

УТВЕРЖДЕН « 10 » января 2009 г.

Советом директоров

ОАО «Клетское ХПП»

Протокол от « 10 » января 2009 г. № 1

Е Ж Е К В А Р Т А Л Ь Н Ы Й О Т Ч Е Т

ЭМИТЕНТА ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

Открытое акционерное общество «Клетское хлебоприемное предприятие»

за 4 квартал 2008 год

Место нахождения: 403540, Волгоградская обл. Клетский район, х. Мелоклетский

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

Генеральный директор ОАО «Клетское ХПП»

« 02 » февраля 2009 г.

Т.Г. КОРТУНОВА

Главный бухгалтер ОАО «Клетское ХПП»

« 02 » февраля 2009 г.

А.Н. СУХОРУКОВА

М.П.

Контактное лицо: генеральный директор Кортунова Татьяна Григорьевна

Тел.: (84466) 4-45-60

Факс: (84466) 4-45-60

Адрес электронной почты: нет.

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся

в настоящем ежеквартальном отчете: <http://volgograd.draga.ru>.

Оглавление

Введение	5
I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет	6
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента	6
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента	6
1.3. Сведения об аудиторе эмитента	6
1.4. Сведения об оценщике эмитента	7
1.5. Сведения о консультантах эмитента	7
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет	7
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента	7
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	7
2.2. Рыночная капитализация эмитента	7
2.3. Обязательства эмитента	7
2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг	7
2.5. Риски, связанные с приобретением размещенных эмиссионных ценных бумаг	7
III. Подробная информация об эмитенте	8
3.1. История создания и развитие эмитента	8
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	8
3.3. Планы будущей деятельности эмитента	9
3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях	9
3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента	9
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	9
IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	9
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента	9
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	9
4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	9
4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	9
4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	9
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	10
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	10
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	12
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	14
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля эмитента за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	14
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	14
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	16
5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работни-	16

ков) эмитента	
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	16
VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	16
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	16
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	16
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ("золотой акции")	16
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	16
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	16
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	17
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	17
VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация	17
7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента	17
7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал	17
7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год	17
7.4. Сведения об учетной политике эмитента	17
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	18
7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года	18
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента	19
VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах.	19
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте	19
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	22
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	25
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска	25
8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска	25
8.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	25
8.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам.	25
8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента	25

8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	27
8.10. Иные сведения	29

Введение

Основания возникновения у ОАО «Клетское ХПП» обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета: абз. В п. 5.1 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Приказом ФСФР РФ №06-117/пз-н от 10.10.2006г.

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

а) Полное фирменное наименование эмитента.

Открытое акционерное общество «Клетское хлебоприемное предприятие»

Сокращенное наименование

ОАО «Клетское ХПП»

б) Место нахождения: 403540, Волгоградская обл., Клетский район, х. Мелоклетский

в) Контактный телефон: (84466) 4-45-60

Адрес электронной почты: нет.

г) Адрес страницы (страниц) в сети Интернет: <http://volgograd.draga.ru>.

д) Основные сведения о ценных бумагах эмитента, находящихся в обращении:

Порядковый номер выпуска: **1**

Категория: **обыкновенные**

Форма ценных бумаг: **безналичная в виде записей на счетах**

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

Количество ценных бумаг выпуска: **2 888**

Сведения о государственной регистрации выпуска:

Дата регистрации: **03.08.1994**

Регистрационный номер: **29-1-П 684**

Орган, осуществивший государственную регистрацию: **Управление финансов Администрации Волгоградской области**

Способ размещения: **приобретение акций акционерных обществ при преобразовании в них государственных (муниципальных) предприятий и их подразделений (в т.ч. в процессе приватизации) РФ, субъектов РФ или муниципальных образований.**

Период размещения: **по плану-графику, утвержденному КУГИ**

Текущее состояние выпуска: **размещение завершено**

Количество фактически размещенных ценных бумаг в соответствии с зарегистрированным отчетом об итогах выпуска: **2 888**

Сведения о государственной регистрации отчета об итогах выпуска: **нет**

Дополнительная существенная информация о ценных бумагах выпуска: **нет**

е) Иная информация: Эмитент не имеет

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

1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента

Члены совета директоров (наблюдательного совета) эмитента:

Председатель: **Юдин Василий Юрьевич**

Год рождения: **1962**

Члены совета директоров:

Сорокин Владимир Валентинович

Год рождения: **1966**

Глинянов Владимир Сергеевич

Год рождения: **1953**

Кортунова Татьяна Григорьевна

Год рождения: **1955**

Рудченко Людмила Юрьевна

Год рождения: **1964**

Единоличный и коллегиальный органы управления эмитента и должностные лица управляющего эмитента.

Лицо, исполняющее функции единоличного, исполнительного органа эмитента: **Кортунова Татьяна Григорьевна - генеральный директор**

Год рождения: **1955**

Коллегиальный исполнительный орган управления эмитента – Правление. Правление предусмотрено Уставом эмитента, но по решению Общего собрания акционеров не сформировано.

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Полное фирменное наименование:

Калачевское отделение № 3952/098 пгт. Клетский Волгоградское СОБ №8621 г. Волгоград

Место нахождения: 404503 Волгоградская обл., г.Калач-на-Дону, ул. Октябрьская, 281

Идентификационный номер налогоплательщика: 3409002676

Расчетный счет эмитента: 40702810811240100060 - рублевый

БИК: 041806647

Корреспондентский счет: 30101810100000000647

1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Аудит»**

Сокращенное наименование: **ООО «Аудит».**

Место нахождения: **404503, Волгоградская область, г. Калач-на-Дону, ул. Октябрьская, 94А**

Тел./Факс: **(84472) 3-12-08**

Данные о лицензии аудитора:

Номер лицензии: **Е№001195**

Дата выдачи: **24.07.2007г.**

Срок действия: **пять лет**

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

Членство аудитора в коллегиях, ассоциациях или иных профессиональных объединениях (организациях): **Член Российской Палаты Аудиторов и Палаты Аудиторов Южного Региона**

Независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента проводилась аудитором за 2007 финансовый год.

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, в том числе информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента):

наличие долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **нет**.

предоставление заемных средств аудитору (должностным лицам аудитора) эмитентом: **нет**.

наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей: **нет**.

сведения о должностных лицах эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором): **нет**.

Обязанности сторон установлены договором на проведение аудиторской проверки и ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Порядок выбора аудитора эмитента:

Рассматривалось несколько аудиторских фирм, их предложения, количество аудиторов и основная направленность фирмы. Затем предложения выносились на рассмотрение Совета директоров и в дальнейшем на общее собрание.

На Годовом общем собрании акционеров 07 апреля 2008 г. (Протокол от 07.04.2008г.) аудитором Общества на 2008 г. было утверждено ООО «Аудит».

Порядок определения размера вознаграждения аудитора: Советом директоров ОАО «Клетское ХПП» был определен следующий размер оплаты услуг аудитора: 35 000 рублей. На 01.01.2009г. аудитору оплачено: 35 000 руб.

1.4. Сведения об оценщике эмитента

Оценщика эмитент не имеет.

1.5. Сведения о консультантах эмитента

Консультантов эмитент не имеет.

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Сухорукова Алевтина Николаевна

Год рождения: 1960

Основное место работы: ОАО «Клетское ХПП»

Должность: Главный бухгалтер

II. Основная информация о финансово – экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Данные сведения не указываются в 4 квартале.

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Акции эмитента на бирже не торгуются.

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Кредиторская задолженность

Данные сведения не указываются в 4 квартале.

