

Утвержден
решением Совета директоров
ОАО «Мелькомбинат №4»
протокол от «13» мая 2009 г.

Утвержден
решением Общего
собрания акционеров
ОАО «Мелькомбинат №4»
протокол _____
от «02» июня 2009 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ за 2008 год

ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «Мельничный комбинат №4»

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

Финансовый директор ОАО «Мелькомбинат №4» _____ /Тихомиров И.С./

И.О. Главного бухгалтера ОАО «Мелькомбинат №4» Мельникова /Мельникова О.С./

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

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», 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 2008 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 годового общего собрания акционеров Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4» от 07 июля 2008 г.) 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 Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4» 26 июня 2008 г. (Протокол годового общего собрания акционеров Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4» от 07 июля 2008 г.):

ФИО, возраст, гражданство	Доля участия в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих обыкновенных акций акционерного общества, %
Гаврилов Илья Наумович Год рождения: 1970 г. Гражданство: Россия	2,4689 %	2,4689 %
Клиновский Тимофей Тимофеевич Год рождения: 1960 г. Гражданство: Россия	26,1701 %	26,1701 %
Мирзоев Давид Ревазович Год рождения: 1980 г. Гражданство: Россия	-----	-----
Пластинин Сергей Аркадьевич Год рождения: 1968 г. Гражданство: Россия	5,4308%	5,4308%

Юнаев Авшолум Михайлович Год рождения: 1965 г. Гражданство: Россия	9,8738%	9,8738%
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 26 июня 2008 года:

1. Гаврилов Илья Наумович;
2. Клиновский Тимофей Тимофеевич;
3. Мирзоев Давид Ревазович;
4. Пластинин Сергей Аркадьевич;
5. Юнаев Авшолум Михайлович;
6. Юшваев Гаврил Абрамович;
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:
 - 25.07.2008 года произведено зачисление 500 обыкновенных именных акций;
 - 25.07.2008 года произведено зачисление 500 обыкновенных именных акций;
 - 25.07.2008 года произведено зачисление 372 обыкновенных именных акций;
 на лицевой счет Гаврилова И.Н.

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.

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. Чернышева Светлана Игоревна;
2. Панина Лидия Петровна.

Данный состав ревизионной комиссии был избран на Годовом общем собрании акционеров Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4» 26 июня 2008 (Протокол годового общего собрания акционеров Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4» от 07 июля 2008 г.).

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»	99, 8872
2.	Открытое Акционерное Общество «МОСГОРХЛЕБОПРОДУКТ»	14, 4015

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

В 2008 году дивиденды (в том числе и промежуточные) акционерам Общества не выплачивались (Протокол годового общего собрания акционеров Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4» от 07 июля 2008 г.).

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 российским предприятием и занимает лидирующее положение в отрасли пищевой промышленности благодаря высокому качеству своей продукции. ОАО «Мельничный комбинат № 4» известно своей деятельностью не только в России, но и за рубежом.

Основная цель предприятия – удовлетворение спроса населения и предприятий на мукомольную продукцию. Технологические возможности производства позволяют изготавливать продукцию по заданным параметрам качества в соответствии с индивидуальными требованиями потребителей.

ОАО «Мелькомбинат № 4» обладает большими производственными возможностями: бестарное хранение продукции, наличие собственной транспортной службы, железнодорожной ветки, автомобильных подъездных путей и устройств, обеспечивающих принятие и отправку большого объема грузов. В потенциале общества находится возможность перерабатывать до 450 тонн зерна в сутки.

Потенциал ОАО «Мелькомбинат № 4» позволяет предлагать широкий ассортимент продукции – мука различных сортов, отруби, хлопья пшеничные зародышевые, кормовой зернопродукт. Основным видом такой продукции является пшеничная мука, которая может предназначаться как для потребительского рынка в виде фасованного марочного товара - пшеничная мука, так и для рынка производственных потребителей – мука бестарного отпуска, мука в мешкотаре.

3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА

3.1. Приоритетные направления деятельности Общества

Основным видом хозяйственной деятельности ОАО «Мелькомбинат № 4» является производство, реализация и хранение продукции мукомольного производства.

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

ОАО «Мелькомбинат № 4» обладает высокотехнологичным потенциалом. Технология помола пшеницы, направленная на увеличение выхода муки высшего сорта и улучшение качественных показателей муки, предусматривает извлечение пшеничного зародыша в процессе переработки, что позволяет улучшить потребительские свойства муки и получить ценный продукт для дальнейшей переработки в пищевой, фармацевтической и парфюмерной промышленности.

