

# Е Ж Е К В А Р Т А Л Ы Й О Т Ч Е Т

## *Открытое акционерное общество "Витал Девелопмент Корпорэйшн"*

*Код эмитента: 05199-D*

**за 4 квартал 2011 г.**

Место нахождения эмитента: **194156 Россия, Санкт-Петербург, проспект Энгельса  
27 корп. 38, лит.К, пом. 18,19.**

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

Генеральный директор

Дата: 13 февраля 2012 г.

\_\_\_\_\_ Е.Н. Схолль-Энгбертс  
подпись

Главный бухгалтер

Дата: 13 февраля 2012 г.

\_\_\_\_\_ О. Г. Шалина  
подпись

Контактное лицо: **Шалина Ольга Геннадьевна, главный бухгалтер**

Телефон: **(812) 293-2132**

Факс: **(812) 326-6198**

Адрес электронной почты: **buh@vital-spb.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация,  
содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: **www.pcrc.spb.ru/newsinform**

## Оглавление

Оглавление.....	2
Введение .....	6
I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет .....	7
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента .....	7
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента .....	7
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента.....	8
1.4. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента.....	8
1.5. Сведения о консультантах эмитента .....	8
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет .....	8
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента.....	9
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента .....	9
2.2. Рыночная капитализация эмитента .....	9
2.3. Обязательства эмитента.....	9
2.3.1. Кредиторская задолженность.....	9
2.3.2. Кредитная история эмитента.....	9
2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам .....	10
2.3.4. Прочие обязательства эмитента.....	10
2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг.....	10
2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг .....	10
2.5.6. Банковские риски .....	10
III. Подробная информация об эмитенте .....	11
3.1. История создания и развитие эмитента .....	11
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента .....	11
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента .....	11
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента .....	11
3.1.4. Контактная информация.....	11
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика .....	11
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента.....	11
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента.....	11
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента.....	11
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента .....	12
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента.....	12
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента .....	12
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий.....	13
3.2.6. Совместная деятельность эмитента.....	13
3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами, страховыми или кредитными организациями, ипотечными агентами.....	13
3.2.7.3. Для кредитных организаций .....	13
3.3. Планы будущей деятельности эмитента .....	13
3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и	

ассоциациях .....	13
3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента .....	13
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	13
3.6.1. Основные средства.....	13
IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента .....	14
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	14
4.1.1. Прибыль и убытки .....	14
4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности.....	14
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств.....	14
4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.....	14
4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.....	14
4.3.2. Финансовые вложения эмитента .....	14
4.3.3. Нематериальные активы эмитента .....	14
4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований .....	14
4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента .....	14
4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента.....	15
4.5.2. Конкуренты эмитента.....	17
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.....	19
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента.....	19
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.....	21
5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента.....	21
5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента .....	26
5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента .....	27
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента .....	27
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	27
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	28
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	29
5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента .....	29
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента.....	29
VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.....	30
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента .....	30
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 .....	30
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном)	

капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ('золотой акции') .....	30
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	31
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 .....	31
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.	31
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности .....	31
VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация .....	32
7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента.....	32
7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал.....	32
7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год .....	32
7.4. Сведения об учетной политике эмитента .....	32
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж.....	41
7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года.....	41
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	41
VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах.....	42
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте .....	42
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента.....	42
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента .....	42
8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента.....	42
8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента.....	42
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 .....	44
8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом .....	44
8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента .....	44
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента.....	44
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента.....	45
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы).....	45
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении.....	45
8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт) .....	45
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска	45
8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска.....	45
8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием .....	45
8.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента..	45
8.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам.....	46
8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента .....	46
8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента .....	48

8.9.1. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента за 5 последних завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет .....	48
8.9.2. Выпуски облигаций, по которым за 5 последних завершённых финансовых лет, предшествующих дате окончания последнего отчётного квартала, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания последнего отчётного квартала, выплачивался доход .....	48
8.10. Иные сведения .....	48
8.11. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками .....	48

## **Введение**

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета

### ***В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг***

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 о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет**

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

Состав совета директоров эмитента:

ФИО	Год рождения
Филиппова Галина Аркадьевна (председатель)	1972
Схолль-Энгбертс Елена Николаевна	1955
Горшкова Юлия Геннадьевна	1959
Васильев Валентин Викторович	1980
Кулешова Ольга Викторовна	1972
Малько Анна Юрьевна	1972
Найденко Игорь Евгеньевич	1955
Скляр Олег Вадимович	1963
Козлов Анатолий Вениаминович	1935

Единоличный исполнительный орган эмитента:

ФИО	Год рождения
Схолль-Энгбертс Елена Николаевна	1955

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента: *Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен*

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

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «Акционерный Банк «РОССИЯ»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «АБ «РОССИЯ»*

Место нахождения: *г. Санкт-Петербург*

ИНН: *7831000122*

БИК: *044030861*

Номер счета: *40702810100000003065*

Корр. счет: *30101810800000000861*

Тип счета: *расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Банк ВТБ (открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО Банк ВТБ*

Место нахождения: *г. Санкт-Петербург*

ИНН: *7702070139*

БИК: *044030704*

Номер счета: *40702840680000001373*

Корр. счет: *30101810200000000704*

Тип счета: *Текущий (USD)*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Банк ВТБ (открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО Банк ВТБ*

Место нахождения: *г. Санкт-Петербург*  
ИНН: *7702070139*  
БИК: *044030704*  
Номер счета: *40702978380000001480*  
Корр. счет: *30101810200000000704*  
Тип счета: *Текущий (EUR)*

Сведения о кредитной организации  
Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «Акционерный Банк «РОССИЯ»*  
Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «АБ «РОССИЯ»*  
Место нахождения: *г. Санкт-Петербург*  
ИНН: *7831000122*  
БИК: *044030861*  
Номер счета: *40702840400000003065*  
Корр. счет: *30101810800000000861*  
Тип счета: *текущий (USD)*

Сведения о кредитной организации  
Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «Акционерный Банк «РОССИЯ»*  
Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «АБ «РОССИЯ»*  
Место нахождения: *г. Санкт-Петербург*  
ИНН: *7831000122*  
БИК: *044030861*  
Номер счета: *40702978000000003065*  
Корр. счет: *30101810800000000861*  
Тип счета: *текущий (EUR)*

Сведения о кредитной организации  
Полное фирменное наименование: *Банк ВТБ (открытое акционерное общество)*  
Сокращенное фирменное наименование: *ОАО Банк ВТБ*  
Место нахождения: *г. Санкт-Петербург*  
ИНН: *7702070139*  
БИК: *044030704*  
Номер счета: *40702810780000005209*  
Корр. счет: *30101810200000000704*  
Тип счета: *расчетный*

### **1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента**

*Аудиторы эмитентом не привлекались*

### **1.4. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента**

*Оценщики эмитентом не привлекались*

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

*Финансовые консультанты эмитентом не привлекались*

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

ФИО: *Шалина Ольга Геннадьевна*

Год рождения: *1971*

Сведения об основном месте работы:

Организация: *ОАО «Витал Девелопмент Корпорэйшн»*

Должность: *главный бухгалтер*



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

### 2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Не указывается в отчете за 4 квартал

### 2.2. Рыночная капитализация эмитента

*Рыночная капитализация рассчитывается как произведение количества акций соответствующей категории (типа) на рыночную цену одной акции, раскрываемую организатором торговли на рынке ценных бумаг и определяемую в соответствии с Порядком расчета рыночной цены эмиссионных ценных бумаг и инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, допущенных к обращению через организаторов торговли, утвержденным Постановлением ФКЦБ России от 24.12.2003 N 03-52/пс*

Наименование показателя	4 кв. 2011
Рыночная капитализация, руб.	

Информация об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании сведений которого осуществляется расчет рыночной капитализации, а также иная дополнительная информация о публичном обращении ценных бумаг по усмотрению эмитента: *Ценные бумаги ОАО "Витал Девелопмент Корпорэйшн" допущены к обращению на следующих фондовых биржах ЗАО "ММВБ" и ОАО "РТС", однако не обращались в отчетном периоде.*

### 2.3. Обязательства эмитента

#### 2.3.1. Кредиторская задолженность

Не указывается в отчете за 4 квартал

#### 2.3.2. Кредитная история эмитента

Исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение 5 последних завершаемых финансовых лет либо за каждый завершаемый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, и действующим на дату окончания отчетного квартала кредитным договорам и/или договорам займа, сумма основного долга по которым составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату последнего завершаемого отчетного квартала, предшествующего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

В случае, если эмитентом осуществлялась эмиссия облигаций, описывается исполнение эмитентом обязательств по каждому выпуску облигаций, совокупная номинальная стоимость которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершаемого квартала, предшествующего государственной регистрации отчета об итогах выпуска облигаций, а в случае, если размещение облигаций не завершено или по иным причинам не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска, - на дату окончания последнего завершаемого квартала, предшествующего государственной регистрации выпуска облигаций

Наименование обязательства	Наименование кредитора (займодавца)	Сумма основного долга	Валюта	Срок кредита (займа) / срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней
Невозобновляемая кредитная линия	ОАО "АБ" "РОССИЯ"	5 000 000	RUR	5 000 000 / 000/07.08.2012	нет

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

*Указанные обязательства отсутствуют*

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

*Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерском балансе, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется*

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

*В отчетном квартале эмитентом не осуществлялось размещение ценных бумаг путем подписки*

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

Политика эмитента в области управления рисками:

*Основной хозяйственной деятельностью ОАО «Витал Девелопмент Корпорэйшн» является производство и продажа реагентов для лабораторной диагностики. Эмитент предпринимает все возможные меры по уменьшению влияния негативных изменений в случае их наступления.*

*Политика Эмитента в области управления рисками:*

*Сущность политики Эмитента в области управления рисками заключается в существовании методологии в части идентификации и оценки рисков, разработке мер реагирования на риски и удержании их в допустимых пределах, осуществлении мониторинга за динамикой факторов риска, обеспечении контрольных мер и мероприятий. Эмитент признает наличие рисков при осуществлении своей финансово-хозяйственной деятельности, оценивает и разрабатывает механизмы управления рисками компании.*

### **2.5.6. Банковские риски**

## III. Подробная информация об эмитенте

### 3.1. История создания и развитие эмитента

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

Полное фирменное наименование эмитента: *Открытое акционерное общество "Витал Девелопмент Корпорэйшн"*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ОАО "Витал Девелопмент Корпорэйшн"*

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования: *Наименование эмитента в течение времени его существования не менялось*

#### 3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: *1107847370465*

Дата регистрации: *08.11.2010*

Наименование регистрирующего органа: *Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу*

#### 3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок существования эмитента с даты его государственной регистрации, а также срок, до которого эмитент будет существовать, в случае если он создан на определенный срок или до достижения определенной цели: *Срок существования эмитента с даты его государственной регистрации: более 1 года. Создан на неопределенный срок.*

Краткое описание истории создания и развития эмитента. Цели создания эмитента, миссия эмитента (при наличии), и иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента: *ОАО «Витал Девелопмент Корпорэйшн» создано путем реорганизации общества с ограниченной ответственностью «Витал Девелопмент Корпорэйшн» в форме преобразования в открытое акционерное общество в соответствии с решением о реорганизации от 06 сентября 2010 года, протокол № 01/10.*

