

ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

*Открытое Акционерное Общество "Белокалитвинское металлургическое
производственное объединение"*

Код эмитента: 00215-А

за: IV квартал 2005 г

*Место нахождения: 347045, Ростовская область, г. Белая Калитва,
ул. Заводская, 1.*

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

Генеральный директор ОАО "БКМПО" _____ М. Г. Спичак

Дата « ____ » _____ 2006 г.

Главный бухгалтер ОАО "БКМПО" _____ Д. Н. Гетто

Дата « ____ » _____ 2006 г.

М.П.

Контактное лицо: *Менеджер-юрист Сафаров Серодж Джалолович*

Тел.: *(86313) 63-8-73*

Факс: *(86313) 2-57-79*

Адрес электронной почты: *не имеет*

Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: *http://www.alcoa.com/russia/ru/alcoa_russia/Legal_Documents.asp*

Оглавление

	Стр.
	6
Раздел I	7
Введение	
Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет..	
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента	
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента	
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента	
1.4. Сведения об оценщике эмитента	
1.5. Сведения о консультантах эмитента	
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет	
Раздел II	8
Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента	
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	
2.2. Рыночная капитализация эмитента	
2.3. Обязательства эмитента	
2.3.1. Кредиторская задолженность	
2.3.2. Кредитная история эмитента	
2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам	
2.3.4. Прочие обязательства эмитента	
2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг	
2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг	
Раздел III	10
Подробная информация об эмитенте	
3.1. История создания и развития эмитента	
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	
3.1.4. Контактная информация	
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента	
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента	
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	
3.2.3. Основные виды продукции (работ, услуг)	
3.2.4. Сырье (материалы) и поставщики эмитента	
3.2.5. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	
3.2.6. Сведения о наличии у эмитента лицензий	
3.2.7. Совместная деятельность эмитента	
3.3. Планы будущей деятельности эмитента	
3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях	

3.5.	Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента	
3.6.	Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента	
3.6.1.	Основные средства	
Раздел IV	Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	
4.1.	Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента	16
4.1.1.	Прибыль и убытки	
4.1.2.	Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности	
4.2.	Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	
4.3.	Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента ..	
4.3.1.	Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	
4.3.2.	Финансовые вложения эмитента	
4.3.3.	Нематериальные активы эмитента	
4.4.	Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	
4.5.	Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	
Раздел 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 ..	18
5.2.	Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	
5.3.	Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	
5.4.	Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	
5.5.	Информация о лицах, входящих в состав органов за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	
5.6.	Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	
5.7.	Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	
5.8.	Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	
Раздел VI	Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	
6.1.	Сведения об общем количестве акционеров (участниках) эмитента	28

6.2.	Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций	
6.3.	Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличия специального права («золотой акции»)	
6.4.	Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	
6.5.	Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций	
6.6.	Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность	
6.7.	Сведения о размере дебиторской задолженности	
Раздел VII	Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация	
7.1.	Годовая бухгалтерская отчетность эмитента	30
7.2.	Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершённый отчетный квартал	
7.3.	Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершённый финансовый год	
7.4.	Сведения об учетной политике эмитента	
7.5.	Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	
7.6.	Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершённого финансового года	
7.7.	Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента	
Раздел VIII	Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах	
8.1.	Дополнительные сведения об эмитенте	38
8.1.1.	Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	
8.1.2.	Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	
8.1.3.	Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента	
8.1.4.	Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	
8.1.5.	Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций	
8.1.6.	Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	
8.1.7.	Сведения о кредитных рейтингах эмитента	

8.2.	Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента
8.3.	Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента
8.3.1.	Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы).....
8.3.2.	Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении.....
8.4.	Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска
8.5.	Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска
8.6.	Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента
8.7.	Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам
8.8.	Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента
8.9.	Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента
8.10.	Иные сведения

Введение

а) Полное фирменное наименование эмитента:

Открытое Акционерное Общество "Белокалитвинское металлургическое производственное объединение"

Open Joint Stock Company "Belaya Kalitva Metallurgical Plant".

Сокращенное фирменное наименование эмитента:

ОАО "БКМПО"

JSC "ВКМРО "

б) Место нахождения эмитента:

347045, Ростовская область, г. Белая Калитва, ул.Заводская, 1.

в) Телефон: *(86313) 2-59-34;*

Факс: *(86313) 2-57-79*

Адрес электронной почты: *не имеет*

г) Адрес страницы в сети «Интернет», на которой публикуется полный текст ежеквартального отчета эмитента: : *http://www.alcoa.com/russia/ru/alcoa_russia/Legal_Documents.asp*

д) Основные сведения о размещенных эмитентом ценных бумагах:

Вид: *акции*

Категория: *обыкновенные*

Форма ценных бумаг: *именные бездокументарные*

Количество размещенных акций: *240 000 000 шт.*

Номинальная стоимость одной ценной бумаги: *1 руб.*

Способ размещения: *в соответствии с планом приватизации; распределение среди акционеров*

Период размещения: *с 3.06.1993 по 26.12.1995; с 20.02.1996 по 21.03.1996*

Распоряжением ФКЦБ России от 16.04.2004 осуществлено объединение дополнительных выпусков эмиссионных ценных бумаг ОАО «БКМПО», в результате которого аннулированы следующие государственные регистрационные номера, присвоенные выпускам обыкновенных именных бездокументарных акций ОАО «БКМПО»: 58-1П-374 от 03.02.1993, 58-1-1310 от 14.02.1996. Указанным выпускам обыкновенных именных бездокументарных акций ОАО «БКМПО» присвоен государственный регистрационный номер 1-01-00215-А от 16.04.2004.

е) Иной информации нет.

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

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

1.1. Лица, входящие в состав управления эмитента.

Совет директоров:

Члены совета директоров:

Уильям О, Рурк

Год рождения: *1948*

Джозеф Л.Рей

Год рождения: *1963*

Джим Манди

Год рождения: *1952*

Марек М.Опорович

Год рождения: *1951*

Луис Мария Фаргас Мас

Год рождения: *1966*

Хьюберт Энглис

Год рождения: *1958*

Хосе Рамон Камино де Мигель

Год рождения: *1961*

Председатель Совета директоров –Уильям О,Рурк

Единоличный исполнительный орган: Спичак Михаил Григорьевич

Должность: *Генеральный директор*

Год рождения: *1954*

1.2 Сведения о банковских счетах эмитента.

Полное наименование: *Закрытое акционерное общество « Международный Московский Банк»*

Сокращенное наименование: *ЗАО «ММБ»*

119034, г. Москва , Пречистенская, наб. 9, ИНН 7710030411, БИК 044525545, к/с 301018100000000545,

Виды и номера счетов:

1. расчетный 40702810400010003332

2. депозитный 42102810600010134968

3. депозитный 42101810900010167788

Полное наименование: *Филиал Акционерного коммерческого Сберегательного банка Российской Федерации (открытое акционерное общество) Белокалитвинское отделение ОСБ № 8273*

*(Юго-Западный банк).
347040, Белая Калитва, ул. Петрова 48 , ИНН 7707083893, БИК 046015602, к/с
3010181060000000602,*

Виды и номера счетов:

- 1. расчетный** 40702810252340100162
- 2. депозитный** 42101810452340000001
- 3. транзитный валютный** 40702840652340200014
- 4. текущий валютный** 40702840752340100014
- 5 текущий валютный** 40702978652340100002
- 6.транзитный валютный** 40702978552340200002

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Дойче Банк»**

Сокращенное наименование: **ООО «ДБ»**

**129090, г. Москва , ул. Щепкина, д. 4, ИНН 7702216772/774401001, БИК 044525101,
к/с 30101810100000000101,**

Виды и номера счетов:

- 1. расчетный** 40702810200000000251
- 2. текущий валютный** 40702840900000000453
- 3. транзитный валютный** 40702840200000000454

1.3. Сведения об аудиторе эмитента.

Наименование: **Закрытое акционерное общество "ПРАЙСВОТЕРХАУСКУПЕРС АУДИТ".**

Сокращенное наименование: **ЗАО "ПаК АУДИТ"**

Место нахождения: **115054, Москва, Космодамианская наб., д. 52, стр. 5**

Тел.: **(095) 967 6000** Факс: **(095) 967 6001**

Адрес электронной почты: **не имеет**

Данные о лицензии аудитора:

Номер лицензии: **Е000376**

Дата выдачи: **20.05.2002**

Срок действия: **до 20.05.2007**

Орган, выдавший лицензию: **Министерство финансов Российской Федерации**

Финансовые годы , за которые аудитором проводились независимые проверки бухгалтерского учета и финансовой и бухгалтерской отчетности: **2000, 2001, 2002, 2004 гг.**

Факторов, которые могли бы повлиять на независимость аудитора, нет.

1.4. Сведения об оценщике эмитента

Оценщик не привлекался.

1.5. Сведения о консультантах эмитента

Консультационные услуги не оказывались.

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет.

Гетто Дмитрий Николаевич. – Главный бухгалтер

Телефон: **(86313) 2-59-34;**

Факс: **(86313) 2-57-79**

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента:

Информация по данному пункту в отчете за четвертый квартал не указывается.

2.2. Рыночная капитализация

Информации о рыночной капитализации эмитента нет. Акции эмитента не обращаются на организованном рынке ценных бумаг.

2.3. Обязательства эмитента.

2.3.1. Кредиторская задолженность

Информация по данному пункту в отчете за четвертый квартал не указывается.

2.3.2. Кредитная история эмитента.

Наименование обязательства	Наименование кредитора (займодавца)	Сумма основного долга (руб./ иностр. валюта)	Срок кредита (займа)/ срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней
Займ	ООО «Алкоа РУС»	2 017 168 030,10/ 71 357 552, 88 долл. США	28.02.2010 г.	-

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам.

В отчетном квартале эмитентом не предоставлялись обеспечения обязательств третьих лиц.

2.3.4. Прочие обязательства эмитента:

Прочих обязательств нет

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

Привлечение средств путем проведения дополнительной эмиссии ценных бумаг не осуществлялось.

2.5. Риски, связанные с приобретением размещенных эмиссионных бумаг:

В России продолжают значительные политические, экономические и социальные изменения. Активно продолжают процессы формирования деловой и законодательной инфраструктуры. Правительство Российской Федерации проводит реформы, направленные на создание банковской, судебной, налоговой, административной и законодательной систем. В результате всех преобразований и реформ Правительства РФ повышаются риски изменения условий ведения хозяйственной деятельности в целом, и в частности при работе с ценными бумагами. В будущем деятельность ОАО «БКМПО» может быть подвержена воздействию таких рисков и их последствий.

2.5.1. Отраслевые риски

Предприятие является участником ВЭД, что позволяет отметить влияние рисков при изменении мировой конъюнктуры в данной отрасли на продукцию из алюминия и

алюминиевых сплавов. На российском рынке – риск снижения спроса на алюминиевый прокат, в результате внедрения товаров-заменителей и снижения покупательской способности потребителей.

Основными рисками, связанными с факторами производства, является повышение цен на сырье, увеличение тарифов на энергоносители, транспортных тарифов, износ основных фондов и потребность в модернизации. Это связано с высокой долей затрат на сырье, энергоносители в себестоимости в силу технологической особенности производств также с необходимостью осуществлять транспортировку сырья и готовой продукции на дальние расстояния.

