, 22

Тел.: (812) 785-25-81

Факс: (812) 786-70-43

Электронная почта: info@kalinkom.ru

### 3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

7805037503

### 3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Не имеется.

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

### 3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

ОКВЭД- 70.20.2

### 3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Сдача в аренду собственного нежилого недвижимого имущества

Общая структура себестоимости эмитента

Наименование статей затрат	2 кв.2008г.
Сырье и материалы, %	5,63
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	-
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	6,79
Отопление, %	3
Энергия, %	10,47
Затраты на оплату труда, в т.ч. ЕСН %	62,85
Проценты по кредитам, %	-
Арендная плата, %	-
Водоснабжение, %	2,67
Амортизация основных средств, %	1,36
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	0,53
Прочие затраты, в т.ч. ремонт, страхование%	6,7
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг), %	100
Справочно: выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	71

### Основные виды продукции (работ, услуг)

- Сдача в аренду собственного нежилого недвижимого имущества.

Наименование показателя	2 кв. 2008г.
Объем выручки от продажи продукции (работ, услуг) тыс.руб.	9660
Доля от общего объема выручки, процент	100%

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

**Информации нет**

### 3.2.4. Сырье (материалы) и поставщики эмитента

Поставщиков товарно-материальных ценностей, на долю которых приходится 10 и более процентов всех поставок: нет

### 3.2.5. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента - Россия

### 3.2.6. Сведения о наличии у эмитента лицензий

Общество не ведет деятельности, требующей лицензирования.

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

Сдача в аренду собственного нежилого недвижимого имущества

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

Эмитент в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях не участвует

### **3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента**

1. Наименование: Негосударственное образовательное учреждение дополнительного и начального образования «Учебный комбинат»

Место нахождения: 198099, г. Санкт-Петербург, ул.Калинина д.22.

Доля эмитента в уставном капитале юридического лица: 100% в имуществе учреждения.

Основной вид деятельности: образовательный

Генеральный директор: Корнеев А.Н. Доля в уставном капитале эмитента: 4,91%

### **3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента**

#### 3.6.1. Основные средства

- первоначальная стоимость – 2452 тыс. руб.
- сумма начисленной амортизации - 93 тыс. руб.

## **IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента**

### **4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента**

#### **4.1.1. Прибыль и убытки**

Наименование показателя	2 кв. 2008г
Выручка, тыс. руб.	9660

Валовая прибыль, тыс. руб	2801
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)), руб.	1825
Рентабельность активов, %	18,59
Рентабельность собственного капитала, %	20,51
Коэффициент чистой прибыльности, %	18,90
Рентабельность продукции (продаж), %	28,99
Оборачиваемость капитала	1,09
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, руб.	Убытка нет
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса	Убытка нет

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

За отчетный период не усматривается существенного изменения размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности.

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

Наименование показателя	2 кв. 2008г.
Собственные оборотные средства, тыс. руб	7075

Индекс постоянного актива	0,46
Коэффициент текущей ликвидности	1,81
Коэффициент быстрой ликвидности	1,28
Коэффициент автономии собственных средств	0,91

### 4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

#### 4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Размер уставного капитала эмитента: 1 тыс. руб.100 руб.;

Размер резервного капитала эмитента – 1 тыс. руб.;

Размер добавочного капитала эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки - 0 руб.;

Размер нераспределенной чистой прибыли эмитента –1825 руб. ;

Размер средств целевого финансирования эмитента, включающий суммы средств, предназначенных для осуществления мероприятий целевого назначения, средств, поступивших от других организаций и лиц, бюджетных средств и др.- нет;

Размер оборотных средств – 5756тыс.руб., в том числе:

- запасы – 0 тыс.руб.
- сырье и материалы- 24 тыс.руб.
- готовая продукция и товары для перепродажи – 405 тыс. руб.
- расходы будущих периодов –51 тыс.руб.
- НДС по приобретенным ценностям – 0 тыс.руб.
- дебиторская задолженность ( краткосрочная) – 4098 тыс. руб.
- денежные средства – 1178 тыс.руб.

Оборотные средства финансируются за счет собственных источников.

#### 4.3.2. Финансовые вложения эмитента

Финансовых вложений эмитент не осуществлял.

#### 4.3.3. Нематериальные активы эмитента

N п/п	Наименование группы нематериальных активов	Полная стоимость	Величина начисленной амортизации
1	нет	нет	нет
Итого, руб.:		-	-

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



Информации о политике эмитента в области научно-технического развития на соответствующий отчетный период, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала, включая раскрытие затрат на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств эмитента в такой отчетный период не имеется.

