

Утвержден
решением Совета директоров
ОАО «Мелькомбинат №4»
протокол от «02» мая 2007 г.

Утвержден
решением Общего
собрания акционеров
ОАО «Мелькомбинат №4»
протокол 8/14
от «05» июня 2007 г.

**ГODOVOЙ ОТЧЕТ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«Мельничный комбинат №4»
за 2006 год**

Генеральный директор ОАО «Мелькомбинат №4» _____ / Мирзоев Д.Р. /
(подпись)

Главный бухгалтер ОАО «Мелькомбинат №4» _____ / Комов А.В. /
(подпись)

М. П.

г. Москва

Утвержден
решением Совета директоров
ОАО «Мелькомбинат №4»
протокол от «02» мая 2007 г.

Утвержден
решением Общего
собрания акционеров
ОАО «Мелькомбинат №4»
протокол _____
от « ____ » _____ 2007 г.

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«Мельничный комбинат №4»
за 2006 год**

Генеральный директор ОАО «Мелькомбинат №4» _____ / Мирзоев Д.Р. /
(подпись)

Главный бухгалтер ОАО «Мелькомбинат №4» _____ /Комов А.В. /
(подпись)

М. П.

г. Москва

ОГЛАВЛЕНИЕ:

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ	3
2. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ.....	9
3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА.....	10
3.1. Приоритетные направления деятельности Общества.....	10
3.2. Отчет Совета директоров о результатах развития акционерного общества по приоритетным направлениям его деятельности	10
3.3. Основные показатели финансовой деятельности Общества за отчетный год.....	11
3.4. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества.....	19
4. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА.....	23
5. Приложение №1	24

Годовой отчет составлен по состоянию на 31 декабря 2006 года.

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Открытое акционерное общество «Мельничный комбинат №4» (в дальнейшем именуемое «Общество») создано и действует в соответствии с Гражданским Кодексом РФ, Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Законом «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации» и иным действующим российским законодательством и Уставом Общества.

1.1. Полное фирменное наименование Общества:

• на русском языке –

Открытое акционерное общество «Мельничный комбинат №4»;

• на английском языке – FLOUR-GRINDING INTEGRATED ENTERPRISE №4.

1.2. Сокращенное наименование Общества:

• на русском языке – ОАО «Мелькомбинат №4»;

1.3. Местонахождение Общества:

Российская Федерация, 119034, г. Москва, Денежный переулок, д. 8/10, стр. 1.

Почтовый адрес Общества: 123290, г. Москва, Шмитовский проезд, дом 39.

1.4. Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер:

Зарегистрировано Московской регистрационной палатой 15 ноября 1993 года № 010.927.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1027739245170 от 24 сентября 2002 года, зарегистрировано Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве.

1.5. Сведения об Уставном капитале Общества.

Уставный капитал Общества составляет 55 571 (Пятьдесят пять тысяч пятьсот семьдесят один) рубль и разделен на 55 571 (Пятьдесят пять тысяч пятьсот семьдесят одну) штуку обыкновенных именных акций, номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая. Изменений в уставном капитале Общества в течение отчетного периода не было.

На 31 декабря 2006 года все акции полностью оплачены.

Сведения об акциях:

Регистрационный номер выпуска: 73-1«П» - 2050.

Категория: обыкновенные.

Форма ценных бумаг: именные бездокументарные.

Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска: 1 руб.

Количество ценных бумаг выпуска: 55571 штука.

1.6. Аудитор Общества:

Решением годового общего собрания акционеров (Протокол от 04 августа 2006 года) аудитором Общества назначено – ЗАО «СВ-Аудит» (лицензия на осуществление аудиторской деятельности №Е 004172 от 15.05.2003 г.).

1.7. Реестр акционеров Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4»

Реестр акционеров ведется Специализированным регистратором Закрытое акционерное общество «Московский Фондовый Центр», номер лицензии 10-000-1-00251 от 16 августа 2002 года.

Местонахождение: 101990, г. Москва, Орликов переулок, дом 5, стр. 3.

Почтовый адрес: 101000, а/я 277.

1.8. Перечень средств массовой информации, в которых публикуется информация об Обществе:

Международный финансовый еженедельник «Финансовая газета».

1.9. Структура органов управления Общества.

- Общее собрание акционеров – высший орган управления Общества;
- Совет директоров – орган управления Общества в промежутках между общими собраниями акционеров;
- Генеральный директор – единоличный исполнительный орган Общества.

1.10. Состав Совета директоров общества, включая информацию об изменениях в составе Совета директоров общества, имевших место в отчетном году, и сведения о членах Совета директоров общества, в том числе их краткие биографические данные и владение акциями общества в течение отчетного года; сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций акционерного общества:

Состав Совета директоров, избранный на годовом общем собрании акционеров 14 июня 2006 г. (Протокол годового общего собрания акционеров Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4» от 04 августа 2006 г.):

ФИО, возраст, гражданство	Доля участия в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих обыкновенных акций акционерного общества, %
Аникиев Олег Анатольевич Год рождения: 1970 г. Гражданство: Россия	0,1656 %	0,1656 %
Гаврилов Илья Наумович Год рождения: 1970 г. Гражданство: Россия	-----	-----
Клиновский Тимофей Тимopheевич Год рождения: 1960 г. Гражданство: Россия	26, 1701 %	26, 1701 %
Пластинин Сергей Аркадьевич Год рождения: 1968 г. Гражданство: Россия	-----	-----

Юнаев Авшолум Михайлович Год рождения: 1965 г. Гражданство: Россия	10, 6332%	10, 6332%
Юшваев Гаврил Абрамович Год рождения: 1957 г. Гражданство: Россия	26, 1701 %	26, 1701 %
Якобашвили Давид Год рождения: 1957 г. Гражданство: Швеция	26, 1701 %	26, 1701 %

Состав Совета директоров Общества, действовавший до 04 августа 2006 г:

1. Аникиев Олег Анатольевич;
2. Васильев Вячеслав Сергеевич;
3. Володин Андрей Николаевич;
4. Глебов Владимир Александрович;
5. Кощеева Татьяна Васильевна;
6. Логинов Андрей Викторович;
7. Якобашвили Давид.

В течение отчетного года членами Совета директоров были совершены следующие сделки по приобретению/отчуждению акций Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4»:

- Сделки купли-продажи, в соответствии с которыми:
 - 21.02.2006 года произведено зачисление 90 обыкновенных именных акций;
 - 02.06.2006 года произведено зачисление 5 обыкновенных именных акций;
 - 22.06.2006 года произведено зачисление 11 обыкновенных именных акций;
 - 26.06.2006 года произведено зачисление 15 обыкновенных именных акций;
 - 12.07.2006 года произведено зачисление 12 обыкновенных именных акций;
 - 20.07.2006 года произведено зачисление 8 обыкновенных именных акций;
 - 28.07.2006 года произведено зачисление 4 обыкновенных именных акций;
 - 11.09.2006 года произведено зачисление 8 обыкновенных именных акций;
 - 14.09.2006 года произведено зачисление 15 обыкновенных именных акций;
 - 25.09.2006 года произведено зачисление 22 обыкновенных именных акций на лицевой счет Аникиева О.А.
- Сделка купли-продажи, в соответствии с которой 19.04.2006 года произведено списание 1068 обыкновенных именных акций с лицевого счета Аникиева О.А.
- Сделка купли-продажи, в соответствии с которой 21.07.2006 года произведено зачисление 1299 обыкновенных именных акций на лицевой счет Клиновского Т.Т.
- Сделка купли-продажи, в соответствии с которой 28.12.2006 года произведено списание 2011 обыкновенных именных акций с лицевого счета Юнаева А.М.
- Сделка купли-продажи, в соответствии с которой 09.06.2006 года произведено зачисление 6621 обыкновенных именных акций на лицевой счет Юшваева Г.А.