Основными действиями, предпринимаемыми ОАО «БКМПО» для снижения отраслевых рисков являются:

- оптимизация объемов продаж предприятия на внутреннем и внешнем рынках;
- разработка программ по снижению затрат на производства и реализацию продукции;
- разработка и реализация программы модернизации оборудования;
- разработка и реализация плана инвестиционных мероприятий.

2.5.2. Страновые и региональные риски

Перспективы экономической стабильности во многом зависят от эффективности экономических мер, предпринимаемых Правительством. Политическая и экономическая ситуация в стране, учитывая тенденции глобализации мировой экономики, существенно зависит от внешних факторов в мировой экономике. Изменение этих факторов может привести к ухудшению положения всей национальной экономики и тем самым привести к ухудшению финансового состояния предприятия.

2.5.3. Финансовые риски

Колебания валютного курса могут оказать влияние на общий уровень деловой активности в России, что, в свою очередь, повлияет на финансовое положение предприятия. В условиях инфляции при росте цен на сырье, тарифов на энергоносители, услуги сторонних организаций увеличатся затраты предприятия.

Среди финансовых рисков предприятие выделяет кредитный риск, связанный с продажей продукции на условиях отсрочки платежа. В целях минимизации данного риска «ОАО БКМПО» заключает такие контракты только с надежными и проверенными контрагентами.

Показатели финансовой отчетности предприятия наиболее подверженные влиянию финансовых рисков: себестоимость, коммерческие и управленческие расходы.

2.5.4. Правовые риски

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования, правил таможенного контроля и пошлин могут оказать влияние на изменение деловой активности страны в целом, что приведет к изменению финансового положения предприятия.

Изменение налогового законодательства может привести к изменению объема налоговых платежей.

Изменение требований по лицензированию основной деятельности предприятия, а также изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента может привести к дополнительным затратам предприятия.

2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента:

Рисков, связанных с текущими судебными процессами нет, так как существенные процессы отсутствуют.

Рисков, связанных с продлением и получением лицензий на виды деятельности, которые осуществляет предприятие – нет.

Возможная ответственность предприятия по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ, отсутствует.

Возможная потеря потребителя, на оборот с которым приходится не менее 10 процентов общей выручки от продаж продукции (работ, услуг) эмитента отсутствует.

III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развития эмитента.

3.1.1. Данные о фирменном наименовании эмитента

Полное фирменное наименование эмитента:

Открытое Акционерное Общество "Белокалитвинское металлургическое производственное

объединение"

Open Joint Stock Company "Belaya Kalitva Metallurgical Plant".

Сокращенное фирменное наименование эмитента:

ОАО "БКМПО"

JSC "ВКМРО"

Сведения об изменениях в наименовании и организационно-правовой форме эмитента:

Акционерное Общество открытого типа "Белокалитвинское металлургическое производственное объединение"

АООТ "БКМПО"

Дата внесения изменений: *24.12.1992*

Основание: *Решение Комитета по управлению государственным имуществом Ростовской области № 3748/9 от 01.12.1992 г.*

Открытое Акционерное Общество "Белокалитвинское металлургическое производственное объединение"

ОАО "БКМПО"

Дата внесения изменений: *21.04.1997*

Основание: *Решение годового общего собрания акционеров (протокол № 9 от 04.04.1997 г.)*

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Дата государственной регистрации эмитента: *24.12.1992*

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию эмитента): *399*

Орган, осуществивший государственную регистрацию: *Администрация г. Белая Калитва и района*

Основной государственный регистрационный номер для юридических лиц, зарегистрированных до 1 июля 2002 года: *1026101884313*.

Дата регистрации: *27 сентября 2002 года*.

Наименование регистрирующего органа: *Инспекция МЧС России по г. Белая Калитва Ростовской области*

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

ОАО «БКМПО» было создано путем преобразования государственного предприятия в акционерное общество. Срок деятельности Общества не ограничен. Основной целью деятельности Общества является извлечение прибыли.

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента: *347045, Ростовская область, г. Белая Калитва, ул. Заводская, 1.*

Место нахождения исполнительного органа эмитента: *347045, Ростовская область, г. Белая Калитва, ул. Заводская, 1.*

Тел.: *(86313) 2 59 34*

Факс: *(86313) 2 57 79*

Адрес электронной почты: *не имеет.*

Адрес страницы в сети «Интернет»: *http://www.alcoa.com/russia/ru/alcoa_russia/Legal_Documents.asp*

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика: *6142002156*.

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента:

Филиалов и представительств не имеет.

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента:

Коды основных отраслевых направлений деятельности эмитента согласно ОКВЭД: *27. 42*

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента:

Информация по данному пункту в отчете за четвертый квартал не указывается.

3.2.3. Основные виды продукции (работ, услуг):

Информация по данному пункту в отчете за четвертый квартал не указывается.

3.2.4. Сырье (материалы) и поставщики эмитента:

Информация по данному пункту в отчете за четвертый квартал не указывается.

3.2.5. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Эмитент реализует продукцию как на внутреннем, так и на внешнем рынке.

3.2.6. Сведения о наличии у эмитента лицензий:

Номер: **3974**

Дата выдачи: **5.04.1996**

Срок действия: **до 5.04.2006**

Орган, выдавший лицензию: **Министерство связи РФ**

Виды деятельности: **Предоставление услуг местной телефонной связи**

Существует вероятность продления лицензии

Номер: **РСТ 00503 ВЭ**

Дата выдачи: **10.01.1997**

Срок действия: **до 1.01.2017**

Орган, выдавший лицензию: **Госкомгеология России**

Виды деятельности: **Добыча подземных вод хозяйственно-питьевого и производственного назначения на левобережном втором участке Белокалитвиского месторождения**

Существует вероятность продления лицензии

Номер: **К040969**

Дата выдачи: **29.05.2002**

Срок действия: **до 29.05.2007**

Орган, выдавший лицензию: **Лицензионная палата Министерства здравоохранения**

Виды деятельности: **Медицинская деятельность**

Существует вероятность продления лицензии

Номер: **Б294660 №439**

Дата выдачи: **27.04.2002**

Срок действия: **до 27.04.2007**

Орган, выдавший лицензию: **Управление ФСБ России**

Виды деятельности: **Осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну**

Существует вероятность продления лицензии

Номер: **АСС-61-182719**

Дата выдачи: **6.11.2002**

Срок действия: *до 6.11.2007*

Орган, выдавший лицензию: *Ростовское областное отделение Российской транспортной инспекции*

Виды деятельности: *Перевозка пассажиров автотранспортом по территории Российской Федерации*

Существует вероятность продления лицензии

Номер: *РСТ № 00295 Трз/З/Б/Х на бланке № 031223*

Дата выдачи: *16.10.2003*

Срок действия: *до 16.10.2006*

Орган, выдавший лицензию: *Министерство Природных ресурсов России*

Виды деятельности: *Забор воды на производственные нужды , сброс сточных вод*

Существует вероятность продления лицензии

Номер: *№ 7977 на бланке № 061661*

Дата выдачи: *07.10.2003*

Срок действия: *до 07.10.2006*

Орган, выдавший лицензию: *Министерство общего и профессионального образования Ростовской области*

Виды деятельности: *Осуществление образовательной деятельности*

Существует вероятность продления лицензии

Номер: *Д 225309*

Дата выдачи: *3.02.2003*

Срок действия: *до 2.02.2008*

Орган, выдавший лицензию: *Министерство энергетики РФ*

Виды деятельности: *Эксплуатация электрических сетей*

Существует вероятность продления лицензии

Номер: *Д 225308*

Дата выдачи: *3.02.2003*

Срок действия: *до 2.02.2008*

Орган, выдавший лицензию: *Министерство энергетики РФ*

Виды деятельности: *Эксплуатация тепловых сетей*

Существует вероятность продления лицензии

Номер: *ЭВ-00497*

Дата выдачи: *29.09.2003*

Срок действия: *до 29.09.2008*

Орган, выдавший лицензию: *Федеральный горный промышленный надзор*

Виды деятельности: *Эксплуатация взрывоопасных производственных объектов*

Существует вероятность продления лицензии

Номер: *10313/910205*

Дата выдачи: *9.04.2003*

Срок действия: *до 9.04.2006*

Орган, выдавший лицензию: *Государственный таможенный комитет РФ*

Виды деятельности: *Учреждение склада временного хранения открытого типа*

Существует вероятность продления лицензии

Номер: *ГГС-61-063027*

Дата выдачи: *26.11.2003*

Срок действия: *до 26.11.2008*

Орган, выдавший лицензию: *Министерство транспорта РФ*

Виды деятельности: *Перевозка грузов автомобильным транспортом з/п свыше 3,5 тн Существует вероятность продления лицензии*

Номер: *61M03/0014Лф*

Дата выдачи: *11.08.2004*

Срок действия: *до 11.08.2009*

Орган, выдавший лицензию: *Министерство природных ресурсов и охраны ОС МПР РФ*

Виды деятельности: *Осуществление деятельности по обращению с опасными отходами Существует вероятность продления лицензии*

Номер: *30009979 Д 022747*

Дата выдачи: *20.06.2003*

Срок действия: *до 20.06.2008*

Орган, выдавший лицензию: *Министерство энергетики РФ*

Виды деятельности: *Деятельность по хранению нефти, газа и продуктов переработки Существует вероятность продления лицензии*

Номер: *Лицензия конечного пользователя на ПО обеспечение ОРАКЛ № SU-280105-172749*

Дата выдачи: *04.02.2005*

Срок действия: *до 03.02.2006*

Орган, выдавший лицензию: *ООО «ФОРС-ЦЕНТР разработки»*

Виды деятельности: *Программное обеспечение установка программ конкретного пользователя Существует вероятность продления лицензии*

3.2.7. Совместная деятельность эмитента:

Эмитент совместной деятельности с другими организациями не ведет.

3.3. Планы будущей деятельности эмитента:

Планом развития предприятия предусматривается комплекс мероприятий по модернизации, реконструкции и замене физически изношенного оборудования в производствах. Внедрение мероприятий направлены на достижение следующих целей: повышение качества продукции до уровня мировых стандартов, расширение номенклатуры выпускаемой продукции, повышение эффективности существующих производств.

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:

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Строительно-монтажный индустриальный комплекс"*

Сокращенное наименование: *ООО «Смик»*

Место нахождения: *347042, Ростовская область, г. Белая Калитва, ул. Заводская, 1*

Доля эмитента в уставном капитале юридического лица: *100 %*

Общество дочернее на основании преобладающего участия эмитента в его уставном капитале, доли в уставном капитале эмитента общество не имеет.

Основной вид деятельности общества: *производство железобетонных конструкций, строительство жилых и промышленных объектов*

Совет директоров: *не предусмотрен*

Коллегиальный исполнительный орган: *не предусмотрен*

Единоличный исполнительный орган: *Дегтярев Евгений Николаевич 1975 г.р. доли в уставном капитале эмитента не имеет.*

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "БК Полисервис"*

Сокращенное наименование: *ООО «БК Полисервис»*

Место нахождения: *Ростовская область, Белая Калитва, Кутузова, 2а*

Доля эмитента в уставном капитале юридического лица: *100 %*

Общество дочернее на основании преобладающего участия эмитента в его уставном капитале, доли в уставном капитале эмитента общество не имеет.