Сведений о создании и получении эмитентом правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности (включая сведения о дате выдачи и сроках действия патентов на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец, о государственной регистрации товарных знаков и знаков обслуживания, наименования места происхождения товара), об основных направлениях и результатах использования основных для эмитента объектах интеллектуальной собственности не имеется.

#### **4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента**

Основные тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, за 5 последних завершенных финансовых лет, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли характеризуются стабильностью.

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

Существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия – подписание новых контрактов.

##### **4.5.2. Конкуренты эмитента.**

В силу того, что основной деятельностью эмитента является сдача в аренду имущества, находящегося в собственности Общества, постоянным арендаторам, в данной сфере не усматривается наличие жесткой рыночной конкуренции.

### **V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента**

#### **5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента**

**Общее собрание акционеров**

**Совет директоров**

**Генеральный директор**

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

- внесение изменений и дополнений в устав общества или утверждение устава общества в новой редакции;
- реорганизация общества;
- ликвидация общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
- определение количественного состава Совета директоров, избрание его членов и

досрочное прекращение их полномочий;

- определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;
- увеличение уставного капитала общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций;
- уменьшение уставного капитала общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных обществом акций;
- образование исполнительного органа общества, досрочное прекращение его полномочий;
- избрание членов ревизионной комиссии (ревизора) общества и досрочное прекращение их полномочий;
- утверждение аудитора общества;
- утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) общества, а также распределение прибыли, в том числе выплата (объявление) дивидендов, и убытков общества по результатам финансового года;
- определение порядка ведения общего собрания акционеров;
- избрание членов счетной комиссии;
- дробление и консолидация акций;
- заключение сделок в случаях, предусмотренных ст.83 Закона об акционерных обществах;
- совершение крупных сделок, связанных с приобретением и отчуждением обществом имущества в случаях, предусмотренных ст. 79 Закона об акционерных обществах;
- приобретение обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных Законом об акционерных обществах;
- принятие решения об участии в холдинговых компаниях, финансово-промышленных группах, иных объединениях коммерческих организаций;
- решение иных вопросов, предусмотренных Законом об акционерных обществах.

Вопросы, отнесенные к компетенции общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение исполнительному органу общества.

Вопросы, отнесенные к компетенции общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение Совету директоров общества, за исключением вопросов, предусмотренных Законом об акционерных обществах.

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

- определение приоритетных направлений деятельности Общества;
- созыв годовых и внеочередных общих собраний акционеров общества, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 8 статьи 55 Закона об акционерных обществах;
- утверждение повестки дня общего собрания акционеров;
- определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, и другие вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров общества в соответствии с положениями главы VII Закона об акционерных обществах и связанные с подготовкой и проведением общего собрания акционеров;
- определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Законом об акционерных обществах.

- обществах;
- приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг, в случаях, предусмотренных Законом об акционерных обществах;
  - рекомендации по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии (ревизору) Общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг аудитора;
  - рекомендации по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии общества вознаграждения и определение размера оплаты услуг аудитора;
  - рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;
  - использование Резервного и иных фондов Общества;
  - утверждение внутренних документов Общества, определяющих порядок деятельности органов управления Общества;
  - создание филиалов и открытие представительств Общества;
  - одобрение крупных сделок, связанных с приобретением и отчуждением имущества, в случаях, предусмотренных главой X Закона об акционерных обществах;
  - заключение сделок, предусмотренных главой XI Закона об акционерных обществах;
  - утверждение регистратора общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;
  - иные вопросы, предусмотренные законодательством и настоящим уставом.

Вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров общества, не могут быть переданы на решение исполнительному органу общества;

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

- к компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Собрания Общества или Совета директоров общества.
- Генеральный директор организует выполнение решений общего собрания акционеров и Совета директоров общества.
- Генеральный директор без доверенности действует от имени общества, в том числе представляет его интересы, совершает сделки от имени общества, утверждает штаты, издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками общества. Генеральный директор принимает на работу и увольняет работников общества, применяет к работникам меры поощрения и налагает на них взыскания в соответствии с правилами внутреннего трудового распорядка общества; утверждает программы финансово-хозяйственной деятельности общества; утверждает учебные планы и программы; утверждает планы и программы по обучению персонала общества; совершает иные действия, вытекающие из Закона об акционерных обществах, настоящего устава, решений общего собрания и контракта.