- Сделки купли-продажи, в соответствии с которыми:
 - 23.06.2006 года произведено зачисление 1419 обыкновенных именных акций;
 - 17.07.2006 года произведено зачисление 11113 обыкновенных именных акций;
 - 28.12.2006 года произведено зачисление 2011 обыкновенных именных акций на лицевой счет Якобашвили Давида.

1.11. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа (управляющем, управляющей организации) общества и членах коллегиального исполнительного органа общества, в том числе их краткие биографические данные и владение акциями общества в течение отчетного года; сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций акционерного общества:

ФИО, возраст, гражданство	Доля участия в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих обыкновенных акций акционерного общества, %	Время работы на должности (с _____ г.)
Мирзоев Давид Ревазович Год рождения: 1980 г. Гражданство: Россия	---	---	С 17.10.2006 г.

Генеральный директор, действующий до 17.10.2006 года – Глебов Владимир Александрович (протокол ВОСА от 16.10.2006 года).

В течение отчетного года единоличным исполнительным органом (Генеральным директором) не совершались сделки по приобретению или отчуждению акций Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4».

1.12. Состав Ревизионной комиссии:

1. Березовский Олег Наумович;
2. Сторожилова Светлана Вячеславовна.

Данный состав ревизионной комиссии был переизбран на Годовом общем собрании акционеров Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4» (протокол от 04.08.2006 года).

1.13. Список всех предприятий, банков, фирм, организаций и других юридических лиц, как в Российской Федерации, так и за ее пределами, в которых Общество владеет более 5 % акций (долей):

№№ п/п	Наименование юридического лица	Доля в уставном капитале, %
1.	Закрытое акционерное общество «Полиграфическое предприятие «Шелепиха»	98, 8872
2.	Открытое Акционерное Общество «МОСГОРХЛЕБОПРОДУКТ»	14, 3953

1.14. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям общества:

В 2006 году дивиденды (в том числе и промежуточные) акционерам Общества не выплачивались (протокол от 04 августа 2006 года).

1.15 Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа (управляющего, управляющей организации) акционерного общества, каждого члена коллегиального исполнительного органа акционерного общества и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества или общий размер вознаграждения (компенсации расходов) всех этих лиц, выплаченного или выплачиваемого по результатам отчетного года;

Генеральному директору Общества не предусмотрено дополнительных вознаграждений (компенсаций), кроме должностного оклада, предусмотренного трудовым договором.

Членам Совета директоров не выплачивалось каких – либо вознаграждений (компенсаций) в отчетном периоде.

1.16. Сведения о соблюдении обществом Кодекса корпоративного поведения. Корпоративное поведение в Обществе основано на уважении прав и законных интересов его участников и способствует эффективной деятельности Общества, в том числе увеличению стоимости активов Общества и поддержанию финансовой стабильности.

Мы уважаем права и законные интересы всех участников корпоративного управления Общества и стремимся, чтобы система корпоративного управления отвечала всем требованиям законодательства.

В формировании, функционировании и совершенствовании системы корпоративного управления мы руководствуемся Кодексом корпоративного поведения, определяя для себя следующие приоритеты:

- обеспечение акционерам реальной возможности осуществления своих прав участия в деятельности Общества и гарантия одинакового отношения к акционерам, владеющим равным числом акций одной категории;
- осуществление Советом директоров стратегического управления деятельностью Общества и эффективного контроля за деятельностью исполнительных органов Общества, в том числе с привлечением независимого аудитора;
- обеспечение исполнительному органу Общества (Генеральному директору) возможности действовать разумно, добросовестно и исключительно в интересах Общества осуществлять эффективное руководство текущей деятельностью Общества, а также подотчетность исполнительных органов Совету директоров Общества и его акционерам;
- своевременное, полное и достоверное доведение информации о деятельности Общества до всех заинтересованных лиц, участников корпоративного управления.

Сведения о соблюдении положений Кодекса корпоративного поведения см. в Приложении №1 к Годовому отчету.

1.17. Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления общества, принявшего решение об ее одобрении.

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, в отчетном году Обществом не совершались и органами управления Общества не одобрялись.

1.18. Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления общества, принявшего решение об ее одобрении.

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками с заинтересованностью, в отчетном году Обществом не совершались и органами управления Общества не одобрялись.

2. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

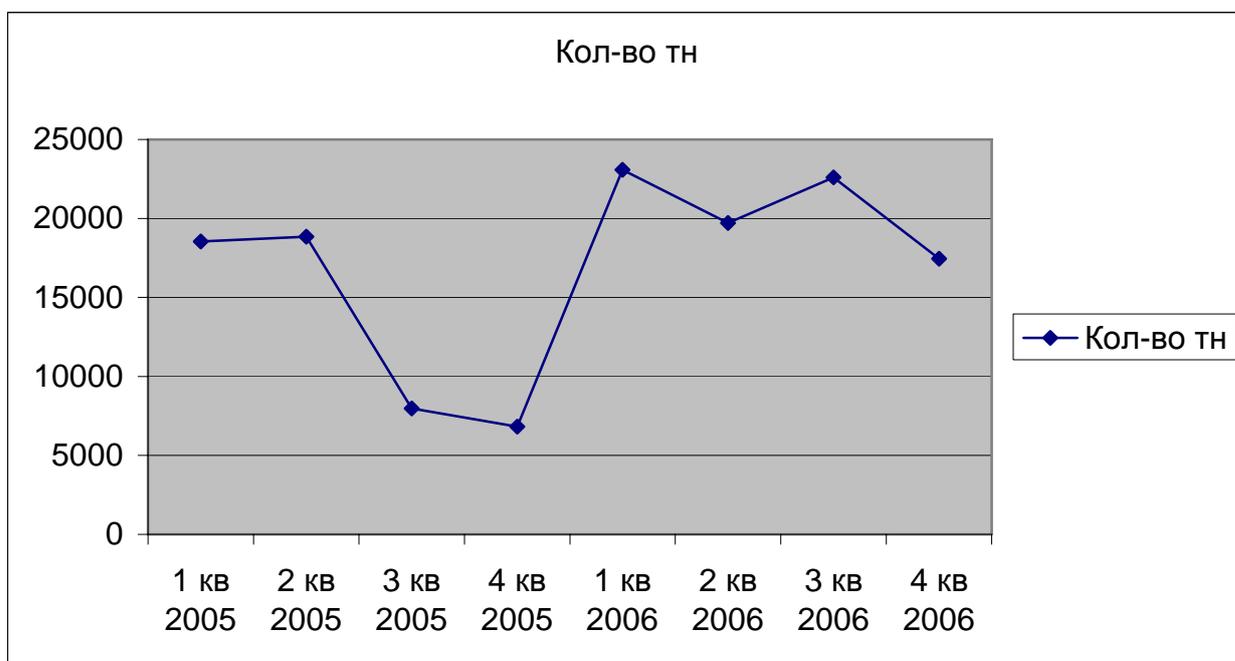
Открытое акционерное общество «Мельничный комбинат №4» является крупнейшим предприятием не только в России, но и в Европе. Однако, в настоящий момент мощность предприятия не используется в полном объеме, что явилось следствием спада производства за предыдущие периоды, и, соответственно, спадом реализации продукции.

Основным видом продукции ОАО «Мелькомбинат №4» является пшеничная мука. При этом часть продукции продаётся на потребительском рынке в виде фасованного марочного товара (пшеничная мука), а часть предназначается для рынка производственных потребителей (мука бестарного отпуска, мука в мешкотаре).

Мука бестарного отпуска продается напрямую производственным потребителям.

Мука в мешкотаре имеет смешанные каналы распределения: часть её продаётся напрямую производственным потребителям, а часть – через оптовые организации распределяется малыми объёмами между мелкими производственными потребителями.

Положительным фактором, характеризующим появившуюся стабильность, являются показатели объемов продаж, представленные на графике:



Реализация муки в 2006 году ОАО «Мелькомбинат №4» (тыс. тон)

Как видно из графика объемы реализации муки по сравнению с 2005 годом не только заметно выросли, но и стабилизировались.

3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА

3.1. Приоритетные направления деятельности Общества

Основным видом хозяйственной деятельности ОАО «Мелькомбинат №4» является производство и реализация продукции мукомольного производства: муки пшеничной хлебопекарной, отрубей.

3.2. Отчет Совета директоров о результатах развития акционерного общества по приоритетным направлениям его деятельности;

Открытое акционерное общество «Мельничный комбинат №4» обладает большими производственными возможностями (возможность перерабатывать до 1350 тонн зерна в сутки), имеет возможности для бестарного хранения продукции, таких как, мука и зерно. ОАО «Мелькомбинат №4» обладает собственной транспортной службой, железнодорожной веткой и автомобильными подъездными путями и устройствами, которые позволяют принимать и отправлять большие объемы грузов.

За отчетный период Обществом не был использован в полной мере потенциал предприятия, что в значительной степени обусловлено убытками, которые Общество понесло в предыдущем периоде и появлением конкурентов на мукомольном рынке (только в Московском регионе нашими основными конкурентами являются: ОАО «Макфа», ОАО «Мелькомбинат Сокольники», Старооскольский КХП, ОАО «Пава», ОАО «Мелькомбинат №3»). Следствием этого явились возникшие трудности с восстановлением полноценной работы Общества, в том числе и с восстановлением сбыта продукции.

Также, за отчетный период Обществом были использованы возможности в расширении продуктовой линейки. Так, для защиты существующей доли рынка фасованной муки, ОАО «Мелькомбинат №4» осуществило ряд мероприятий по позиционированию своей торговой марки: участие в выставках «Бакалейный бизнес», «World Food-2006», снабжение рекламной продукцией и т.д.. Тем самым, покрыв широкий ценовой диапазон и предложив альтернативу дешевой региональной муке при сохранении для клиентов выгод от сотрудничества с ОАО «Мелькомбинат №4». В 2006 году разработаны технические условия по выпуску хлопьев зародышей пшеницы, и в I квартале 2007 года запланирован выход на рынок хлопьев пшеничных зародышевых «Славянские». Хлопья имеют высокую рентабельность.

В целях привлечения новых покупателей нами был освоен выпуск муки в мешках по 50 кг. на европоддонах, для расширения ассортимента выпускаемой продукции также начали выпуск муки в мешках по 25 кг.

Особенно хотелось бы отметить, что сотрудниками ОАО «Мелькомбинат №4» ведется работа по внедрению системы продаж и наращиванию клиентской базы. Также, за прошедший период, особо пристальное внимание уделялось стабильному качеству производимой муки, что является залогом успеха в работе с потребителями.

В наступающем году сбыт производимой продукции будет ориентирован, в первую очередь, на потребителя, его интересы и потребности в нашей продукции. А особое внимание направлено на стабильность качества продукции и увеличение объемов производства.

3.3. Основные показатели финансовой деятельности Общества за отчетный год.

3.3.1. Основными положениями учетной политики Общества в 2006 г. являлись: Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 129-ФЗ от 21 ноября 1996 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. Приказа Минфина России от 09.12.1998г. №60н «Учетная политика организации», положением по бухгалтерскому учету (ПБУ №№ 1- 22), Гражданским кодексом РФ (часть первая) от 30.11.1994г. №52-ФЗ, Гражданским кодексом РФ (часть вторая) от 26.01.1996г. №15-ФЗ, планом счетов бухгалтерского учета (приказ МФ РФ от 31.10.2000г. № 94н), приказом МФ РФ от 22.07.03г. № 67 «О формах бухгалтерской отчетности организаций», отраслевых нормативных документов, в том числе «Порядок учета зерна и продуктов его переработки», утвержденный Приказом Государственной хлебной инспекцией при Правительстве Российской Федерации от 08 апреля 2002года №29, методическими рекомендациями по бухгалтерскому учету на зерноперерабатывающих и мукомольных предприятиях, утвержденными Госкомитетом заготовок Совета Министров СССР 13 ноября 1968г., а также действующими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2006 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом и положениями.

Выбранный метод признания доходов и расходов.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) для целей налогообложения определяется по мере отгрузки продукции.

Учет финансовых вложений.

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина от 10.12.2002 № 126н.

К финансовым вложениям относятся ценные бумаги, в том числе долговые, взносы в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы на территории Российской Федерации и за ее пределами, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, и пр.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные (срок погашения менее года) и долгосрочные (срок погашения более года).

Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью признается сумма фактических затрат на приобретение финансовых вложений.

Учет нематериальных активов.

Нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости, определяемой как сумма фактических расходов на приобретение.

По нематериальным активам, по которым производится погашение стоимости, амортизационные отчисления определяются линейным способом, исходя из норм, исчисленных организацией на основе срока их полезного использования.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету, исходя из сроков действия патентов, свидетельств, других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности, а также из срока использования, обусловленного соответствующими договорами.

По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизационных отчислений устанавливаются в расчете на двадцать лет (но не более срока деятельности организации).

Учет основных средств.

Активы принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- использование в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд Общества;
- использование в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев;
- Обществом не предполагается последующая перепродажа данных активов;
- способность приносить Обществу экономические выгоды.

Основное средство принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной как сумма расходов на его приобретение.

Установить, что по завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции или модернизации объекта основных средств затраты, учтенные на счете учета вложений во внеоборотные активы увеличивают первоначальную стоимость этого объекта основных средств и списываются в дебет счета учета основных средств.

Объекты недвижимости принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств сразу после подачи документов на государственную регистрацию с выделением на отдельном субсчете к счету 01 «Основные средства». При этом амортизацию начислять в общем порядке, с последующим уточнением начисленной суммы после государственной регистрации.

Стоимость основных средств Общества погашается посредством начисления амортизации линейным способом списания.

Сроки полезного использования объектов основных средств, принимаемых к бухгалтерскому учету с 1 января 2002 года, определяются Обществом самостоятельно на дату ввода в эксплуатацию в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года №1, и утверждаются Актами ввода основных средств руководителем Общества.

Объекты основных средств - стоимостью не более 10000 рублей за единицу в целях бухгалтерского учета, относятся на материально-производственные затраты.

Переоценка основных средств Общества в 2006 году не производилась

Учет материально-производственных запасов.

В качестве материально-производственных запасов (МПЗ) к бухгалтерскому учету принимаются активы:

- сырье и материалы, используемые при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- готовая продукция и товары, предназначенные для продажи;
- материалы, используемые для управленческих нужд Общества.

Материально-производственные запасы принимаются в бухгалтерском учете по их фактическим расходам на приобретение.

При списании сырья и материалов, используемых при производстве товаров (работ, услуг), и ином выбытии их оценка производится Обществом по средней себестоимости.

Инвентарь, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее года, а также спецодежда (независимо от срока службы), учитываются в составе МПЗ на субсчетах «Инструмент, инвентарь на складе» и «Спецодежда» к счету №10 «Материалы». При отпуске в эксплуатацию указанные МПЗ в Обществе в целях их сохранности организован оперативный учет на забалансовом счете.

Товары, приобретаемые Обществом для продажи, отражаются в бухгалтерском учете на счете 41 «Товары» по стоимости их приобретения.

Учет капитала и резервов.

В Обществе созданы специальные фонды для осуществления хозяйственной деятельности – Фонд накопления и Фонд потребления. Порядок распределения прибыли в фонды утверждается Общим собранием акционеров. Использование фондов Общества осуществляется по сметам, утверждаемым Советом директоров. Бухгалтерский учет движения средств по фондам ведется в аналитическом учете.

Другие существенные моменты учётной политики.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках, краткосрочные финансовые вложения и средства в расчетах в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2006 г. Курсы валют составили на эту дату 26,3311 руб. за 1 доллар США. Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на балансовый счет 91 «Прочие доходы и расходы».

3.3.2. Отчет о прибылях и убытках Общества (тыс. руб.).

Показатель	Код строки по форме 2	За отчетный период
Доходы и расходы по обычным видам деятельности		
Выручка (нетто) от реализации товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	431873
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(415585)
Валовая прибыль	029	16288
Коммерческие расходы	030	(37143)
Управленческие расходы	040	(61549)
Прибыль (убыток) от продаж	050	(82404)
Прочие доходы и расходы		
Проценты к получению	060	0
Проценты к уплате	070	(34559)
Доходы от участия в других организациях	080	1
Прочие доходы	090	27565
Прочие расходы	100	(33918)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	(123315)
Отложенные налоговые активы	141	25 137
Отложенные налоговые обязательства	142	
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода)	190	(98178)
СПРАВОЧНО:		
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	4459

3.3.3. Сумма уплаченных Обществом налогов и иных платежей и сборов в бюджет за отчетный год.

Сведения о задолженности Общества по уплате налогов и иных платежей и сборов (тыс. руб.).

Налоги в бюджет:

№ п/п	Показатель	Начислено за год	Погашена задолженность за год	Задолженность по уплате (+ кредиторская задолженность/ - дебиторская задолженность)
	Налог на добавленную стоимость	158	154	-1244
	Транспортный налог	237	86	239
	Налог на пользование водными объектами	5	5	0
1.	Налог на прибыль	0	0	-5 819
2.	Налог на имущество	2559	2471	567
	Расчет за выбросы в атмосферу	83	42	40
3.	Налог на доходы физических лиц	9190	9175	680
	ИТОГО:	12 232	11 933	-5 537

Сумма причитающихся налогов к возмещению из бюджета на конец года составляет – 7 063 тыс. руб.

ИТОГО причитающихся к уплате платежей - 1 526 тыс. руб.

3.3.4. В течение отчетного года выявленных нарушений при расчете и уплате налогов, платежей, сборов, а также в бухгалтерском учете Общества не было.

Административных и экономических санкций, налагавшихся органами государственного управления, ИФНС, судом в течение отчетного года не было.

Сведения о размере чистых активов Общества (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателя	За отчётный год	За предыдущий год
1.	Сумма чистых активов	-92 647	5 530
2.	Уставный капитал	56	56
3.	Отношение чистых активов к Уставному капиталу (стр.1/стр.2.)	-1 654,41	98,75

Порядок расчета чистых активов утвержден совместным приказом Минфина РФ №10н и Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг N03-6/ПЗ от 29.01.2003 г., «Об утверждении порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ».

3.3.5. Покрытие убытков прошлых лет Общества в отчетном году.

В 2006 году Общество не покрывало убытки прошлых лет.

3.3.6. Сведения о кредиторской задолженности Общества.
(по данным бухгалтерского баланса на 31.12.2006 г.) (тыс. руб.)

№ п/п	Показатель	На начало года	На конец года
1.	Долгосрочные заемные средства	13 993	181 258
2.	Долгосрочная кредиторская задолженность	0	0
3.	Краткосрочные заемные средства, в т.ч.	187 474	170 309
4.	Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.	116 835	98 434
4.1.	Поставщики и подрядчики	112 911	99 927
4.2.	По оплате труда	2 047	1 961
4.3.	Перед государственными внебюджетными фондами	990	813
4.4.	Перед бюджетом	0	-5 604
4.5.	Прочие кредиторы	887	1 337
5.	Общая сумма кредиторской задолженности (стр. 1+стр.2+стр.3+стр.4)	318 302	450 001

3.3.7. Сведения о дебиторской задолженности Общества.
(по данным бухгалтерского баланса на 31.12.2006 г.) (тыс. руб.)

№ п/п	Показатель	На начало года	На конец года
1.	Долгосрочная дебиторская задолженность	0	0
2.	Краткосрочная дебиторская задолженность всего, из нее:	91 366	100 947
2.1	Покупатели и заказчики	66 039	69 516
2.2	Авансы выданные	15 513	20 547
2.3	Прочие дебиторы	9 814	10 884
3.	Общая сумма дебиторской задолженности (стр. 1+2)	91 366	100 947

3.3.8. Социальные показатели (тыс. руб.).

№ п/п	Показатель	За предыдущий год	За отчетный год
1.	Среднесписочная численность работников (чел.)	384	289
2.	Отчисления на социальные нужды, в т.ч.	21 615	15 474
2.1.	В Фонд социального страхования	2 452	1 643
2.2.	В Пенсионный Фонд (федеральный бюджет)	5 103	3 519
2.3.	В Пенсионный фонд (накопительная часть)	981	614
2.4.	В Пенсионный фонд (страховая часть)	9 820	7 388
2.5.	На медицинское страхование	2 150	1 764
2.6.	Страхование от несчастных случаев	1 109	546

В 2006 году ОАО «Мелькомбинат №4» были направлены денежные средства на материальную помощь – 22,5 тыс. руб.

3.3.9. Общая структура себестоимости

Структура затрат на производство и продажу продукции (работ, услуг)

Статьи затрат	2005	2006
Сырье	46,51%	65,81%
Материалы	2,93%	2,60%
Работы и услуги, выполненные сторонними организациями	0,56%	0,42%
Топливо. Энергия	7,00%	5,43%
Затраты на оплату труда	31,80%	13,54%
Проценты по кредитам и займам	1,93%	6,56%
Арендная плата	1,01%	0,75%
Отчисления на социальные нужды	5,28%	2,84%
Амортизация основных средств	2,97%	2,01%
Налоги, включаемые в себестоимость продукции	0,02%	0,03%
ИТОГО: затраты на производство и реализацию продукции (себестоимость)	100,00%	100,00%

Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг) % к выручке от продажи продукции.

Статьи затрат	2005	2006
Сырье	61,15%	82,47%
Материалы	3,85%	3,26%
Работы и услуги, выполненные сторонними организациями	0,73%	0,53%
Топливо. Энергия	9,20%	6,81%
Затраты на оплату труда	41,81%	16,97%
Проценты по кредитам и займам	2,54%	8,23%
Арендная плата	1,33%	0,94%
Отчисления на социальные нужды	6,94%	3,55%
Амортизация основных средств	3,91%	2,52%
Налоги, включаемые в себестоимость продукции	0,03%	0,04%
ИТОГО: затраты на производство и реализацию продукции (себестоимость)% к выручке от продажи продукции	131,50%	125,32%

3.3.10. Движение рабочей силы, изменение производительности труда и заработной платы.

№ п/п	Наименование показателей	За предыдущий год	За отчетный год
1.	Коэффициент текучести	0,54	0,26
2.	Годовая выработка, тыс. руб./чел.	1 090,75	1 564,76
3.	Средняя зарплата по предприятию,	26 823,09	20 559,43

P.S. Расчеты.

В скобках () - номер формы отчетности

- 1. Коэффициент текучести** = $Q_{\text{неув.}} / Q_{\text{средне-списочная}}$, $Q_{\text{неув.}}$ - кол-во работников, выбывших по собственному желанию, за нарушение трудовой дисциплины.
- 2. Годовая выработка** = $ВП / Q$, ВП - выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг т.р. стр. 010 (форма 2).
- 3. Средняя зарплата по предприятию** $ЗП_{\text{ср}} = ФЗП / Q$ общая численность.

3.3.11. Анализ внеоборотных активов.

№ п/п	Наименование показателей	За предыдущий год	За отчетный год
1.	Доля основных средств, %	67,50	58,99
2.	Доля незавершенного строительства, %	8,15	7,75
3.	Доля долгосрочных финансовых вложений, %	3,92	0,32
4.	Доля износа основных средств, %	55,03	58,72
5.	Коэффициент обновления основных средств	0,0091	0,0043
6.	Коэффициент выбытия основных средств	0,0162	0,0016
7.	Фондоотдача - характеризует экономическую эффективность производства	1,93	3,64

Р.5. Расчеты.

В скобках () - номер формы отчетности

- 1. Доля основных средств** = $\text{стр.120} / \text{стр. 190} * 100 \%$ (1)
- 2. Доля незавершенного строительства** = $\text{стр. 130} / \text{стр. 190} * 100\%$ (1)
- 3. Доля долгосрочных финансовых вложений** = $\text{стр. 140} / \text{стр.190} * 100\%$ (1)
- 4. Коэффициент износа основных средств** = $\text{Износ начисленный} / \text{Первоначальная стоимость основных средств} * 100\%$. (Данные из бухгалтерии).
- 5. Коэффициент обновления основных средств** = $(\text{Стоимость вновь введенных основных средств} - \text{поступило}) / (\text{Стоимость основных средств на конец года} - \text{остаток на конец года})$. (5)
- 6. Коэффициент выбытия основных средств** = $(\text{Стоимость выбывших основных средств} - \text{выбыло}) / (\text{Стоимость основных средств на начало года} - \text{остаток на начало года})$. (5)
- 7. Фондоотдача** = $ВП / \text{Среднегодовая стоимость основных средств}$.

3.3.12. Финансовая устойчивость и автономность.

№ п/п	Наименование показателей	За предыдущий год	За отчетный год
1.	Коэффициент обеспеченности запасов собственными оборотными средствами	-7,35	-3,50
2.	Отношение заемных средств к собственным	63,98	-4,86

3.	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	-1,16	-1,62
4.	Коэффициент инвестирования	0,03	-0,50

Интерпретация результатов:

- 1. Коэффициент обеспеченности запасов собственными оборотными средствами** — показывает удельный вес запасов, сформированных за счет собственных оборотных средств, в общей стоимости запасов.
- 2. Отношение заемных средств к собственным** – показывает, сколько заемных средств привлекло предприятие на один рубль собственных средств, вложенных в активы.
- 3. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами** - показывает, удельный вес оборотных средств, сформированных за счет собственных средств, в общей стоимости оборотных средств.
- 4. Коэффициент инвестирования** - показывает, в какой мере внеоборотные активы покрыты собственными средствами >1.

P.S. Расчеты.

В скобках () — номер формы отчетности

1. К об. запасов. = ((стр.590 + стр.490 + стр.(640, 650) - стр.190) / стр.210.
2. Кз = (стр.590 + стр.690 - стр.(640, 650,)) / (стр.490 + стр.(640,650) (1)
3. Коб. = (стр.490 + стр.(640,650) - стр.190) / стр.290 (1)
4. Кинв. = (стр.490 + стр.(640,650)) / стр.190. (1)

3.3.13. Оценка платежеспособности

№ п/п	Наименование показателей	За предыдущий год	За отчетный год
1.	Коэффициент абсолютной ликвидности	0,01	0,06
2.	Коэффициент текущей ликвидности	0,31	0,44

- 1. Коэффициент абсолютной ликвидности** - показывает отношение денежных средств и быстрореализуемых краткосрочных финансовых вложений к краткосрочной задолженности > 0,2.
- 2. Коэффициент текущей ликвидности** - отношение всех оборотных активов к текущим обязательствам >2

1. Коэффициент абсолютной ликвидности = (стр.250+стр.260)/(стр.690-стр.(640,650)). (1)
2. Коэффициент текущей ликвидности = (стр.240+стр. 250+стр.260) / (стр.690). (1)

3.3.14. Анализ рентабельности и оборотных активов.

№ п/п	Наименование показателей	За предыдущий год	За отчетный год
1.	Рентабельность собственного капитала	-142,86%	-225,43%
2.	Рентабельность активов	-30,36%	-28,82%
3.	Рентабельность оборотных активов	-70,16%	-61,55%
4.	Коэффициент	2,01	2,52

5.	Длительность оборота (дней)	179	143
6.	Рентабельность собственной продукции	-21,64%	-16,02%

1. Рентабельность собственного капитала = стр.190 (2) / (стр.490+стр.640, 650 среднее арифметическое) (1) * 100%. Собственные средства средние рассчитываются как среднее арифметическое (стр. 490+стр.(640,650) на конец и начало периода.

2. Рентабельность активов = стр. 190(2) / стр.300 среднее за год (1)*100%.

3. Рентабельность оборотных активов = стр.190 (2) / стр.290 среднее за год (1)*100%.