Основной вид деятельности общества: *оказание гостиничных услуг, полиграфическая деятельность, пошив одежды*

Совет директоров: *не предусмотрен*

Коллегиальный исполнительный орган: *не предусмотрен*

Единоличный исполнительный орган: *Долгих Сергей Васильевич, 1957 г.р., доли в уставном капитале эмитента не имеет.*

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Белокалитвинский комбинат общественного питания"*

Сокращенное наименование: *ООО «БК-КОП»*

Место нахождения: *347045, Ростовская область, г. Белая Калитва, Заводская, 1*

Доля эмитента в уставном капитале юридического лица: *95.54 %*

Общество дочернее на основании преобладающего участия эмитента в его уставном капитале, доли в уставном капитале эмитента общество не имеет.

Основной вид деятельности общества: *производство и реализация продукции общественного питания*

Совет директоров: *не предусмотрен*

Коллегиальный исполнительный орган: *не предусмотрен*

Единоличный исполнительный орган: *Максимов Александр Васильевич, 1945 г.р., доли в уставном капитале эмитента не имеет.*

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Калитва"*

Сокращенное наименование: *ООО «Калитва»*

Место нахождения: *347045, Ростовская область, г. Белая Калитва, Заводская, 1*

Доля эмитента в уставном капитале юридического лица: *70 %*

Общество дочернее на основании преобладающего участия эмитента в его уставном капитале, доли в уставном капитале эмитента общество не имеет.

Основной вид деятельности общества: *производство алюминиевой посуды*

Совет директоров: *не предусмотрен*

Коллегиальный исполнительный орган: *не предусмотрен*

Единоличный исполнительный орган: *нет, так как общество в стадии ликвидации*

Наименование: **Общество с ограниченной ответственностью Фирма " Вариант "**

Сокращенное наименование: **ООО Фирма «Вариант»**

Место нахождения: **347045, Ростовская область, г. Белая Калитва, Заводская, 1**

Доля эмитента в уставном капитале юридического лица: **45 %**

Общество зависимое на том основании, что эмитент владеет долей в уставном капитале общества более 20 процентов, доли в уставном капитале эмитента общество не имеет.

Основной вид деятельности общества: **производство деревянной тары и изделий из древесины.**

Совет директоров: **не предусмотрен**

Коллегиальный исполнительный орган: **не предусмотрен**

Единоличный исполнительный орган: *нет, так как общество в стадии ликвидации*

Наименование: **Совместное предприятие " Ф.Б. Каппа Лтд "**

Сокращенное наименование: **СП «Ф.Б. Каппа Лтд »**

Место нахождения: **347045, Ростовская область, г. Белая Калитва, Заводская, 1**

Доля эмитента в уставном капитале юридического лица: **41.3 %**

Общество зависимое на том основании, что эмитент владеет долей в уставном капитале общества более 20 процентов, доли в уставном капитале эмитента общество не имеет.

Основной вид деятельности общества: **производство алюминиевой посуды**

Совет директоров: **не предусмотрен**

Коллегиальный исполнительный орган: **не предусмотрен**

Единоличный исполнительный орган: *нет, так как общество в стадии ликвидации*

Наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Завод «Калитва»**

Сокращенное наименование: **ООО «Завод «Калитва»**

Место нахождения: **347045, Ростовская область, г. Белая Калитва, Заводская, 1**

Доля эмитента в уставном капитале юридического лица: **100 %**

Общество дочернее на основании преобладающего участия эмитента в его уставном капитале, доли в уставном капитале эмитента общество не имеет.

Основной вид деятельности общества: **производство алюминиевой посуды**

Совет директоров: **не предусмотрен**

Коллегиальный исполнительный орган: **не предусмотрен**

Единоличный исполнительный орган: **Шарапов Рушан Фаритович, 1972 г.р.**

доли в уставном капитале эмитента не имеет.

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:

Информация по данному пункту в отчете за четвертый квартал не указывается.

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Информация по данному пункту в отчете за четвертый квартал не указывается.

4.2. Ликвидность эмитента:

Информация по данному пункту в отчете за четвертый квартал не указывается.

4.3. Размер, структура и достаточность капитала и оборотных средств эмитента

4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Уставный капитал эмитента в соответствии с Уставом составляет 240 000 тыс. рублей

Акций выкупленных эмитентом нет

Резервный капитал эмитента составляет 0 рублей.

Размер добавочного капитала эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки: 104 134,7 тыс. руб.

Размер нераспределенной чистой прибыли эмитента: непокрытый убыток прошлых лет (-)266 121,6 тыс. руб., нераспределенная прибыль отчетного периода (+)814 841,6 тыс. руб.

Средства целевого финансирования отсутствуют.

Общая сумма капитала ОАО БКМПО на 01.01.06 г. составляет 892 854,7 тыс. руб.

Структура и размер оборотных средств предприятия в соответствии с бухгалтерской отчетностью на 01.01.06 г.:

Наименование	Сумма, тыс. руб.	%
Запасы	1 696 376	69,7
НДС	264 822	10,9
Дебиторская задолженность (более чем через 12 месяцев)	156	0,0
Дебиторская задолженность (в течение 12 месяцев)	415 933	17,1
Краткосрочные финансовые вложения	30 790	1,3
Денежные средства	23 637	1,0
Прочие оборотные активы	2 318	0,1
Всего оборотных средств	2 434 032	100,0

Финансирование оборотных средств ОАО БКМПО осуществляет за счет собственных и привлеченных средств.

4.3.2. Финансовые вложения эмитента:

Информация по данному пункту в отчете за четвертый квартал не указывается.

4.3.3. Нематериальные активы эмитента:

Информация по данному пункту в отчете за четвертый квартал не указывается.

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

Инвестиции в техническое развитие предприятия составили 58,1 млн. руб.

Основные направления технического развития за отчетный период:

- **ввод новых мощностей;**
- **замена физически изношенного оборудования;**
- **автоматизация технологических процессов.**

Создание и получение 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) не производилось.

4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента:

ОАО «БКМПО» - многопрофильное предприятие, специализирующиеся на выпуске полуфабрикатов из алюминия и алюминиевых сплавов. За последние годы деятельности предприятия увеличился объем производства продукции.

Предприятие ведет работу по совершенствованию технологии, техническому перевооружению и перспективному развитию. Выполнены производственные программы по выпуску и качеству продукции. Техническая политика предприятия направлена на увеличение объемов продукции, повышение эффективности управления, снижение издержек производства. В дальнейшем планируется повышение ТЭП, рост объемов производства, снижение расходных коэффициентов. В рамках технического развития планируется провести: модернизацию плавильно-литейного агрегата; развитие производства авиационных материалов на экспорт; реконструкцию стана горячей прокатки; внедрение системы автоматического управления станом холодной прокатки; внедрение установки утилизации отходов 3 класса опасности.

Основными факторами, которые могут негативно повлиять на развитие отрасли остаются рост цен на сырье, рост тарифов на энергоносители, повышение стоимости услуг сторонних организаций, изменение действующего законодательства в части регулирования деятельности

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

В соответствии со статьей 11 Устава органами управления Обществом являются:

- **Общее собрание акционеров;**

- **Совет директоров;**

- **единоличный исполнительный орган - Генеральный директор**

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

К компетенции общего собрания акционеров относятся следующие вопросы:

- 1) внесение изменений и дополнений в Устав Общества или утверждение Устава в новой редакции, за исключением случаев, предусмотренных пунктами 2-5 статьи 12 Федерального закона "Об акционерных обществах";
- 2) реорганизация Общества;
- 3) ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
- 4) избрание членов Совета директоров и досрочное прекращение их полномочий;
- 5) определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;
- 6) увеличение Уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акции;
- 7) увеличение Уставного капитала Общества путем размещения дополнительных акций посредством закрытой подписки, а также путем размещения посредством открытой подписки обыкновенных акций, составляющих более 25 процентов ранее размещенных обыкновенных акций;
- 8) размещение посредством закрытой подписки акций (эмиссионных ценных бумаг Общества, конвертируемых в акции), а также размещение посредством открытой подписки конвертируемых в обыкновенные акции эмиссионных ценных бумаг, которые могут быть конвертированы в обыкновенные акции, составляющие более 25 процентов ранее размещенных обыкновенных акций;
- 9) 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;
- 10) избрание членов ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий;
- 11) утверждение аудитора Общества;
- 12) утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также распределение прибыли, в том числе выплата (объявление) дивидендов, и убытков Общества по результатам финансового года;

- 13) определение порядка ведения общего собрания акционеров;
- 14) дробление и консолидация акций;
- 15) принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных статьей 83 Федерального закона "Об акционерных обществах";
- 16) принятие решений об одобрении крупных сделок, в случаях предусмотренных статьей 79 Федерального закона "Об акционерных обществах";
- 17) приобретение Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных Федеральным законом "Об акционерных обществах";
- 18) принятие решения об участии в холдинговых компаниях, финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
- 19) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;
- 20) принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации или управляющему;
- 21) решение иных вопросов, отнесенных Федеральным законом "Об акционерных обществах" к компетенции общего собрания акционеров.

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

- 1) определение приоритетных направлений деятельности Общества;
- 2) созыв годового и внеочередного общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»
- 3) утверждение повестки дня общего собрания акционеров;
- 4) определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, и другие вопросы, отнесенные к компетенции совета директоров Общества в соответствии с законодательством РФ и связанные с подготовкой и проведением общего собрания акционеров;
- 5) увеличение Уставного капитала Общества путем размещения обществом дополнительных акций в пределах количества и категорий (типов) объявленных акций за счет имущества Общества, когда размещение дополнительных акций осуществляется посредством распределения их среди акционеров;
- 6) увеличение Уставного капитала Общества путем размещения дополнительных обыкновенных акций в пределах количества объявленных акций этой категории (типа), посредством открытой подписки в количестве, составляющем 25 и менее процентов ранее размещенных обыкновенных акций Общества;
- 7) увеличение Уставного капитала Общества путем размещения дополнительных привилегированных акций в пределах количества объявленных акций этой категории(типа), посредством открытой подписки;
- 8) размещение посредством открытой подписки конвертируемых в обыкновенные акции эмиссионных ценных бумаг, которые могут быть конвертированы в обыкновенные акции, в количестве 25 и менее процентов ранее размещенных обыкновенных акций;
- 9) размещение Обществом облигаций, конвертируемых в акции, и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции посредством открытой подписки;
- 10) размещение облигаций, не конвертируемых в акции, и иных эмиссионных ценных бумаг, не конвертируемых в акции;
- 11) определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом;
- 12) приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 13) образование единоличного исполнительного органа Общества и досрочное прекращение его полномочий;
- 14) рекомендации по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии (ревизору) общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг аудитора;
- 15) рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;

- 16) использование резервного фонда и иных фондов Общества;
- 17) утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов общества, утверждение которых отнесено к компетенции единоличного исполнительного органа общества;
- 18) создание и ликвидация филиалов, открытие и ликвидация представительств общества, утверждение положений о филиалах и представительствах, внесение в них изменений и дополнений;
- 19) одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 20) одобрение сделок в случаях, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 21) одобрение сделок в случаях, установленных п.13.4. настоящего Устава;
- 22) утверждение регистратора общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;
- 23) иные вопросы, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом.