2.3.2. Кредитная история эмитента

У эмитента нет обязательств по кредитным договорам.

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Таких обязательств нет.

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Таких обязательств нет.

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

За отчетный период эмиссия ценных бумаг не осуществлялась, средства от размещения ценных бумаг эмитенту не поступали и не использовались.

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

Указанных рисков за 4 квартал нет.

III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании эмитента

Текущее наименование введено: 28.10. 1997

Полное фирменное наименование эмитента.

Открытое акционерное общество «Клетское хлебоприемное предприятие»

Сокращенное наименование.

ОАО «Клетское ХПП»

Сведения об изменениях в наименовании

Введено: 30.06. 1994.

Полное фирменное наименование эмитента.

Акционерное общество открытого типа «Клетское хлебоприемное предприятие»

Сокращенное наименование.

АООТ «Клетское ХПП»

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Дата государственной регистрации эмитента: 28.10.1997 год

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию эмитента): №В-д 222 серия 43649

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Администрация Клетского района Волгоградской области

Основной государственный регистрационный номер: 1023405362441

Дата государственной регистрации эмитента: 17 октября 2002 года

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 5 по Волгоградской области.

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

В соответствии с п. 2.3.7. Государственной программы приватизации государственных и муниципальных предприятий в Российской Федерации на 1992 год, Указом Президента Российской Федерации от 1 июля 1992 г. № 721 «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» и решения утвержденного комитетом по управлению государственным имуществом Волгоградской области от 30 июня 1994 года № 379 – государственное предприятие «Клетское хлебоприемное предприятие» преобразовано в акционерное общество открытого типа «Клетское хлебоприемное предприятие».

ОАО «Клетское ХПП» создано на неопределенный срок.

Цели создания Эмитента:

Эмитент создан в целях получения прибыли. Общество может осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ. Отдельными видами деятельности, перечень которых определяется федеральным законом, Общество может заниматься только на основании специального разрешения (лицензии).

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента: 403540, Волгоградская область, Клетский район, х. Мелоклетский

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа эмитента: 403540, Волгоградская область, Клетский район, х. Мелоклетский

Контактный телефон: (84466) 4-45-60

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет: <http://volgograd.draga.ru>.

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика: 3412000703

3.1.6. Филиалов и представительств у эмитента нет.

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Код ОКВЭД: 63.12.3 – хранение и складирование зерна

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Указанная информация в четвертом квартале не указывается

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

Указанная информация в четвертом квартале не указывается

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность: рынок услуг по хранению зерна в Клетском районе Волгоградской области.

Возможные факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг): нестабильность на рынке предоставляемых услуг.

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий.

Лицензируемых видов деятельности нет.

3.2.6. Совместная деятельность эмитента

Совместную деятельность эмитент не ведет.

3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами, страховыми или кредитными организациями, ипотечными агентами

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

3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых

Эмитент не добывает полезные ископаемые.

3.2.9. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

Эмитент не оказывает услуги связи.

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Эмитент не имеет никаких планов, касающихся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных фондов. Эмитент также не планирует изменения основной деятельности.

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

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

3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента: нет

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

В ежеквартальном отчете за четвертый квартал - не раскрывается.

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

В ежеквартальном отчете за четвертый квартал - не раскрывается.

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

В ежеквартальном отчете за четвертый квартал - не раскрывается.

4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

В ежеквартальном отчете за четвертый квартал - не раскрывается.

4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

В ежеквартальном отчете за четвертый квартал - не раскрывается.

4.3.2. Финансовые вложения эмитента

В ежеквартальном отчете за четвертый квартал - не раскрывается.

4.3.3. Нематериальные активы эмитента

В ежеквартальном отчете за четвертый квартал - не раскрывается

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

Информация о политике эмитента в области научно-технического развития отсутствует, эмитент научно-техническую деятельность не ведет.

Объектов интеллектуальной собственности, патентов, лицензий на использование товарного знака и прочих не имеет.

4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Изменение цен на услуги, оказываемые Эмитентом не ожидается. По мнению Эмитента, развитие рынка услуг будет продолжаться. Существенного падения цен на услуги по хранению сельскохозяйственной продукции не ожидается.

4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Результаты деятельности Общества соответствуют общим тенденциям развития отрасли.

4.5.2. Конкуренты эмитента

Эмитент не владеет информацией о конкурентах.

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

Органами управления Общества являются:

- общее собрание акционеров;
- совет директоров;
- единоличный исполнительный орган (генеральный директор);
- правление - не сформировано.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является ревизионная комиссия общества.

Совет директоров, генеральный директор и ревизионная комиссия избираются общим собранием акционеров.

Компетенция Общего собрания акционеров (согласно Устава):

- Внесение изменений и дополнений в Устав общества или утверждение Устава в новой редакции.
- Реорганизация Общества.
- Ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов.
- Определение количественного состава Совета директоров Общества, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий.
- Определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями.
- Увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций.
- Уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций.
- Избрание членов Ревизионной комиссии и досрочное прекращение их полномочий.
- Утверждение аудитора Общества.
- Утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также распределение прибыли, в том числе выплата (объявление) дивидендов и убытков Общества по результатам финансового года.
- Определение порядка и ведения Общего собрания акционеров.
- Избрание счетной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий.
- Дробление и консолидация акций.
- Принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных статьей 83 Федерального закона «Об акционерных обществах».
- Принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьей 79 Федерального закона «Об акционерных обществах».
- Приобретение Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных настоящим Федеральным законом.
- Принятие решения об участии в холдинговых компаниях, финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций.

- Решение о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации или управляющему.
- Утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества.
- Решение иных вопросов, предусмотренных настоящим Федеральным законом РФ «Об акционерных обществах».

Компетенция Совета директоров (согласно Устава):

- Определение приоритетных направлений деятельности Общества.
- Созыв годового и внеочередных общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 8 статьи 55 Федерального закона «Об акционерных обществах».
- Утверждение повестки дня Общего собрания акционеров.
- Определение даты составления списка акционеров, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, и другие вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров (наблюдательного совета) Общества в соответствии с положениями главы VII Федерального закона РФ «Об акционерных обществах» и связанные с подготовкой и проведением Общего собрания акционеров.
- Увеличение уставного капитала Общества путем размещения Обществом дополнительных акций в пределах количества и категорий (типов) объявленных акций.
- Размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».
- Определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».
- Приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».
- Избрание генерального директора, членов правления общества.
- Досрочное прекращение полномочий генерального директора, членов правления общества и образование новых исполнительных органов.
- Предложение о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации или управляющему
- Приостановление полномочий управляющей организации или управляющего.
- Рекомендации по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии (Ревизору) Общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг аудитора.
- Рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты.
- Использование резервного фонда и иных фондов Общества
- Утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции Общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов Общества, утверждение которых отнесено уставом к компетенции исполнительного органа.
- Создание филиалов и открытие представительств Общества.
- Одобрение крупных сделок, связанных с приобретением и отчуждением Обществом имущества в случаях предусмотренных главой X ФЗ «Об акционерных обществах».
- Одобрение сделок, предусмотренных главой XI Федерального закона РФ «Об акционерных обществах».
- Иные вопросы, предусмотренные федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим уставом.

Компетенция Генерального директора (согласно Устава):

- К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров или совета директоров Общества.
- Генеральный директор организует выполнение решений общего собрания акционеров и совета директоров Общества.