4. Коэффициент оборачиваемости оборотных активов = стр.010 (2)/стр.290. (1)

5. Длительность оборота (дней) = 360/коэффициент оборачиваемости.

6. Рентабельность собственной продукции = стр.050 / (стр.020+стр.030+стр.040)*100% (2)

3.3.15. Вывод о деятельности Общества за 2006 год:

По результатам деятельности за 2006 год Обществом получен непокрытый убыток в размере 98 178 тысячи рублей. Основными причинами возникновения убытка являются высокие издержки производства и реализации продукции относительно выручки от ее продажи. Основными негативными факторами, повлиявшими на результат деятельности в 2006 году, являются:

- рост относительных затрат на закупку сырья, который составил 35% к уровню 2005 года. А именно, доля затрат на закупку сырья в выручке от продажи продукции в 2006 году составила 82,47% (61,15% - в 2005 году);
- рост издержек по обслуживанию кредитов и займов в 3,4 раза к аналогичным показателям 2005 года. Доля начисленных процентов по кредитам и займам в выручке от продажи продукции в 2006 году составила 8,23% (2,54% - в 2005 году).

Стоимость чистых активов Общества на конец 2006 года имеет отрицательное значение (-92 647 тыс. рублей).

Доля износа основных средств составляет 58,72%.

В 2006 году показатели ликвидности демонстрируют недостаточную степень платежеспособности Общества по краткосрочным долгам.

Сумма залогового обеспечения обязательств Общества на конец 2006 года составляет 1 800 000 долларов США и 48 000 000 рублей.

Положительным фактором является проводимая в 2006 году политика, направленная на сокращение затрат на оплату труда и отчислений на социальные нужды. Среднесписочная численность работников Общества сократилась на 25 % и составляет 289 человек на конец 2006 года (384 человека – в 2005 году). Доля затрат на оплату труда в выручке от продажи продукции сократилась в 2,5 раза и составила 16,97% (41,81% - в 2005 году). При этом годовая выработка на человека увеличилась на 43,5% и составила 1 564,76 тыс. руб. на человека, что демонстрирует динамичный рост эффективности использования трудовых ресурсов.

3.4. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества.

3.4.1. Отраслевые риски

Основное влияние на российскую мукомольно-крупяную отрасль оказывает урожайность зерновых в стране. Недостаток или избыток зерна определяет уровень цен на сырьё для мукомольно-крупяной промышленности, а, следовательно, и на конечный продукт.

3.4.2. Страновые и региональные риски

Нельзя гарантировать, что последние тенденции российской экономики, включая повышение валового внутреннего продукта, относительную стабильность рубля и снижение темпов инфляции сохранятся в будущем. Кроме того, изменение курса рубля по

отношению к доллару США, а также последствия ослабления денежно-кредитной политики или иные факторы могут в будущем оказать неблагоприятное воздействие на российскую экономику и бизнес Общества. Рисков, связанных с географическим местонахождением Общества нет.

3.4.3. Финансовые риски

У Общества отсутствует выручка в иностранной валюте. В части сырья для производства продукции Общество ориентировано на российский рынок. Доля обязательств Общества в иностранной валюте составляет около 14,5% от суммы пассивов. Таким образом, имеет место прямое влияние валютных рисков на финансовое положение Общества.

Недостаточный опыт России в сфере рыночной экономики по сравнению с более развитыми странами создает многочисленные риски, которые могут помешать ведению деятельности Общества. Например, среди российских предприятий и государства широко практикуется неисполнение своих обязательств. Кроме того, сложно оценить кредитоспособность некоторых контрагентов Общества, поскольку для оценки их финансового положения не существует надежных механизмов, например надежных кредитных отчетов или баз данных. Вследствие этого предприятие сталкивается с риском того, что некоторые из клиентов или иных дебиторов могут не произвести оплату или не выполнить условия своих соглашений с предприятием, что может неблагоприятно повлиять на результаты операционной деятельности Общества.

Финансовые риски	Степень влияния	Вероятность появления риска
Инфляция	Средняя	Высокая
Валютные риски	Средняя	Высокая
Риски валютного регулирования	Низкая	Высокая
Риски банковского сектора	Средняя	Высокая
Риск изменения процентных ставок	Средняя	Высокая
Невыполнение обязательств контрагентами	Высокая	Средняя
Риски антимонопольного законодательства	Средняя	Средняя
Риски изменения налоговой системы	Высокая	Высокая

Наиболее чувствительными к воздействию финансовых рисков являются показатели выручки и себестоимости, а также показатель кредиторской задолженности Общества.

3.4.4. Риски, связанные с деятельностью Общества

Текущие судебные процессы, в которых Общество участвует, не смогут оказать каких-либо существенных последствий для Общества, так как в настоящий момент Общество не ведет текущих споров и не несет ответственности по долгам третьих лиц.

Вопросы продления действующих лицензий, находятся на постоянном контроле в Обществе. В настоящее время все лицензии имеют предельный срок действия, риск связанный с их продлением отсутствует.

Сырье (материалы) и поставщики.

Политика снабжения зерном направлена на своевременное и бесперебойное обеспечение предприятия сырьем для загрузки мельничного производства. Зерно поставляется практически из всех зернопроизводящих регионов России, а также из ближнего зарубежья.

Целью политики снабжения является создание запасов сырья в размерах и по номенклатуре качества, необходимых для работы производственных мощностей и выпуска продукции запланированного качества.

С сентября 2006г. тактика закупок ориентирована на минимизацию закупочных цен при оптимальном соотношении «цена-качество», исходя из наличия оборотного капитала.

Особое внимание уделяется закупке пшеницы с заданными качественными показателями для последующего формирования помольных партий под конкретные потребности деловых партнеров.

Общество приобретало в 2006 году пшеницу в следующих регионах:

Белгородская, Волгоградская, Воронежская, Курганская, Курская, Липецкая, Московская, Омская, Орловская, Рязанская, Самарская, Саратовская, Тамбовская области, Татария, Краснодарский, Ставропольский край, Казахстан

Сырьё закупается на свободном рынке по постоянно изменяющимся рыночным ценам.

Поставщики Общества, на долю которых приходится не менее 10 процентов всех поставок сырья (материалов), и их доли в общем объеме поставок:

Наименование продукции	Регион, наименование поставщика продукции		Объем закупки продукции (работ, услуг)	
	Регион	Наименование поставщика продукции (работ, услуг)	в натуральном выражении, тонн	в процентах от общего объема закупок, %%
Пшеница		Всего	82165,65	100
Пшеница	Москва	ЗАО «Пан Агро»	65767,77	80,1
Пшеница	Москва	ООО «МЗК»	9500	11,55

Импорта в поставках Общества в 2006 не было. В будущем Общество планирует пользоваться сырьем (продукцией и услугами) отечественных производителей.

Рынки сбыта продукции (работ, услуг)

Общество осуществляет свою деятельность на следующих основных товарных рынках:

- рынок пшеничной муки:

- рынок муки бестарного отпуска (доставка автомуковозами);
- рынок муки в мешкотаре;
- рынок фасованной муки для частного потребления.

Основными потребителями муки бестарного отпуска являются крупные производственные предприятия хлебобулочной, кондитерской, производители полуфабрикатов с использованием муки (пельмени, блины и др.).