Компетенция единоличного исполнительного органа эмитента в соответствии с его уставом (учредительными документами):

Единоличным исполнительным органом общества является Генеральный директор который осуществляет руководство текущей деятельностью Общества. Права и обязанности Генерального директора определяются законодательством РФ, Уставом, Положением о Генеральном директоре ОАО "БКМПО". К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров и Совета директоров.

На сделку (в том числе заем, кредит, залог, поручительство) или несколько взаимосвязанных сделок, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения обществом прямо либо косвенно имущества, стоимость которого составляет от 10 до 25 процентов балансовой стоимости активов общества, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности общества, сделок, связанных с размещением посредством подписки (реализацией) обыкновенных акций общества, и сделок связанных с размещением эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в обыкновенные акции общества, осуществляемых Генеральным директором, распространяется порядок одобрения крупных сделок, предусмотренный Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом.

Генеральный директор Общества в соответствии со своей компетенцией:

- действует без доверенности от имени Общества, представляет его во всех учреждениях, обществах, организациях, органах государственной власти и управления, суде, арбитражном суде, у мировых судей и третейском суде, как внутри страны, так и за ее пределами;
- осуществляет оперативное руководство деятельностью Общества, в том числе заключает любые сделки, при этом некоторые виды сделок, установленные законом или Уставом, Генеральный директор совершает при наличии решения соответствующего органа управления Общества;
- имеет право первой подписи финансовых документов;
- открывает в банках и иных кредитных организациях расчетные и иные счета Общества;
- координирует деятельность структурных подразделений Общества;
- издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
- представляет материалы и предложения на рассмотрение Совета директоров и ревизионной комиссии;
- утверждает штаты Общества, заключает трудовые договоры с работниками Общества, применяет к этим работникам меры поощрения, налагает на них взыскания;
- назначает на должность и увольняет руководителей филиалов, представительств и иных обособленных подразделений;
- предъявляет от имени Общества претензии и иски к юридическим и физическим лицам;
- организует ведение бухгалтерского учета и отчетности Общества;
- выдает доверенности от имени Общества;
- определяет состав и объем сведений конфиденциального характера и порядок их защиты;
- выполняет другие функции, необходимые для достижения целей деятельности Общества и

обеспечения его нормальной работы, в соответствии с законодательством РФ и Уставом Общества
Компетенция, ответственность Генерального директора, не урегулированные Уставом, определяются
Положением о Генеральном директоре ОАО "БКМПО" и заключаемым с ним договором

Кодекс корпоративного поведения (управления) эмитента, либо иной аналогичный документ – отсутствует.

Адрес страницы в сети «Интернет», на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции Устава и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента: : http://www.alcoa.com/russia/ru/alcoa_russia/Legal_Documents.asp

5.2 Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

Члены совета директоров:

Уильям О,Рурк

Год рождения: ***1948***

Образование: ***высшее***

Должности за последние 5 лет:

Период: ***1998 - 2001***

Организация: ***Алкоа Бизнес Центр***

Должность: ***Вице-Президент***

Должности за последние 5 лет:

Период: ***2001- 2002***

Организация: ***Алкоа Корпорация***

Должность: ***Вице-Президент по Аудиту***

Должности за последние 5 лет:

Период: ***2002- 2005***

Организация: ***Алкоа Корпорация***

Должность: ***Вице-Президент по Аудиту, по защите труда и окружающей среды***

Должности за последние 5 лет:

Период: ***2005- по наст. время***

Организация: ***Алкоа Россия***

Должность: ***Президент***

Доля в уставном капитале эмитента: ***доли не имеет***

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:

долей не имеет

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

эмитент информации не имеет

Джозеф Л. Рей

Год рождения: ***1963***

Образование: ***высшее***

Должности за последние 5 лет:

Период: **1998 - 2000**

Организация: **Дженерал Электрик Капитал Корпорэйшн**

Должность: **Финансовый директор/ Начальник отдела технологий**

Период: **2001- 2002**

Организация: **Дойче Пост Груп (Швейцария)**

Должность: **Старший Вице-президент**

Период: **2003 - наст. время**

Организация: **Алкоа Европа**

Должность: **Финансовый директор/ Директор по снабжению/ Директор по информационным технологиям**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:

долей не имеет

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

эмитент информации не имеет

Джим Манди

Год рождения: **1952**

Образование: **высшее,**

Должности за последние 5 лет:

Период: **до 2000**

Организация: **Группа Люксфер**

Должность: **Директор по персоналу**

Период: **2000 -2002**

Организация: **Алкоа**

Должность: **Региональный директор по персоналу**

Период: **2002- 2004**

Организация: **Алкоа**

Должность: **Директор европейской службы персонала**

Период: **2004 – по наст. время**

Организация: **Алкоа**

Должность: **Директор по персоналу**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:

долей не имеет

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

эмитент информации не имеет

Марек М. Опорович

Год рождения: **1951**
Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **2000- 2001**

Организация: **Алкоа Экструзион Европа**

Должность: **Менеджер по технологиям экструзионной и готовой продукции**

Период: **2001 - 2002**

Организация: **Алкоа**

Должность: **Производственный Директор Экструзионной и готовой продукции**

Период: **2002 - 2004**

Организация: **Норс Американ Экструзион /Алкоа**

Должность: **Менеджер по производственным технологиям экструзионной и готовой продукции**

Период: **2004 - наст. время**

Организация: **Алкоа**

Должность: **Менеджер по экструзионной и готовой продукции**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:

долей не имеет

Характер любых родственных связей с иными лицами , входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента :
эмитент информации не имеет

Луис Мария Фаргас Мас

Год рождения: **1966**

Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **2000 - по наст. время**

Организация: **Алкоа Европа**

Должность: **Директор по налогам**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:

долей не имеет

Характер любых родственных связей с иными лицами , входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента :
эмитент информации не имеет

Хьюберт Энглис

Год рождения: **1958**

Образование: *высшее*,

Должности за последние 5 лет:

Период:

Организация: *СФО СИПКА Принтинг Инк*

Должность: *Главный бухгалтер*

Период:

Организация: *Алкоа Бизнес Сервисес Европа*

Должность: *Директор*

Период:

Организация: *Алкоа*

Должность: *Руководитель европейской финансовой службы*

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:

долей не имеет

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

эмитент информации не имеет

Хосе Рамон Камино де Мигель

Год рождения: *1961*

Образование: *высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: *до 2000 года*

Организация: *Алкоа Испания*

Должность: *Юрисконсульт*

Период: *2000- 2001*

Организация: *Алкоа Европа*

Должность: *Помощник главного юрисконсульта*

Период: *2002 – по наст. время*

Организация: *Алкоа Европа*

Должность: *Главный юрисконсульт*

Доля в уставном капитале эмитента: *доли не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:

долей не имеет

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

эмитент информации не имеет

Председатель Совета директоров –Уильям О,Рурк

Единоличный орган управления эмитента и должностные лица управляющего эмитента.

Генеральный директор Спичак Михаил Григорьевич

Год рождения: **1954**

Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **1999- 2001**

Организация: **ОАО "Красноярский металлургический завод"**

Должность: **Директор по перспективному развитию**

Период: **2001- 2001**

Организация: **ОАО "Красноярский металлургический завод"**

Должность: **1-й Заместитель Генерального директора – Главный инженер**

Период: **2001 - 2003**

Организация: **ООО "Красноярский металлургический завод"**

Должность: **Директор**

Период: **2003 – 2005**

Организация: **ООО "РУСАЛ- Управляющая Компания"**

Должность: **Управляющий директор**

Период: **2005- по наст. время**

Организация: **ОАО "БКМПО"**

Должность: **Генеральный директор**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:

долей не имеет

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

эмитент информации не имеет

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

Совету директоров вознаграждения, льготы, компенсации расходов, а также иные имущественные предоставления не выплачивались.

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

Для осуществления контроля за финансово - хозяйственной деятельностью Общества общим собранием акционеров в соответствии с Уставом Общества избирается ревизионная комиссия (ревизор) Общества.

Ревизионная комиссия избирается на годовом общем собрании акционеров в количестве 3 (трех) человек сроком до следующего годового собрания акционеров.

Членом ревизионной комиссии может быть акционер Общества или его полномочный представитель.

В состав ревизионной комиссии не имеют право входить члены Совета директоров, Генеральный директор и члены ликвидационной комиссии Общества. Члены ревизионной комиссии могут переизбираться неограниченное число раз.

При выполнении своих функций ревизионная комиссия Общества осуществляет следующие виды работ:

- проверку финансовой документации Общества, заключений комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;
- проверку законности заключенных договоров от имени Общества, совершаемых сделок, расчетов с контрагентами;
- анализ соответствия ведения бухгалтерского и статистического учета требованиям законодательства Российской Федерации;
- проверку соблюдения в финансово-хозяйственной и производственной деятельности установленных нормативов, правил, ГОСТов, ТУ, и пр.;
- анализ финансового положения Общества, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств, выявление резервов улучшения экономического состояния Общества и выработку рекомендаций для органов управления Обществом;
- проверку своевременности и правильности платежей поставщикам продукции и услуг, платежей в бюджет, начислений и выплат дивидендов, процентов по облигациям, погашения прочих обязательств;
- проверку правильности составления балансов Общества, годового отчета, счета прибылей и убытков, распределения прибыли, отчетной документации для налоговой инспекции, статистических органов, органов государственного управления;
- проверку правомочности решений, принятых Советом директоров Общества, Генеральным директором Общества и их соответствия Уставу Общества и решениям общего собрания акционеров;
- иные виды работ, отнесенные настоящим Уставом и Положением о "Ревизионной комиссии Общества" к компетенции ревизионной комиссии.

5.5. Состав ревизионной комиссии:

1. Журавлев Дмитрий Анатольевич

Год рождения: **1975**

Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **2000-2001**

Организация: **Открытое акционерное общество "Белокалитвинское металлургическое производственное объединение"**

Должность: **начальник бюро себестоимости планово-экономического отдела**

Период: **2001-2004**

Организация: **Открытое акционерное общество "Белокалитвинское металлургическое производственное объединение"**

Должность: **зам. главного бухгалтера**

Период: **2004 – наст. время**

Организация: **Открытое акционерное общество "Белокалитвинское металлургическое производственное объединение"**

Должность: **начальник планово-бюджетного отдела**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **долей не имеет**

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

эмитент информации не имеет

2. Иваник Наталья Викторовна

Год рождения: **1955**

Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **2000-2005**

Организация: **Открытое акционерное общество "Белокалитвинское металлургическое производственное объединение"**

Должность: **начальник финансового отдела**

Доля в уставном капитале эмитента: **0,000625 %**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента:
долей не имеет

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

эмитент информации не имеет

3. Золотущенко Татьяна Викторовна

Год рождения: **1978**

Образование: **высшее**

Должности за последние 5 лет:

Период: **2000- 2001**

Организация: **Открытое акционерное общество "Белокалитвинское металлургическое производственное объединение"**

Должность: **бухгалтер**

Период: **2001-2002**

Организация: **Открытое акционерное общество "Белокалитвинское металлургическое производственное объединение"**

Должность: **начальник бюро учета производства в бухгалтерии**

Период: **2002- 2003**

Организация: **Открытое акционерное общество "Белокалитвинское металлургическое производственное объединение"**

Должность: **начальник бюро учета затрат основного и вспомогательного производств**

Период: **2003-2004**

Организация: **Открытое акционерное общество "Белокалитвинское металлургическое производственное объединение"**

Должность: **менеджер группы сводной отчетности**

Период: **2004 - наст. время**

Организация: **Открытое акционерное общество "Белокалитвинское металлургическое производственное объединение"**

Должность: **менеджер бухгалтерии**

Доля в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: **долей не имеет**

Доли принадлежащих акций Эмитента: **не имеет**

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

эмитент информации не имеет

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

Членам ревизионной комиссии вознаграждения, льготы, компенсации расходов, а также иные имущественные предоставления не выплачивались.

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

За IV квартал 2005 года

Наименование показателя	Отчетный период
Среднесписочная численность работников, чел.	3991
Доля сотрудников, имеющих высшее профессиональное образование, %	16,2
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, руб.	98784429
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, руб.	24807741
Общий объем израсходованных денежных средств, руб.	123592170

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

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

6.1. Общее количество участников эмитента на дату окончания отчетного квартала: **1439**

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: **5**

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

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество "Прайм-алюм"*

Сокращенное наименование: *ЗАО "Прайм-алюм"*

Место нахождения: *Российская Федерация, 123317, г. Москва, наб. Краснопресненская, 18.*

Доля в уставном капитале эмитента: **82.73 %**

Акционеры (участники), владеющие не менее чем 20 процентами уставного капитала акционера (участника) эмитента: *таких лиц нет*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество "Депозитарно-клиринговая компания" (номинальный держатель)*

Сокращенное наименование: *ЗАО "ДКК"*

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Москва, ул. 1-я Тверская-Ямская, 13*

Доля в уставном капитале эмитента: **6.36 %**

Акционеры (участники), владеющие не менее чем 20 процентами уставного капитала акционера (участника) эмитента: *нет данных*

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

Доля уставного капитала эмитента, находящаяся в государственной собственности: **0,36 %**.

Наименование организации: *Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом.*

Место нахождения организации: *Российская Федерация , г. Москва, пер. Никольский, д. 9.*

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом ("золотой акции"):

не предусмотрено

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

Ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет

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

Дата составления списка лиц, имеющих право участвовать в собрании акционеров	Состав акционеров, владевших не менее чем 5 процентами обыкновенных акций ОАО «БКМПО» на дату составления списка лиц , имеющих право участвовать в общем собрании акционеров	Доля лица, в уставном капитале ОАО «БКМПО» на дату составления списка лиц , имеющих право на участие в общем собрании акционеров, %
7.08.2000 г.	1. Общество с ограниченной ответственностью «КБ «Донинвест», ООО «КБ «Донинвест» 2. Общество с ограниченной ответственностью «Лекс», ООО «Лекс» 3.Компания «DONINVEST VERMITTLUNGS GmbH»	16,00 11,85 19,98
2.04.2001 г.	1. DILCOR INTERNATIONAL LTD 2. GALINTON ASSOCIATED LTD 3. DAVID WORLDWIDE CORP.	19,98 19,98 14,94
5.11.2001 г.	1. DILCOR INTERNATIONAL LTD 2. Открытое акционерное общество «Русский алюминий», ОАО «РУСАЛ»	7,13 55,18
19.04.2002 г.	1. Открытое акционерное общество «Русский алюминий», ОАО «РУСАЛ»	77,74
29.01.2003 г.	1. Открытое акционерное общество «Русский алюминий», ОАО «РУСАЛ»	77,74
18.04.2003 г.	1. Открытое акционерное общество «Русский алюминий», ОАО «РУСАЛ»	77,74
30.04.2004 г.	1. Открытое акционерное общество «Русский алюминий», ОАО «РУСАЛ»	81,69
7.12.2004 г.	1. Открытое акционерное общество «Русский алюминий», ОАО «РУСАЛ» 2.TOFIELD TECHNOLOGIES, INC	62,69 19,00
23.12.2004 г.	1. Открытое акционерное общество «Русский алюминий», ОАО «РУСАЛ» 2.TOFIELD TECHNOLOGIES, INC	62 ,69 19,00
19.01.2005 г.	1. TOFIELD TECHNOLOGIES, INC 2.Долевое коммерческое общество «Malmsteen- Consultadoria e Servicos LDA» (Малстеен – Консультадория э Сервисос)	19,00 62.69
24.01.2005 г.	1. Закрытое акционерное общество «Прайм- алюм»	81,69
29.04.2005 г.	1. Закрытое акционерное общество «Прайм- алюм»	81,69

6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность:
таких сделок не было

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности:

Информация по данному пункту в отчете за четвертый квартал не указывается.

VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1 Годовая бухгалтерская отчетность эмитента:

Годовая бухгалтерская отчетность включается в состав ежеквартального отчета за первый квартал

7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал:

Информация по данному пункту в отчете за четвертый квартал не указывается.

7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год:
не указывается

7.4. Сведения об учетной политике:

В соответствии с приказом управляющего директора на ОАО «БКМПО» утверждена учетная политика на 2005 год, основные элементы которой указаны ниже.

7.4.1. Основные средства

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования.

Основные средства стоимостью не более 10 000 руб. за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере их отпуска в эксплуатацию, при этом организуется контроль за их использованием после списания.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы". В случае отсутствия каких-либо видов основных средств в указанной классификации, срок полезного использования определяется экспертной комиссией, назначаемой приказом руководителя предприятия, в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта на предприятии с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

Для амортизируемых основных средств, которые являются предметом договора лизинга, к основной норме амортизации применяется специальный коэффициент ускорения, определенный договором лизинга, но не более 3.

7.4.1 Нематериальные активы

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на счете 05 "Амортизация нематериальных активов".

7.4.2 Материально-производственные запасы (сырье, материалы, товары, готовая продукция, товары отгруженные)

Сырье, материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен.

Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, которые могут быть отнесены на стоимость приобретаемых сырья, материалов и товаров прямым путем в момент их принятия к учету, на основании информации, содержащейся в первичных документах, относится непосредственно на счета учета соответствующих материально-производственных запасов (счет 10 «Материалы» и счет 41 «Товары»).

Сумма прочих фактических расходов на приобретение материально-производственных запасов отражается на счете 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» с последующим списанием по направлениям расходования МПЗ.

Комиссионное вознаграждение по договору комиссии на поставку материалов и товаров также относится комитентом на счет 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей".

Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не применяется.

Неотфактурованные сырье, материалы и товары (право собственности, на которые перешло к предприятию, но расчетные документы, на которые на отчетную дату не получены), поступившие на предприятие, оцениваются по стоимости, указанной в договоре с поставщиком. При отсутствии договора стоимость определяется исходя из цены последнего приобретения этих запасов, а при отсутствии цены последнего приобретения - рыночной цены аналогичных ценностей.

Специальная оснастка (специальный инструмент, специальные приспособления, а также специальное оборудование) стоимостью более 10 тыс. руб. и сроком службы более 1 года учитываются в составе основных средств.

Отнесение на себестоимость продукции (работ, услуг) стоимости специальной оснастки и специальной одежды со сроком службы более 1 года и стоимостью более 10 000 руб. осуществляется путем равномерного линейного списания на счета учета затрат в течение срока их службы.

Списание на расходы стоимости специальной оснастки и специальной одежды со сроком службы не более 1 года или стоимостью которых не превышает 10 000 руб. осуществляется при передаче в эксплуатацию.

Тара учитывается по фактической себестоимости приобретения (изготовления).

Готовая продукция (в том числе, находящаяся на конец отчетного периода на складе), товары отгруженные оцениваются по фактической производственной себестоимости.

Учет выпуска готовой продукции осуществляется без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг).

В аналитическом бухгалтерском учете и местах хранения готовой продукции учетные цены не применяются. Готовая продукция, товары отгруженные учитываются по фактической производственной себестоимости.

Оценка материально-производственных запасов при их списании по направлениям расходования осуществляется по средней себестоимости.

Применение способа средней оценки фактической себестоимости материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, осуществляется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количества, и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

Оценка покупных товаров при их реализации (либо списании по другим направлениям расходования), осуществляется по методу средней себестоимости.

7.4.3 Отклонения в стоимости материалов, товаров (транспортно-заготовительные расходы)

Информация о сумме отклонений в стоимости материалов и товаров (транспортно-заготовительных расходах) формируется отдельно для каждой группы материалов, товаров в соответствии с классификацией субсчетов, установленной рабочим планом счетов. При необходимости указанная классификация может быть дополнена предприятиями самостоятельно.

Величина накопленных отклонений списывается в дебет счетов затрат на производство или по другим направлениям расхода пропорционально стоимости отпущенных материалов и товаров.

Процент, по которому производится списание отклонений, определяется по формуле:

$$\frac{ОТКЛ_{начало} + ОТКЛ_{приход}}{МПЗ_{начало} + МПЗ_{приход}} * 100, \text{ где}$$

ОТКЛ_{начало} – сальдо по счету 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" на начало месяца;

ОТКЛ_{приход} – дебетовый оборот по счету 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" за месяц;

МПЗ_{начало} – сальдо по счету, на котором учитываются материально-производственные запасы соответствующей группы, на начало месяца;

МПЗ_{приход} – стоимость материалов и товаров, поступивших за месяц, за исключением внутреннего перемещения запасов (со склада на склад, при возврате из производства и др.).

Указанный процент рассчитывается по каждой группе материалов и товаров.

7.4.4 Незавершенное производство

Под незавершенным производством понимается продукция (работы, услуги) частичной готовности, то есть не прошедшая всех операций обработки (изготовления), предусмотренных технологическим процессом, а также изделия неукомплектованные, не прошедшие испытания и технической приемки. В НЗП включаются законченные, но не принятые заказчиком работы и услуги (за исключением производств, по которым технологическими особенностями не предусмотрено остатков НЗП), в том числе, законченные, но не принятые заказчиком, услуги по переработке давальческого сырья. К НЗП относятся также остатки невыполненных заказов вспомогательных производств и остатки полуфабрикатов собственного производства. Материалы и покупные полуфабрикаты, находящиеся в производстве, относятся к НЗП при условии, что они уже подверглись обработке.

Незавершенное производство оценивается по прямым статьям затрат согласно положений главы 25 Налогового Кодекса РФ.

При этом в состав прямых расходов и, соответственно, в стоимость НЗП включаются следующие расходы:

- затраты на приобретение (изготовление) сырья, материалов, полуфабрикатов, израсходованных при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и (или) образующих их основу либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);
- затраты на приобретение комплектующих изделий, подвергающихся монтажу, и (или) полуфабрикатов, подвергающихся дополнительной обработке у налогоплательщика, израсходованных при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг);
- расходы на оплату труда основных производственных рабочих и единый социальный налог, относящийся к данным расходам;
- амортизационные отчисления по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ, услуг.