Тщательный контроль производства и технологических параметров процесса переработки зерна на всех стадиях гарантирует высокое стабильное качество получаемой муки. Ассортимент продукции, выпускаемой Обществом, обширен: зерновой зародыш, пшеничная мука высшего и второго сорта, мука фасованная «Московская». Каждая партия муки подвергается лабораторному анализу на соответствие сертификатам и стандартам.

Прошедший год не принес ОАО «Мелькомбинат №4» положительного роста производства, виной чему послужили события 2007 года (рост цен на зерно, простой производства), которые значительно пошатнули положение ОАО «Мелькомбинат №4» на рынке.

Наступивший «мировой кризис» затронул и ОАО «Мелькомбинат №4», что значительно усугубило и так непростую ситуацию, сложившуюся в Обществе. Взаимоотношения с поставщиками зерна значительно усложнились. Поставка зерна, в основной своей массе, стала возможна исключительно по предоплате, что предполагает наличие свободных оборотных средств с нашей стороны. К сожалению, подобная ситуация с поставщиками зерна не позволила нам полноценно развивать производство по переработке зерна.

Однако, нами были предприняты все возможные усилия для сохранения устойчивости Общества. Так, в частности, рассматривались возможности по осуществлению иных видов деятельности: хранение зерна, сдача в аренду пустующих офисных и производственных помещений, осуществление рекламной деятельности.

Осуществление смежных видов деятельности ОАО «Мелькомбинат №4» позволит нам получать дополнительный доход и пополнить оборотные средства.

В последнем квартале 2008 года сотрудники ОАО «Мелькомбинат №4» приступили к сдаче свободных площадей в аренду, но, к сожалению, и это оказалось непростой задачей. Рынок аренды переполнен предложениями.

Но стоит отметить и положительные моменты: хороший урожай зерновых в этом году позволяет нам использовать наши производственные объемы по хранению зерна. И в этом направлении нами ведется плодотворная работа.

В следующем году мы планируем осуществлять деятельность в области хранения зерна, а также смежные виды деятельности по сдаче свободных площадей в аренду и осуществление рекламной деятельности. Также мы не забываем и об основном виде деятельности: производство и реализация продукции мукомольного производства. И у нас есть все основания полагать, что в грядущем году мы значительно улучшим экономическую составляющую ОАО «Мелькомбинат №4».

3.3. Основные показатели финансовой деятельности Общества за отчетный год.

3.3.1. Основными положениями учетной политики Общества в 2008 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. №51-ФЗ, Гражданским кодексом РФ (часть вторая) от 26.01.1996г. №14-ФЗ, планом счетов бухгалтерского учета (приказ МФ РФ от 31.10.2000г. № 94н), приказом МФ РФ от 22.07.03г. № 67н «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 2002 года №29, а также действующими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2008г. 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 20 000 рублей за единицу в целях бухгалтерского учета, относятся на материально-производственные затраты.

Переоценка основных средств Общества в 2008 году 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.

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 2008 г. Курсы валют составили на эту дату 29,3804 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	28985
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(57719)
Валовая прибыль	029	(28734)
Коммерческие расходы	030	(12760)
Управленческие расходы	040	(60764)
Прибыль (убыток) от продаж	050	(102258)
Прочие доходы и расходы		
Проценты к получению	060	68
Проценты к уплате	070	(25111)
Доходы от участия в других организациях	080	6
Прочие доходы	090	106015
Прочие расходы	100	(218149)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	(239429)
Отложенные налоговые активы	141	52216
Отложенные налоговые обязательства	142	
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода)	190	(187213)
СПРАВОЧНО:		
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	5247

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	3877	0	-9 885
	Транспортный налог	123	153	123
	Налог на пользование водными объектами	2	2	0
1.	Налог на прибыль	0	0	-5 415
2.	Налог на имущество	8694	7759	1 965
	Расчет за выбросы в атмосферу	48	66	52
3.	Налог на доходы физических лиц	7404	7578	538
	ИТОГО:	20148	15558	-12 622

Сумма причитающихся налогов к возмещению из бюджета на конец года составляет – 9 885 тыс. руб.