Территориально рынок продукции Общества для производственных потребителей (мука бестарного отпуска, мука в мешкотаре) ограничивается в основном Московским регионом. Территориальное ограничение обусловлено ценовыми и логистическими факторами, а также высокой степенью региональной концентрации мукомольного производства.

Рынок фасованной продукции Общества для частного потребления, помимо Московского региона, включает Архангельскую обл., Калужскую обл..

Среди факторов, которые могут отрицательно повлиять на сбыт продукции в среднесрочной перспективе можно выделить следующие:

А.) Изменение конъюнктуры рынка зерна. Дефицит зерна или дефицит качественного зерна может вызвать рост цен на сырьё и перебои в его поставках, избыточный урожай – к перепроизводству и ценовому демпингу по продуктам переработки зерна.

Б.) Усиление конкуренции за счёт появления новых сильных игроков на целевых географических рынках;

В.) Снижение спроса на продукцию самих производственных потребителей (производители хлебобулочных изделий, производители мучных кондитерских изделий, производители полуфабрикатов).

Защита от отрицательных факторов – мониторинг рынка для обеспечения своевременности осуществления мероприятий по защите своей рыночной доли, предложение рынку продукции с оптимальным соотношением цена/качество, расширение ассортимента, повышение лояльности покупателей, расширение географии рынков сбыта.

Факторы, оказывающие влияние на изменение размера выручки от продажи товаров, продукции, работ, услуг и на финансовый результат Общества от основной деятельности

Основным фактором, оказывающим влияние на изменение цен продаж, является динамика цен на зерновые культуры в РФ, что в свою очередь определяется урожайностью того или иного зернового года как в России, так и в странах ближнего зарубежья (Украина, Казахстан, Белоруссия), долей качественного зерна в объеме продовольственной пшеницы.

Изменение финансового результата от основной деятельности Общества происходит под влиянием в большей степени факторов соотношения цен на зерно и продукцию и динамики объемов продаж.

Кроме того, на финансовый результат оказывают влияние и факторы, обусловленные существующим темпом инфляции (рост цен на энергоносители, изменение прожиточного минимума).

4. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА.

Основными целями ОАО «Мелькомбинат №4» является:

- расширение производства;
- увеличение продаж с целью обеспечения роста доходов;
- увеличение свободных денежных средств и прибыли.

Для достижения этих целей мы используем следующую стратегию:

- Расширение географии рынка сбыта.
- Улучшение эффективности нашей деятельности и снижение затрат.
- Стабилизация качества производимой продукции, с учетом интересов покупателей.

Несмотря на значительное снижение потребления мучной продукции в целом, мы полагаем, что сотрудничество с предприятиями по производству кондитерских изделий, мясных продуктов позволит значительно расширить рынок сбыта муки и получить стабильный объем реализуемой продукции. Также, нами планируется расширение рынка сбыта фасованной продукции путем внедрения в сетевые магазины товаров под нашей торговой маркой.

Отметим, что с выпуском новой продукции - хлопья зародышей пшеницы, мы также планируем расширить географию сбыта путем выхода на региональный рынок. В то же время, мы не исключаем из числа наших потенциальных клиентов и мелкооптовых покупателей.

Пристальное внимание к качеству производимой продукции требует проведения регулярных мероприятий по дезинсекции, дератизации и газации производства. Только соблюдая все технологические требования и санитарные нормы к производству продукции возможно претендовать на стабильность во взаимоотношениях с покупателями.

Приложение №1 к годовому отчету

**Состав и форма представления
в годовом отчете акционерного общества
сведений о соблюдении Кодекса корпоративного поведения**

№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
1	2	3	4
Общее собрание акционеров			
1	Извещение акционеров о проведении общего собрания акционеров не менее чем за 30 дней до даты его проведения независимо от вопросов, включенных в его повестку дня, если законодательством не предусмотрен больший срок	нет	
2	Наличие у акционеров возможности знакомиться со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, начиная со дня сообщения о проведении общего собрания акционеров и до закрытия очного общего собрания акционеров, а в случае заочного общего собрания акционеров – до даты окончания приема бюллетеней для голосования	да	п.4 ст.51 Федерального закона «Об акционерных обществах»
3	Наличие у акционеров возможности знакомиться с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, посредством электронных средств связи, в том числе посредством сети Интернет	нет	
4	Наличие у акционера возможности внести вопрос в повестку дня общего собрания акционеров или потребовать созыва общего собрания акционеров без предоставления выписки из реестра акционеров, если учет его прав на акции осуществляется в системе ведения реестра акционеров, а в случае, если его права на акции учитываются на счете депо, – достаточность выписки со счета депо для осуществления вышеуказанных прав	да	п.1 ст.53 Федерального закона «Об акционерных обществах» п.1 ст.7 Положения об общем собрании акционеров Принятого на общем собрании акционеров 24.04.96 г.
5	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном присутствии на общем собрании акционеров генерального директора, членов правления, членов совета директоров, членов ревизионной комиссии и аудитора акционерного общества	нет	
6	Обязательное присутствие кандидатов при рассмотрении на общем собрании акционеров вопросов об избрании членов совета директоров, генерального директора, членов правления, членов ревизионной комиссии, а также вопроса об утверждении аудитора акционерного общества	нет	
7	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников общего собрания акционеров	нет	
Совет директоров			
8	Наличие в уставе акционерного общества полномочия совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества	нет	
9	Наличие утвержденной советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе	нет	

10	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров принять решение о приостановлении полномочий генерального директора, назначаемого общим собранием акционеров	нет	Протоколом ВОСА от 16.10.2006 года утвержден Устав в новой редакции, в соответствии с которым полномочия по назначению Генерального директора отнесены к компетенции Совета директоров
11	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров устанавливать требования к квалификации и размеру вознаграждения генерального директора, членов правления, руководителей основных структурных подразделений акционерного общества	нет	
12	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров утверждать условия договоров с генеральным директором и членами правления	нет	
13	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования о том, что при утверждении условий договоров с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления голоса членов совета директоров, являющихся генеральным директором и членами правления, при подсчете голосов не учитываются	нет	
14	Наличие в составе совета директоров акционерного общества не менее 3 независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения		
15	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	да	
16	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	да	
17	Наличие в уставе акционерного общества требования об избрании совета директоров кумулятивным голосованием	да	Раздел 14 п.14.6. Устава, принятого общим собранием акционеров 16.10.2006 г.
18	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности раскрывать совету директоров информацию об этом конфликте	нет	