К прямым расходам на оплату труда, включаемым в стоимость НЗП в цехах основного производства, относится только заработная плата работников, учитываемая в составе затрат основного производства (синтетический счет 20 «Основное производство»), а к расходам на оплату труда, включаемым в стоимость НЗП в цехах вспомогательного производства, относится заработная плата работников, учитываемая в составе затрат вспомогательного производства (синтетический счет 23 «Вспомогательные производства»). Зарботная плата управленческого персонала цехов и предприятия в целом, а также прочие расходы на оплату труда, учитываемые на счетах 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы», в стоимость НЗП не включаются. Не относятся к прямым расходам на оплату труда расходы на обязательное и добровольное страхование основных производственных рабочих.

Порядок оценки НЗП в цехах основного производства.

Для определения стоимости исходного сырья (материалов, полуфабрикатов), подлежащей включению в стоимость НЗП на конец текущего месяца, используется коэффициент, рассчитываемый на основе данных об остатках такого сырья в НЗП на начало текущего месяца и вовлечении в производство такого сырья за текущий месяц в натуральных измерителях.

Данный коэффициент рассчитывается по каждому виду (номенклатуре) исходного сырья, использованного для производства каждого отдельного вида (группы) продукции (полуфабрикатов), при производстве которых образуется НЗП.

Коэффициент рассчитывается по следующей формуле:

$$K_{\text{НЗП}} = \frac{V_{\text{НЗПк}}}{V_{\text{НЗПн}} + V_{\text{СЫРЬЯ}}}, \text{ где}$$

- $K_{\text{НЗП}}$ - коэффициент прямых расходов, относимых на НЗП данного вида (группы) продукции (полуфабрикатов) на конец текущего месяца;
- $V_{\text{НЗПн}}$ - объем (в натуральных измерителях) определенного вида (номенклатуры) исходного сырья в незавершенном производстве данного вида (группы) продукции (полуфабрикатов) на начало текущего месяца;
- $V_{\text{НЗПк}}$ - объем (в натуральных измерителях) определенного вида (номенклатуры) исходного сырья в незавершенном производстве данного вида (группы) продукции (полуфабрикатов) на конец текущего месяца;
- $V_{\text{СЫРЬЯ}}$ - объем (в натуральных измерителях) определенного вида (номенклатуры) исходного сырья, вовлеченного в производство продукции (полуфабрикатов) данного вида (группы) в текущем месяце.

Стоимость исходного сырья, подлежащая включению в стоимость НЗП на конец текущего месяца, определяется по каждому виду (номенклатуре) такого сырья внутри каждого вида (группы) продукции (полуфабрикатов), при производстве которых образуется НЗП, следующим образом:

$$\Sigma_{\text{НЗПк}} = (\Sigma_{\text{СТМ}} + \Sigma_{\text{НЗПн}} - \text{ВО}_{\text{НЗП}}) * K_{\text{НЗП}}, \text{ где}$$

- $\Sigma_{\text{НЗПк}}$ - стоимость определенного вида (номенклатуры) исходного сырья, подлежащая включению в стоимость НЗП данного вида (группы) продукции (полуфабрикатов) на конец текущего месяца;
- $\Sigma_{\text{СТМ}}$ - общая стоимость определенного вида (номенклатуры) исходного сырья, отпущенного в производство данного вида (группы) продукции (полуфабрикатов) в текущем месяце;
- $\Sigma_{\text{НЗПн}}$ - стоимость определенного вида (номенклатуры) исходного сырья в НЗП на начало текущего месяца;
- $\text{ВО}_{\text{НЗП}}$ - стоимость возвратных отходов, образовавшихся при обработке данного вида (номенклатуры) исходного сырья в процессе производстве данного вида (группы) продукции (полуфабрикатов)

Методика распределения затрат по заработной плате, ЕСН и амортизации между НЗП и готовой продукцией по цехам основного производства:

Учитываемые статьи:

1. Заработная плата

2. ЕСН

3 Амортизация

$j = 1 \dots 3$ - статьи

$S_{\text{НЗП}}^j$ – сумма фактических затрат в НЗП на начало месяца по статье

$S_{\text{ПРИХОД}}^j$ – сумма прихода затрат по статье за месяц по первичным документам (Дт 20)

Распределение суммы по статье для каждого вида продукции - i

$$S_i^j = (S_{\text{НЗП}}^j + S_{\text{ПРИХОД}}^j) * \frac{C_i^j * (W_{\text{НЗПВХ}}^i + W_{\text{ЗАПУСК}}^i)}{\sum C_i^j * (W_{\text{НЗПВХ}}^i + W_{\text{ЗАПУСК}}^i)}$$

, где:

- S_i^j - Сумма к распределению статьи по коду продукции;
- C_i^j - Плановая цена за единицу по статье затрат для вида продукции
- $W_{\text{НЗПВХ}}^i$ - НЗП начальное по виду продукции в весе сырья
- $W_{\text{НЗПИСХ}}^i$ - НЗП конечное по виду продукции в весе сырья
- $W_{\text{ЗАПУСК}}^i$ - вес сырья в запуске по виду продукции
- $W_{\text{ВЫПУСК}}^i$ - вес исходного сырья, списанный на выпуск

Распределение этой суммы между конечным НЗП и выпуском для каждого вида продукции:

$$S_{\text{НЗПИСХ}}^i = S_i^j * W_{\text{НЗПИСХ}}^i / (W_{\text{НЗПВХ}}^i + W_{\text{ЗАПУСК}}^i)$$

$$S_{\text{ВЫПУСК}}^i = S_i^j - S_{\text{НЗПИСХ}}^i$$

С точностью до округления одной копейки это то же, что и

$$S_{\text{ВЫПУСК}}^i = S_i^j * W_{\text{ВЫПУСК}}^i / (W_{\text{НЗПВХ}}^i + W_{\text{ЗАПУСК}}^i)$$

По балансу металла имеем в терминах исходного сырья:

$$W_{\text{НЗПВХ}}^i + W_{\text{ЗАПУСК}}^i = W_{\text{НЗПИСХ}}^i + W_{\text{ВЫПУСК}}^i$$

Порядок оценки НЗП в цехах вспомогательного производства.

НЗП в цехах вспомогательного производства обсчитывается в зависимости от характера производства и видов оказываемых услуг и производимых ТМЦ по двум методикам, предусмотренным Методическими рекомендациями по применению 25-й главы НК РФ:

1. От исходного сырья - деревообрабатывающий цех.
2. От стоимости заказов- электроремонтный цех, ремонтно-механический цех, механо-штамповый участок кузнечно-прессового цеха.

Деревообрабатывающий цех.

По данной методике стоимость незавершенного производства определяется по следующим этапам:

1. Рассчитывается незавершенное производство на конец каждого месяца в натуральном выражении, приведенное к исходному сырью, т. е. в данном случае - к лесу-кругляку по каждому из номенклатурных номеров (сосна, дуб и т. д.), по формуле:

$$\text{НЗПк сырье} = (\text{НЗПн сырье} + \text{запуск}) / (\text{Нзпк нат} + \text{выпуск}) * \text{НЗПк нат}, \text{ где}$$

НЗПк сырье- остаток НЗП на конец месяца, приведенное к исходному сырью;

НЗП н сырье- остаток НЗП на начало месяца, приведенное к исходному сырью;

- запуск- отпуск в производство древесины (Кт10 Дт 23);
 НЗП к нат- остаток НЗП на конец месяца в натуральном выражении (м3);
 выпуск- готовая продукция деревообрабатывающего цеха в м3 (Кт 23 Дт 10, 43).
2. Определяется коэффициент остатка затрат в НЗП на конец месяца:

$$\text{Кнзп} = \text{НЗП к сырье} / (\text{НЗП н сырье} + \text{запуск}).$$
 3. Рассчитывается стоимость НЗП на конец месяца в стоимостном выражении (сырье):

$$\text{НЗП конец} = (\text{НЗП нач} + \text{запуск} - \text{возвратные отходы}) * \text{Кнзп}.$$
 4. Определяется величина остатков прочих прямых расходов в стоимостном выражении (зарботная плата основных производственных рабочих, ЕСН, амортизация оборудования, непосредственно участвующего в процессе производства) по каждому из расходов по формуле

$$\text{НЗП конец} = (\text{НЗП нач} + \text{Дт 23 по каждому из видов расходов}) * \text{Кнзп}.$$
 5. Общая величина остатков НЗП в стоимостном выражении складывается из остатков в НЗП каждой из прямых статей затрат: сырье, зарботная плата основных производственных рабочих, ЕСН, амортизация.

Электроремонтный, ремонтно-механический цехи, механо-штамповый участок кузнечно-прессового цеха.

По данной методике стоимость незавершенного производства определяется по следующим этапам:

1. Определяется коэффициент остатка затрат в НЗП на конец месяца, рассчитанный как отношение стоимости незавершенных (начатых в производстве, а не зарегистрированных) на конец месяца договоров (заказов) по плановой цеховой себестоимости к стоимости всех выполняемых в течение данного месяца договоров (не зарегистрированных в цехе, а выполняемых).

Либо, расчетную формулу можно представить в следующем виде:

$$\text{К нзп} = \text{НЗП конец} / (\text{Нзп конец} + \text{выпуск}),$$
 т. к. количество выполняемых заказов в цехе за месяц по сметной стоимости и будет равно величине, указанной в скобках.

2. Затем, имея НЗП на начало месяца в стоимостном выражении (из предыдущего расчета) по каждой из прямых статей затрат и прямые статьи затрат за месяц определяем стоимостную оценку НЗП на конец месяца по формуле:

$$\text{НЗП конец } i = \text{К нзп} * (\text{Нзп нач} + \text{Дт } 23i),$$
 где i - прямые статьи затрат (основные материалы, зарботная плата основных производственных рабочих, ЕСН, амортизация основных средств, напрямую участвующих в производственном процессе).

7.4.5 Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения

Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

При этом вся деятельность ОАО БКМПО по реализации продукции, работ и услуг подразделяется на два направления: обычную деятельность и посредническую деятельность.

Между указанными направлениями распределение общехозяйственных расходов производится пропорционально выручке в бухгалтерском учете (оптовой стоимости отгруженной продукции, оказанных услуг).

На готовую продукцию по видам общехозяйственные расходы распределяются пропорционально тоннажа, а на виды работ (услуг) - пропорционально оптовой стоимости выполненных работ и оказанных услуг.

Отнесение коммерческих расходов на стоимость реализованной продукции (работ, услуг) осуществляется по прямому признаку, то есть коммерческие расходы, связанные с реализацией определенного вида продукции (работ, услуг), относятся на реализацию данного вида

продукции (работ, услуг). В случае если коммерческие расходы невозможно отнести на стоимость реализованной продукции (работ, услуг) определенного вида деятельности или вида продукции (работ, услуг) внутри вида деятельности по прямому признаку, то их распределение осуществляется в порядке, аналогичном порядку распределения общехозяйственных расходов.

7.4.6 Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Списание расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы осуществляется линейным способом.

7.4.7 Финансовые вложения

Оценка финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при реализации и ином выбытии определяется способом списания по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода относится на финансовые результаты.

7.4.8 Учет кредитов и займов

Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней, переводятся предприятием из долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную задолженность.

В целях равномерного (ежемесячного) включения сумм причитающегося к уплате дисконта по выданным векселям векселедатель предварительно учитывает их в составе расходов будущих периодов.

Включение заемщиком дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, производится в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

7.4.9 Оценочные резервы

На предприятии создается резерв по сомнительным долгам.

Другие резервы на предприятии не создаются за исключением случаев, когда их создание в обязательном порядке предусмотрено действующим законодательством.

7.4.10 Учет расчетов по налогу на прибыль

Информация о постоянных разницах формируется на основании данных первичных документов.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто (не сальдируются).

7.4.11 Формы бухгалтерской отчетности

В качестве форм бухгалтерской отчетности используются формы, разработанные предприятием самостоятельно на основании форм бухгалтерской отчетности, приведенных в приложении к приказу Минфина РФ от 22.07.03 № 67н.

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

Информация по данному пункту в отчете за четвертый квартал не указывается.

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

Общая стоимость недвижимого имущества на 31.12.05 г. – 402 688 694 рубля

Величина начисленной амортизации с момента ввода в эксплуатацию на 31.12.05 г. –

181 274 052 рубля

Изменений, произошедших в составе недвижимого имущества, (приобретение или выбытие имущества, балансовая стоимость которого превышает 5% балансовой стоимости активов общества) после даты окончания последнего завершеного финансового года до даты окончания отчетного квартала не было.

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

в судебных процессах, которые могли бы существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, эмитент участие не принимал.

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 (руб.): **240 000 000 рублей.**

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции:

общая номинальная стоимость (руб): **240 000 000**

доля в уставном капитале: **100%**

Привилегированные акции:

общая номинальная стоимость (руб): **0**

доля в уставном капитале: **0**

Акции эмитента за пределами Российской Федерации не обращаются.

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

Изменений уставного капитала за последние 5 лет не было.

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

В соответствии с Уставом резервный фонд Общества создается в размере 5 % от Уставного капитала и формируется путем ежегодных обязательных отчислений в него 5 % чистой прибыли.

Величина резервного фонда на конец отчетного квартала – 0 рублей.

Величина фонда социальной сферы на конец отчетного квартала - 0 рублей.

За отчетный квартал поступлений и использования средств резервного фонда и фонда социальной сферы не было.

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

Высшим органом управления общества является Общее собрание акционеров.

В соответствии с Уставом общества сообщение о проведении Общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 20 дней, а сообщение о проведении Общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, — не позднее чем за 30 дней до даты его проведения.

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

Текст сообщения о проведении Общего собрания акционеров должен содержать сведения, установленные Федеральным законом «Об акционерных обществах».

В случае включения в повестку дня вопросов, голосование по которым в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» может повлечь возникновение у акционеров права требовать выкупа Обществом акций, сообщение должно содержать также информацию о:

- наличии у акционеров права требовать выкупа Обществом принадлежащих им акций;**
- цене выкупаемых акций;**
- порядке и сроках осуществления выкупа.**

По решению Совета директоров в текст сообщения о проведении Общего собрания акционеров, наряду с обязательной информацией, предусмотренной Уставом Общества и настоящим Положением, может быть включена и иная дополнительная информация.

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

Внеочередное Общее собрание акционеров проводится по решению Совета директоров на основании:

- его собственной инициативы;*
- требования Ревизионной комиссии Общества;*
- требования аудитора Общества;*
- требования акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее 10 процентов голосующих акций Общества на дату предъявления требования.*

Решение Совета директоров о созыве внеочередного Общего собрания акционеров принимается простым большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в заседании.

В требовании о проведении внеочередного Общего собрания акционеров должны быть сформулированы вопросы, подлежащие внесению в повестку дня. В требовании о проведении внеочередного Общего собрания акционеров могут содержаться формулировки решений по каждому из этих вопросов, а также предложения о форме проведения Общего собрания акционеров. Если требование о созыве внеочередного Общего собрания акционеров содержит предложение о выдвижении кандидатов, в таком предложении должны быть указаны имя каждого предлагаемого кандидата, наименование органа, для избрания в который он предлагается, количество, категория (тип) принадлежащих ему акций, если кандидат является акционером Общества, место работы кандидата и должность.

В случае, если требование о созыве внеочередного Общего собрания акционеров исходит от акционеров (акционера), оно должно содержать имена (наименования) акционеров (акционера), требующих созыва собрания, и указание количества, категории (типа) принадлежащих им акций.

Требование подписывается акционером (акционерами) или его (их) представителями.

Если инициатива созыва внеочередного Общего собрания акционеров исходит от акционера - юридического лица, подпись представителя юридического лица, действующего в соответствии с его Уставом без доверенности, заверяется печатью данного юридического лица. Если требование подписано представителем юридического лица, действующим от его имени по доверенности, к требованию прилагается доверенность.

Требование инициаторов созыва внеочередного Общего собрания акционеров вносится в письменной форме путем отправления заказного письма в адрес Общества с уведомлением о его вручении или сдается в канцелярию Общества.

Дата предъявления требования о созыве внеочередного Общего собрания акционеров определяется по дате уведомления о его вручении или дате сдачи в канцелярию Общества.

В течение 5 дней с даты предъявления требования Совет директоров должен принять решение о созыве внеочередного Общего собрания акционеров либо об отказе в его созыве.

Решение Совета директоров об отказе в созыве внеочередного Общего собрания акционеров или о не включении в повестку дня отдельных вопросов, предложенных инициаторами созыва внеочередного Общего собрания акционеров, может быть принято в случаях, установленных Федеральным законом «Об акционерных обществах».

В случае, если предлагаемая повестка дня внеочередного Общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов Совета директоров Общества, акционеры (акционер) Общества, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе предложить кандидатов для избрания в Совет директоров Общества, число которых не может превышать количественный состав Совета директоров Общества. Такие предложения должны поступить в Общество не менее чем за 30 дней до даты проведения внеочередного Общего собрания акционеров.

К этим предложениям прилагаются письменные согласия кандидатов баллотироваться в члены Совета директоров Общества.

Внеочередное Общее собрание акционеров, созываемое по требованию Ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества или акционеров, являющихся в совокупности владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций, должно быть проведено не позднее 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного Общего собрания акционеров. Если предполагаемая повестка дня внеочередного Общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов Совета директоров Общества, такое Общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 70 дней с момента представления требования о его проведении. В случаях, когда в соответствии со статьей 68 Федерального закона «Об акционерных обществах» Совет

директоров обязан принять решение о проведении внеочередного Общего собрания акционеров для избрания членов Совета директоров, такое Общее собрание должно быть проведено в течение 70 дней с момента принятия Советом директоров решения о его проведении.

Решение Совета директоров о созыве внеочередного Общего собрания акционеров или мотивированный отказ в созыве внеочередного Общего собрания акционеров или отказ во включении в повестку дня собрания отдельных вопросов направляется инициаторам созыва внеочередного Общего собрания акционеров не позднее 3 дней с момента принятия соответствующего решения.

Решение Совета директоров Общества об отказе в созыве внеочередного Общего собрания акционеров или о включении предложенного вопроса в повестку дня может быть обжаловано в суд.

В случае, если в течение установленного срока Советом директоров Общества не принято решение о созыве внеочередного Общего собрания акционеров или принято решение об отказе в его созыве, внеочередное Общее собрание акционеров может быть созвано лицами и органами, требующими его созыва.

При подготовке к проведению Общего собрания акционеров Совет директоров Общества определяет:

- форму проведения Общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);
- дату, место, время проведения Общего собрания акционеров и в случае, когда в соответствии с пунктом 3 статьи 60 Федерального закона «Об акционерных обществах» заполненные бюллетени могут быть направлены Обществу, почтовый адрес по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо в случае проведения Общего собрания в форме заочного голосования дату окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;

Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества на дату внесения соответствующих предложений, вправе внести вопросы в повестку дня годового Общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в Совет директоров Общества, Ревизионную комиссию, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа, определенный Уставом Общества. Такие предложения должны поступить в Общество не позднее 60 дней после окончания финансового года.

Предложения о внесении вопросов в повестку дня и предложение о выдвижении кандидатов вносятся в письменной форме путем отправления заказного письма в адрес Общества или сдаются в канцелярию Общества.

Предложение в повестку дня Общего собрания акционеров должно содержать:

• Сведения об акционере, представившем предложения в повестку дня Общего собрания акционеров с указанием:

- Ф.И.О. (наименования) акционера;
- количества и категории (тип) принадлежащих ему акций.

• Формулировку каждого предлагаемого вопроса.

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

Предложение о выдвижении кандидатов должно содержать:

• Сведения об акционере, представившем предложения в повестку дня Общего собрания акционеров с указанием:

- Ф.И.О. (наименования) акционера;
- количества и категории (тип) принадлежащих ему акций.

• Ф.И.О. каждого предлагаемого кандидата;

• Наименование органа, для избрания в который он предлагается;

• Количество и категория (тип) принадлежащих кандидату акций Общества;

• Место работы и должность кандидата.

К Предложению о выдвижении кандидатов прилагается согласие каждого кандидата баллотироваться в соответствующий орган.

Если кандидат неоднократно назван в одной или указан в нескольких заявках в один орган управления или контроля, он считается выдвинутым на одно место в этот выборный орган и вносится в бюллетень для голосования в данный орган только один раз.

При этом не происходит суммирования числа голосующих акций Обществ, принадлежащих акционерам, подписавшим различные предложения о выдвижении кандидата.

Выдвинутые кандидаты вправе снять свою кандидатуру до даты направления бюллетеней для голосования лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров. В этом случае кандидат должен письменно известить Совет директоров, направив заявление о снятии своей кандидатуры заказным письмом в адрес Общества или сдать его в канцелярию Общества.

Предложение о внесении вопросов в повестку дня Общего собрания акционеров и Предложение о выдвижении кандидатов должны быть подписаны акционерами (акционером), предоставившем соответствующее предложение или представителями соответствующих акционеров (акционера).

Если предложение исходит от акционера - юридического лица, подпись представителя юридического лица, действующего в соответствии с его Уставом без доверенности, заверяется печатью данного юридического лица. Если предложение подписано представителем юридического лица, действующим от его имени по доверенности, к предложению прилагается доверенность.

Совет директоров обязан рассмотреть поступившие предложения и принять решение о включении их в повестку дня годового Общего собрания акционеров или об отказе во включении в указанную повестку не позднее 5 дней после окончания срока поступления предложений, установленного Уставом Общества.

Решение об отказе о включении вопроса в повестку дня годового Общего собрания акционеров либо об отказе о включении выдвинутых кандидатов в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган может быть принято Советом директоров в случаях, установленных Федеральным законом «Об акционерных обществах»

Мотивированное решение об отказе о включении вопроса в повестку дня годового Общего собрания акционеров или кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган направляется акционерам (акционеру), внесшим вопрос или выдвинувшим кандидата, не позднее 3 дней с даты его принятия.

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

Повестка дня Общего собрания является для акционеров единственным источником информации о вопросах, по которым планируется принятие решений на Общем собрании, и именно по этим вопросам акционерам предоставляются материалы. Неопределенность повестки дня означает возможность рассмотрения на Общем собрании вопросов, материалы по которым не были предоставлены акционерам, вследствие чего они не имели возможности сформировать по ним обоснованного мнения. В этой связи повестка дня Общего собрания акционеров должна содержать перечень всех вопросов, принятие решений по которым планируется на предстоящем собрании. При этом обозначение вопросов повестки дня словами «иное», «разное» и иным способом, который не позволяет судить о том, какой вопрос предполагается рассмотреть, не допустимо.