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

### Совет директоров:

Фамилия И.О.	Год рождения	Образование	Место работы за 5 лет	Сфера деятельности	Доля в УК эмитента
--------------	--------------	-------------	-----------------------	--------------------	--------------------

Тамими М.М. – советник Ген.директора Председатель Совета директоров	05.07.1959	высшее	СП ЗАО «Амира», ООО «Амира-Свет», ОАО «Учебный комбинат»	Светотехника, торговля, сдача в аренду собственного недвижимого имущества	75,09 %
Корнеев А.Н. Генеральный директор	27.02.1969	высшее	СП ЗАО «Амира», ОАО «Учебный комбинат»	Светотехника, торговля, сдача в аренду собственного недвижимого имущества	4,91%
Сметкин С.А. Исполнит. Директор	24.01.1965	высшее	СП ЗАО «Амира», ООО «Амира-Свет», ОАО «Учебный комбинат»	Светотехника, торговля, сдача в аренду недвижимого имущества	4,91%
Сарамуд А.И.	20.05.1970	высшее	СП ЗАО «Амира»	Светотехника, торговля	0,00%
Тайсир Абу Дийак	26.01.1967	высшее	ООО «Амира-Свет»	Светотехника, торговля	0,00 %

Характер родственных связей с лицами, входящими в состав совета директоров эмитента: родственных связей среди членов Совета директоров нет.

Единоличный исполнительный орган эмитента.

Генеральный директор:  
Корнеев Андрей Николаевич

Фамилия И.О.	Год рождения	Образование	Место работы за 5 лет	Сфера деятельности	Доля в УК эмитента
Корнеев А.Н. Генеральный директор	27.02.1969	высшее	СП ЗАО «Амира», ОАО «Учебный комбинат»	Светотехника, торговля, сдача в аренду собственного недвижимого имущества	4,91 %

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: нет

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

за 2 квартал 2008года начислено (оплата по окладу):

Корнеев А.Н. – 189 000 руб.

Тамими М.М. - 300 000 руб.

Сарамуд С.А. – 51 000 руб.

Премии, комиссионные не выплачивались, льготы и/или компенсации расходов, а также иные имущественные выплаты не производились.

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

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью осуществляет Ревизионная комиссия, которая избирается на Собрании акционеров и действует в соответствии с Уставом и Положением о ревизионной комиссии.

Службы внутреннего аудита нет.

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

Фамилия И.О.	Год рождения	Образование	Место работы за 5 лет	Сфера деятельности	Доля в УК эмитента
Самарина Т.П.	20.12.1966	Средне-профессиональное	СП ЗАО «Амира»	Светотехника, торговля	0,00 %
Иджвейхан В.Д.	20.06.1960	высшее	ООО «Рамико»	Торговля	0,00%
Орлов С.В.	11.03.1963	высшее	ООО «Петросвет»	Светотехника, торговля	8,03 %

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

Премии, комиссионные не выплачивались, льготы и/или компенсации расходов, а также иные имущественные выплаты не производились.

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

- Среднесписочная численность работников - 31 чел.;
- Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование - 11 %;
- Объем денежных средств, направленных на оплату труда - 4011 тыс. руб.;
- Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение – 300 тыс. руб. ;
- Общий объем израсходованных денежных средств – 4311 тыс. руб.

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

Соглашений и обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента, нет.

## **VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность**

### **6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента**

Общее количество участников- 31

Количество номинальных держателей акций эмитента - 0.

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

Тамими М.М. ,размер доли участника - 75, 09 %

Орлов С.В, размер доли участника - 8,03 %

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

Не имеет

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

Ограничения не установлены

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

Сведений нет

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

По итогам последнего отчетного квартала сделок, в совершении которых имелась заинтересованность, не совершалось.

### **6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности**

Вид дебиторской задолженности	2 кв. 2008 г.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, тыс.руб.	2222
в том числе просроченная, тыс.руб.	-

Дебиторская задолженность по вексям к получению, руб.	-
в том числе просроченная, тыс.руб.	-
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, тыс. руб.	-
в том числе просроченная, тыс.руб.	-
Дебиторская задолженность по авансам выданным, тыс.руб.	-
в том числе просроченная, тыс.руб.	-
Прочая дебиторская задолженность, тыс. руб.	1876
в том числе просроченная, тыс.руб.	-
Итого, тыс.руб	4098
в том числе просроченная, тыс.руб.	-

## VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация

### 7.1. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за 2 кв.2008г.

#### Бухгалтерский баланс на 30 июня 2008г.

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года		На конец отчетного периода	
		1	2	3	4
<b>I. Внеоборотные активы</b>					
Нематериальные активы	110				
Основные средства	120		1114	2452	
Незавершенное строительство	130				
Доходные вложения в материальные ценности	135				
Долгосрочные финансовые вложения	140		1600	1600	
Отложенные финансовые активы	145		10	10	
Прочие внеоборотные активы	150				
<b>Итого по разделу I</b>	<b>190</b>		<b>2724</b>	<b>4062</b>	
<b>II. Оборотные активы</b>					
Запасы	210		415	480	
в том числе:					
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211		27	24	
затраты в незавершенном производстве	213				
готовая продукция и товары для перепродажи	214		300	405	
расходы будущих периодов	216		88	51	
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220		10	-	
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240		2332	4098	
в том числе:					

покупатели и заказчики	241	737	2222
Краткосрочные финансовые вложения	250		
Денежные средства	260	2420	1178
Прочие оборотные активы	270		
<b>Итого по разделу II</b>	<b>290</b>	<b>5167</b>	<b>5756</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>300</b>	<b>7891</b>	<b>9818</b>

Форма  
0710001 с.2

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>III. Капитал и резервы</b>			
Уставный капитал	410	1	1
Собственные акции, выкупленные у акционеров		-	-
Добавочный капитал	420	-	-
Резервный капитал	430	1	1
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	1	1
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	7073	8899
<b>Итого по разделу III</b>	<b>490</b>	<b>7075</b>	<b>8900</b>
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
Займы и кредиты	510	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>590</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Краткосрочные обязательства</b>			
Займы и кредиты	610	-	-
Кредиторская задолженность	620	816	918
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	111	65
задолженность перед персоналом организации	622	-	242
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	-	129
задолженность по налогам и сборам	624	689	449
прочие кредиторы	625	16	33
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
<b>Итого по разделу V</b>	<b>690</b>	<b>816</b>	<b>918</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>700</b>	<b>7891</b>	<b>9818</b>

### Отчет о прибылях и убытках за 2 кв. 2008 года

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4



<b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	9660	7437
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-6859	- 6535
Валовая прибыль	029	2801	902
Прибыль (убыток) от продаж	050	2620	804
<b>Прочие доходы и расходы</b>			
Проценты к получению	060	7	5
Проценты к уплате	070		
Доходы от участия в других организациях	080		
Прочие операционные доходы	090	5	-
Прочие операционные расходы	100	-192	-123
Внереализационные доходы	120		
Внереализационные расходы	130		
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	140	2440	686
Отложенные налоговые активы	141		
Отложенные налоговые обязательства	142		
Текущий налог на прибыль	150	-613	-176
<b>ЕНВД</b>	151	-2	-5
<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	190	1825	505
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200		

*Нижеприведенные приложения к бухгалтерскому балансу эмитент в составе отчетности не представляет, т.к. является малым предприятием.*

**Отчет об изменениях капитала за период с 01 апреля по 30 июня 2008 г.**

### И. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010					
Остаток на 1 января предыдущего года	030					
Чистая прибыль	032					
Дивиденды	033					
Отчисления в резервный фонд	040					
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070					
Остаток на 1 января отчетного года	100					
Чистая прибыль	102					
Дивиденды	103					
Отчисления в резервный фонд	110					
1	2					
Увеличение величины						

прочие	124					
Уменьшение величины капитала за счет:	134					
Остаток на 31 декабря отчетного года	140					

## II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
<b>Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:</b>					
Всего	161				
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
данные отчетного года	162				

Форма 0710003 с.3

## СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
1) Чистые активы	200		

## Отчет о движении денежных средств за период с 01 апреля по 30 июня 2008 г.

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Остаток денежных средств на начало отчетного года</b>	010		
<b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020		
Прочие доходы	110		
Денежные средства, направленные:	120		
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150		
на оплату труда	160		
на выплату дивидендов, процентов	170		
на расчеты по налогам и сборам	180		
на прочие расходы	190		
<b>Чистые денежные средства от текущей деятельности</b>	200		
<b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210		
Полученные дивиденды	230		
Полученные проценты	240		

Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250		
Займы, предоставленные другим организациям	310		
<b>Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности</b>	340		
<b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>			
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360		
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390		
<b>Чистые денежные средства от финансовой деятельности</b>	430		
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440		
<b>Остаток денежных средств на конец отчетного периода</b>	450		
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460		

## Приложение к бухгалтерскому балансу за период с 01 апреля по 30 июня 2008

### Нематериальные активы

Показатель		Наличие начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Организационные расходы	020				
Прочие	040				

  