- Генеральный директор без доверенности действует от имени Общества, в том числе:
 - 1) Осуществляет оперативное руководство деятельностью Общества;
 - 2) Имеет право первой подписи на финансовых документах;
 - 3) Распоряжается имуществом Общества для обеспечения его текущей деятельности в пределах, не составляющих размеров крупной сделки согласно ст. 78 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
 - 4) Представлять интересы Общества как в России, так и за ее пределами;
 - 5) Утверждает штаты, заключает трудовые договоры с работниками Общества, применяет к этим работникам меры поощрения и налагает на них взыскания;
 - 6) Совершает сделки от имени Общества, за исключением случаев, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества;
 - 7) Выдает доверенности от имени Общества;
 - 8) Открывает в банках счета Общества;
 - 9) Организует ведение бухгалтерского учета и отчетности Общества;
 - 10) Издаёт приказы и даёт указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
 - 11) Проводит работу по выполнению Указов Президента РФ, Постановлений Правительства РФ и других нормативных государственных актов, касающихся воинского учета, бронирования военнослужащих и мобилизационной подготовки;
 - 12) Руководит работой Правления и председательствует на его заседаниях;
 - 13) Рекомендует Совету директоров для утверждения персональный состав членов Правления;
 - 14) Исполняет другие функции, необходимые для достижения целей деятельности Общества и обеспечения его нормальной работы, в пределах своей компетенции, определенной настоящим Уставом и действующим законодательством.

Компетенция Правления (согласно Устава):

- Правление организует выполнение решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Правление в ОАО «Клетское ХПП» не сформировано.

Сведения о наличии кодекса корпоративного поведения (управления) эмитента – не имеется.

Сведения о внесенных за последний отчетный период изменениях в устав эмитента, а также во внутренние документы, регулирующие деятельность органов эмитента – за 4 квартал указанные изменения не вносились.

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

Совет директоров:

ФИО
Юдин Василий Юрьевич – Председатель Совета директоров
Сорокин Владимир Валентинович
Глиянов Владимир Сергеевич
Кортунова Татьяна Григорьевна
Рудченко Людмила Юрьевна

Правление – нет.

Генеральный директор:

ФИО
Кортунова Татьяна Григорьевна

Члены Совета директоров:

Юдин Василий Юрьевич

Год рождения: 1962

Образование – высшее

Должности за последние 5 лет:
Организация: ОАО «Клетскагропромтехника»
Должность: Генеральный директор
Сфера деятельности: выращивание сельскохозяйственной продукции
Доля в уставном капитале эмитента: 58,4%.
Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: нет.
Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: не имеет.

Сорокин Владимир Валентинович
Год рождения: 1966
Образование – высшее
Должности за последние 5 лет:
Период: 01.01.2004-13.03.2007 г.
Организация: ООО «Семена масличных»
Должность: Генеральный директор
Сфера деятельности: Оптовая продажа сельскохозяйственной продукции
Период: 13.03.2007 по настоящее время
Организация: ЗАО «Торговый дом «Гетэкс»
Должность: Генеральный директор
Сфера деятельности: Оптовая продажа сельскохозяйственной продукции
Доля в уставном капитале эмитента: не имеет
Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: не имеет
Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: не имеет.

Глинянов Владимир Сергеевич
Год рождения: 1953
Образование – высшее
Должности за последние 5 лет:
Организация: ООО «Гетэкс»
Должность: Генеральный директор
Сфера деятельности: Оптовая продажа сельскохозяйственной продукции
Доля в уставном капитале эмитента: 41%.
Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: нет.
Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: не имеет.

Кортунова Татьяна Григорьевна
Год рождения: 1955
Образование – высшее
Должности за последние 5 лет:
Период: 01.01.2004-18.05.2005 г.
Организация: ОАО «Клетское ХПП»
Должность: Заместитель Генерального директора
Сфера деятельности: хранение сельскохозяйственной продукции
Период: 18.05.2005 по настоящее время
Организация: ОАО «Клетское ХПП»
Должность: Генеральный директор
Сфера деятельности: хранение сельскохозяйственной продукции
Доля в уставном капитале эмитента: не имеет
Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: не имеет
Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: не имеет.

Рудченко Людмила Юрьевна
Год рождения: 1964
Образование – высшее
Должности за последние 5 лет:

Организация: ОАО «Клетскагропромтехника»
Должность: Генеральный директор
Сфера деятельности: выращивание сельскохозяйственной продукции
Доля в уставном капитале эмитента: нет.
Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: нет.
Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: не имеет.

Генеральный директор:

Кортунова Татьяна Григорьевна
Год рождения: 1955
Образование – высшее
Должности за последние 5 лет:
Период: 01.01.2004-18.05.2005 г.
Организация: ОАО «Клетское ХПП»
Должность: Заместитель Генерального директора
Сфера деятельности: хранение сельскохозяйственной продукции
Период: 18.05.2005 по настоящее время
Организация: ОАО «Клетское ХПП»
Должность: Генеральный директор
Сфера деятельности: хранение сельскохозяйственной продукции
Доля в уставном капитале эмитента: не имеет
Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: не имеет
Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: не имеет.

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

Размер вознаграждения членов Совета директоров – вознаграждений нет.

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

Для осуществления контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия Общества. Ревизионная комиссия избирается на годовом общем собрании акционеров в количестве не менее трех членов сроком на 1 год и действует в соответствии с Положением о Ревизионной комиссии Общества.

Компетенция Ревизионной комиссии (согласно Устава):

Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по инициативе ревизионной комиссии Общества, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.

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

Ревизионная комиссия вправе потребовать созыва внеочередного общего собрания акционеров в соответствии со статьей 55 Федерального закона «Об акционерных обществах».

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации: не имеется.

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

Ревизионная комиссия:

ФИО
Кашинский Сергей Сергеевич
Дмитриева Наталья Викторовна

Еманова Галина Александровна
Забазнова Антонина Васильевна
Сухорукова Галина Максимовна

Кашинский Сергей Сергеевич

Год рождения: 1977

Образование – высшее

Должности за последние 5 лет:

Период: 01.01.2004-01.01.2007 г.

Организация: ЗАО «Торговый дом «Гетэкс»

Должность: бухгалтер

Сфера деятельности: оптовая продажа сельскохозяйственной продукции

Период: 01.07.2007 – 01.08.2007г.

Организация: ООО «Управляющая компания «Агрохолдинг Гетэкс»

Должность: заместитель начальника финансово-экономического отдела

Сфера деятельности: деятельность в области бухгалтерского учета и аудита

Период: 01.08.2007г. по настоящее время

Организация: ООО «Управляющая компания «Агрохолдинг Гетэкс»

Должность: главный бухгалтер

Сфера деятельности: деятельность в области бухгалтерского учета и аудита

Доля в уставном капитале эмитента: не имеет

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: не имеет

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: не имеет.

Дмитриева Наталья Викторовна

Год рождения: 1977

Образование – высшее

Должности за последние 5 лет:

Организация: ООО «Зерноимпэкс»

Должность: главный бухгалтер

Сфера деятельности: оптовая продажа сельскохозяйственной продукции

Доля в уставном капитале эмитента: не имеет

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: не имеет

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: не имеет.

Еманова Галина Александровна

Год рождения: 1965

Образование – высшее

Должности за последние 5 лет:

Организация: ОАО «Клетскагропромтехника»

Должность: главный бухгалтер

Сфера деятельности: выращивание сельскохозяйственной продукции

Доля в уставном капитале эмитента: не имеет

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: не имеет

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: не имеет.

Забазнова Антонина Васильевна

Год рождения: 1960

Образование – высшее

Должности за последние 5 лет:

Организация: ОАО «Клетскагропромтехника»

Должность: экономист

Сфера деятельности: выращивание сельскохозяйственной продукции

Доля в уставном капитале эмитента: не имеет

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: не имеет

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: не имеет.