*Цель создания эмитента: извлечение прибыли. Миссии у эмитента нет.*

#### 3.1.4. Контактная информация

Место нахождения: *194156 Россия, Санкт-Петербург, проспект Энгельса 27 корп. 38, лит.К, пом. 18,19.*

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа

*194156 Россия, Санкт-Петербург, проспект Энгельса 27 корп. 38, лит.К, пом.18,19*

Адрес для направления корреспонденции: *194156 Россия, Санкт-Петербург, проспект Энгельса 27 корп. 38, лит.К, пом.18,19*

Телефон: *+ 7 (812) 293 21 32*

Факс: *+ 7 (812) 326 38 47*

Адрес электронной почты: *partners@vital-spb.ru*

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: *www.pcrс.spb.ru*

#### 3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

*7802730188*

#### 3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

*Эмитент не имеет филиалов и представительств*

### 3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

#### 3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Коды ОКВЭД
73.10.

24.13
24.14
24.41
24.42
24.6
33.10.9
51.46
51.55
52.32
52.7
63.40
74.30
85.14.3

### 3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Информация не указывается в отчете за 4 квартал

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

Информация не указывается в отчете за 4 квартал

### 3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

*Объем российского рынка лабораторной диагностики — примерно 9 млрд. руб. (300 млн. долл.), из них лишь 20% приходится на отечественных производителей.*

*В настоящее время в России насчитывается около 25800 медицинских диагностических лабораторий. Из них 55,8% составляют государственные лаборатории, 44,2% - частные медицинские лаборатории. Ресурсы государственных лабораторий позволяют ежегодно выполнять 3,1 миллиарда лабораторных исследований. В амбулаторно-поликлиническом звене здравоохранения на 100 посещений выполняется около 120 лабораторных анализов, на 1 стационарного больного около 42 анализов. Каждый год происходит прирост этого показателя на 3-4%.*

*Особенностью развития клинической лабораторной диагностики России, которая является основным рынком сбыта ОАО «Витал Девелопмент Корпорэйшн», за последние годы стало расширение применения лабораторных исследований во всех областях клинической медицины. Кроме того, развитие технологий в сфере лабораторной диагностики позволяет постоянно увеличивать количество проводимых тестов в рамках одной лабораторий за счет ее автоматизации, а также за счет использования более простых, надежных и быстрых в эксплуатации тестов.*

*В связи с чем основные направления развития базы реактивов для лабораторных исследований — повышение требований к качеству, специфичности, чувствительности используемых тест систем, расширение ассортимента реактивов, внедрение тест систем на основе новых высокотехнологичных технологий, ориентация тест-систем на высокопроизводительную лабораторную технику.*

*Рынок средств лабораторной диагностики в России представлен в основном следующими сегментами: гормональная и онко- диагностика, инфекционная диагностика, аллергодиагностика и диагностика аутоиммунных заболеваний.*

*Основными игроками на российском рынке IVD диагностики являются 5 компаний, охватывающих более 90% рынка.*

*В целом на российском рынке прослеживается тенденция сокращения числа мелких лабораторий и увеличения количества крупных.*

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:

*Основным фактором, который может негативно повлиять на деятельность Эмитента в целом и на сбыт продукции в частности может стать урезание финансирования государственных медицинских учреждений.*

*Тем не менее, по сравнению с продукцией большинства российских производителей наборов реагентов и другой продукции для лабораторной диагностики, продукция Эмитента отличается*

*высочайшим качеством сырья, точностью результатов тестов, проведенных с ее использованием, длительным сроком хранения и другими важными характеристиками.*

*Также к факторам, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции, относятся:*

*Ухудшение общеэкономической ситуации в стране;*

*Снижение покупательной способности заказчиков;*

*Возможный рост цен на сырье и материалы, используемые в производстве.*

*Для уменьшения влияния негативных факторов эмитент предпринимает следующие действия:*

*- предложение наиболее выгодных условий крупным потребителям;*

*- расширение сети обслуживания клиентов.*

### **3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий**

*Эмитент лицензий не имеет*

### **3.2.6. Совместная деятельность эмитента**

*Эмитент не ведет совместную деятельность с другими организациями*

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

#### **3.2.7.3. Для кредитных организаций**

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

*Стратегия развития ОАО «Витал Девелопмент Корпорэйшн» направлена на достижение долгосрочной конкурентоспособности на российском и мировом рынке высококачественных реагентов и другой продукции для лабораторной диагностики.*

*Краткосрочные стратегические задачи ОАО «Витал Девелопмент Корпорэйшн»: строительство завода в особой экономической зоне Санкт-Петербурга, выход на рынки ближнего и дальнего зарубежья, увеличение объема сбыта в регионах России.*

*Среднесрочные стратегические задачи ОАО «Витал Девелопмент Корпорэйшн»: достижение годового оборота реализации продукции для лабораторной диагностики в 4 млрд. руб. к 2014 году.*

*Долгосрочная задача Эмитента - разработка и коммерциализация новых продуктов с использованием последних достижений медицины и техники.*

*Эмитентом утверждена программа капитальных вложений на 2010-2014 годы, которая предусматривает ведение исследований в области профильной деятельности Эмитента, строительство завода и лабораторий в особой экономической зоне Санкт-Петербурга (общая площадь комплекса – более 9 тыс. кв. м), закупка современного оборудования, увеличение штата сотрудников и продвижение на зарубежных рынках.*

*Источник будущих доходов эмитента – основная деятельность.*

*Планов, касающихся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности, нет.*

### **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**

*Эмитент дочерних и/или зависимых обществ 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**

*Не указывается в отчете за 4 квартал*

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

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

#### **4.1.1. Прибыль и убытки**

Не указывается в отчете за 4 квартал

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

Не указывается в отчете за 4 квартал

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

Не указывается в отчете за 4 квартал

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

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

Не указывается в отчете за 4 квартал

#### **4.3.2. Финансовые вложения эмитента**

Не указывается в отчете за 4 квартал

#### **4.3.3. Нематериальные активы эмитента**

Не указывается в отчете за 4 квартал

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

*Расходы эмитента в области НТР:*

*Тема «Разработка систем реагентов для определения концентрации холестерина, а-HDL холестерина и триглицеридов в крови человека» - общая сумма расходов 16 000 000 руб., в том числе :*

*- за счет средств гос. бюджета (контракт № 7216р/9941 от 30.07.2009) – 8 000 000 руб.;*

*- за счет собственных средств – 8 000 000 руб.*

*Тема «Разработка тест-систем для гормональной диагностики»:*

*- общая сумма расходов на 31.12.2011 – 2 910 178 руб.*

*Тема "Разработка бесколоночного ионообменного теста для определения содержания гликозилированного гемоглобина в крови человека" общая сумма расходов 16 000 000 руб., в том числе :*

*- за счет средств гос. бюджета (контракт № 9792р/16542 от 03.10.2011) – 2 566 733 руб.;*

*- за счет собственных средств – 2 886 064 руб.*

*Разработки общие (для организации) -общая сумма расходов на 31.12.2011 – 1 585 887 руб.*

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

*Основной хозяйственной деятельностью ОАО «Витал Девелопмент Корпорэйшн» является производство и продажа реагентов для лабораторной диагностики.*

*В течение последних 10 лет наблюдается бурное развитие методов и технологий лабораторной диагностики. Это развитие обусловлено общими тенденциями в здравоохранении и технологическими факторами.*

*Особенностями развития лабораторной диагностики за последние годы является расширение применения лабораторных исследований во всех областях клинической медицины. Современная номенклатура клинических лабораторных исследований насчитывает несколько тысяч лабораторных тестов, позволяющих, при условии их оправданного назначения, правильного выполнения и обоснованной интерпретации результатов, получить в клинически приемлемые сроки аналитически надежные и клинически высоко информативные ответы на стоящие перед врачом вопросы о диагностике и ведении больного. Кроме того, в клинической лабораторной диагностике сосредотачиваются наиболее прогрессивные технологии исследования в медицине в целом, повышается реальная диагностическая ценность лабораторных исследований. Клиническая*

лабораторная диагностика в настоящее время ставит перед собой задачу не только выявления заболеваний, но и слежение за эффективностью лечения. Все это в комплексе способствует прогрессивному повышению нагрузки на лабораторную службу, укрепление клинической лабораторной диагностики как медицинской специальности.

В России существует достаточно мощная инфраструктура производства реагентов для лабораторной диагностики. Это обусловлено перестройкой ряда научных коллективов НИИ на внедрение научных разработок в практическое здравоохранение и четкой устоявшейся системой регистрации и сертификации такой продукции. В то же время многочисленные производители лабораторных реактивов и тест-систем ориентированы на использование их продукции на приборном парке низкого уровня. Современные тенденции в мировой индустрии лабораторного оборудования – создание “закрытых” систем прибор-реактивы-калибраторы-расходные материалы. В случае ориентации на высокопроизводительную импортную лабораторную технику и централизованные исследования отечественные производители реагентов будут вытесняться с рынка лабораторных реактивов. Основные направления развития отечественной базы реактивов для лабораторных исследований – повышение требований к качеству, специфичности, чувствительности тест систем, расширение ассортимента реактивов, внедрение тест-систем на основе моноклональных антител, специфичных сорбентов, ориентация тест-систем на высокопроизводительную лабораторную технику. Существенным резервом экономии средств на расходные материалы – унификация и стандартизация технологических лабораторных процессов. Сохранения подобных тенденции можно ожидать и в перспективе.

К факторам, оказывающим влияние на состояние отрасли, можно отнести: общее состояние экономики страны, государственная поддержка отрасли, изменения действующего законодательства. Указанные факторы имеют продолжительный характер.

Тенденции развития деятельности эмитента в целом соответствуют тенденциям развития отрасли. Результаты деятельности эмитента в отрасли в настоящее время оцениваются как удовлетворительные.

Мнения органов управления эмитента относительно представленной информации совпадают.

Члены Совета директоров не имеют особого мнения относительно представленной информации.

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

На деятельность Эмитента и результаты такой деятельности влияют как положительные, так и негативные факторы и условия.

**Факторы роста международного рынка**

Увеличение бюджетов здравоохранения в странах-импортерах (страны БРИК, Африка) наряду с увеличением числа частных корпоративных больниц, и повышением уровня доходов многих неохваченных категорий населения;

увеличение доли среднего класса, представителям которого в силу достаточно высоких доходов доступны услуги здравоохранения высокого качества, предоставляемые частными медицинскими организациями;

Растущая концентрация населения Земли в Азии, во многом благодаря Индии и Китаю, также оказывает влияние на географию рынка IVD;

Рост оборота рынка средств клинической диагностики вследствие увеличения населения старше 45 лет.

Потенциал роста спроса объясняется следующими структурными факторами:

**Изменения в организации лабораторий**

- Повышение автоматизации лабораторий, в связи с растущей нехваткой квалифицированного персонала и необходимостью стандартизации анализов.
- Появление новых технологий, таких как молекулярная биология, которые делают возможным применение новых диагностических методов.
- Рост спроса в больницах, особенно в службах скорой помощи или отделениях интенсивной терапии, для диагностических решений для выбора более быстрого лечения больных, привело к появлению тестов для экспресс-диагностики.