ИТОГО причитающихся к уплате платежей -2 678 тыс. руб.

3.3.4. В течение отчетного года на основании решения заместителя начальника Инспекции ФНС России №4 по г. Москве Г.Я. Янкевич №148-12 от 27.12.2007г. была проведена выездная налоговая проверка Общества за период с 01.01.2005г. по 31.12.2006г.

По результатам проведенной выездной налоговой проверки на основании решения заместителя начальника Инспекции ФНС России №4 по г. Москве Г.Я. Янкевич № 148-12 от 29.09.2008г. Общество было привлечено к ответственности за совершение налогового правонарушения:

1. наложен штраф за неполную уплату НДС и ЕСН в результате занижения налоговой базы за 2005 и 2006 г.г. в размере 170 369,80 рублей;
2. начислены пени в сумме 185 093,74 рублей;
3. выявлена недоимка в сумме 2 045 469,00 рублей по уплате НДС, налогу на прибыль, ЕСН, НДС/Л и страховых взносов(СВ) на обязательное пенсионное страхование(ОПС) за 2005 и 2006 г.г., в том числе:
 - по налогу на прибыль за 2005г. – 403 812,00 рублей;
 - по НДС за 2005г. – 1 258 117,00 рублей;
 - по НДС за 2006г. - 204 480,00 рублей;
 - по ЕСН за 2006г. – 119 497,00 рублей;
 - по СВ на ОПС за 2006г. – 59 563,00 рубля.

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

№ п/п	Наименование показателя	За отчётный год	За предыдущий год
1.	Сумма чистых активов	-60 714	-153 495
2.	Уставный капитал	56	56
3.	Отношение чистых активов к Уставному капиталу (стр.1/стр.2.)	-1 084,18	-2 740,98

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 2008 году Общество не покрывало убытки прошлых лет.

3.3.6. Сведения о кредиторской задолженности Общества.
(по данным бухгалтерского баланса на 31.12.2008 г.) (тыс. руб.)

№ п/п	Показатель	На начало года	На конец года
1.	Долгосрочные заемные средства	377 688	591 958
2.	Долгосрочная кредиторская задолженность	0	0
3.	Краткосрочные заемные средства, в т.ч.	64 791	136 599
4.	Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.	104 145	25 604
4.1.	Поставщики и подрядчики	98 062	18 920
4.2.	По оплате труда	3 000	1 299
4.3.	Перед государственными внебюджетными фондами	457	499
4.4.	Перед бюджетом	1 875	2 640
4.5.	Прочие кредиторы	751	2 246
5.	Общая сумма кредиторской задолженности (стр. 1+стр.2+стр.3+стр.4)	546 624	754 161

3.3.7. Сведения о дебиторской задолженности Общества.
(по данным бухгалтерского баланса на 31.12.2008 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:	122 845	121 526
2.1	Покупатели и заказчики	66 559	76 009
2.2	Авансы выданные	19 726	24 129
2.3	Прочие дебиторы	36 560	21 388
3.	Общая сумма дебиторской задолженности (стр. 1+2)	122 845	121 526

3.3.8. Социальные показатели (тыс. руб.).

№ п/п	Показатель	За предыдущий год	За отчетный год
1.	Среднесписочная численность работников (чел.)	221	162
2.	Отчисления на социальные нужды, в т.ч.	12 718	10 483
2.1.	В Фонд социального страхования	1 338	1 086
2.2.	В Пенсионный Фонд (федеральный бюджет)	2 964	2 515
2.3.	В Пенсионный фонд (накопительная часть)	512	659
2.4.	В Пенсионный фонд (страховая часть)	5 995	4 627
2.5.	На медицинское страхование	1 434	1 163
2.6.	Страхование от несчастных случаев	475	433