19	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров письменно уведомлять совет директоров о намерении совершить сделки с ценными бумагами акционерного общества, членами совета директоров которого они являются, или его дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами	нет	
20	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний совета директоров не реже одного раза в шесть недель	нет	
21	Проведение заседаний совета директоров акционерного общества в течение года, за который составляется годовой отчет акционерного общества, с периодичностью не реже одного раза в шесть недель	нет	
22	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний совета директоров	да	Раздел 3 Положения о Совете директоров принятого общим собранием акционеров 24.04.1996 г.
23	Наличие во внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения советом директоров сделок акционерного общества на сумму 10 и более процентов стоимости активов общества, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности	нет	
24	Наличие во внутренних документах акционерного общества права членов совета директоров на получение от исполнительных органов и руководителей основных структурных подразделений акционерного общества информации, необходимой для осуществления своих функций, а также ответственности за непредоставление такой информации	нет	
25	Наличие комитета совета директоров по стратегическому планированию или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	нет	
26	Наличие комитета совета директоров (комитета по аудиту), который рекомендует совету директоров аудитора акционерного общества и взаимодействует с ним и ревизионной комиссией акционерного общества	нет	
27	Наличие в составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров	нет	
28	Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором	нет	
29	Наличие во внутренних документах акционерного общества права доступа всех членов комитета по аудиту к любым документам и информации акционерного общества при условии неразглашения ими конфиденциальной информации	нет	
30	Создание комитета совета директоров (комитета по кадрам и вознаграждениям), функцией которого является определение критериев подбора кандидатов в члены совета директоров и выработка политики акционерного общества в области вознаграждения	нет	
31	Осуществление руководства комитетом по кадрам и вознаграждениям независимым директором	нет	

32	Отсутствие в составе комитета по кадрам и вознаграждениям должностных лиц акционерного общества	нет	
33	Создание комитета совета директоров по рискам или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	нет	
34	Создание комитета совета директоров по урегулированию корпоративных конфликтов или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	нет	
35	Отсутствие в составе комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должностных лиц акционерного общества	нет	
36	Осуществление руководства комитетом по урегулированию корпоративных конфликтов независимым директором	нет	
37	Наличие утвержденных советом директоров внутренних документов акционерного общества, предусматривающих порядок формирования и работы комитетов совета директоров	нет	
38	Наличие в уставе акционерного общества порядка определения кворума совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров	нет	
Исполнительные органы			
39	Наличие коллегиального исполнительного органа (правления) акционерного общества	нет	
40	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения правлением сделок с недвижимостью, получения акционерным обществом кредитов, если указанные сделки не относятся к крупным сделкам и их совершение не относится к обычной хозяйственной деятельности акционерного общества	нет	
41	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества	нет	
42	Отсутствие в составе исполнительных органов лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	да	
43	Отсутствие в составе исполнительных органов акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг. Если функции единоличного исполнительного органа выполняются управляющей организацией или управляющим – соответствие генерального директора и членов правления управляющей организации либо управляющего требованиям, предъявляемым к генеральному директору и членам правления акционерного общества	да	

44	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества запрета управляющей организации (управляющему) осуществлять аналогичные функции в конкурирующем обществе, а также находиться в каких-либо иных имущественных отношениях с акционерным обществом, помимо оказания услуг управляющей организации (управляющего)	нет	
45	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности исполнительных органов воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности информировать об этом совет директоров	нет	
46	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего)	нет	
47	Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров	нет	
48	Установление в договорах, заключаемых акционерным обществом с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления, ответственности за нарушение положений об использовании конфиденциальной и служебной информации	да	Раздел 4 Трудового договора с Генеральным директором
Секретарь общества			
49	Наличие в акционерном обществе специального должностного лица (секретаря общества), задачей которого является обеспечение соблюдения органами и должностными лицами акционерного общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров общества	нет	
50	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) секретаря общества и обязанностей секретаря общества	нет	
51	Наличие в уставе акционерного общества требований к кандидатуре секретаря общества	нет	
Существенные корпоративные действия			
52	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения	нет	
53	Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки	нет	

54	Наличие в уставе акционерного общества запрета на принятие при приобретении крупных пакетов акций акционерного общества (поглощении) каких-либо действий, направленных на защиту интересов исполнительных органов (членов этих органов) и членов совета директоров акционерного общества, а также ухудшающих положение акционеров по сравнению с существующим (в частности, запрета на принятие советом директоров до окончания предполагаемого срока приобретения акций решения о выпуске дополнительных акций, о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в акции, или ценных бумаг, предоставляющих право приобретения акций общества, даже если право принятия такого решения предоставлено ему уставом)	нет	
55	Наличие в уставе акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для оценки текущей рыночной стоимости акций и возможных изменений их рыночной стоимости в результате поглощения	нет	
56	Отсутствие в уставе акционерного общества освобождения приобретателя от обязанности предложить акционерам продать принадлежащие им обыкновенные акции общества (эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции) при поглощении	да	
57	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации	нет	
Раскрытие информации			
58	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (Положения об информационной политике)	нет	
59	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о целях размещения акций, о лицах, которые собираются приобрести размещаемые акции, в том числе крупный пакет акций, а также о том, будут ли высшие должностные лица акционерного общества участвовать в приобретении размещаемых акций общества	нет	
60	Наличие во внутренних документах акционерного общества перечня информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на общее собрание акционеров	да	Раздел 6 п.4 Положения об общем собрании акционеров принятого общим собранием акционеров 24.04.1996 г.
61	Наличие у акционерного общества веб-сайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте	да	
62	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о сделках акционерного общества с лицами, относящимися в соответствии с уставом к высшим должностным лицам акционерного общества, а также о сделках акционерного общества с организациями, в которых высшим должностным лицам акционерного общества прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала акционерного общества или на которые такие лица могут иным образом оказать существенное влияние	нет	

63	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации обо всех сделках, которые могут оказать влияние на рыночную стоимость акций акционерного общества	нет	
64	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа по использованию существенной информации о деятельности акционерного общества, акциях и других ценных бумагах общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и других ценных бумаг акционерного общества	нет	
Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью			
65	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	нет	
66	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)	да	Статья 18 Устава, принятого общим собранием акционеров 16.10.2006 года.
67	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров	нет	
68	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	да	
69	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, входящих в состав исполнительных органов акционерного общества, а также лиц, являющихся участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	да	
70	Наличие во внутренних документах акционерного общества срока представления в контрольно-ревизионную службу документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также ответственности должностных лиц и работников акционерного общества за их непредставление в указанный срок	нет	
71	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности контрольно-ревизионной службы сообщать о выявленных нарушениях комитету по аудиту, а в случае его отсутствия – совету директоров акционерного общества	да	Раздел 6 п.6.3. подпункт А положения о ревизионной комиссии принятого общим собранием акционеров 24.04.1996 г.
72	Наличие в уставе акционерного общества требования о предварительной оценке контрольно-ревизионной службой целесообразности совершения операций, не предусмотренных финансово-хозяйственным планом акционерного общества (нестандартных операций)	нет	

73	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с советом директоров	нет	
74	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией	нет	
75	Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на общем собрании акционеров	нет	
Дивиденды			
76	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (Положения о дивидендной политике)	нет	
77	Наличие в Положении о дивидендной политике порядка определения минимальной доли чистой прибыли акционерного общества, направляемой на выплату дивидендов, и условий, при которых не выплачиваются или не полностью выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям, размер дивидендов по которым определен в уставе акционерного общества	нет	
78	Опубликование сведений о дивидендной политике акционерного общества и вносимых в нее изменениях в периодическом издании, предусмотренном уставом акционерного общества для опубликования сообщений о проведении общих собраний акционеров, а также размещение указанных сведений на веб-сайте акционерного общества в сети Интернет	нет	

Пронумерован, пронумерован и
скреплен печатью
31 (тридцать один) лист.

9/16