**Изменение образа жизни населения**

- Старение населения влечет за собой рост заболеваемости хроническими болезнями и возрастных заболеваний, таких как сердечно-сосудистые заболевания, нейродегенеративные заболевания и рак и, как следствие, растущая потребность для диагностики этих расстройств в как можно более краткие сроки в целях обеспечения наиболее эффективного лечения.
- Увеличение заболеваний, вызванных нездоровым образом жизни и привычками питания (таких как ожирение и пищевая аллергия).

#### *Появление новых рынков сбыта*

- Существует значительный рост спроса со стороны развивающихся стран (рост численности населения, организаций систем здравоохранения, новая инфраструктура, повышение уровня жизни и т.д.).
- Усилия правительства Соединенных Штатов по обеспечению медицинского страхования всему населению страны должно обеспечить более легкий доступ к услугам здравоохранения 32 миллионам людей, у которых до сих пор не получали никакого медицинского страхования.

#### *Появление новых микроорганизмов*

- Появление новых патогенов (например, птичьего гриппа), которые требуют новых диагностических возможностей.
- Развитие устойчивых к антибиотикам бактерий, а также вирусов, устойчивых к противовирусным агентам, создает необходимость более эффективного управления лечением.
- Распространение здравоохранения в сфере борьбы с инфекциями, приводит к необходимости выявления носителей полирезистентных бактерий, прежде чем они станут самостоятельным источником заражения других пациентов.

#### *Необходимость сокращения расходов на здравоохранение*

- Диагностика, на долю которой приходится лишь около 2% расходов на здравоохранение, обеспечивает лучший уход за пациентами и соотношение расходов на здравоохранение.
- Организация возмещения расходов на медицинское обслуживание проводится больше в сфере патологии, а не тестов. В данном случае больницы несут расходы на стационарное лечение и мониторинг, что является стимулом для проведения диагностических тестов, с тем, чтобы выбрать наиболее подходящее лечение и избежать госпитализации, в тех случаях, когда это возможно.

#### *Повышение значимости in vitro диагностики в медицине*

- Появление направления "тераностика" позволяет объединить индивидуальное лечение и диагностику.

Развитие технологий, в частности тех, которые касаются методов анализа белков и генетических последовательностей, расширяет сферу in vitro диагностики сердечно-сосудистых заболеваний, рака и аутоиммунных и нейродегенеративных заболеваний.

Указанные факторы имеют продолжительное действие.

Действия, предпринимаемые Эмитентом, и действия, которые Эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий.

В целях эффективного использования положительных факторов и условий, описанных выше, Эмитент планирует реализовать стратегию развития, основные тезисы которой приведены в п. 3.3. настоящего Ежеквартального отчета.

Способы, применяемые Эмитентом, и способы, которые Эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность Эмитента:

Основной мерой Эмитента по снижению влияния негативных факторов является реализация конкурентных преимуществ в части высокого качества производимых продуктов, удобной для покупателей системой логистики и привлекательных цен. Кроме того, Эмитент ведет активную научно-исследовательскую деятельность, которая обеспечит ему долгосрочную конкурентоспособность как на российском, так и на мировом рынках.

Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения Эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний отчетный период, а также вероятность наступления таких событий:

Существенные факторы, которые могут негативно повлиять на результаты деятельности Эмитента:

- снижение объемов финансирования сферы здравоохранения России;
- изменение валютных курсов (контракты Эмитента на поставку сырья заключаются в Евро), которое может привести к снижению выручки;
- волатильность цен сырьем;

В настоящее время Эмитентом разработана комплексная стратегия развития и внедрена система управления рисками, что в конечном итоге способствует минимизации последствий вышеуказанных негативных факторов.

Существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности Эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия:

Основным приоритетом Эмитента на среднесрочную перспективу является снижение издержек производства и увеличения объемов поставок в регионы России и мира. В рамках данной стратегии Эмитент зарегистрирован в качестве резидента Особой Экономической Зоны технико-



внедренческого типа, расположенной на территории Санкт-Петербурга (участок «Новоорловская») и осуществляет инвестиционную деятельность по возведению и вводу в эксплуатацию Научно-Производственного Комплекса (НПК) «Витал» на территории этой зоны. После завершения строительства завода компания получит следующие льготы и опционы:

- освобождение от налога на имущество
- освобождение от налога на землю
- освобождение от НДС
- налог на прибыль снижен до 15,5%
- страховой взнос снижен до 14%
- режим свободной таможенной зоны
- льготные условия подключения к энергоресурсам
- право выкупить участок, на котором построен завод по цене, близкой к кадастровой стоимости

Правовые гарантии предоставления льгот, закреплены в соглашении о ведении деятельности в ОЭЗ ТВТ «Санкт-Петербург»

#### 4.5.2. Конкуренты эмитента

По оценкам экспертов рынка, на десять крупнейших компаний *in vitro* диагностики приходится около 80% от общего числа продаж по всему миру. Индустрия лабораторной диагностики представлена как крупными фармацевтическими или диверсифицированными группами (Roche, Siemens, Abbott, Johnson & Johnson и Becton Dickinson-), так и специализированными компаниями (BioMerieux, Beckman Coulter, Inverness, Bio-Rad и Sysmex).

Кроме того, такие компании, как Qiagen, работающая в сегменте «life science», Thermo - Fisher (производство инструментов и расходных материалов для лабораторий) и Inverness (крупный игрок в сегменте быстрых тестов) расширяются быстрыми темпами.

Ниже приведен список основных конкурентов компании на российском рынке:

*Российские конкуренты*

Парма Диагностика (Москва)  
(Великобритания)

Агат-Мед (Москва)

Медтех-Фарм (Уфа)

Минимед (Брянск)

Москва

Хоспитекс Диагностикс (Москва)  
Москва

ЭКОлаб (Московская область)

Эко-Сервис (Санкт-Петербург)

НПФ «Абрис+» (Санкт-Петербург)  
Москва

Ольвекс Диагностикум (Санкт-Петербург)  
Point (США)

Вектор-Бест (Новосибирск)

Диакон (Московская область)

БиоХимМак (Москва)

*Представители зарубежных конкурентов*

Экомед (Москва) – представители компании Randox

LaChema (Чехия) - представительство в Москве

Roche (Швейцария) - представительство в Москве

ThermoFischer (США) - представительство в

BioSystems (Испания) - представительство в

Аналитика (Москва) – представители HUMAN

Beckman (США) - представительство в Москве

Cormay Russland (Польша) - представительство в

Интермедика (Москва) – представители компании

Перечень факторов конкурентоспособности Эмитента с описанием степени их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг):

Рыночное позиционирование продукции ОАО «Витал Девелопмент Корпорэйшн» основано на следующих конкурентных преимуществах:

• Развитая сеть продаж: присутствие во всех регионах России, развивающихся стран.

• Продукция поставляется конечным потребителям – медицинским учреждениям – как напрямую, так и с помощью дилеров во всех регионах России и странах ближнего и дальнего зарубежья. Компания заключила соглашения и активно работает с более чем с 200 дилерами, которые обеспечивают до 95% объема продаж. К преимуществам сотрудничества с дилерами по сравнению с поставками конечным потребителям компания относит:

• Лечебные учреждения и лаборатории, как правило, размещают большие заказы на целый комплекс продуктов посредством тендеров. Для комплектования таких заказов компании – претенденты должны не только поставлять весь ассортимент медицинской продукции, относящейся к различным сегментам, но и иметь огромный штат сотрудников, способных укомплектовывать и доставлять заказы в разные регионы в короткие сроки. В случае сотрудничества с дилерами компания может позволить себе большую мобильность и снизить издержки;

• Одни и те же дилеры обслуживают большое количество медицинских учреждений, что позволяет

*повышать узнаваемость брендов и расширять клиентскую базу, избегая серьезных затрат на маркетинг.*

*•Высокое качество продуктов: подтверждение Европейской сертификацией, 100% точность;*

*•Соотношение «цена / качество» продуктов. Средняя цена 1 набора реагентов составляет 230 руб., аналогичные наборы российского производства продаются по цене от 110 до 130 руб., импортные аналоги стоят от 700 до 1200 руб., при этом продукты компании производятся с использованием высококачественного импортного сырья;*

*•Удобные сроки поставки. За счет развитой и современной системы логистики компании (отгрузка продукции осуществляется за 1 сутки, что в десятки раз меньше сроков отгрузки, которые обеспечивают компании - конкуренты);*

*•Возможность оперативно перенастраивать производственные мощности, обеспечивая покупателям нужный объем продукции в кратчайшие сроки, что является одним из важнейших факторов для крупных заказ.*

*Указанные факторы имеют высокое влияние на конкурентоспособность оказываемых услуг.*

## **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**

Полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

*Органами управления Эмитента в соответствии с Уставом являются:*

- *Общее собрание акционеров Общества;*
- *Совет директоров Общества;*
- *Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Общества.*

*К компетенции общего собрания акционеров Эмитента в соответствии с п. 14.2. устава Эмитента относятся следующие вопросы:*

- 1) внесение изменений и дополнений в настоящий Устав или утверждение Устава в новой редакции;*
- 2) реорганизация Общества;*
- 3) ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;*
- 4) определение количественного состава Совета директоров Общества, избрание его членов 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 акций или путем размещения дополнительных акций;*  
*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, если уставом общества не предусмотрен иной способ направления этого сообщения в письменной форме, или вручено каждому из указанных лиц под роспись либо, если это предусмотрено уставом общества, опубликовано в доступном для всех акционеров общества печатном издании, определенном уставом общества.*  
*Общество вправе дополнительно информировать акционеров о проведении общего собрания акционеров через иные средства массовой информации (телевидение, радио).*
- 7) 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;*
- 8) образование исполнительного органа Общества, досрочное прекращение его полномочий;*
- 9) избрание членов ревизионной комиссии (ревизора) Общества и досрочное прекращение их полномочий;*
- 10) утверждение аудитора Общества;*
- 11) выплата или объявление дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года;*
- 12) утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и об убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также распределение прибыли (в том числе выплата или объявление дивидендов, за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) и убытков Общества по результатам финансового года;*
- 13) определение порядка ведения общего собрания акционеров;*
- 14) избрание членов счетной комиссии и досрочное прекращение их полномочий;*
- 15) дробление и консолидация акций;*
- 16) принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных статьей 17.4. раздела 17 настоящего Устава;*
- 17) принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьей 16.4. раздела 16 настоящего Устава;*
- 18) приобретение Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных настоящим Уставом и Федеральным законом «Об акционерных обществах»;*
- 19) принятие решения об участии в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;*
- 20) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;*
- 21) решение иных вопросов, предусмотренных настоящим Уставом и Федеральным законом «Об*

акционерных обществах».

*Вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение исполнительному органу Общества.*

*Вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение Совету директоров Общества, за исключением вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».*

*Общее собрание акционеров не вправе рассматривать и принимать решения по вопросам, не отнесенным к его компетенции настоящим Уставом и Федеральным законом «Об акционерных обществах».*

*К компетенции Совета директоров Эмитента в соответствии с п. 14.12. Устава Эмитента относятся следующие вопросы:*

- 1)определение приоритетных направлений деятельности Общества;*
- 2)созыв годового и внеочередного общих собраний акционеров;*
- 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 в соответствии с положениями статей 14.5. – 14.9. настоящего Устава и связанные с подготовкой и проведением общего собрания акционеров;*
- 5)размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных разделом 12 настоящего Устава;*
- 6)определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных статьями 12.5, 12.6. раздела 12 настоящего Устава;*
- 7)приобретение размещенных Обществом акций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных статьей 12.7. раздела 12 настоящего Устава ;*
- 8)рекомендации по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии (ревизору) Общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг аудитора;*
- 9)рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;*
- 10)использование резервного фонда и иных фондов Общества;*
- 11)утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено настоящим Уставом к компетенции общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов общества, утверждение которых отнесено к компетенции исполнительных органов общества;*
- 12)создание филиалов и открытие представительств Общества;*
- 13)одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных разделом 16 настоящего Устава;*
- 14)одобрение сделок, предусмотренных разделом 17 настоящего Устава;*
- 15)утверждение регистратора Общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;*
- 16)принятие решений об участии и о прекращении участия Общества в других организациях (за исключением финансово-промышленных групп, ассоциаций и иных объединений коммерческих организаций);*
- 17)утверждение состава комитетов при Совете директоров, а также Положения о комитетах при Совете директоров;*
- 18)иные вопросы, предусмотренные настоящим Уставом и Федеральным законом «Об акционерных обществах»;*

*Вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров, не могут быть переданы на решение исполнительному органу Общества.*

*В соответствии с п 14.25 Устава Эмитента к компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, в том числе Генеральный директор:*

- 1)организует выполнение решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;*
- 2)представляет интересы Общества перед всеми организациями, предприятиями и учреждениями независимо от форм собственности, во всех судебных, административных органах, органах государственной власти и местного самоуправления;*
- 3)открывает в банках расчетные и иные счета Общества;*
- 4)совершает от имени Общества различного рода сделки;*
- 5)осуществляет распоряжение имуществом Общества в порядке и пределах, установленных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и иными правовыми актами Российской Федерации;*
- 6)утверждает штатное расписание Общества, заключает и расторгает трудовые договоры с лицами, принимаемыми на работу в Общество;*

- 7)издает приказы и распоряжения, дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;  
 8)осуществляет выдачу доверенностей с поручением выполнения действий от имени Общества;  
 9)утверждает правила внутреннего трудового распорядка и обеспечивает их соблюдение;  
 10)утверждает должностные инструкции работников Общества;  
 11)исполняет иные функции, связанные с руководством текущей деятельностью Общества.

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента: [pcrc.spb.ru/newsinform/](http://pcrc.spb.ru/newsinform/)

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

### 5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО: *Филиппова Галина Аркадьевна*

(*председатель*)

Год рождения: *1972*

Образование: *высшее*

*Наименование учебного заведения: Санкт-Петербургский торгово-экономический институт. Год окончания: 1996 г.*

*Квалификация: экономист.*

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
15.11.2004	07.05.2007	ООО "РБР-Медиа"	Главный бухгалтер
07.06.2007	08.11.2010	ООО "Витал Девелопмент Корпорэйшн"	Главный бухгалтер
08.11.2010	30.06.2011	ОАО "Витал Девелопмент Корпорэйшн"	Главный бухгалтер

#### *Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет*

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *эмитент не выпускал опционов*

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: *Лицо указанных долей не имеет*

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *Указанных родственных связей нет*

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: *Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): *Лицо указанных должностей не занимало*

ФИО: *Схоль-Энгбертс Елена Николаевна*

Год рождения: *1955*

Образование: *высшее*

*Наименование учебного заведения: Ленинградский Государственный Университет*

*Год окончания: 1976 г.*

*Специальность: биология-биохимия*

*Наименование учебного заведения: Международный банковский институт*

*Год окончания: 2004 г.*

*Специальность: банковское дело*

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.01.2003	по наст. время	ООО "Витал Диагностика С-Пб"	Исполнительный директор
19.04.2006	по наст. время	ООО "Схолл Хауз Корпорэйшн"	Генеральный директор
19.04.2006	08.11.2010	ООО "Витал Девелопмент Корпорэйшн"	Генеральный директор
08.11.2010	по наст. время	ОАО "Витал Девелопмент Корпорэйшн"	Генеральный директор

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **38**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **38**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **Лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Горшкова Юлия Геннадьевна**

Год рождения: **1959**

Образование: **высшее**

Наименование учебного заведения: **Ленинградский государственный университет**

Год окончания: **1981 г.**

Специальность: **биолог-физиолог; биология**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.02.2000	по наст. время	ООО "Витал Диагностика СПб"	Руководитель отдела производства

**Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **Лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из

процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): *Лицо указанных должностей не занимало*

ФИО: **Васильев Валентин Викторович**

Год рождения: **1980**

Образование: **высшее**

**Наименование учебного заведения: Ленинградский государственный университет**

**Год окончания: 2002 г.**

**Квалификация: Инженер-химик-технолог**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
21.02.2005	29.12.2007	ЗАО "НПЦ "Акварин"	Руководитель бюро
09.01.2008	30.10.2010	ООО "Витал Диагностика СПб"	Зам.главного инженера
01.11.2010	08.11.2010	ООО "Витал Девелопмент Корпорэйшн"	Технический директор
08.11.2010	по наст.время	ОАО "Витал Девелопмент Корпорэйшн"	Технический директор

**Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **Лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Кулешова Ольга Викторовна**

Год рождения: **1972**

Образование: **высшее**

**Наименование учебного заведения: Санкт-Петербургский государственный технический Университет**

**Год окончания: 1995 г.**

**Квалификация: магистр технических наук**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.03.2000	по наст.время	ООО "Витал Диагностика СПб"	Руководитель отдела продаж
01.03.2010	08.11.2010	ООО "Витал Девелопмент Корпорэйшн"	Руководитель отдела продаж
08.11.2010	по наст.время	ОАО "Витал Девелопмент Корпорэйшн"	Руководитель отдела продаж

**Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **Лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Малько Анна Юрьевна**

Год рождения: **1972**

Образование: **высшее**

Год окончания: **1993 г.**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.03.2000	30.10.2010	ООО "Витал Диагностика СПб"	Ведущий проект-менеджер
01.11.2010	08.11.2010	ООО "Витал Девелопмент Корпорэйшн"	Коммерческий директор
08.11.2010	по наст. время	ОАО "Витал Девелопмент Корпорэйшн"	Коммерческий директор

**Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **Лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Найденко Игорь Евгеньевич**

Год рождения: **1955**

Образование: **высшее**

Наименование учебного заведения: **Ленинградский кораблестроительный институт**

Год окончания: **1977 г.**

Квалификация: **инженер-электромеханик**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период	Наименование организации	Должность
--------	--------------------------	-----------



с	по		
01.02.2000	по наст. время	ООО "Витал Диагностикс СПб"	Главный инженер
19.04.2006	по наст. время	ООО "Схолл Хауз Корпорэйшн"	Главный инженер

***Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет***

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: ***Лицо указанных долей не имеет***

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***Указанных родственных связей нет***

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: ***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): ***Лицо указанных должностей не занимало***

ФИО: ***Скляр Олег Вадимович***

Год рождения: ***1963***

Образование: ***высшее***

Год окончания: ***1985 г.***

Квалификация: ***юрист***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
12.05.2005	по наст. время	ООО "Земля и право"	Генеральный директор

***Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет***

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: ***Лицо указанных долей не имеет***

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***Указанных родственных связей нет***

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: ***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): ***Лицо указанных должностей не занимало***

ФИО: ***Козлов Анатолий Вениаминович***

Год рождения: ***1935***

Образование: ***Высшее.***

**Квалификация: кандидат биологических наук**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
22.09.1994	по наст. время	Индивидуальный предприниматель без образования юридического лица	

**Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **Лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

**5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента**

ФИО: **Схоль-Энгбертс Елена Николаевна**

Год рождения: **1955**

Образование: **высшее**

Наименование учебного заведения: **Ленинградский Государственный Университет**

Год окончания: **1976 г.**

Специальность: **биология-биохимия**

Наименование учебного заведения: **Международный банковский институт**

Год окончания: **2004 г.**

Специальность: **банковское дело**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.01.2003	по наст. время	ООО "Витал Диагностикс С-Пб"	Исполнительный директор
19.04.2006	по наст. время	ООО "Схолл Хауз Корпорэйшн"	Генеральный директор
19.04.2006	08.11.2010	ООО "Витал Девелопмент Корпорэйшн"	Генеральный директор
08.11.2010	по наст. время	ОАО "Витал Девелопмент Корпорэйшн"	Генеральный директор

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **38**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **38**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: *Лицо указанных долей не имеет*

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *Указанных родственных связей нет*

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: *Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): *Лицо указанных должностей не занимало*

### 5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

*Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен*

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

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента). Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления, которые были выплачены эмитентом за последний завершённый финансовый год:

Единица измерения: *руб.*

Совет директоров:

Вознаграждение	0
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные имущественные представления	0
Иное	0
ИТОГО	0

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году: *Вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и компенсации расходов, а также иные имущественные предоставления органам управления эмитента (за исключением Генерального директора) за 2010 год не выплачивались. Соглашений относительно таких выплат в текущем финансовом году нет.*

Размер вознаграждения по данному органу по итогам работы за последний завершённый финансовый год, который был определен (утвержден) уполномоченным органом управления эмитента, но по состоянию на момент окончания отчетного периода не был фактически выплачен: *Указанных фактов не было*

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

Приводится полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

*Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента в соответствии с п. 15 Устава Эмитента осуществляется ревизионной комиссией и аудитором.*

*В соответствии с п.15.1.1. Устава Эмитента Ревизионная комиссия или ревизор Общества избираются для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, в частности:*

*1) для проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по инициативе непосредственно*

ревизионной комиссии или ревизора Общества, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющих в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества;

2) для проверки годовой бухгалтерской отчетности Общества;

3) для составления заключений по результатам проверок (ревизий);

4) для подтверждения достоверности данных, содержащихся в годовом отчете и годовой бухгалтерской отчетности Общества.

В соответствии с п.15.2.1. Устава Эмитента Аудитор Общества осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности общества, в частности:

1) осуществляет в соответствии с ч. 1 ст. 5 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» ежегодный обязательный аудит в случаях:

? если организация имеет организационно-правовую форму открытого акционерного общества,

? если объем выручки от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) организации за предшествующий отчетному год превышает 50 миллионов рублей или сумма активов бухгалтерского баланса по состоянию на конец года, предшествующего отчетному, превышает 20 миллионов рублей;

2) осуществляет в соответствии с ч. 3 ст. 5 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» обязательный аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности организации, ценные бумаги которой допущены к обращению на торгах фондовых бирж и (или) иных организаторов торговли на рынке ценных бумаг;

3) составляет заключение по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества;

4) подтверждает достоверность данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества.