Сухорукова Галина Максимовна

Год рождения: 1951

Образование – средне-специальное

Должности за последние 5 лет:

Организация: ОАО «Клетское ХПП»

Должность: заместитель главного бухгалтера

Сфера деятельности: хранение сельскохозяйственной продукции

Доля в уставном капитале эмитента: не имеет

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: не имеет

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: не имеет.

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

Денежное вознаграждение Ревизионной комиссии не предусмотрено.

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

Информация, содержащаяся в настоящем пункте, в ежеквартальном отчете за четвертый квартал не указывается.

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

Эмитент таких обязательств не имеет.

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

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров на дату окончания отчетного квартала – 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

Юдин Василий Юрьевич

Доля в уставном капитале эмитента: 58,4%

Глинянов Владимир Сергеевич

Доля в уставном капитале эмитента: 41%

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

Такой доли нет, наличия специального права («золотой акции») – нет

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

Ограничений 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

Изменений не было.

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

Таких сделок не было.

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

В ежеквартальном отчете за четвертый квартал указанная информация не раскрывается.

VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента

За отчетный квартал не предоставляется.

7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал

В состав ежеквартального отчета за четвертый квартал квартальная бухгалтерская отчетность эмитента, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, не включается.

7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год

Эмитент не составляет сводную (консолидированную) бухгалтерскую отчетность.

7.4 Сведения об учетной политике эмитента

Положение

По организации и ведению бухгалтерского учета на 2008 г.,

Утвержденное Приказом генерального директора ОАО «Клетского ХПП»
от 29.12.2007 г № 75-П (в)

В соответствии с Федеральным законом от 23.02.1996 года №129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/98), утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 09.12.1998 года №60 н, приказываю: утвердить учетную политику для целей бухгалтерского учета и налогообложения на 2008 год, устанавливающую следующее:

1. Продолжить в 2008 году применение упрощенной системы налогообложения с выбранным в 2006 году объектом налогообложения доходы, уменьшенные на величины произведенных расходов.
2. Книгу учета доходов и расходов вести в бумажном виде.
3. вести бухгалтерский учет в полном объеме.
4. бухгалтерский учет в организации ведется бухгалтерской службой под руководством главного бухгалтера в соответствии с действующими Положениями по бухгалтерскому учету финансово-хозяйственной деятельности и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Министерства Финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н.
5. Бухгалтерский учет ведется с использованием бухгалтерской программы 1С: зарплата, программой по количественно-качественному учету и вручную.
6. Основные правила составления, и представления бухгалтерской отчетности устанавливаются в соответствии с нормами Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 06.07.99 года №43н.
7. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости в соответствии с нормами Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 30.03.2001 года №26н. К основным средствам имущество стоимостью более 20 000 рублей.
8. Первоначальная стоимость объектов основных средств погашается по средствам начисления амортизации линейным способом для всех амортизационных групп исходя из срока полезного использования (п. 19 ПБУ 6/01).

9. Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость текущего периода, в котором произведены ремонтные работы (п. 27 ПБУ 6/01).
10. Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости в соответствии с нормами Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2000, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 16.10.2000 года №91н.
11. Учет процесса приобретения и заготовления сырья и материалов осуществляется в бухгалтерском учете по фактической себестоимости их приобретения с применением счета 10 «Материалы», в соответствии с нормами Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 09.06.2001 года №44н.
12. При передаче в производство и ином выбытии сырья и материалов их списание осуществляется по средней себестоимости (п. 16 ПБУ 5/01).
13. Списание общехозяйственных и общепроизводственных расходов в конце отчетного периода производится непосредственно в дебет счета 90 «Продажа».
14. Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по стоимости сырья. Материалов (п. 64 Положения по бухучету и отчетности).
15. Списание расходов будущих периодов производится равномерным отнесением этих расходов на соответствующие счета в течении периода, к которому они относятся (п. 65 Положения по бухучету и отчетности).
16. Организация не создает резервы по сомнительным долгам (п. 70 Положения по бухучету и отчетности).
17. Инвентаризация имущества и обязательств проводится по состоянию на 01 декабря ежегодно, за исключением основных средств, которая проводится 1 раз в три года по состоянию на 01 ноября.
18. Распределение затрат работы трактора и автомашины по видам деятельности производится пропорционально отработанным часам по данным путевых листов.
19. Учет затрат на производство ведется с подразделением на прямые, собираемые по дебету счетов 20 «основное производство», 23-1 «подработка», 23-2, 23-3 «подача воды». Учет транспортных расходов ведется на счете 23-5, 23-5(а), 23-5 тр-р; в конце отчетного периода списывается на соответствующие счета.
- Косвенные расходы учитываются на счете 26 «общехозяйственные расходы».
20. Инвентаризация денежной наличности производится при смене кассира.
21. Списание ГСМ производится согласно норм.
22. Уровень существенности для не основных видов деятельности общества составляет менее 5%.
23. Автотранспорт, находящийся на балансе предприятия, предназначен для выполнения хозяйственных нужд.
24. Хранение документов бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с правилами организации государственного архивного дела на срок не менее 5-ти лет (п. 98 Положения по бухучету и отчетности).
25. Изменение учетной политики в течение отчетного периода может производиться на основании приказов руководителя в случаях, установленных п. 16-п.23 ПБУ 1/98.

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

Предприятие не поставляет свою продукцию на экспорт и не оказывает услуг нерезидентам РФ, в связи с чем риски, связанные с возможными изменениями конъюнктуры иностранных и международного рынков сведены для предприятия к минимуму.

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

По состоянию на 31.12.2008года:

1. Стоимость недвижимого имущества составляет – 17 303 752 руб.
2. Величина начисленной амортизации составляет – 1 222 754 руб.

Существенных изменений в составе недвижимого имущества за предшествующие 12 месяцев не было

Изменений в составе недвижимого или любого другого имущества превышающих 5% балансовой стоимости активов в 4 квартале 2008 года не было.

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

Эмитент в судебных процессах, которые могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, не участвовал.

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.): 2 888

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции:

общий объем (руб.): 2 888, номинальная стоимость одной обыкновенной акции 1 рубль.

Привилегированные акции:

Нет.

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

Изменений в размере уставного (складского) капитала (паевого фонда) у эмитента не было.

8.1.3. Сведения о формировании и использовании резервного и других специальных фондов эмитента

Резервного и других специальных фондов эмитент не имеет.

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

Устав ОАО «Клетское ХПП»:

16.10. Формы проведения общего собрания.

16.10.1. Общее собрание акционеров может проводиться в двух формах.

Очная форма предусматривает принятие решения общего собрания акционеров путем совместного личного присутствия акционеров и их полномочных представителей для обсуждения и голосования по вопросам повестки дня.

Заочная форма предусматривает выявление мнения акционеров по пунктам повестки дня методом письменного опроса и проведения только заочного голосования.

Форма проведения общего собрания определяется инициаторами его созыва, кроме случаев, когда форма проведения общего собрания устанавливается Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Приоритетной является очная форма проведения общего собрания акционеров.

16.12. Годовое общее собрание.

16.12.1. Общество обязано ежегодно проводить годовое общее собрание акционеров не ранее чем через два месяца и не позднее, чем через шесть месяцев после окончания финансового года. Конкретная дата проведения годового общего собрания акционеров определяется решением Совета директоров Общества. Все собрания, помимо годового, являются внеочередными.

16.12.2. Годовое собрание акционеров созывается Советом директоров и проводится в очной форме.

16.13. Внеочередное общее собрание.

16.13.1. Внеочередное общее собрание проводится по решению Совета директоров на основании:

- его собственной инициативы;
- требования Правления или Генерального директора Общества;
- требования ревизора Общества;
- требования акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее 10 процентов голосующих акций Общества на дату предъявления требования. Требования предъявляются в порядке и

сроки, предусмотренные Уставом, Положениями об общем собрании акционеров и Ревизионной комиссии.

16.13.2. Решением Совета директоров, инициирующим созыв внеочередного собрания акционеров должны быть утверждены:

- формулировки пунктов повестки дня;
- четко сформулированные мотивы постановки данных пунктов повестки дня;
- форма проведения собрания.

16.13.3. Требование о созыве внеочередного общего собрания по инициативе Ревизионной комиссии принимается и подписывается Ревизионной комиссией.

16.13.4. Акционеры, являющиеся владельцами в совокупности не менее, чем 10 процентами голосующих акций Общества – инициаторы созыва внеочередного собрания, направляют в Совет директоров письменное требование. Требование должно содержать:

- формулировки пунктов повестки дня;
- четко сформулированные мотивы постановки данных пунктов повестки дня;
- форму проведения собрания;
- Ф.И.О. (наименование) акционеров, сведения о принадлежащих им акциях (количество, категория, тип).

Требование подписывается акционером (акционерами) или его (их) доверенным лицом. Если требование подписано доверенным лицом, к нему прилагается доверенность.

Если инициатива 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.

16.13.5. Требование инициаторов созыва внеочередного общего собрания вносится в письменной форме, либо путем отправления ценного письма в адрес Общества с уведомлением о его вручении. Дата предъявления требования о созыве внеочередного общего собрания определяется по дате уведомления о его вручении.

16.13.6. В течение 5 рабочих дней с даты предъявления требования Совет директоров должен принять решение о созыве внеочередного общего собрания либо от отказе в его созыве. Совет директоров не вправе изменить форму проведения внеочередного собрания, изложенную в требовании инициаторов его созыва.

16.13.7. Решение Совета директоров об отказе в созыве внеочередного общего собрания акционеров или о не включении в повестку дня отдельных вопросов, предложенных инициаторами созыва собрания, может быть принято в следующих случаях:

- а) вопрос (все вопросы), предложенный(е) для включения в повестку дня общего собрания Общества, не отнесен(ы) действующим законодательством и Уставом Общества к его компетенции и (или) не соответствует(ют) требованиям Федерального закона «Об акционерных обществах» и иных правовых актов Российской Федерации.
- б) акционеры, выступившие с требованием, не обладают на дату вручения требования необходимым количеством голосующих акций для созыва внеочередного общего собрания;
- в) инициаторами созыва выступают лица, не зарегистрированные в реестре акционеров и/или не обладающие представительскими полномочиями соответствующих акционеров;
- г) в требовании о созыве внеочередного общего собрания представлены неполные сведения и/или не представлены документы, приложение которых к данному требованию предусмотрено Уставом общества;
- д) не соблюден установленный Уставом порядок предъявления требования о созыве внеочередного общего собрания акционеров;
- е) вопрос повестки дня, содержащийся в требовании о созыве внеочередного общего собрания, уже включен в повестку дня внеочередного или годового общего собрания решением, принятым до получения вышеуказанного требования;
- ж) вопрос, предложенный для включения в повестку дня общего собрания, не соответствует требованиям Федерального закона «Об акционерных обществах» и иных правовых актов Российской Федерации.

16.13.8. Созыв внеочередного общего собрания акционеров по требованию Правления или Генерального директора, Ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества или акционеров, являющихся в совокупности владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций, осуществ-

ляется Советом директоров Общества в течение 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 (наблюдательного совета) Общества, которые должны избираться путем кумулятивного голосования, то такое общее собрание должно быть проведено в течение 70 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров.

В случаях, когда в соответствии со ст. 68-70 Федерального закона «Об акционерных обществах» совет директоров (наблюдательный совет) общества обязан принять решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров, такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 40 дней с момента принятия решения о его проведении советом директоров (наблюдательным советом) общества.

В случае, если предполагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов совета директоров общества, которые должны избираться кумулятивным голосованием, акционеры (акционер) общества, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества, вправе предложить кандидатов для избрания в совет директоров общества. Такие предложения должны поступить в общество не менее чем за 30 дней до даты проведения внеочередного общего собрания акционеров.

В случае, когда в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» совет директоров (наблюдательный совет) общества обязан принять решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров для избрания членов совета директоров (наблюдательного совета) общества, которые должны избираться кумулятивным голосованием, такое общее собрание должно быть проведено в течение 70 дней с момента принятия решения о его проведении советом директоров (наблюдательным советом) общества.

16.13.9. Мотивированный отказ в созыве внеочередного общего собрания или отказ во включении в повестку дня собрания отдельных вопросов направляется инициаторам созыва внеочередного собрания не позднее 3 рабочих дней с момента принятия соответствующего решения.

16.26. 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.

16.27. 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.

16.28. в указанные сроки сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть направлено каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, заказным письмом.

18.6. Общее собрание акционеров правомочно (имеет кворум), если в нем приняли участие акционеры, обладающие в совокупности более чем половиной голосов размещенных голосующих акций Общества.

18.7. Принявшими участие в общем собрании акционеров считаются акционеры, зарегистрировавшиеся для участия в нем, и акционеры, бюллетени которых получены не позднее двух дней до даты проведения общего собрания акционеров. Принявшими участие в общем собрании акционеров, проводимом в форме заочного голосования, считаются акционеры, бюллетени которых получены до даты окончания приема бюллетеней.

18.9. Если повестка дня общего собрания акционеров включает вопросы, голосование по которым осуществляется разным составом голосующих, определение кворума для принятия решения по этим вопросам осуществляется отдельно. При этом отсутствие кворума для принятия решения по вопросам. Голосование по которым осуществляется одним составом голосующих, не препятствует принятию решения по вопросам, голосование по которым осуществляется другим составом голосующих, для принятия которого кворум имеется.

18.10. При отсутствии кворума для проведения годового общего собрания акционеров должно быть проведено повторное общее собрание акционеров с той же повесткой дня. При отсутствии кворума для проведения внеочередного общего собрания акционеров может быть проведено повторное общее собрание акционеров с той же повесткой дня.

18.11. Повторное общее собрание акционеров правомочно (имеет кворум). Если в нем приняли участие акционеры, обладающие в совокупности не менее чем 30 процентами голосов размещенных голосующих акций общества.

18.12. Сообщение о проведении повторного общего собрания акционеров осуществляется в соот-

ветствии с требованиями статьи 52 Федерального закона «Об акционерных обществах». При этом положения абзаца второго пункта 1 статьи 52 Федерального закона «Об акционерных обществах» не применяются. Вручение, направление и опубликование бюллетеней для голосования при проведении повторного общего собрания акционеров осуществляются в соответствии с требованиями статьи 60 Федерального закона «Об акционерных обществах».

18.13. При проведении повторного общего собрания акционеров менее чем через 40 дней после несостоявшегося общего собрания акционеров лица, имеющие право на участие в общем собрании акционеров, определяются в соответствии со списком лиц, имевших право на участие в несостоявшемся общем собрании акционеров.

18.14. Голосование на общем собрании акционеров осуществляется по принципу «одна голосующая акция общества – один голос», за исключением проведения кумулятивного голосования в случае, предусмотренном настоящим уставом.

18.15. Голосование по вопросам повестки дня общего собрания акционеров общества, проводимого в форме заочного голосования, осуществляются только бюллетенями для голосования.