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего		050	
в том числе:			
ПО"1С Бухгалтерия -ПРОФ версия 7.7		051	
СПС"Консультант Плюс" в Проф.		052	
СПС"Консультант Плюс"международное право		053	

### Основные средства

Показатель		Наличие начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Здания	070				
Сооружения и передаточные устройства	075				
Машины и оборудование	080				
Производственный и хозяйственный инвентарь	090				
Другие виды основных средств	110				
<b>Итого</b>	<b>130</b>				

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140		
в том числе:			
зданий и сооружений	141		
машин, оборудования, транспортных средств	142		
других	143		

#### Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510				
в том числе дочерних и зависимых юридических обществ	511				
Предоставленные займы	525				
Депозитные вклады	530				
<b>Итого</b>	<b>540</b>				

#### Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Дебиторская задолженность:</b>			
краткосрочная - всего	610		
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611		
авансы выданные	612		
прочая	613		
долгосрочная - всего	620		
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621		
прочая	623		
<b>Итого</b>	<b>630</b>		
<b>Кредиторская задолженность:</b>			
краткосрочная - всего	640		
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641		
авансы полученные	642		
расчеты по налогам и сборам	643		
займы	645		
прочая	646		
долгосрочная - всего	650		
в том числе:			
займы	652		
	653		
<b>Итого</b>	<b>660</b>		

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

Показатель		За	За
		отчетный год	предыдуци й год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710		
Затраты на оплату труда	720		
Отчисления на социальные нужды	730		
Амортизация	740		
Прочие затраты	750		
Итого по элементам затрат	760		
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]): расходов будущих периодов	766		

**Государственная помощь**

Показатель		Отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
в том числе: Мобилизац. мощности	911		

**7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершённый финансовый год – в составе ежеквартального отчета за 2 квартал не указывается**

**7.4. Сведения об учетной политике эмитента**

Положение об учетной политике

–

ОАО «Учебный комбинат»

Утвердить учетную политику организации и применять её с 01 января 2004 года во все последующие отчетные периоды с внесением в установленном порядке необходимых изменений и дополнений.

Контроль за выполнением настоящего Приказа возложить на главного бухгалтера организации.

1. Общие положения организационно-технического характера.
  - 1.1 Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерской службой (бухгалтерией), как самостоятельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.
  - 1.2 Организация ведёт бухгалтерский учёт имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) способом двойной записи. Бухгалтерский учёт ведётся в комбинированной форме (по журнально-ордерной форме с применением элементов автоматизации отдельных участков с применением программы БЭСТ).
  - 1.3 В течении 2004 года полный переход на программу «1С». Также используются электронные таблицы для ведения аналитических регистров.
  - 1.4 Организация ведёт бухгалтерский учёт имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) в соответствии с законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, положением по бухгалтерскому учету, планом счетов финансово-

- хозяйственной деятельности организации и инструкции по его применению, утвержденной правительством Минфина РФ от 31.10.2000г. № 94Н
- 1.5 Документооборот и технология обработки учётной информации в организации регламентируется Графиком документооборота.
  - 1.6 При ведении бухгалтерского учёта организация применяет унифицированные (типовые) Формы первичных учётных документов по учёту труда и его оплаты, основных средств и нематериальных активов, материалов, МБП, результатов инвентаризации, кассовых операций, торговых операций.
  - 1.7 При приёме наличных денежных средств от населения и организаций, за реализованные товары (работы, услуги), организация применяет контрольно-кассовую машину.
  - 1.8 Организация приобретает и учитывает как бланки строгой отчетности:
    - Чековые книжки
    - Трудовые книжки
  - 1.9 Выдача наличных денежных средств под отчет осуществляется на срок не более десяти дней при условии полного отчета конкретного подотчетного лица по ранее выданному авансу.
  - 1.10 Организация осуществляет представительские расходы в пределах утверждённой сметой представительских расходов на отчетный год, согласно п.2ст.264НК РФ.
  - 1.11 В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учёта и отчётности организация проводит инвентаризацию в соответствии с соответствующими рекомендациями п.1 ст.12 ст.11 ФЗ от 21.11.96 № 129-ФЗ.
  - 1.12 Право подписи первичных учётных документов имеют должностные лица организации согласно приказу.
  - 1.13 Все документы, имеющие отношение к бухгалтерскому учету, формируются в дела с учётом сроков хранения документов согласно «Положения о порядке и сроках хранения документов АО» за №4994 от 21.08.03г и по истечении каждого полугодия сдаются в архив.
  - 1.14 Организация относится к малым предприятиям, но ПБУ 18/02 использует
  - 1.15 Обязательно ежегодное проведение аудиторской проверки и раскрытие бухгалтерской отчетности.

## 2. Избранные способы ведения бухгалтерского учёта.

- 2.1.В организации относятся к амортизируемым основным средствам предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью более 10 000руб. к не амортизируемым основным средствам относятся предметы сроком службы более 12 месяцев и стоимостью менее 10 000руб.  
Списание со счета происходит в момент передачи не амортизируемых средств в эксплуатацию.  
Не являются основными средствами, а учитываются в составе средств в обороте, независимо от стоимости и срока полезного использования: специальные приспособления и специальные инструменты, специальная одежда и обувь, форменная одежда и обувь и аналогичные предметы согласно действующим нормативным актам по бухгалтерскому учёту. Списание со счета происходит в момент передачи таких средств в эксплуатацию.
- 2.2. Организация не переоценивает объекты основных средств.
- 2.3. Стоимость амортизируемых основных средств погашается путем начисления износа (амортизации), отражаемого по кредиту счета 02 «Амортизация основных средств» линейным способом по каждому объекту в отдельности. Применение данного способа по конкретному объекту производится в течение всего его срока полезного использования (п. 18 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»).
- 2.4. Стоимость амортизируемых нематериальных активов погашается путём начисления износа (амортизации), отражаемого по кредиту счета 05 «Амортизация нематериальных активов» линейным способом по каждому объекту.  
Начисление износа данным способом по конкретному объекту производится в течение всего срока полезного использования. По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизационных отчислений устанавливаются: 20 лет.
- 2.5. При определении нормы амортизации по приобретенным объектам основных средств,

бывшим в употреблении, устанавливать срок их полезного использования с учетом количества лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

- 2.6. Процесс приобретения и заготовления материальных запасов отражается в бухгалтерском учёте на счетах 10 «Материалы» с оценкой материальных запасов в сумме фактических затрат на приобретение. (план счетов финансово-хозяйственной деятельности и инструкция по его применению, утвержденная Правительством Минфина РФ от 31.10.00 №94Н)
- 2.7. Израсходованные материальные ресурсы (сырье, материалы, топливо и др.) отражаются в Бухгалтерском учете по средней себестоимости материальных запасов в течении отчетного года. (п.16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»).
- 2.8. Учёт реализации продукции (работ, услуг) ведется на счете 90 «Продажи» по каждому виду реализуемой продукции (товаров), выполненных работ и оказанных услуг.
- 2.9. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе на счете 97 «Расходы будущих периодов» и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся равномерно.
- 2.10. Сопутствующие аренде платежи от арендаторов за коммунальные услуги и услуги связи, подлежащие перечислению в адрес ресурсоснабжающих организаций и операторов связи, отражаются в учёте на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», как транзитные платежи. Арендаторы организации в отношении снабжающих организаций являются субабонентами, в следствии чего ОАО «Учебный комбинат» выставляет своим арендаторам счета-фактуры и акты выполненных работ, на основании счетов-фактур выставленных снабжающими организациями, согласно размера потребленных ими коммунальных услуг, чтобы арендаторы могли предъявить НДС бюджету.
- 2.11. Резервы по сомнительным долгам, по предстоящим расходам на ремонт основных средств создавать по решению Генерального директора. В случае отсутствия приказа на текущий год на создание резерва по ремонту основных средств, такие расходы включаются в состав расходов по обычным видам деятельности отчетного периода.
- 2.12. Строительные материалы, поставляемые для ремонта, учитываются на складе (счет 10) и отпускаются и по мере необходимости для текущего ремонта или под смету работ сторонней организации. Списываются материалы в момент их отпуска. Расходы по доставке материалов списываются сразу как оказанные услуги.
- 2.13. Обучение сотрудников и повышение их квалификации списывается на счет 26 единовременно в прочие расходы, в связи с необходимостью поддержания профессионального уровня.
- 2.14. Трудовые книжки учитываются на счете 50 «денежные документы». Учетная стоимость трудовых книжек составляет покупную стоимость вместе с НДС. Расходы фирмы на приобретение новой трудовой книжки работник возмещает при ее получении, путем удержания из заработной платы по заявлению сотрудника.
- 2.15. Расходы на спецодежду в состав затрат производятся в момент ее передачи в эксплуатацию единовременно.

### 3. Избранные способы ведения учета для целей налогообложения.

- 3.1. Для целей налогообложения выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется по методу отгрузки (передачи) продукции (работ, услуг) - .  
избранный метод определения выручки от реализации продукции (работ, услуг) распространяется на реализацию основных средств и прочих активов.
- 3.2. В целях главы 25 НК РФ используется метод начисления. Доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.
- 3.3. Расходы на коммунальные услуги признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, согласно даты выставленных счетов-фактур.
- 3.4. Начисление амортизации по амортизируемому имуществу производить линейным методом в порядке, установленном ст.259 НК РФ.
- 3.5. При определении нормы амортизации по приобретенным объектам основных средств, бывшим в употреблении, устанавливать срок их полезного использования с учетом

- количества лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.
- 3.б. Резервы по сомнительным долгам, по предстоящим расходам на ремонт основных средств создавать по решению Генерального директора. В случае отсутствия приказа на текущий год на создание резерва по ремонту основных средств, такие расходы включаются в состав расходов по обычным видам деятельности отчетного периода.

## Приложение 1

### Перечень лиц, имеющих право подписи первичных учетных и платежных документов

1. Генеральный директор Корнеев А.Н. – право первой подписи;
2. Исполнительный директор Сметкин С.А. – право первой подписи;
2. Главный бухгалтер Бондарева С.М. – право второй подписи;

## Приложение 2

### Состав постоянно действующей комиссии для принятия на учет вновь поступивших основных средств, списания с баланса основных средств вследствие их физического или морального износа, определения срока полезного использования

1. Председатель - Мотылев В.А. – Главный инженер
2. Члены комиссии:

Главный бухгалтер	-	Бондарева С.М.
Товаровед	-	Литвинова О.Н.
Главный энергетик	-	Островарь С.Н.
Менеджер по персоналу	-	Беляева Н.Е.

## Приложение 3

### Состав постоянно действующей комиссии по установлению срока полезного использования нематериальных активов

1. Председатель – генеральный директор Корнеев А.Н.



## 2. Члены комиссии:

Главный бухгалтер - Бондарева С.М.

Литвинова О.Н. - товаровед

УТВ Дополнение № 1 к учетной политике ОАО «Учебный комбинат», в связи с открытием нового вида деятельности подпадающего под ЕНВД

Утвердить дополнение к учетной политике организации и применять её с 01 сентября 2004 года во все последующие отчетные периоды с внесением в установленном порядке необходимых изменений и дополнений.

Контроль за выполнением настоящего Приказа возложить на главного бухгалтера организации.

### 1. Общие положения организационно-технического характера.

1.1. Общие положения организационно-технического характера подробно изложены в основном приказе по учетной политике.

1.2. Торговля учебными пособиями и канцелярскими товарами, ведется в холле здания по адресу Санкт-Петербург, ул.Калинина, дом 22, в специально отведенном под торговлю месте (далее: торговое место).

1.3. В том случае, если имущество организации используется в сферах деятельности, как переведенных на уплату ЕНВД, так и не переведенных, и по данному имуществу невозможно обеспечить отдельный бухгалтерский учет, то стоимость имущества, являющегося объектом налогообложения по налогу на имущество следует определять пропорционально сумме выручки от реализации продукции (работ, услуг), полученной в процессе иной деятельности, в общей сумме выручки от реализации продукции (работ, услуг).

1.4. Товар поступает сразу в торговое место.

### 2. Избранные методы ведения бухгалтерского учета.

2.1. Площадь, занимаемая торговым местом менее 5% от общей площади здания., т.е. площадь торгового места не является существенной по отношению к общей площади, следовательно амортизация начисляется на все здание (из-за отсутствия факта существенности)

2.2. На вид деятельности облагаемой ЕНВД полностью переведены: Исполнительный директор  
Заместитель главного бухгалтера  
Товаровед

2.3. ККТ SAMSUNG используется в торговой деятельности и не подлежит амортизации (начисленной ранее), все расходы по ККТ относятся к виду деятельности, подпадающий под ЕНВД и не уменьшают налогооблагаемую прибыль по общему виду деятельности.

2.4. Продажная цена округляется до целых рублей по правилам математики.

2.5. Невозмещаемый налог НДС, по приобретенным товарам, включается в учетную стоимость.

На основании приказа № 52 от 31.12.2007 действие приказа об учетной политике продлено. Изменения и дополнения не вносились.

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

Экспорт отсутствует

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

Здания	на 01.07.2008	
	Восстановительная стоимость, руб.	Сумма начисленной Амортизации, руб.
Здание кирпичное (Литер А)	3597973	46 996
Склад шлакоблочный (Постройка Литер В)	104318	1043
Гараж (Постройка литер Б)	48766	487

Существенных изменений не произошло.

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

Таких судебных процессов нет.

**VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах**

**8.1. Дополнительные сведения об эмитенте**

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Размер уставного капитала эмитента: 1 100 (руб.):

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции:

- общий объем (руб.): 825
- доля в уставном капитале: 75 %

Привилегированные акции:

- общий объем (руб.): 275
- доля в уставном капитале: 25 %

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

Уставный капитал не менялся.

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

Название фонда: резервный

Размер фонда, установленный учредительными документами: 15 % от уставного капитала; формируется путем обязательных ежегодных отчислений в размере 5 % от чистой прибыли.

Размер фонда :

- в денежном выражении на дату окончания соответствующего отчетного периода 1076 руб.
- в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): 98 %

Размер отчислений в фонд в течение соответствующего отчетного периода:

- отчисления не производились.

Размер средств фонда, использованных в течение соответствующего отчетного периода, и направления использования этих средств:

- средства фонда в течение отчетного периода не использовались.

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

Высший орган управления – Собрание акционеров

Порядок уведомления акционеров о проведении собрания высшего органа управления: Сообщение о проведении общего собрания должно быть сделано не позднее чем за 20 дней, а сообщение о проведении общего собрания ,повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации – не позднее чем за 30 дней до даты его проведения. В случае, предусмотренном пунктом 2 ст. 53 ФЗ «Об акционерных обществах», сообщение о проведении внеочередного собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 50 дней до даты его проведения. В указанные сроки сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть опубликовано в газете «Санкт-Петербургские ведомости»

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления: Внеочередное собрание проводится по решению совета директоров на основании его инициативы, требования ревизионной

комиссии, аудитора, а так же акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее чем 10% голосующих акций на дату предъявления требования. Внеочередное собрание акционеров, созываемое по требованию ревизионной комиссии, аудитора или акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее чем 10% голосующих акций должно быть проведено в течении 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного Собрания.

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания: Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцем не менее чем 2% голосующих акций вправе внести вопросы в повестку дня годового собрания и выдвинуть кандидатов в Совет Директоров, ревизионную комиссию и счетную комиссию. Такие предложения должны поступать не позднее чем через 30 дней после окончания финансового года. Предложения вносятся в письменном форме с указанием имени (наименования), количества и категории принадлежащих им и должны быть подписаны акционером.

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

Лица, указанные в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания в помещении исполнительного органа общества и иных местах, адреса которых указаны в сообщении о проведении общего собрания акционеров. Указанная информация должна быть доступна лицам, указанным в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров в течение 20 дней, а в случае если повестка дня общего собрания акционеров содержит вопрос о реорганизации, в течение 30 дней до проведения общего собрания акционеров.

#### 8.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций

ОАО «Учебный комбинат» владеет 49 % доли в уставном капитале ООО «Пожсервис». ООО «Пожсервис» зарегистрировано 20.05.1999, Регистрационной палатой Администрации Санкт-Петербурга, регистрационный номер 146875, ОГРН 1037821030235, ИНН 7810163750, местонахождения общества : 196084, Санкт-Петербург, ул. Заставская дом 21.

#### 8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Не имели места.

#### 8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Не присваивались.

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

Категория акций: обыкновенные;

Номинальная стоимость каждой акции (руб): 0.02

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): 55 000

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

Количество объявленных акций:

Количество акций, находящихся на балансе эмитента: 55 000

Государственный регистрационный номер: 72-1П-147

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

Акционеры - владельцы обыкновенных акций могут в соответствии с действующим законодательством и Уставом участвовать в Собрании с правом голоса по всем вопросам его компетенции, а также имеют право на получение дивидендов, а в случае ликвидации Компании - право на получение части ее имущества.

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

Информации о предыдущих выпусках ценных бумаг эмитента, за исключением его акций, у эмитента не имеется.

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

Не имели места.

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

Информация указана в п.8.2. настоящего отчета

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

Эмитент не имеет выпусков, обязательства по ценным бумагам которого не исполнены .

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

Эмитент не размещал облигаций с обеспечением.

## **8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска**

Эмитент не размещал облигаций с обеспечением.

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

Учет прав на эмиссионные ценные бумаги осуществляется эмитентом самостоятельно

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

Законодательных актов Российской Федерации, действующих на дату окончания последнего отчетного квартала, которые регулируют вопросы импорта и экспорта капитала и могут повлиять на выплату нерезидентам дивидендов по акциям эмитента, последний не имеет.

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

В соответствии с законодательством РФ.

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

Дивиденды по акциям не начислялись и не выплачивались.

Эмиссию облигаций эмитент не осуществлял.

#### **8.10. Иные сведения**

Информации нет