3.3.9. Общая структура себестоимости

Структура затрат на производство и продажу продукции (работ, услуг)		
Статьи затрат	2007	2008
Сырье	51,39%	8,43%
Материалы	4,15%	1,66%
Работы и услуги, выполненные сторонними организациями	3,96%	1,14%
Топливо. Энергия	6,23%	8,21%
Затраты на оплату труда	18,47%	35,85%
Проценты по кредитам и займам	4,94%	15,51%
Арендная плата	1,3%	2,94%
Отчисления на социальные нужды	3,76%	6,24%
Амортизация основных средств	2,93%	6,39%
Налоги, включаемые в себестоимость продукции	0,05%	5,28%
Прочие затраты	2,82%	8,34%
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	2007	2008
Сырье	71,29%	44,74%
Материалы	5,75%	8,83%
Работы и услуги, выполненные сторонними организациями	5,5%	6,03%
Топливо. Энергия	8,64%	43,59%
Затраты на оплату труда	25,62%	190,29%
Проценты по кредитам и займам	6,85%	82,35%
Арендная плата	1,8%	15,63%
Отчисления на социальные нужды	5,21%	33,12%
Амортизация основных средств	4,06%	33,94%
Налоги, включаемые в себестоимость продукции	0,06%	28,00%
Прочие затраты	3,95%	44,27%
ИТОГО: затраты на производство и реализацию продукции (себестоимость)% к выручке от продажи продукции	138,73%	530,80%

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	0,25	0,15
2.	Годовая выработка, тыс. руб./чел.	1079,83	178,92
3.	Средняя зарплата по предприятию,	23 495,45	29 845,45

P.S. Расчеты.

В скобках () - номер формы отчетности

1. Коэффициент текучести = Q неув. / Q средне-списочная, Q 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** $ZП_{cp} = \Phi ZП / Q$ общая численность.

3.3.11. Анализ внеоборотных активов.

P.S. Расчеты.

№ п/п	Наименование показателей	За предыдущий год	За отчетный год
1.	Доля основных средств, %	55,44	72,15
2.	Доля незавершенного строительства, %	6,85	2,73
3.	Доля долгосрочных финансовых вложений, %	0,28	0,1
4.	Доля износа основных средств, %	58,49	48,98
5.	Коэффициент обновления основных средств	0,06158	0,0278
6.	Коэффициент выбытия основных средств	0,009	0,002
7.	Фондоотдача - характеризует экономическую эффективность производства	1,88	0,008

В скобках () - номер формы отчетности

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

3.3.12. Финансовая устойчивость и автономность.

№	Наименование показателей	За предыдущий год	За отчетный год
1.	Коэффициент обеспеченности запасов собственными оборотными средствами	0,81	0,38
2.	Отношение заемных средств к собственным	-3,56	-12,42
3.	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	-1,98	-3,42
4.	Коэффициент инвестирования	-0,73	-0,12

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	0,08	0,01
2.	Коэффициент текущей ликвидности	1,08	1,05

- 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.290/ (стр.690-стр.(640,650)). (1)

3.3.14. Анализ рентабельности и оборотных активов.

№ п/п	Наименование показателей	За предыдущий год	За отчетный год
1.	Рентабельность собственного капитала	49,45%	-656%
2.	Рентабельность активов	-16,22%	-27,58%
3.	Рентабельность оборотных активов	-34,30%	-105,82%
4.	Коэффициент оборачиваемости оборотных активов	1,30	0,17
5.	Длительность оборота (дней)	277	2 118
6.	Рентабельность собственной продукции	-26,56%	-77,92

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)

Вывод о деятельности Общества за 2008 год.

По результатам деятельности за 2008 год Обществом получен непокрытый убыток в размере **187 213** тысяч рублей. Одной из основных причин возникновения убытка в 2008 году стало изменение курса доллара США, вследствие которого существенно повысились расходы, связанные с курсовой разницей, полученной от переоценки обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, и расходы в виде процентов по долговым обязательствам, стоимость которых выражена в иностранной валюте (60% от общей суммы убытка). В 2008 году произошло существенное снижение объемов производства и реализации продукции. Сокращение объемов производства в сочетании со значительными избыточными производственными мощностями, высокими условно-постоянными затратами на выплату заработной платы, оплату коммунальных платежей и услуг сторонних организаций также повлияло на финансовый результат Общества в 2008 году.

Стоимость чистых активов Общества на 31 декабря 2008 года имеет отрицательное значение (**-60 714** тыс. рублей). Доля износа основных средств составляет 48,98%.

В 2008 году показатели ликвидности демонстрируют недостаточную степень платежеспособности Общества по краткосрочным обязательствам.

Сумма залогового обеспечения обязательств Общества на конец 2008 года составляет 1 800 000 долларов США.

Среднесписочная численность работников Общества составила 162 человека в 2008 году; этот показатель сократился на 26,7 % по сравнению с 2007 годом (221 человека – в 2007 году). Годовая выработка составила 178,92 тыс. руб. на человека.

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

Последние тенденции российской экономики в условиях финансово-экономического кризиса привели к падению валового внутреннего продукта, относительной нестабильности рубля и резкому падению промышленного производства. Кроме того, дальнейшее 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 77,5% 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	Высокая	Высокая
Риски валютного регулирования	Низкая	Высокая
Риски банковского сектора	Средняя	Высокая
Риск изменения процентных ставок	Средняя	Высокая
Невыполнение обязательств контрагентами	Высокая	Высокая
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

В настоящий момент Общество не ведет текущих судебных 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.

Сырьё (материалы) и поставщики.

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 приобрело в 2008 году пшеницу в следующих регионах: Московская и Рязанская области.

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	593,21	100
Пшеница	Москва	ЗАО «Амбар»	476,45	80,32
Пшеница	Москва	ООО «Оптима»	116,76	19,68

Импорта в поставках Общества в 2008 году не было.

Рынки сбыта продукции (работ, услуг)

Общество осуществляет свою деятельность на следующих основных товарных рынках:

- рынок пшеничной муки:

- 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 в мешкотаре) и для частного потребления (фасованная продукция 1кг и 2 кг) ограничивается Московским регионом. Территориальное ограничение обусловлено ценовыми и логистическими факторами, а также высокой степенью региональной концентрации мукомольного производства.

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.

ОАО «Мелькомбинат № 4» не планирует изменения основной деятельности.

Основными целями Общества являются:

- закупка и переработка зерна;
- реализация продуктов переработки сельскохозяйственной продукции;
- увеличение свободных денежных средств и прибыли;
- расширение клиентской базы.

Учитывая наши возможности (элеватор – общей площадью 18874 кв.м., склад готовой продукции – общей площадью 15454,4 кв.м.), выгодное относительно автомагистралей месторасположение и наличие своих собственных подъездных железнодорожных путей, Общество рассматривает перспективы развития смежного вида деятельности – хранение зерна, вместе с тем основным видом деятельности ОАО «Мелькомбинат №4» остается закупка, переработка и реализация зерна.

Также, мы прилагаем все возможные усилия для увеличения дохода ОАО «Мелькомбинат №4»: так, в частности мы предлагаем для сдачи в аренду свободные помещения, как офисные, так и производственные под хранение Товаров.

Кроме того, нами прорабатывается вопрос о возможности сдачи в аренду рекламных мест, что позволит нам получать дополнительную прибыль.

Отдельно стоит отметить и положительное решение вопроса о хранении зерна. В грядущем году нами планируется осуществлять хранение зерна в свободных емкостях элеватора.

Таким образом, мы стремимся использовать все потенциальные возможности ОАО «Мелькомбинат №4» для улучшения его финансового положения и вывода предприятия из сложившейся кризисной ситуации.

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	
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	Общество самостоятельно проверяет права акционеров
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	да	Раздел 11 Положения об общем собрании акционеров
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	Избрание и прекращение полномочий Генерального директора отнесено к компетенции Совета директоров (п.12 ст.13.1 Устава ОАО «Мелькомбинат №4»)
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	нет	
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	п.14.6. Устава ОАО «Мелькомбинат №4»
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	да	Раздел 4 п.4.3 Положения о Совете директоров ОАО «Мелькомбинат №4»
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	да	Раздел 4 п.4.3 Положения о Совете директоров ОАО «Мелькомбинат №4»

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 ОАО «Мелькомбинат №4»
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 не предоставление такой информации	да	Раздел 4 п.4.1 Положения о Совете директоров ОАО «Мелькомбинат №4»
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	
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 9 п. 9.4 Положения об Общем собрании акционеров ОАО «Мелькомбинат №4»
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 ОАО «Мелькомбинат №4»
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	да	Раздел 4 Положения о Ревизионной комиссии ОАО «Мелькомбинат №4»
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 4 Положения о Ревизионной комиссии ОАО «Мелькомбинат №4»
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	

Прошнуровано, пронумеровано и скреплено печатью
29 (Двадцать девять) листов

Генеральный директор ОАО «Мелькомбинат №4»

 Мирзоев Д.Р.

Финансовый директор ОАО «Мелькомбинат №4»

 Тихомиров И.С.

И.О. Главного бухгалтера ОАО «Мелькомбинат №4»

 Мельникова О.С.