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

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизор.**

ФИО: **Дятлова Ольга Борисовна**

Год рождения: **1952**

Образование: **высшее**

Наименование учебного заведения: **ФИНЭК**

Год окончания: **1974 г.**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
15.03.2002	по наст. время	ООО "Витал Диагностика СПб"	Главный бухгалтер

### **Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **Лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

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

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью. Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления, которые были выплачены эмитентом за последний завершённый финансовый год:

Единица измерения: *руб.*

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *Ревизор.*

Вознаграждение	0
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные имущественные представления	0
Иное	0
ИТОГО	0

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году: *Вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и компенсации расходов, а также иные имущественные представления членам Ревизионной комиссии за 2010 год не выплачивались. Соглашений относительно таких выплат в текущем финансовом году нет.*

Размер вознаграждения по данному органу по итогам работы за последний завершённый финансовый год, который был определен (утвержден) уполномоченным органом управления эмитента, но по состоянию на момент окончания отчетного периода не был фактически выплачен: *Указанных фактов не было*

Дополнительная информация: *нет.*

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

Не указывается в отчете за 4 квартал

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

*Эмитент не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале эмитента*

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

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

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала: **3**

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: **0**

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

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

ФИО: *Схоль-Энгбертс Елена Николаевна*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **38**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **38**

ФИО: *Плехов Александр Григорьевич*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **38**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **38**

Полное фирменное наименование: *Закрытая акционерная компания «СЕБА ТРЕЙДИНГ ЛТД.» (Seba Trading Limited)*

Сокращенное фирменное наименование: *Seba Trading*

Место нахождения: *Британские Виргинские острова, Роуд Таун, Паси Эстейт*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **24**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **24**

Участники (акционеры) данного лица, владеющие не менее чем 20 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций

ФИО: *Схоль-Энгбертс Елена Николаевна*

Доля лица в уставном капитале акционера (участника) эмитента, %: **50**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **38**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **38**

ФИО: *Плехов Александр Григорьевич*

Доля лица в уставном капитале акционера (участника) эмитента, %: **50**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **38**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **38**

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

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в федеральной собственности, %: *Указанной доли нет*

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в собственности субъектов Российской Федерации, %: *Указанной доли нет*

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в муниципальной собственности, %: *Указанной доли нет*

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ('золотой акции'), срок действия специального права ('золотой акции'): *Указанное право не предусмотрено*

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

*Ограничений на участие в уставном (складочном) 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**

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за 5 последних завершаемых финансовых лет, предшествующих дате окончания отчетного квартала, или за каждый завершаемый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также за последний квартал по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний.

Дополнительная информация:

*Эмитент создан 08.11.2010*

*Состав акционеров на 08.11.2010*

*Схолль-Энгбертс Елена Николаевна*

*Доля в уставном капитале эмитента: 50 %*

*Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: 50 %*

*Плехов Александр Григорьевич*

*Доля в уставном капитале эмитента: 50 %*

*Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: 50 %*

*Состав акционеров на 30.09.2011*

*Схолль-Энгбертс Елена Николаевна*

*Доля в уставном капитале эмитента: 38 %*

*Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: 38 %*

*Плехов Александр Григорьевич*

*Доля в уставном капитале эмитента: 38 %*

*Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: 38 %*

*Закрытая акционерная компания «СЕБА ТРЕЙДИНГ ЛТД.» (Seba Trading Limited)*

*сокращенное наименование - Seba Trading*

*Доля в уставном капитале эмитента: 24 %*

*Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: 24 %*

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

*Указанных сделок не совершалось*

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

*Не указывается в данном отчетном квартале*

## **VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация**

### **7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента**

Не указывается в данном отчетном квартале

### **7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал**

Не указывается в данном отчетном квартале

### **7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год**

Не указывается в данном отчетном квартале

### **7.4. Сведения об учетной политике эмитента**

*ОАО «Витал Девелопмент Корпорэйшн»*

*Приказ*

*№ 8/6 от «31» декабря 2010 г.*

*г. Санкт-Петербург*

*/об учетной политике  
организации/*

*В связи с изменением законодательных и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, разработкой новых способов ведения учета и существенным изменением условий хозяйствования*

**ПРИКАЗЫВАЮ:**

*2. Утвердить Положение об учетной политике организации, подготовленное с учетом требований нормативных актов.*

*3. Применять утвержденную настоящим приказом учетную политику, начиная с бухгалтерской и налоговой отчетности 2011 года, во все последующие отчетные периоды, с внесением в нее в установленном порядке необходимых изменений и дополнений.*

*4. Ответственность за организацию бухгалтерского и налогового учета, организацию хранения учетных документов, регистров учета и отчетности, соблюдение законодательства при совершении хозяйственных операций оставляю за собой.*

*Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского и налогового учета, своевременное представление полной и достоверной отчетности, обеспечение соответствия осуществляемых хозяйственных операций законодательству Российской Федерации, контроля за движением имущества и выполнением обязательств возлагается на главного бухгалтера.*

*Ответственному лицу ознакомить с Положением об учетной политике организации всех сотрудников, имеющих отношение к учетному процессу.*

*Генеральный директор*

*Е.Н.Схолль-Энгбертс*

*Приложение № 1*

*к приказу*

*№ 8/6 от «31» декабря 2010г.*



## **ПОЛОЖЕНИЕ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОРГАНИЗАЦИИ**

### **1. Общие вопросы, регулирующие порядок формирования настоящего положения**

**1.1. Основными нормативными документами, регулирующими вопросы учетной политики предприятия являются:**

- *Гражданский кодекс РФ;*
- *Федеральный закон от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ "О бухгалтерском учете";*
- *Методические указания по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденные приказом Минфина РФ от 13.06.1995 г. № 49;*
- *Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ -1/2008), утвержденное приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 106н;*
- *положения по бухгалтерскому учету, утвержденные Минфина РФ;*
- *Налоговый кодекс Российской Федерации.*

**1.2. Основными задачами бухгалтерского учета являются:**

- *формирование полной и достоверной информации о деятельности организации, ее имущественном положении;*
- *обеспечение контроля использования материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, нормативами и сметами;*
- *своевременное предупреждение негативных явлений в хозяйственно-финансовой деятельности;*
- *выявление и мобилизация внутрихозяйственных резервов.*

**1.3. Формирование данной учетной политики осуществляется на базе следующих допущений:**

- *допущение имущественной обособленности – имущество и обязательства организации учитываются обособленно от имущества и обязательств собственников этой организации;*
- *допущение непрерывности деятельности – организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;*
- *допущение последовательности применения учетной политики – выбранная организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;*
- *временная определенность фактов хозяйственной деятельности – факты хозяйственной деятельности общества относятся к тому отчетному периоду (следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Расходы, которые не могут быть определены в отчетном периоде, относятся на затраты по факту их возникновения или оплаты.*

**1.4. Учетная политика обеспечивается благодаря выполнению следующих требований:**

- *полнота отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности;*
- *своевременное отражение фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности;*
- *осмотрительность, выражающаяся в большей готовности отражения в бухгалтерском учете потерь (расходов) и пассивов, чем доходов и активов;*
- *приоритет содержания перед формой, который выражается в отражении фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете исходя не только из их правовой формы, но и экономического содержания и хозяйственной ситуации, в которой они возникли;*
- *непротиворечивость, выражающаяся в тождестве информации аналитического и синтетического учета, а также эквивалентности показателей бухгалтерской отчетности данным синтетического и аналитического учета;*
- *рациональность, выражающаяся в ведении бухгалтерского учета сообразно размерам предприятия и масштабам его деятельности.*

**1.5. Настоящая учетная политика разработана в соответствии с требованиями НК РФ. Налоговый учет осуществляется в целях формирования полной и достоверной информации о порядке учета для целей налогообложения хозяйственных операций, осуществленных обществом в течение отчетного (налогового) периода, а также обеспечения информацией внутренних и внешних пользователей для контроля правильности начисления, полноты и своевременности начислений и уплаты в бюджет налога. Система налогового учета организуется исходя из принципа последовательности применения норм и правил налогового учета от одного налогового периода к другому.**

*1.6. Настоящая учетная политика является документом, отражающим специфику способов ведения налогового учета и (или) исчисления налога и (или) уплаты налога в случаях, когда:*

- налоговое законодательство содержит положения, позволяющие делать выбор из нескольких вариантов, предусмотренных законодательством и (или) прямо не предусмотренных законодательством, но не противоречащих ему;*
- налоговое законодательство содержит лишь общие положения, но не содержит конкретных способов ведения налогового учета или порядка исчисления и (или) уплаты налога;*
- налоговое законодательство содержит неясные, неоднозначные или противоречивые нормы или неустранимые сомнения;*
- налоговое законодательство любым иным образом делает возможным (или не запрещает) применение налогоплательщиком способов учета, установленных учетной политикой.*

## *2. Организационно-технический раздел*

*2.1. Бухгалтерский и налоговый учет в организации ведется силами структурного подразделения-бухгалтерии, возглавляемой главным бухгалтером, непосредственно подчиненным генеральному директору.*

*2.2. Бухгалтерский учет ведется на основе рабочего плана счетов. В качестве рабочего плана счетов бухгалтерского учета используется типовой План счетов, утвержденный приказом МФ России от 31.10.2000 г. № 94-н, с самостоятельно введенными субсчетами (Приложение № 1).*

*2.3. Бухгалтерский учет ведется в электронном виде с применением компьютерной техники – программа «1С: Бухгалтерия». Организация формирует и оформляет в печатном виде регистры бухгалтерского учета ежемесячно. Перечень оформляемых регистров приведен в приложении № 2 к настоящему Положению.*

*2.4. При оформлении хозяйственных операций применяются унифицированные формы первичных документов без введения в них дополнительных реквизитов. Формы, не содержащиеся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации, утверждаются генеральным директором отдельными приказами.*

*2.5. Порядок движения и обработки первичных документов регулируется графиком документооборота, утвержденным генеральным директором (Приложение № 3).*

*2.6. Организация ведет бухгалтерский учет в рублях и копейках.*

*2.7. Организация выдает наличные деньги под отчет на хозяйственно-операционные расходы и на командировки только подотчетным лицам, работающим в организации. Подотчетными лицами считать работников организации, получивших авансом денежные средства из кассы организации. Выдача наличных денежных средств под отчет осуществляется на срок не более 45 дней (при командировках – на срок не более 3-х дней по возвращении из командировки). Порядок и размеры возмещения расходов, связанных со служебными командировками и служебными поездками определяется Положением о командировках. (Приложение № 4).*

*2.8. Перечень лиц, имеющих право подписи денежных и расчетных документов, финансовых и кредитных обязательств, а также счетов-фактур:*

- За руководителя организации - исполнительный директор;*
- За главного бухгалтера – заместитель главного бухгалтера.*

*2.9. Право подписи иных первичных документов имеют следующие должностные лица:*

- Руководители (заместители руководителей) отделов разработки, разработки и производства ИФА, ОТК, производства, сборки, а также технический директор - накладные, приходные ордера, требования-накладные, акты по движению материалов производственного назначения;*
- Начальник склада, заместитель начальника склада, кладовщики – накладные, приходные ордера, требования-накладные, акты по движению материалов производственного и общехозяйственного назначения, а также товаров для перепродажи;*
- Руководитель отдела продаж – служебные задания на командировки;*
- Системный администратор, завхоз – накладные, акты выполненных работ по движению материалов и основных средств общехозяйственного назначения.*
- Менеджер по рекламе – накладные и акты выполненных работ по приему рекламной*

продукции и услуг.