18.16. Бюллетень для голосования должен быть вручен под роспись каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (его представителю), зарегистрировавшемуся для участия в общем собрании акционеров.

При проведении общего собрания акционеров в форме заочного голосования, бюллетень для голосования направляется:

- заказным письмом;
- под роспись каждому лицу, указанному в списке.

18.20. По итогам голосования счетная комиссия составляет протокол об итогах голосования, подписываемый членами счетной комиссии. Протокол об итогах голосования составляется не позднее 15 дней после закрытия общего собрания акционеров или даты окончания приема бюллетеней при проведении общего собрания акционеров в форме заочного голосования.

18.21. Протокол об итогах голосования подлежит приобщению к протоколу общего собрания акционеров.

18.22. Решения, принятые общим собранием акционеров, а также итоги голосования оглашаются на общем собрании акционеров, в ходе которого проводилось голосование, или доводится не позднее 10 дней после составления протокола об итогах голосования в форме отчета об итогах голосования до сведения лиц, включенных в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, в порядке, предусмотренном для сообщения о проведении общего собрания акционеров.

18.23. Протокол общего собрания акционеров составляется не позднее 15 дней после закрытия общего собрания акционеров в двух экземплярах. Оба экземпляра подписываются председательствующим на общем собрании акционеров и секретарем общего собрания акционеров.

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

Таких организаций нет

8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Существенных сделок нет

8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Нет

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Категория: *обыкновенные*

Форма ценных бумаг: **Бездокументарная в виде записей на счетах**

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

Количество акций, находящихся в обращении – **2 888**

Количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения – нет.

Количество объявленных акций – **50 000**

Количество 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 и дата государственной регистрации – **29-1-П 684 от 03.08.1994г.**

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

Устав ОАО «Клетское ХПП»:

10.1.9. Общие правила акционеров-владельцев акций всех категорий (типов):

- а) переуступать принадлежащие ему акции без согласия других акционеров Общества;
- б) приобретать акции Общества без ограничения количества;
- в) получать долю чистой прибыли (дивидендов), подлежащие распределению между акционерами в порядке, предусмотренным настоящим Уставом, в зависимости от категории (типа) принадлежащих ему акций;
- г) получать часть стоимости имущества Общества (ликвидационная стоимость), оставшегося после ликвидации Общества, пропорционально числу имеющихся у него акций соответствующей категории (типа);
- д) иметь свободный доступ к документам Общества, в порядке, предусмотренным Уставом, и получать их копии за плату;
- е) передавать все или часть прав, представляемых акциями соответствующей категории (типа), своему представителю (представителям) на основании доверенности;
- ж) обжаловать решение органов управления Общества в суде;
- з) осуществлять иные права, предусмотренные настоящим Уставом, законодательством, а также решениями общего собрания акционеров, принятыми в соответствии с его компетенцией.

10.2. Обыкновенные акции.

10.2.1. Все обыкновенные акции Общества имеют одинаковую номинальную стоимость, являются именованными и предоставляют акционерам – их владельцам одинаковый объем прав.

10.2.2. Обыкновенные акции Общества являются голосующими акциями по всем вопросам компетенции общего собрания акционеров.

10.2.3. Права акционеров-владельцев обыкновенных акций. Акционеры – владельцы обыкновенных акций Общества имеют право:

- а) участвовать в общем собрании акционеров в порядке, определенном настоящим Уставом и голосовать по всем вопросам компетенции общего собрания с количеством голосов, определяемом по принципу: «одна акция – один голос»;
- б) получать дивиденды только после акционеров – владельцев привилегированных акций, размер дивидендов по которым определен в Уставе Общества;
- в) участвовать в распределении имущества Общества, оставшегося после расчетов с кредиторами, в случае его ликвидации в порядке третьей очереди, после выплаты акциями, которые должны быть выкуплены в соответствии с разделом 10.4. Устава (первая очередь), после выплаты начисленных, но не выплаченных дивидендов по привилегированным акциям и определенной Уставом Общества ликвидационной стоимости привилегированных акций (вторая очередь);
- г) участвовать в управлении делами Общества, в том числе быть избранными в члены Совета директоров и Ревизионной комиссии;
- д) требовать созыва внеочередного собрания акционеров и включения вопросов в его повестку дня, а также требовать внесения вопросов в повестку дня годового общего собрания акционеров в порядке, определяемом Федеральным законом «Об акционерах общества» и настоящим Уставом.

10.3. Привилегированные акции.

10.3.1. Привилегированные акции Общества одного типа имеют одинаковую номинальную стоимость и предоставляют акционерам – их владельцам одинаковый объем прав.

10.3.2. Права акционеров-владельцев привилегированных акций. Акционеры-владельцы привилегированных акций имеют право:

- а) принимать участие в общих собраниях Общества лично, либо по средством своего представителя без права голоса, за исключением случаев, предусмотренных действующим законодательством и Уставом Общества;
- б) получать в первую очередь по сравнению с владельцами обыкновенных акций:
 - фиксированные дивиденды в размерах и порядках, предусмотренных настоящим Уставом, изложенных;
 - начисленные, но невыплаченные дивиденды – при ликвидации Общества;
 - долю стоимости имущества Общества (ликвидационная стоимость), остающегося после его ликвидации;
- в) участвовать в общем собрании акционеров с правом голоса в случаях:

- решение вопросов о реорганизации или ликвидации Общества;
- решение вопросов о внесении изменений и дополнений в Устав Общества, ограничивающих права владельцев привилегированных акций;
- когда годовым общим собранием акционеров не было принято решение о выплате дивидендов или было принято решение о неполной выплате дивидендов по привилегированным акциям данного типа. В данном случае, акционерам-владельцам привилегированных акций определенного типа предоставляется право голоса при голосовании по всем вопросам компетенции общего собрания, начиная с собрания, следующего за годовым и до момента первой выплаты дивидендов в полном размере по указанным акциям.

г) требовать выкупа Обществом всех или части принадлежащих им акций в порядке и случаях, установленных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и уставом Общества. Количество голосов участника собрания – владельца привилегированных акций в вышеназванных случаях определяется по принципу : «одна акция – один голос».

10.3.4. Общество в случае его ликвидации гарантирует направить на выплат ликвидационной стоимости акционерам-владельцам привилегированных акций не менее 20 процентов от стоимости имущества, оставшегося после расчетов с кредиторами и выплат по акциям, которые должны быть выкуплены в соответствии с разделом 10.4. Устава акционеров.

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

12.13. Акционеры общества, голосовавшие против или не принимавшие участие 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).

14.1. Дивидендом является часть чистой прибыли Общества за текущий год, распределяемая среди акционеров пропорционально числу имеющихся у них акций соответствующей категории и типа. Дивиденды по привилегированным акциям могут выплачиваться за счет специально предназначенного для этого фондов Общества, формирующихся за счет прибыли прошлых лет.

14.2. Общество вправе один раз в год принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям.

14.3. Общество обязано выплатить объявленные по акциям каждой категории (типа) дивиденды. Дивиденды выплачиваются деньгами.

14.4. Дивиденды выплачиваются из чистой прибыли Общества.

14.5. Дивиденды начисляются и выплачиваются только по полностью оплаченным акциям.

14.6. Решение о выплате годовых дивидендов, размере годового дивиденда и форме его выплаты по акциям каждой категории (типа) принимается общим собранием акционеров. Размер годовых дивидендов не может быть больше рекомендованного советом директоров Общества.

14.7. По невыплаченным и неполученным дивидендам проценты не начисляются. Акционер вправе потребовать выплаты неполученных дивидендов в течении трех лет с момента объявления об их выплате. По истечении указанного срока неполученные акционером дивиденды переходят в распоряжение Общества.