Материалы, предоставляемые акционерам при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, не рассылаются акционерам. Акционер вправе ознакомиться с ними по адресам, указанным в сообщении о проведении Общего собрания акционеров.

Акционер вправе получить копии всех материалов, предоставляемых акционерам при подготовке Общего собрания акционеров. Акционер вправе потребовать направить указанные материалы ему по почте при условии оплаты им стоимости почтовых услуг.

К материалам, подлежащим предоставлению в обязательном порядке лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, относятся:

- годового отчет Общества;
- годовая бухгалтерская отчетность, в том числе заключение аудитора, заключение Ревизионной комиссии Общества по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности;
- сведения о кандидатах в Совет директоров Общества, Ревизионную комиссию

Общества;

- *проект изменений и дополнений, вносимых в Устав, или проект Устава в новой редакции;*
- *проекты внутренних документов Общества;*
- *проекты решений Общего собрания акционеров Общества.*

Материалы, предоставляемые к Общему собранию акционеров, должны быть подобраны таким образом, чтобы их легко было соотнести с конкретными вопросами повестки дня.

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

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Строительно-монтажный индустриальный комплекс"*

Сокращенное наименование: *ООО «Смик»*

Место нахождения: *347042, Ростовская область, г. Белая Калитва, ул. Заводская, 1*

Доля эмитента в уставном капитале юридического лица: *100 %*

Доля организации в уставном капитале эмитента: *нет.*

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "БК Полисервис"*

Сокращенное наименование: *ООО «БК Полисервис»*

Место нахождения: *Ростовская область, Белая Калитва, Кутузова, 2а*

Доля эмитента в уставном капитале юридического лица: *100 %*

Доля организации в уставном капитале эмитента: *нет.*

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Белокалитвинский комбинат общественного питания"*

Сокращенное наименование: *ООО «БК-КОП»*

Место нахождения: *347045, Ростовская область, г. Белая Калитва, Заводская, 1*

Доля эмитента в уставном капитале юридического лица: *95.54 %*

Доля организации в уставном капитале эмитента: *нет.*

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Калитва"*

Сокращенное наименование: *ООО «Калитва»*

Место нахождения: *347045, Ростовская область, г. Белая Калитва, Заводская, 1*

Доля эмитента в уставном капитале юридического лица: *70 %*

Доля организации в уставном капитале эмитента: *нет.*

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью Фирма "Вариант"*

Сокращенное наименование: *ООО Фирма «Вариант»*

Место нахождения: *347045, Ростовская область, г. Белая Калитва, Заводская, 1*

Доля эмитента в уставном капитале юридического лица: *45 %*

Доля организации в уставном капитале эмитента: *нет.*

Наименование: *Совместное предприятие "Ф.Б. Каппа Лтд "*

Сокращенное наименование: *СП «Ф.Б. Каппа Лтд »*

Место нахождения: *347045, Ростовская область, г. Белая Калитва, Заводская, 1*

Доля эмитента в уставном капитале юридического лица: *41.3 %*

Доля организации в уставном капитале эмитента: *нет.*

Наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Завод «Калитва»**

Сокращенное наименование: **ООО «Завод «Калитва»**

Место нахождения: **347045, Ростовская область, г. Белая Калитва, Заводская, 1**

Доля эмитента в уставном капитале юридического лица: **100 %**

Доля организации в уставном капитале эмитента: **нет.**

8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Существенных сделок, совершенных эмитентом не было.

8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента:

Кредитный рейтинг эмитенту не присваивался.

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента:

Категория: **обыкновенные**

Форма ценных бумаг: **именные бездокументарные**

Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска: **1 руб.**

Количество акций, находящихся в обращении: **240 000 000 шт.**

Дополнительных акций, находящихся в процессе размещения: **нет.**

Количество объявленных акций: **4 000 000 000 шт.**

Акций, находящихся на балансе эмитента: **нет.**

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

Государственный регистрационный номер выпусков: **1-01-00215-А.**

Дата государственной регистрации выпусков: **16.04.2004.**

Каждая обыкновенная именная акция Общества предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав. В случае, если в соответствии с законодательством РФ акционер владеет дробной акцией Общества, эта дробная акция предоставляет акционеру - ее владельцу права в объеме, соответствующем части целой обыкновенной акции Общества.

Каждый акционер Общества имеет право распоряжаться своими акциями без согласия других акционеров и Общества.

Акционеры - владельцы голосующих акций Общества имеют право участвовать лично или через своих представителей в общем собрании акционеров Общества с правом голоса по всем вопросам его компетенции.

Каждый акционер Общества имеет право получать долю прибыли (дивиденды) Общества, подлежащей распределению между акционерами в соответствии с категорией акций пропорционально количеству принадлежащих ему акций.

Каждый акционер в случае ликвидации Общества имеет право на получение части его имущества, оставшегося после завершения расчетов с кредиторами в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.

Акционеры Общества имеют преимущественное право приобретения размещаемых посредством открытой подписки дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им акций этой категории (типа).

Акционеры Общества, голосовавшие против или не принимавшие участия в голосовании по вопросу о размещении посредством закрытой подписки акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, имеют преимущественное право приобретения дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, размещаемых посредством закрытой подписки, в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им акций этой категории (типа). Указанное право не распространяется на размещение акций и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, осуществляемое посредством закрытой подписки только среди акционеров, если при этом акционеры имеют возможность приобрести целое число размещаемых акций и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, пропорционально количеству

принадлежащих им акций соответствующей категории (типа).

Каждый акционер имеет свободный доступ к документам Общества, в порядке, предусмотренном статьей 16 Устава.

Акционеры (акционер), владеющие в совокупности не менее 2 процентов голосующих акций Общества, в срок не позднее 60 дней после окончания финансового года вправе вносить вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров и выдвигать кандидатов в Совет директоров, Ревизионную комиссию Общества, число которых не может превышать количественного состава этих органов.

Акционеры Общества имеют право требовать созыва внеочередного общего собрания акционеров, если на дату предъявления требования акционеры (акционер) являются владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества;

Акционеры Общества имеют право требовать выкупа Обществом всех или части принадлежащих им акций в соответствии с законодательством Российской Федерации и Уставом Общества, в том числе в случаях:

реорганизации Общества или совершения крупной сделки, решение об одобрении которой принимается Общим собранием акционеров в соответствии с пунктом 2 статьи 79 Федерального закона "Об акционерных обществах", если они голосовали против принятия решения о его реорганизации или одобрении указанной сделки либо не принимали участия в голосовании по этим вопросам;

- внесения изменений и дополнений в Устав Общества или утверждения Устава Общества в новой редакции, ограничивающих их права, если они голосовали против принятия соответствующего решения или не принимали участия в голосовании.

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

Выпусков эмиссионных ценных бумаг, за исключением акций, эмитент не имеет.

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

Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций

8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска:

Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций

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

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

Наименование: *Открытое акционерное общество "РЕГИСТРАТОР Р.О.С.Т."*

Сокращенное наименование: *ОАО "РЕГИСТРАТОР Р.О.С.Т."*

Место нахождения: *г. Москва, ул. Стромьнка, д. 18, корп. 13.*

Лицензия:

Номер лицензии: *10-000-1-00264*

Дата выдачи: *3.12.2002*

Срок действия: *не установлен*

Орган, выдавший лицензию: *ФКЦБ России*

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

Федеральный Закон от 10.12. 2003г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

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

В соответствии с гл. 25 НК РФ объектом налогообложения налогом на прибыль являются доходы от долевого участия в деятельности организации (дивиденды).

Для целей налогообложения дивидендом признается любой доход, полученный акционером

(участником) от организации при распределении прибыли, остающейся после налогообложения пропорционально долям акционеров (участников) в уставном (складочном) капитале этой организации (ст. 43 НК РФ).

К дивидендам также относятся любые доходы, получаемые из источников за пределами Российской Федерации, относящиеся к дивидендам в соответствии с законодательствами иностранных государств.

Дивиденды облагаются налогом на прибыль по отдельным налоговым ставкам (п. 3 ст. 284 НК РФ), а именно:

9 процентов - по доходам, полученным в виде дивидендов от российских организаций российскими организациями и физическими лицами - налоговыми резидентами РФ;

15 процентов - по доходам, полученным в виде дивидендов от российских организаций иностранными организациями, а также по доходам, полученным в виде дивидендов российскими организациями от иностранных организаций.

Налогом на прибыль облагаются дивиденды, полученные не только юридическими, но и физическими лицами - резидентами РФ.

Если дивиденды (доходы от участия в других организациях) получены российским предприятием от иностранной компании, то их налогообложение производится по ставке 15 процентов самим предприятием - получателем этих доходов (п. 1 ст. 275 НК РФ).

Во всех же иных случаях (при выплате дивидендов российским юридическим и физическим лицам, а также зарубежным организациям и физическим лицам) организация, являющаяся источником таких доходов, обязана удержать налог на прибыль с суммы причитающихся дивидендов, т.е. выступить в роли налогового агента.

При этом порядок исчисления налога различается в зависимости от того, выплачиваются дивиденды российским или зарубежным лицам.

В том случае, если российская организация - налоговый агент выплачивает дивиденды иностранной организации или иностранному физическому лицу, не являющемуся резидентом РФ, налоговая база налогоплательщика - получателя дивидендов по каждой такой выплате определяется как сумма выплачиваемых дивидендов и к ней применяется соответствующая налоговая ставка (п. 3 ст. 275 НК РФ):

- для иностранных юридических лиц - 15 процентов (пп. 2 п. 3 ст. 284);

- для иностранных физических лиц, не являющихся налоговыми резидентами РФ, - 30 процентов (п. 3 ст. 224 НК РФ).

Если же получателем дохода являются российские организации и физические лица, а также иностранные физические лица - налоговые резиденты РФ, то порядок исчисления налога, подлежащего перечислению в бюджет предприятием - налоговым агентом, будет следующим (п. 2 ст. 275 НК РФ):

- общая сумма дивидендов, подлежащих перечислению учредителям (акционерам, вкладчикам), уменьшается на величину доходов, подлежащих выплате иностранным лицам - организациям и физическим лицам, не являющимся налоговыми резидентами РФ;

- рассчитанная таким образом величина дивидендов уменьшается на суммы аналогичных доходов, полученных самим налоговым агентом в текущем отчетном (налоговом) периоде, а также предыдущем отчетном (налоговом) периоде, если данные суммы дивидендов ранее не участвовали в расчете при определении облагаемого налогом дохода в виде дивидендов. При этом если полученная разница является отрицательной величиной, то обязанность по уплате налога не возникает, возмещение из бюджета не производится;

- определенная таким образом сумма налога удерживается из доходов каждого из учредителей пропорционально его доле в общей сумме дивидендов.

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

В течение 5-ти последних лет решения о выплате дивидендов по акциям не принимались.

8.10. Иные сведения: **Иных сведений об эмитенте нет.**