**2.10. Создать постоянно действующую комиссию по принятию к учету и списанию объектов основных средств, нематериальных активов и прочих внеоборотных активов в составе:**

- **Председатель комиссии – технический директор;**
- **Члены комиссии – завхоз  
- главный бухгалтер.**

**Возложить на созданную комиссию следующие обязанности:**

- **Оформление актов приема-передачи, достройки (дооборудования, реконструкции, модернизации) и списания объектов;**
- **Определение способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете;**
- **Определение сроков полезного использования объектов, норм амортизации в бухгалтерском и налоговом учете;**
- **Установление причин списания объектов и возможности использования материалов, полученных при разборке, их оценка;**
- **Оценка объектов, полученных безвозмездно.**

**2.11. Создать постоянно действующую инвентаризационную комиссию в составе:**

- **Председатель комиссии – коммерческий директор;**
  - **Члены комиссии – руководитель отдела производства;**
- руководитель отдела сборки.**

**В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производятся:**

- **инвентаризация товарно-материальных ценностей на складе – перед сдачей годового отчета;**
- **инвентаризация кассы – не реже 1 раза в квартал, а также в случае передачи денежных средств и документов другому материальному лицу;**
- **внезапные инвентаризации кассы и материально-производственных запасов – по решению руководителя;**
- **инвентаризация основных средств – один раз в три года;**
- **инвентаризация расчетов – перед сдачей годового отчета;**
- **сверка расчетов с бюджетом в разрезе применяемых кодов бюджетной классификации в порядке, утвержденном ФНС РФ и перед составлением годовой отчетности.**

**2.12. Организация обеспечивает отдельный учет по следующим видам деятельности или объектам учета:**

- **производство готовой продукции;**
- **операции с покупными товарами;**
- **использование средств целевого финансирования;**
- **использование средств бюджетного финансирования;**
- **операции с ценными бумагами, включая сделки РЕПО и операции по уступке прав требования;**
- **долговые обязательства любого вида;**
- **арендные (лизинговые) операции;**
- **другие операции и объекты хозяйственной деятельности.**

**2.13. Организация представляет бухгалтерскую отчетность по формам, утвержденным приказом МФ РФ № 66н от 02.07.2010г. «О формах бухгалтерской отчетности организации».**

**2.14. В пояснениях к бухгалтерской отчетности организация формирует и представляет информацию по следующим видам сегментов (согласно ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»):**

- **Производимая продукция, закупаемые товары, выполняемые работы, оказываемые услуги;**
- **Основные покупатели (заказчики) продукции, товаров, работ, услуг;**
- **Географические регионы осуществляемых продаж.**

**2.15. Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5% от валюты баланса. Уровень существенности устанавливается:**

- **В отношении существенного изменения содержания и форм бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках и пояснений;**
- **В отношении существенных корректировок данных за период, предшествующий отчетному, в случае из несопоставимости с данными за отчетный период;**

- В отношении показателей об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операций в случае их существенности и если без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности;
- В отношении существенных отступлений от действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.16. С целью правильного отражения исправления ошибок в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», организация признает существенной ошибку в размере 5% от исправляемой статьи баланса.

### 3. Способы ведения бухгалтерского учета

#### Учет внеоборотных активов

3.1. Учет основных средств и доходных вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26н, на счете 01 «Основные средства» и 03 «Доходные вложения».

3.2. Организация использует право учета активов стоимостью не более 40000-00 рублей за единицу в составе материально-производственных запасов. Приобретенные книги, брошюры, иные издания независимо от стоимости включаются в состав расходов на производство в момент их приобретения.

3.3. Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект, учет которого ведется в карточке учета по форме ОС-6. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, имеющих разный срок полезного использования, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. При этом применяется принцип существенности, который составляет 5% и более от общей стоимости объекта. В случае если стоимость части объекта составляет менее 5% общей стоимости объекта, указанная часть учитывается в составе наибольшей части объекта. В случае если часть объекта составляет более 5% общей стоимости объекта, то такая часть учитывается отдельно и при стоимости менее 40000-00 руб. независимо от срока службы не включается в состав основных средств, а подлежит учету на счетах учета материально-производственных запасов.

3.4. Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом в соответствии с группами, установленными Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. № 1 ежемесячно. В том случае, если предмет невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, организация вправе самостоятельно определить срок его полезного использования. В этом случае он устанавливается исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью.

3.5. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности принимаются к бухгалтерскому учету по сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление.

3.6. Изменение первоначальной стоимости объектов допускается в случаях достройки, дооборудования, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств и доходных вложений. В случаях реконструкции или модернизации срок полезного использования объектов основных средств не изменяется.

3.7. Организация не производит переоценку основных средств.

3.8. Расходы на ремонт основных средств включаются в себестоимость продукции того периода, в котором они были произведены. Резерв на ремонт основных средств не формируется.

3.9. Учет основных средств ведется в рублях и копейках.

3.10. Объекты основных средств, полученные по договорам аренды, учитываются на забалансовом счете 001 "Арендованные основные средства" в оценке, принятой в договоре аренды, а при ее отсутствии – по рыночной стоимости по инвентарному номеру арендодателя.

3.11. Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 г. № 153н, на счете 04 «Нематериальные активы».

3.12. Инвентарным объектом нематериальных активов признается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации либо в ином установленном законом порядке, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций. В качестве инвентарного объекта нематериальных активов также может признаваться сложный объект, включающий несколько охраняемых результатов интеллектуальной деятельности.

3.13. Сроки полезного использования НМА определяются организацией самостоятельно при принятии объекта к учету, исходя из предполагаемого срока его использования в целях производства и управления, но не более 20 лет.

3.14. По НМА с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

3.15. НМА принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или создание, за исключением возмещаемых налогов.

3.16. При безвозмездном получении нематериального актива или получении его по договору отчуждения исключительного права с оплатой не денежными средствами первоначальная стоимость оценивается исходя из рыночной стоимости аналогичных активов.

3.17. Амортизация НМА производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации, исчисленной по сроку полезного использования объекта. Амортизация НМА отражается в бухгалтерском учете путем накопления сумм амортизации на счете 05 "Амортизация НМА".

3.18. Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденному Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. № 126н. Организация определяет единицу бухгалтерского учета финансовых вложений в зависимости от характера вложений, порядка их приобретения и использования согласно номенклатуре (государственные, муниципальные и прочие ценные бумаги; вклады в уставные (складочные) капиталы; предоставленные займы; депозитные вклады в кредитных организациях и прочие).

3.19. В случае, если затраты на приобретение таких финансовых вложений, как ценные бумаги, по сравнению с суммой, уплачиваемой по договору продавцу составляет менее 5%, такие затраты признаются прочими расходами в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету указанные ценные бумаги.

3.20. Первоначальная стоимость финансовых вложений, по которым можно определить их рыночную стоимость, корректируется с отнесением возникающих разниц на финансовые результаты ежеквартально.

3.21. Списание разницы между первоначальной и номинальной стоимостью ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

3.22. Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не производится.

3.23. Выбывающие финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости единицы.

3.24. Доход по финансовым вложениям признается прочим доходом организации.

3.25. Резерв под обесценение финансовых вложений не создается.

*Учет материально-производственных запасов*

3.26. Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по

*бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. № 44н.*

*3.27. Организация определяет единицу бухгалтерского учета материально-производственных запасов в зависимости от характера, порядка их приобретения и использования согласно номенклатуре (товары, сырье и материалы, спецоснастка и спецодежда, готовая продукция).*

*3.28. Приобретаемые товары учитываются на счете 41 «Товары» по стоимости приобретения у поставщика, без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». Транспортные расходы, связанные с приобретением товаров включаются в стоимость приобретения.*

*3.29. Учет приобретаемой тары ведется по покупным ценам.*

*3.30. Дополнительные расходы, возникающие при ввозе импортного сырья (материалов), полученного безвозмездно, не увеличивают стоимость сырья, а списываются на расходы в отчетном периоде.*

*3.31. Материально-производственные запасы учитываются по покупной стоимости без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей», непосредственно на счете 10 «Материалы».*

*3.32. Израсходованные и (или) выбывшие материальные запасы отражаются в бухгалтерском учете по средней себестоимости.*

*3.33. Организация учитывает спецодежду (спецоснастку) в качестве материально-производственных запасов, независимо от стоимости и срока полезной службы на счете 10.10.*

*3.34. Учет готовой продукции ведется по фактической производственной себестоимости.*

*3.35. Учет выпуска готовой продукции (работ, услуг) производится без использования счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».*

*3.36. Отгруженная покупателям продукция и товар отражаются в бухгалтерском учете по средней себестоимости.*

*3.37. Материально-производственные запасы, принадлежащие организации, но находящиеся в пути либо переданные покупателю под залог, учитываются в оценке, предусмотренной в договоре, с последующим уточнением фактической себестоимости.*

*3.38. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не формируется.*

#### *Учет доходов и расходов*

*3.39. Учет доходов от реализации товаров, работ, услуг, иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденному Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32.*

*3.40. Выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) определяется по мере оказания услуг (отгрузки товаров покупателям, сдачи работ заказчиком).*

*3.41. Выручка от реализации продукции (товаров, услуг), произведенных в результате осуществления уставной деятельности, отражается на счете 90 «Продажи».*

*3.42. Доходы от предоставления имущества в аренду учитываются как прочие поступления в составе прочих доходов по кредиту счета 91 «Прочие доходы и расходы».*

*3.43. Бухгалтерский учет целевых средств, полученных в рамках выполнения различных программ, в том числе благотворительных, ведется на счете 86 «Целевое финансирование». По расходам указанных средств ведется смета доходов и расходов.*

*3.44. Учет расходов на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг осуществляется*

*в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н.*

*3.45. Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.*

*3.46. Для учета расходов на производство и реализацию организация применяет счета:*

- 20 «Основное производство»*
- 25 «Общепроизводственные расходы»*
- 26 «Общехозяйственные расходы»*
- 44 «Расходы на продажу».*

*3.47. Организация применяет позаказный метод калькулирования себестоимости продукции.*

*3.48. Учет расходов на производство продукции (работ, услуг) ведется в разрезе видов продукции и видов расхода. Под видом продукции понимается отдельная номенклатура или ее небольшая группа, объединенная единым технологическим процессом, не позволяющим вести учет расходов по данной номенклатуре обособленно.*

*3.49. Учет прямых расходов на производство продукции (работ, услуг) ведется на счете 20 «Основное производство». К прямым расходам относят прямые материальные затраты в разрезе видов продукции.*

*3.50. Счет 25 «Общепроизводственные расходы» предназначен для учета следующих производственных расходов:*

- Материальные расходы, связанные с производством, которые нельзя (или экономически нецелесообразно) отнести на какой-либо определенный вид продукции;*
- Расходы на оплату труда отделов Производство, ОТК и Сборка;*
- Страховые взносы по оплате труда вышеуказанных отделов;*
- Амортизация производственных фондов.*

*Эти расходы учитываются в течение отчетного периода на счете 25 в разрезе элементов затрат и по окончании отчетного периода списываются на счет 20 «Основное производство» пропорционально объему прямых материальных затрат.*

*3.51. Общехозяйственные расходы, связанные с управлением организацией учитываются на счете 26 и списываются в дебет счета 90 «Продажи» в качестве условно-постоянных.*

*3.52. Расходы на аренду помещения распределяются на бухгалтерские счета пропорционально расходам на заработную плату.*

*3.53. В связи с коротким производственным циклом незавершенное производство не предусмотрено.*

*3.54. Организация учитывает расходы, связанные с продажей продукции и товаров на счете 44 «Расходы на продажу». Расходы на продажу в качестве условно-постоянных расходов списываются непосредственно на счет 90 «Продажи».*

*3.55. Транспортный налог и налог на имущество списывается на счет 26 «Общехозяйственные расходы».*

*3.56. Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на расходы ежемесячно равными долями в течение срока полезного использования. В случае если срок полезного использования не установлен, он считается равным пяти годам.*

*3.57. Организация не создает резервы предстоящих расходов и платежей.*

*3.58. Организация создает в конце года резерв сомнительных долгов за счет финансовых результатов – счет 91 «Прочие расходы».*

*3.59. Организация ведет учет расчетов в разрезе: основание возникновения задолженности и контрагентов.*

3.60. В целях развернутого представления в бухгалтерском балансе информации о состоянии расчетов организация ведет учет НДС, начисленного к уплате в бюджет с полученных авансов по дебету счета 76.АВ "Расчеты по НДС", не уменьшая сумму задолженности перед покупателем, перечислившим аванс. При этом составляется проводка Д 76.АВ К 68.2. При зачете (возврате) авансов соответствующие суммы НДС списываются проводкой Д 68.2 К 76.АВ.