14.8. Срок выплаты годовых дивидендов определяется решением общего собрания акционеров о выплате годовых дивидендов. Если решение общего собрания акционеров дата выплаты годовых дивидендов не определена, срок их выплаты не должен превышать 60 дней со дня принятия решения о выплате годовых дивидендов.

14.9. Список лиц, имеющих право получения годовых дивидендов, составляется на дату составления списка лиц, имеющих право участвовать в годовом общем собрании акционеров. Для составления списка лиц, имеющих право на получение годовых дивидендов, номинальный держатель акций представляет данные о лицах, в интересах которых он владеет акциями.

18.1. Право на участие в общем собрании акционеров осуществляется акционером как лично, так и через своего представителя.

18.2. Акционер вправе в любое время заменить своего представителя на общем собрании акционеров или лично принять участие в общем собрании акционеров.

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)

Других эмиссионных ценных бумаг эмитент не выпускал

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

Других эмиссионных ценных бумаг эмитент не выпускал

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

Других эмиссионных ценных бумаг эмитент не выпускал

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

Других эмиссионных ценных бумаг эмитент не выпускал

8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

Других эмиссионных ценных бумаг эмитент не выпускал

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

ОАО «Клетское ХПП» - самостоятельно.

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

Законодательные акты, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, не могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам.

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

Доходы по ценным бумагам относятся к доходам от источников в Российской Федерации (ст. 208 НК РФ) и являются объектом налогообложения для физических лиц (как являющихся налоговыми резидентами Российской Федерации, так и не являющимися таковыми, но получающих доходы от источников в Российской Федерации)(ст. 209 НК РФ).

При расчете налога на доходы физических лиц налоговая база определяется отдельно по каждому виду доходов, в отношении которых установлены различные налоговые ставки (п.2, ст. 210 НК).

Видами доходов по ценным бумагам являются:

- доходы по операциям с ценными бумагами;
- доходы от долевого участия в организации полученных в виде дивидендов.

Налогообложение доходов по операциям с ценными бумагами осуществляется в соответствии со ст. 214.1 НК РФ.

При определении налоговой базы по доходам по операциям с ценными бумагами учитываются доходы, полученные по следующим операциям:

- купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на неорганизованном рынке ценных бумаг;
- купли - продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг..

Налоговая база по каждой операции, определяется отдельно.

Налоговая база по операциям купли - продажи ценных бумаг определяется как доход, полученный по результатам налогового периода по операциям с ценными бумагами.

Доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг при расчете налоговой базы уменьшается на сумму документально подтвержденных расходов на приобретение, реализацию и хранение ценных бумаг (включая расходы, возмещаемые профессиональному участнику рынка ценных бумаг), либо имущественных вычетов, принимаемых в уменьшение доходов от сделки купли - продажи

К указанным расходам относятся:

- суммы, уплачиваемые продавцу в соответствии с договором;
- оплата услуг, оказываемых депозитарием;
- комиссионные отчисления профессиональным участникам рынка ценных бумаг;
- биржевой сбор (комиссия);
- оплата услуг регистратора;
- другие расходы, непосредственно связанные с покупкой, продажей и хранением ценных бумаг, произведенные за услуги, оказываемые профессиональными участниками рынка ценных бумаг в рамках их профессиональной деятельности.

В случае, если расходы налогоплательщика не могут быть подтверждены документально, он вправе воспользоваться имущественным налоговым вычетом, предусмотренным абзацем первым подпункта 1 пункта 1 статьи 220 Налогового Кодекса: в сумме, полученной в налоговом периоде от продажи ценных бумаг, но не превышающей 125 000 рублей.

Имущественный налоговый вычет или вычет в размере фактически произведенных и документально подтвержденных расходов предоставляется налогоплательщику при расчете и уплате налога в бюджет у источника выплаты дохода (брокера, доверительного управляющего или у иного лица, совершающего операции по договору поручения или по иному подобному договору в пользу налогоплательщика), либо по окончании налогового периода при подаче налоговой декларации в налоговый орган.

Доходы физических лиц по операциям с ценными бумагами облагаются по ставке 13 процентов (для физических лиц-резидентов РФ) или 30 процентов (для физических лиц-нерезидентов РФ).

Сумма налога на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов, определяется и уплачивается организацией, выплачивающей дивиденды и признаваемой налоговым агентом, отдельно по каждому налогоплательщику применительно к каждой выплате указанных доходов по ставке 6 % (для физических лиц-резидентов РФ) или 30 % (для физических лиц-нерезидентов РФ).

Налогообложение доходов по ценным бумагам для юридических лиц осуществляется в соответствии с главой 25 Налогового Кодекса “Налог на прибыль организаций”.

Доходы юридических лиц по ценным бумагам включаются в налогооблагаемую базу по налогу на прибыль (как для российских организаций, так и для иностранных организаций осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации через постоянные представительства и (или) получающих доходы от источников в Российской Федерации).

Налоговая база по операциям с ценными бумагами определяется налогоплательщиком отдельно, за исключением налоговой базы по операциям с ценными бумагами, определяемой профессиональными участниками рынка ценных бумаг. При этом налогоплательщики (за исключением профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую деятельность) определяют налоговую базу по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, отдельно от налоговой базы по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

Доходы налогоплательщика от операций по реализации или иного выбытия ценных бумаг определяются исходя из цены реализации или иного выбытия ценной бумаги, выплаченной налогоплательщику эмитентом.

Для ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке для целей налогообложения принимается рыночная цена ценных бумаг. Рыночной ценой ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения признается фактическая цена реализации или иного выбытия ценных бумаг, если эта цена находится в интервале между минимальной и максимальной ценами сделок (интервал цен) с указанной ценной бумагой, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения соответствующей сделки.

В отношении ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения принимается фактическая цена реализации или иного выбытия данных ценных бумаг при выполнении хотя бы одного из следующих условий:

- 1) если фактическая цена соответствующей сделки находится в интервале цен по аналогичной (идентичной, однородной) ценной бумаге, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения сделки или на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев;
- 2) если отклонение фактической цены соответствующей сделки находится в пределах 20 процентов в сторону повышения или понижения от средневзвешенной цены аналогичной (идентичной, однородной) ценной бумаги, рассчитанной организатором торговли на рынке ценных бумаг в соответствии с установленными им правилами по итогам торгов на дату заключения такой сделки или на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев.

В случае отсутствия информации о результатах торгов по аналогичным (идентичным, однородным) ценным бумагам фактическая цена сделки принимается для целей налогообложения, если указанная цена отличается не более чем на 20 процентов от расчетной цены этой ценной бумаги, которая может быть определена на дату заключения сделки с ценной бумагой с учетом конкретных условий заключенной сделки, особенностей обращения и цены ценной бумаги и иных показателей, информация о которых может служить основанием для такого расчета. В частности, для определения расчетной цены акции может быть использована стоимость чистых активов эмитента, приходящаяся на соответствующую акцию, для определения расчетной цены долговой ценной бумаги может быть

использована рыночная величина ставки ссудного процента на соответствующий срок в соответствующей валюте.

Налогоплательщик - акционер, реализующий акции, полученные им при увеличении уставного капитала акционерного общества, определяет доход как разницу между ценой реализации и первоначально оплаченной стоимостью акции, скорректированной с учетом изменения количества акций в результате увеличения уставного капитала.

При определении налоговой базы сумма доходов по операциям с ценными бумагами уменьшается на сумму фактически произведенных расходов, связанных с реализацией (выбытием) ценных бумаг. Расходы при реализации (или ином выбытии) ценных бумаг определяются исходя из цены приобретения ценной бумаги (включая расходы на ее приобретение) и затрат на ее реализацию.

Налогоплательщики, получившие убыток (убытки) от операций с ценными бумагами в предыдущем налоговом периоде или в предыдущие налоговые периоды, вправе уменьшить налоговую базу, полученную по операциям с ценными бумагами в отчетном (налоговом) периоде (перенести указанные убытки на будущее) (данное положение не распространяется на профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую деятельность).

Налогоплательщики (включая банки), осуществляющие дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, при определении налоговой базы и переносе убытка на будущее формируют налоговую базу и определяют сумму убытка, подлежащего переносу на будущее с учетом всех доходов (расходов) и сумм убытка, которые получены от осуществления предпринимательской деятельности.

Налоговая ставка на доходы по операциям с ценными бумагами для российских организаций устанавливается в размере 24 процентов. При этом:

- сумма налога, исчисленная по налоговой ставке в размере 6 процентов, зачисляется в федеральный бюджет;
- сумма налога, исчисленная по налоговой ставке в размере 16 процентов, зачисляется в бюджеты субъектов Российской Федерации;
- сумма налога, исчисленная по налоговой ставке в размере 2 процентов, зачисляется в местные бюджеты.

Налоговая ставка на доходы иностранных организаций, не связанные с деятельностью в Российской Федерации через постоянное представительство, устанавливается в размере 20 процентов.

Статья 275 НК РФ определяет порядок формирования налоговой базы по доходам юридических лиц от долевого участия в других организациях

Российская организация, выплачивающая дивиденды признается налоговым агентом и на нее возлагается обязанность по уплате налога на доходы других организаций от участия в ее уставном капитале.

В случае, если российская организация - налоговый агент выплачивает дивиденды другой российской организации, общая сумма налога определяется как произведение ставки налога, установленной подпунктом 1 пункта 3 статьи 284 Налогового Кодекса (6 процентов), и разницы между суммой дивидендов, подлежащих распределению между акционерами в текущем налоговом периоде, уменьшенной на суммы дивидендов, подлежащих выплате налоговым агентом в текущем налоговом периоде, и суммой дивидендов, полученных самим налоговым агентом в текущем отчетном (налоговом) периоде и предыдущем отчетном (налоговом) периоде, если данные суммы дивидендов ранее не участвовали в расчете при определении облагаемого налогом дохода в виде дивидендов. В случае, если полученная разница отрицательна, обязанность по уплате налога не возникает и возмещение из бюджета не производится.

В случае, если российская организация - налоговый агент выплачивает дивиденды иностранной организации, налоговая база налогоплательщика - получателя дивидендов по каждой такой выплате определяется как сумма выплачиваемых дивидендов и к ней применяется ставка 15 процентов.

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

2004 год:

Категория акций - обыкновенные;

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям эмитента каждой категории (типа) в расчете на одну акцию и в совокупности по всем акциям одной категории (типа) – по 94,1 рубль на одну обыкновенную акцию и в совокупности в размере 271 752,23 рубля;

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

дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов, дата и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов – 03 марта 2004г., протокол б/н от 03.03.2004г.;

срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – 60 дней, с даты при-

нения решения;

форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – наличными денежными средствами, а юридическим лица – по безналу;

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

общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа) по каждому отчетному периоду, за который принято решение о выплате (объявлении) дивидендов – 271 752,23 рубля;

в случае, если объявленные дивиденды по акциям эмитента не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, - причины невыплаты объявленных дивидендов – нет.

иные сведения об объявленных и/или выплаченных дивидендах по акциям эмитента, указываемые эмитентом по собственному усмотрению- нет.

2005 год:

Категория акций - обыкновенные;

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям эмитента каждой категории (типа) в расчете на одну акцию и в совокупности по всем акциям одной категории (типа) – по 200,07 рублей на одну обыкновенную акцию и в совокупности в размере 577 821,23 рубля;

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

дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов, дата и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов – 04 марта 2005г., протокол б/н от 04.03.2005г.;

срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – 60 дней, с даты принятия решения;

форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – наличными денежными средствами, а юридическим лица – по безналу;

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

общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа) по каждому отчетному периоду, за который принято решение о выплате (объявлении) дивидендов – 577 821,23 рубля;

в случае, если объявленные дивиденды по акциям эмитента не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, - причины невыплаты объявленных дивидендов – нет.

иные сведения об объявленных и/или выплаченных дивидендах по акциям эмитента, указываемые эмитентом по собственному усмотрению- нет.

2006 год:

Категория акций - обыкновенные;

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям эмитента каждой категории (типа) в расчете на одну акцию и в совокупности по всем акциям одной категории (типа) – по 233, 21 рублей на одну обыкновенную акцию и в совокупности в размере 673 510,97 рубля;

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

дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов, дата и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов – 07 марта 2006г., протокол б/н от 07.03.2006г.;

срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – 60 дней, с даты принятия решения;

форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – наличными денежными средствами, а юридическим лица – по безналу;

отчетный период (год, квартал), за который выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды по акциям эмитента – за 2005 год;

общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа) по каждому отчетному периоду, за который принято решение о выплате (объявлении) дивидендов – 673 510,97 рубля;

в случае, если объявленные дивиденды по акциям эмитента не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, - причины невыплаты объявленных дивидендов – нет.

иные сведения об объявленных и/или выплаченных дивидендах по акциям эмитента, указываемые эмитентом по собственному усмотрению- нет.

2007 год:

Категория акций - обыкновенные;

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям эмитента каждой категории (типа) в расчете на одну акцию и в совокупности по всем акциям одной категории (типа) – по 1 441,82 рублей на одну обыкновенную акцию и в совокупности в размере 4 163 972,16 рубля;

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

дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов, дата и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов – 05 марта 2007г., протокол б/н от 05.03.2007г.;

срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – 60 дней, с даты принятия решения;

форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – наличными денежными средствами, а юридическим лица – по безналу;

отчетный период (год, квартал), за который выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды по акциям эмитента – за 2006 год;

общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа) по каждому отчетному периоду, за который принято решение о выплате (объявлении) дивидендов – 4 163 972,16 рубля;

в случае, если объявленные дивиденды по акциям эмитента не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, - причины невыплаты объявленных дивидендов – нет.

иные сведения об объявленных и/или выплаченных дивидендах по акциям эмитента, указываемые эмитентом по собственному усмотрению- нет.

2008 год:

Категория акций - обыкновенные;

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям эмитента каждой категории (типа) в расчете на одну акцию и в совокупности по всем акциям одной категории (типа) – по 2 615,9 рублей на одну обыкновенную акцию и в совокупности в размере 7 554 707,03 рубля;

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

дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов, дата и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов – 07 апреля 2008г., протокол б/н от 07.04.2008г.;

срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – 60 дней, с даты принятия решения;

форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента – наличными денежными средствами, а юридическим лица – по безналу;

отчетный период (год, квартал), за который выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды по акциям эмитента – за 2007 год;

общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа) по каждому отчетному периоду, за который принято решение о выплате (объявлении) дивидендов – 6 079 690,82 рубля;

в случае, если объявленные дивиденды по акциям эмитента не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, - причины невыплаты объявленных дивидендов – нехватка денежных средств.

иные сведения об объявленных и/или выплаченных дивидендах по акциям эмитента, указываемые эмитентом по собственному усмотрению- нет.

8.10. Иные сведения

Другой существенной информации эмитент не имеет.