3.61. Организация учитывает кредиты и займы, полученные на срок не более 12 месяцев, на счете 66 "Расчеты по краткосрочным кредитам и займам". Кредиты и займы, полученные на срок более 12 месяцев, учитываются на счете 67 "Расчеты по долгосрочным кредитам и займам". Кредиты и займы, учтенные в составе долгосрочных, переводу в состав краткосрочных кредитов и займов не подлежат, и отражаются как долгосрочные до истечения срока возврата долга в соответствии с условиями договора. Срочная и просроченная задолженность учитывается обособленно.

3.62. Проценты и кредитам и займам в бухгалтерском учете включаются в состав прочих расходов, за исключением процентов, связанных с приобретением инвестиционных активов, в размере фактически начисленных за конец месяца сумм. Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени (более 1 года) и существенных расходов (более 1000000-00 рублей) на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

3.63. Формирование фондов за счет нераспределенной прибыли производится согласно учредительным документам.

3.64. Для отражения в бухгалтерском учете налога на прибыль применяется Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденное приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. № 114н.

3.65. Учет курсовой разницы, возникающей в ходе проведения операций с валютными ценностями, ведется на балансовом счете 91 «Прочие доходы и расходы», субсчет «Курсовые разницы». Организация не применяет метод среднего курса.

3.66. Списание расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам линейным способом осуществляется равномерно в течение принятого срока. Срок применения результатов НИОКР определяется отдельным приказом руководителя.

#### 4. Способы ведения налогового учета

4.1. Налоговый учет в организации осуществляется бухгалтерией.

4.2. Организация ведет налоговый учет с использованием налоговых регистров. Регистрами налогового учета доходов и расходов признаются бухгалтерские распечатки:

- по счету 90 "Продажи" – для налогового учета доходов от продажи товаров (работ, услуг);
- по счету 91 "Прочие доходы и расходы" – для налогового учета доходов и расходов от реализации прочего имущества и внереализационных доходов и расходов;
- по счету 20, счету 41 – для налогового учета прямых расходов;
- по счету 25, 26, 44 – для налогового учета косвенных расходов.

Другие составляющие налоговой базы по налогу на прибыль учитываются во вспомогательных налоговых регистрах (Приложение № 5).

4.3. Первичные учетные документы и регистры налогового учета хранятся в течение сроков, устанавливаемых в соответствии с правилами организации государственного архивного дела, но не менее пяти лет.

4.4. Исправление ошибок в регистрах налогового учета должно быть обосновано и подтверждено подписью лица, внесшего исправление, с указанием даты и обоснованием внесенного исправления.

4.5. Выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) определяется по мере оказания услуг (отгрузки товаров покупателям, сдачи работ заказчиком). Днем отгрузки считается день реализации товаров (работ, услуг, имущественных прав), определяемый в соответствии с п.1 ст.39 НК РФ, независимо от фактического поступления денежных средств (иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав) в их оплату.



**4.6. Организация ведет отдельный учет и**

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

Не указывается в данном отчетном квартале

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

Общая стоимость недвижимого имущества на дату окончания отчетного квартала, руб.: 0

Величина начисленной амортизации на дату окончания отчетного квартала, руб.: 0

Сведения о существенных изменениях в составе недвижимого имущества эмитента, произошедшие в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала: *Существенных изменений в составе недвижимого имущества в течении 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не было*

Сведения о любых приобретениях или выбытии по любым основаниям любого иного имущества эмитента, если балансовая стоимость такого имущества превышает 5 процентов балансовой стоимости активов эмитента, а также сведения о любых иных существенных для эмитента изменениях, произошедших в составе иного имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года до даты окончания отчетного квартала: *Приобретена и введена в эксплуатацию в августе 2011 года Лиофильная сушка Lyotax 8 shelf (Индия), первоначальная стоимость составляет 1 976 211,93 руб.*

Дополнительная информация: *Эмитент не имеет недвижимого имущества.*

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

*Эмитент не участвовал/не участвует в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, в течение трех лет, предшествующих дате окончания отчетного квартала*

## **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 (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала, руб.: **5 000 000**

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **5 000 000**

Размер доли в УК, %: **100**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **0**

Размер доли в УК, %: **0**

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

*Изменений размера УК за данный период не было*

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

За отчетный квартал

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: **Резервный фонд**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **5 % от Уставного капитала**

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: **7 184 000**

Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): **143.68**

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода: **7 184 000**

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: **0**

Направления использования данных средств: **Средства резервного фонда не использовались.**

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

Наименование высшего органа управления эмитента: **Высшим органом управления Эмитента является общее собрание акционеров.**

Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента: **В соответствии с п. 14.7 Устава Эмитента 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.**

**Сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть направлено в указанные сроки каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, либо заказным письмом с уведомлением о вручении, либо посредством телеграфной, телетайпной, телефонной, электронной или иной связи, обеспечивающей аутентичность передаваемых и принимаемых сообщений и их документальное подтверждение, или вручено каждому из указанных лиц под роспись, либо размещено на официальном сайте Общества [www.vital-spb.ru](http://www.vital-spb.ru)**

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований: **Внеочередное общее собрание акционеров проводится по решению: Совета директоров на основании его собственной инициативы, требования ревизионной комиссии (ревизора) Общества, аудитора Общества, а также акционеров или акционера, являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества на дату предъявления требования.**

**Согласно п. 4 ст. 55 Федерального Закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ от 26.12.1995 г. в**

*требовании о проведении внеочередного общего собрания акционеров должны быть сформулированы вопросы, подлежащие внесению в повестку дня собрания. В требовании о проведении внеочередного общего собрания акционеров могут содержаться формулировки решений по каждому из этих вопросов, а также предложение о форме проведения общего собрания акционеров.*

*Совет директоров общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов повестки дня, формулировки решений по таким вопросам и изменять предложенную форму проведения внеочередного общего собрания акционеров, созываемого по требованию ревизионной комиссии (ревизора) общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества.*

*Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента: В соответствии со ст. 47 Федерального Закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ от 26.12.1995 г. общество обязано ежегодно проводить годовое общее собрание акционеров. Годовое общее собрание акционеров проводится не ранее чем через 2 месяца и не позднее чем через 6 месяцев после окончания финансового года.*

*Проводимые помимо годового общего собрания акционеров являются внеочередными.*

*Внеочередные собрания проводятся по решению Совета директоров Общества на основании его собственной инициативы, ревизионной комиссии (Ревизора) Общества, Аудитора Общества или акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее чем 10 % голосующих акций Общества на дату предъявления требования.*

*Внеочередное общее собрание акционеров, созываемое по требованию ревизионной комиссии (ревизора) общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества, должно быть проведено в течение 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров.*

*Если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов совета директоров (наблюдательного совета) общества, то такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 70 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров.*

*В случаях, когда в соответствии со статьями 68 - 70 Федерального закона «Об акционерных обществах» совет директоров 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.*

*В случаях, когда в соответствии с Федеральным законом совет директоров общества обязан принять решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров для избрания членов совета директоров общества, такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 90 дней с момента принятия решения о его проведении советом директоров (наблюдательным советом) общества.*

*В соответствии с п. 1 ст. 54 Федерального Закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ от 26.12.1995 г. и Уставом Эмитента при подготовке к проведению общего собрания акционеров Совет директоров Общества определяет дату, место и время проведения общего собрания акционеров, а также почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо, в случае проведения общего собрания акционеров в форме заочного голосования, дату окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени.*

*Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений: В соответствии с п. 1 ст. 53 Федерального Закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ от 26.12.1995 г. акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в совет директоров Общества, Ревизионную комиссию Общества, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа, а также кандидата на должность единоличного исполнительного органа.*

*Такие предложения должны поступить в Общество не позднее чем за 40 (сорок) дней после окончания финансового года.*

*В соответствии с п. 3 ст. 53 Федерального Закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ от 26.12.1995 г. и Уставом Эмитента предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров и предложение о выдвижении кандидатов вносятся в письменной форме путем направления заказного письма в адрес Общества или передачи непосредственно в Общество по его месту нахождения с указанием имени (наименования) представивших их акционеров (акционера), количества и категории (типа) принадлежащих им акций и должны быть подписаны акционерами (акционером)*

*Предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров должно содержать формулировку каждого предлагаемого вопроса, а предложение о выдвижении кандидатов – имя*

*каждого предлагаемого кандидата, наименование органа, для избрания в которой он предлагается, информацию о возрасте и образовании кандидата, должностях, которые кандидат занимал в течение последних пяти лет, а также иные сведения о нем, предусмотренные внутренними документами Общества. Предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров может содержать формулировку решения по каждому предлагаемому вопросу.*

*К предложению о выдвижении кандидатов в Совет директоров Общества, Ревизионную комиссию Общества, а также кандидата на должность единоличного исполнительного органа в обязательном порядке прилагаются письменные заявления выдвинутых кандидатов о согласии баллотироваться в Совет директоров Общества, Ревизионную комиссию и на должность единоличного исполнительного органа.*

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами): *Информация (материалы) предоставляется для подготовки и проведения собрания высшего органа управления Эмитента предоставляется лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров в течение 20 дней, а в случае проведения общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, в течение 30 дней до проведения общего собрания акционеров. Данная информация (материалы) доступна для ознакомления в помещении исполнительного органа Эмитента и иных местах, адреса которых указаны в сообщении о проведении общего собрания акционеров. Указанная информация (материалы) должна быть доступна лицам, принимающим участие в общем собрании акционеров, во время его проведения. Эмитент обязан по требованию лица, имеющего право на участие в общем собрании акционеров, предоставить ему копии указанных документов.*

*Общество обязано по требованию лица, имеющего право на участие в общем собрании акционеров, предоставить ему копии документов, материалов и иной информации подлежащих принятию или утверждению по вопросам повестки дня. Плата, взимаемая Обществом за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.*

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования: *Решения, принятые общим собранием акционеров, а также итоги голосования оглашаются на общем собрании акционеров, в ходе которого проводилось голосование, или доводятся 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.*

**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**

*Указанных организаций нет*

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

За отчетный квартал: *Указанные сделки в течение данного периода не совершались*

**8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента**

*Известных эмитенту кредитных рейтингов нет*

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

Категория акций: *обыкновенные*

Номинальная стоимость каждой акции (руб.): *0.1*

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): *50 000 000*

Количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска): *0*

Количество объявленных акций: *12 000 000*

Количество акций, находящихся на балансе эмитента: *0*

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: *0*

Выпуски акций данной категории (типа):

Дата государственной регистрации	Регистрационный номер
22.02.2011	1-01-05199-D

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

*В соответствии с уставом эмитента:*

*Акционеры имеют право:*

- *Участвовать в управлении делами Общества, в частности, участвовать в Общих собраниях лично или через представителя, избирать и быть избранными на выборные должности в Обществе.*
- *Получать информацию о деятельности Общества, знакомиться с бухгалтерскими и иными документами в установленном настоящим Уставом порядке.*
- *Принимать участие в распределении прибыли.*
- *Отчуждать принадлежащие им акции без согласия других акционеров и Общества.*
- *Требовать и получать копии (выписки) протоколов и решений Общего собрания акционеров, а также копии решений других органов управления Общества.*
- *Осуществлять иные права, предусмотренные настоящим Уставом и действующим законодательством Российской Федерации.*

*Акционеры - владельцы оплаченных обыкновенных именных акций Общества могут в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом участвовать в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции, а также имеют право на получение дивидендов, а в случае ликвидации Общества - право на получение части его имущества.*

*Иные сведения об акциях, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: иных сведений нет.*

### **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)**

*Указанных выпусков нет*

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

*Указанных выпусков нет*

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

*Указанных выпусков нет*

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

*Эмитент не размещал облигации с обеспечением, обязательства по которым еще не исполнены*

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

*Эмитент не размещал облигации с обеспечением, которые находятся в обращении (не погашены) либо обязательства по которым не исполнены (дефолт)*

#### **8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием**

*Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены*

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

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

Сведения о регистраторе

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество "Петербургская центральная регистрационная компания"*

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО "ПЦРК"**

Место нахождения: **Россия, Санкт-Петербург, ул. Большая Зеленина, д. 8, корп. 2, лит. А**

ИНН: **7816077988**

ОГРН: **1027801569014**

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: **10-000-1-00262**

Дата выдачи: **03.12.2002**

Дата окончания действия: **Бессрочная**

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФКЦБ (ФСФР) России**

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: **29.03.2011**

### **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 РФ от 10.12.2003г. № 173-ФЗ (в ред. от 22.07.2008 г.) «О валютном регулировании и валютном контроле»*

*Налоговый кодекс Российской Федерации (часть первая от 31 июля 1998 года № 146-ФЗ и часть вторая от 05 августа 2000 года № 117-ФЗ);*

*Информационное письмо ЦБ РФ от 31.10.2002 № 20 «Обобщение практики применения нормативных актов Банка России по вопросам валютного регулирования»;*

*Указ Президента РФ от 10 июня 1994 г. N 1184 «О совершенствовании работы банковской системы Российской Федерации» (с изм. и доп. от 27 апреля 1995г.);*

*«Положение о порядке выплаты дивидендов по акциям и процентов по облигациям» (утв. Минэкономики и финансов РФ от 10 января 1992 года);*

*Письмо МНС РФ от 04.09.2003 № А-6-04/942 «О налогообложении дивидендов»;*

*Письмо Департамента налоговой политики Минфина РФ от 23 февраля 1998 года № 04-06-02;*

*Указание ЦБР от 8 октября 1999 г. N 660-У «О порядке проведения валютных операций, связанных с привлечением и возвратом иностранных инвестиций»;*

*Положение ЦБР от 04.05.2005г. № 269-П «Об открытии Банком России банковских счетов нерезидентов в валюте Российской Федерации и проведении операций по указанным счетам»*

*Инструкция ЦБР от 15.06.2004г. № 117-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций, порядке учета уполномоченными банками валютных операций и оформления паспортов сделок»*

*Письмо ФСФР России от 22.03.2007 г. № 07-ОВ-03/5724 «Об оплате акций иностранной валютой»*

*Информационное письмо ЦБ РФ от 31.03.2005г. № 31 «Вопросы, связанные с применением Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» и нормативных актов Банка России»*

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

*Порядок налогообложения доходов по ценным бумагам эмитента определяется главами 23, 25 Налогового Кодекса Российской Федерации (часть вторая).*

*Налогообложение дивидендов для физических лиц.*

*Сумма налога на доходы физических лиц (далее по тексту - налог) в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов, определяется с учетом следующих положений:*

*1) сумма налога в отношении дивидендов, полученных от источников за пределами Российской Федерации, определяется налогоплательщиком самостоятельно применительно к каждой сумме полученных дивидендов по ставке, предусмотренной пунктом 4 статьи 224 Налогового Кодекса РФ. При этом налогоплательщики, получающие дивиденды от источников за пределами Российской Федерации, вправе уменьшить сумму налога, исчисленную в соответствии с настоящей главой, на сумму налога, исчисленную и уплаченную по месту нахождения источника дохода, только в случае, если источник дохода находится в иностранном государстве, с которым заключен договор (соглашение) об избежании двойного налогообложения.*

*В случае, если сумма налога, уплаченная по месту нахождения источника дохода, превышает сумму налога, исчисленную в соответствии с настоящей главой, полученная разница не подлежит возврату из бюджета;*

*2) если источником дохода налогоплательщика, полученного в виде дивидендов, является*

российская организация, указанная организация признается налоговым агентом и определяет сумму налога отдельно по каждому налогоплательщику применительно к каждой выплате указанных доходов по ставке, предусмотренной пунктом 4 статьи 224 Налогового Кодекса РФ, в порядке, предусмотренном статьей 275 Налогового Кодекса РФ.

Налоговая ставка устанавливается в размере 30 процентов в отношении всех доходов, получаемых физическими лицами, не являющимися налоговыми резидентами Российской Федерации, за исключением доходов, получаемых в виде дивидендов от долевого участия в деятельности российских организаций, в отношении которых налоговая ставка устанавливается в размере 15 процентов.

Налоговая ставка устанавливается в размере 9 процентов в отношении доходов от долевого участия в деятельности организаций, полученных в виде дивидендов физическими лицами, являющимися налоговыми резидентами Российской Федерации.

Налоговая ставка устанавливается в размере 9 процентов в отношении доходов в виде процентов по облигациям с ипотечным покрытием, эмитированным до 1 января 2007 года, а также по доходам учредителей доверительного управления ипотечным покрытием, полученным на основании приобретения ипотечных сертификатов участия, выданных управляющим ипотечным покрытием до 1 января 2007 года.

Налогообложение дивидендов юридических лиц.

Сумма налога на доходы от долевого участия в деятельности организаций (в целях настоящей главы - дивиденды) определяется с учетом следующих положений.

Если источником дохода налогоплательщика является иностранная организация, сумма налога в отношении полученных дивидендов определяется налогоплательщиком самостоятельно исходя из суммы полученных дивидендов и соответствующей налоговой ставки, предусмотренной пунктом 3 статьи 284 Налогового Кодекса РФ.

При этом налогоплательщики, получающие дивиденды от иностранной организации, в том числе через постоянное представительство иностранной организации в Российской Федерации, не вправе уменьшить сумму налога, исчисленную в соответствии с настоящей главой, на сумму налога, исчисленную и уплаченную по месту нахождения источника дохода, если иное не предусмотрено международным договором.

Для налогоплательщиков, не указанных в пункте 3 статьи 284 Налогового кодекса, по доходам в виде дивидендов, за исключением указанных в пункте 1 настоящей статьи доходов, налоговая база по доходам, полученным от долевого участия в других организациях, определяется налоговым агентом с учетом особенностей, установленных настоящим пунктом.

Если источником дохода налогоплательщика является российская организация, указанная организация признается налоговым агентом и определяет сумму налога с учетом положений настоящего пункта.

Сумма налога, подлежащего удержанию из доходов налогоплательщика - получателя дивидендов, исчисляется налоговым агентом по следующей формуле:

$$H = K \times C_n \times (d - D),$$

где:

*H* - сумма налога, подлежащего удержанию;

*K* - отношение суммы дивидендов, подлежащих распределению в пользу налогоплательщика - получателя дивидендов, к общей сумме дивидендов, подлежащих распределению налоговым агентом;

*C<sub>n</sub>* - соответствующая налоговая ставка, установленная подпунктами 1 и 2 пункта 3 статьи 284 или пунктом 4 статьи 224 Налогового Кодекса РФ;

*d* - общая сумма дивидендов, подлежащая распределению налоговым агентом в пользу всех налогоплательщиков - получателей дивидендов;

*D* - общая сумма дивидендов, полученных самим налоговым агентом в текущем отчетном (налоговом) периоде и предыдущем отчетном (налоговом) периоде (за исключением дивидендов, указанных в подпункте 1 пункта 3 статьи 284 Налогового Кодекса РФ) к моменту распределения дивидендов в пользу налогоплательщиков - получателей дивидендов, при условии, если данные суммы дивидендов ранее не учитывались при определении налоговой базы, определяемой в отношении доходов, полученных налоговым агентом в виде дивидендов.

В случае, если значение *H* составляет отрицательную величину, обязанность по уплате налога не возникает и возмещение из бюджета не производится.

В случае, если российская организация - налоговый агент выплачивает дивиденды иностранной организации и (или) физическому лицу, не являющемуся резидентом Российской Федерации, налоговая база налогоплательщика - получателя дивидендов по каждой такой выплате определяется как сумма выплачиваемых дивидендов и к ней применяется ставка, установленная соответственно подпунктом 3 пункта 3 статьи 284 или пунктом 3 статьи 224 Налогового Кодекса.

Налоговые ставки

*К налоговой базе, определяемой по доходам, полученным в виде дивидендов, применяются следующие налоговые ставки:*

*1) 0 процентов - по доходам, полученным российскими организациями в виде дивидендов при условии, что на день принятия решения о выплате дивидендов получающая дивиденды организация в течение не менее 365 дней непрерывно владеет на праве собственности не менее чем 50-процентным вкладом (долей) в уставном (складочном) капитале (фонде) выплачивающей дивиденды организации или депозитарными расписками, дающими право на получение дивидендов, в сумме, соответствующей не менее 50 процентам общей суммы выплачиваемых организацией дивидендов, и при условии, что стоимость приобретения и (или) получения в соответствии с законодательством Российской Федерации в собственность вклада (доли) в уставном (складочном) капитале (фонде) выплачивающей дивиденды организации или депозитарных расписок, дающих право на получение дивидендов, превышает 500 миллионов рублей.*

*При этом в случае, если выплачивающая дивиденды организация является иностранной, установленная настоящим подпунктом налоговая ставка применяется в отношении организаций, государство постоянного местонахождения которых не включено в утверждаемый Министерством финансов Российской Федерации перечень государств и территорий, предоставляющих льготный налоговый режим налогообложения и (или) не предусматривающих раскрытия и предоставления информации при проведении финансовых операций (офшорные зоны);*

*2) 9 процентов - по доходам, полученным в виде дивидендов от российских и иностранных организаций российскими организациями, не указанными в подпункте 1 настоящего пункта;*

*3) 15 процентов - по доходам, полученным в виде дивидендов от российских организаций иностранными организациями.*

*При этом налог исчисляется с учетом особенностей, предусмотренных статьей 275 Налогового Кодекса.*

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

**8.9.1. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента за 5 последних завершаемых финансовых лет либо за каждый завершаемый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет**

*В течение указанного периода решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось*

**8.9.2. Выпуски облигаций, по которым за 5 последних завершаемых финансовых лет, предшествующих дате окончания последнего отчетного квартала, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый завершаемый финансовый год, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала, выплачивался доход**

*Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций*

**8.10. Иные сведения**

*нет.*

**8.11. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками**

*Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками*