


Утвержден
решением Совета директоров
ОАО «Мелькомбинат №4»
протокол от «17» сентября 2011 г.

Утвержден
решением Общего
собрания акционеров
ОАО «Мелькомбинат №4»
протокол от «24» сентября 2011 г.

**ГODOVЫЙ ОТЧЕТ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«Мельничный комбинат №4»
за 2010 год**

Генеральный директор ОАО «Мелькомбинат №4»


(подпись)

/ Мирзоев Д.Р. /

Главный бухгалтер ОАО «Мелькомбинат №4»


(подпись)

/ Мельникова О.С. /

Финансовый директор ОАО «Мелькомбинат №4»


(подпись)

/ Тихомиров И.С. /



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	10
3.4. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества	17
3.5. Чистые активы	18
4. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА	19
5. Приложение №1	21

Годовой отчет составлен по состоянию на 31 декабря 2010 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», 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, 123290, г. Москва, Шмитовский проезд, дом 39, стр.1.

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 2010 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 28 июня 2010 г.) – ЗАО «СВ-Аудит».

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» 25 июня 2010 г. (Протокол годового общего собрания акционеров Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4» от 28 июня 2010 г.):

ФИО, возраст, гражданство	Доля участия в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих обыкновенных акций акционерного общества, %	Примечание
Мирзоев Давид Ревазович Год рождения: 1980 г. Гражданство: Россия	----	----	Является членом Совета Директоров с 27.06.2007 года (впервые был назначен)
Гаврилов Илья Наумович Год рождения: 1970 г. Гражданство: Россия	2,4689%	2,4689%	Является членом Совета Директоров с 04.08.2006 года.
Клиновский Тимофей Тимофеевич Год рождения: 1960 г. Гражданство: Россия	27,9804 %	27,9804 %	Является членом Совета Директоров с 04.08.2006 года (впервые был назначен)
Сендеров Юрий Григорьевич Год рождения: 1967 г. Гражданство: Россия	----	----	Является членом Совета Директоров с 26 июня 2009 года (впервые был назначен)
Юпаев Авиюлум Михайлович Год рождения: 1965 г. Гражданство: Россия	9,8738%	9,8738%	Является членом Совета Директоров с 04.08.2006 года (впервые был назначен)
Юшваев Гаврил Абрамович	27,9804 %	27,9804 %	Является членом Совета Директоров с 04.08.2006

Год рождения: 1957 г. Гражданство: Россия			года(впервые был назначен)
Якобашвили Давид Год рождения: 1957 г. Гражданство: Швеция	27, 9804 %	27, 9804 %	Является членом Совета Директоров с 21.12.2005 года (впервые был назначен)

Состав Совета директоров Общества, действовавший до 25 июня 2010 г:

1. Гаврилов Илья Наумович;
2. Клиновский Тимофей Тимофеевич;
3. Мирзоев Давид Ревазович;
4. Сендеров Юрий Григорьевич;
5. Юнаев Авшолум Михайлович;
6. Юшпаев Гаврил Абрамович;
7. Якобашвили Давид.

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

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» 25 июня 2010 (Протокол годового общего собрания акционеров Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4» от 28 июня 2010 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 «Шелениха»	100%

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

В 2010 году дивиденды (в том числе и промежуточные) акционерам Общества не выплачивались (Протокол годового общего собрания акционеров Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4» от 28 июня 2010 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.

1. Сделка в совершении которой имеется заинтересованность - заключение договора процентного займа между Открытым акционерным обществом «Мельничный комбинат №4» и Якобашвили Давидом.

Одобрена Советом директоров Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4» (Протокол Совета директоров Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4» от 18 марта 2010 года) на следующих условиях:

Заемщик – ОАО «Мелькомбинат №4».

Займодавец – Якобашвили Давид.

Сумма займа - 7 500 000 (Семь миллионов пятьсот тысяч) рублей.

Размер процентной ставки - 4,5% годовых.

Срок возврата займа – 19 марта 2015 года.

2. Сделка в совершении которой имеется заинтересованность - заключение договора процентного займа между Открытым акционерным обществом «Мельничный комбинат №4» и Якобашвили Давидом.

Одобрена Советом директоров Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4» (Протокол Совета директоров Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4» от 25 мая 2010 года) на следующих условиях:

Заемщик – ОАО «Мелькомбинат №4».

Займодавец – Якобашвили Давид.

Сумма займа - 12 000 000 (Двенадцать миллионов) рублей.

Размер процентной ставки - 4,5% годовых.

Срок возврата займа – 26 мая 2015 года.

3. Сделка в совершении которой имеется заинтересованность - заключение договора процентного займа между Открытым акционерным обществом «Мельничный комбинат №4» и Якобашвили Давидом.

Одобрена Советом директоров Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4» (Протокол Совета директоров Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4» от 12 октября 2010 года) на следующих условиях:

Заемщик – ОАО «Мелькомбинат №4».

Займодавец – Якобашвили Давид.

Сумма займа - 5 000 000 (Пять миллионов) рублей.

Размер процентной ставки - 4,5% годовых.

Срок возврата займа – 12 октября 2015 года.

4. Сделка в совершении которой имеется заинтересованность - заключение договора процентного займа между Открытым акционерным обществом «Мельничный комбинат №4» и Якобашвили Давидом.

Одобрена Советом директоров Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4» (Протокол Совета директоров Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4» от 25 ноября 2010 года) на следующих условиях:

Заёмщик – ОАО «Мелькомбинат №4».

Займодавец – Якобашвили Давид.

Сумма займа - 9 000 000 (Девять миллионов) рублей.

Размер процентной ставки - 4,5% годовых.

Срок возврата займа – 25 ноября 2015 года.

5. Сделка в совершении которой имеется заинтересованность - заключение договора процентного займа между Открытым акционерным обществом «Мельничный комбинат №4» и Якобашвили Давидом.

Одобрена Советом директоров Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4» (Протокол Совета директоров Открытого акционерного общества «Мельничный комбинат №4» от 27 декабря 2010 года) на следующих условиях:

Заёмщик – ОАО «Мелькомбинат №4».

Займодавец – Якобашвили Давид.

Сумма займа - 6 000 000 (Шесть миллионов) рублей.

Размер процентной ставки - 4,5% годовых.

Срок возврата займа – 27 декабря 2015 года.

2. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

Основная цель предприятия – удовлетворение спроса населения и предприятий на мукомольную продукцию.

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, а также элеватора, способного к размещению значительного объема зерна.

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

В посткризисной ситуации 2010 года наращивание производства оказалось достаточно трудной задачей. Однако, в сложившейся обстановке, нами были предприняты меры по размещению зерна государственного интервенционного фонда в ёмкостях нашего элеватора.

Прошедший год не стал нарушать тенденции последних лет в рамках повышения цен, и таким образом, рост цен на коммунальные услуги, увеличившиеся тарифы на перевозки ж/д транспортом, рост цен на топливо, а также увеличение цен в целом, только усугубляли финансовую обстановку Общества.

В 2010 году нами активно сдавались свободные площади офисных и складских помещений в аренду. Прорабатывались схемы размещения рекламных конструкций на элеваторе и путепроводе. В рамках одного из указанных выше путей развития видов деятельности Общества были заключены договоры по изготовлению и установке рекламных конструкций. По прогнозам наших специалистов размещение рекламы позволит нам иметь постоянный источник дохода и позволит улучшить финансовую обстановку.

Стоит отметить и проведённую в прошедшем году оптимизацию расходов Общества в целом, которая позволила нам пересмотреть «ненужные» расходы и внести коррективы в финансовую составляющую деятельности предприятия. Таким образом, нами были предприняты всевозможные меры по стабилизации финансового положения.

Наличие свободных площадей позволило нам сдавать пустующие офисные и производственные помещения в аренду, а свободные объёмы элеватора мы использовали под хранение зерна.

Подводя итоги деятельности ОАО «Мелькомбинат №4» за прошедший год заметим, что осуществление смежных видов деятельности, таких как, сдача в аренду вышеуказанных площадей и хранение зерна явились одними из основных стабильных источников дохода.

3.3 Основные показатели финансовой деятельности Общества за отчетный год (2010 год).

3.3.1. Основными положениями учетной политики Общества в 2010 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 инспекции при Правительстве Российской Федерации от 08 апреля 2002 года №29, а также действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2010 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 20000 рублей за единицу в целях бухгалтерского учета, относятся на материально-производственные затраты.

Переоценка основных средств Общества в 2010 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 2010 г. Курс валюты составил на эту дату 30.4769 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	7530
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(1626)
Валовая прибыль	029	5904
Коммерческие расходы	030	(132)
Управленческие расходы	040	(95481)
Прибыль (убыток) от продаж	050	(89709)
Прочие доходы и расходы		
Проценты к получению	060	175
Проценты к уплате	070	(36612)
Доходы от участия в других организациях	080	
Прочие доходы	090	69507
Прочие расходы	100	(54388)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	(111027)
Отложенные налоговые активы	141	
Отложенные налоговые обязательства	142	
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	(111027)

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)
1.	Налог на добавленную стоимость	7289	-	-13058
2.	Транспортный налог	20	-	20
3.	Налог на пользование водными объектами	1	1	0
4.	Налог на прибыль	-	-	-2532
5.	Налог на имущество	12554	11667	3211
6.	Расчет за выбросы в атмосферу	88	88	5
7.	Налог на доходы физических лиц	4845	5933	-
	ИТОГО:	24797	17689	-12354

Сумма причитающихся налогов к возмещению из бюджета на конец года составляет – 15590 тыс. руб.

ИТОГО причитающихся к уплате налогов -3236 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.

3.3.5. Покрытие убытков прошлых лет Общества в отчетном году.

В 2010 году Общество не покрывало убытки прошлых лет.

3.3.6. Сведения о кредиторской задолженности Общества.

(по данным бухгалтерского баланса на 31.12.2010 г.) (тыс. руб.)

№ п/п	Показатель	На начало года	На конец года
1.	Долгосрочные заемные средства	724879	729421
2.	Долгосрочная кредиторская задолженность	-	-
3.	Краткосрочные заемные средства, в т.ч.	139455	228848
4.	Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.	28272	22980
4.1.	Поставщики и подрядчики	23216	15672
4.2.	По оплате труда	284	240
4.3.	Перед государственными внебюджетными фондами	401	2079
4.4.	Перед бюджетом	2940	3236
4.5.	Прочие кредиторы	1431	1753
5.	Общая сумма кредиторской задолженности (стр. 1+стр.2+стр.3+стр.4)	892 606	981249

3.3.7. Сведения о дебиторской задолженности Общества.

(по данным бухгалтерского баланса на 31.12.2010 г.) (тыс. руб.)

№ п/п	Показатель	На начало года	На конец года
1.	Долгосрочная дебиторская задолженность	-	-
2.	Краткосрочная дебиторская задолженность всего, из нее:	129235	100422
2.1	Покупатели и заказчики	52191	53357
2.2	Авансы выданные	46625	11614
2.3	Прочие дебиторы	-	-
3.	Общая сумма дебиторской задолженности (стр. 1+2)	129235	100422

3.3.8. Социальные показатели (тыс. руб.).

№ п/п	Показатель	За предыдущий год	За отчетный год
1.	Среднесписочная численность работников (чел.)	97	78
2.	Отчисления на социальные нужды, в т.ч.	7259	6642
2.1.	В Фонд социального страхования	781	709
2.2.	В Пенсионный Фонд (федеральный бюджет)	1776	-
2.3.	В Пенсионный фонд (накопительная)	552	591
2.4.	В Пенсионный фонд (страховая часть)	3033	4300
2.5.	На медицинское страхование	786	758
2.6.	Страхование от несчастных случаев	331	284

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

№ п/п	Наименование показателей	За предыдущий год	За отчетный год
1.	Коэффициент текучести	0.07	0.29
2.	Годовая выработка, тыс. руб./чел.	65.65	96.54
3.	Средняя зарплата по предприятию,	37 300.65	40 145.17

Р.С. 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.

3.3.10. Анализ внеоборотных активов.

Р.С. Расчеты.

№ п/п	Наименование показателей	За предыдущий год	За отчетный год
1.	Доля основных средств, %	75.09	76.21
2.	Доля незавершенного строительства, %	2.44	3.16
3.	Доля долгосрочных финансовых вложений, %	0.1	0.06
4.	Доля износа основных средств, %	45.75	45.17
5.	Коэффициент обновления основных средств	-	0.02
6.	Коэффициент выбытия основных средств	0.0047	0.0011
7.	Фондоотдача - характеризует экономическую эффективность производства	0.015	0.013

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.

3.3.11. Финансовая устойчивость и автономность.

№	Наименование показателей	За предыдущий год	За отчетный год
1.	Коэффициент обеспеченности запасов собственными оборотными средствами	-1.15	-41.79
2.	Отношение заемных средств к собственным	-7.62	-9.9
3.	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	-4.44	-6.34
4.	Коэффициент инвестирования	-0.19	-0.13

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)

3.3.12. Оценка платежеспособности

№ п/п	Наименование показателей	За предыдущий год	За отчетный год
1.	Коэффициент абсолютной ликвидности	0.04	0.02
2.	Коэффициент текущей ликвидности	0.98	0.53

1. Коэффициент абсолютной ликвидности - показывает отношение денежных

средств и быстро реализуемых 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)

3.3.13. Анализ рентабельности и оборотных активов.

№ п/п	Наименование показателей	За предыдущий год	За отчетный год
1.	Рентабельность собственного	-238.87%	-112.03%
2.	Рентабельность активов	-18.16%	-12.43%
3.	Рентабельность оборотных активов	-82.96%	-74.57%
4.	Коэффициент оборачиваемости оборотных активов	0.04	0.06
5.	Длительность оборота (дней)	9 323	6000
6.	Рентабельность собственной	-93.86%	-92.26%

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)

3.4. 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

В России в 2010г. рост экономики составил 4%, в большей степени благодаря возобновлению личного потребления и росту цен на нефть. Россия вернулась к докризисному уровню страновых рисков, однако речь не идет о полном выходе из кризиса, поскольку рейтинг России все еще на 2 отметки ниже рейтингов других стран БРИК. Это объясняется недостаточно благоприятным бизнес-климатом, отсутствием прозрачности информации и несоблюдением законов в сфере кредитования. Кроме того, совершенствование методов борьбы с коррупцией осуществляется чрезвычайно медленными темпами.

Нестабильные экономические и финансовые условия и несколько сложные условия предпринимательской деятельности в России могут повлиять на платежеспособность. Относительно высокая средняя вероятность корпоративного дефолта.

Эти 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. Доля обязательств Общества в иностранной валюте составляет около 71% 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	Средняя
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.

3.5. Чистые активы Общества

Показатели, характеризующие динамику изменения стоимости чистых активов и уставного капитала общества за три последних финансовых года:

	2008	2009	2010
Стоимость чистых активов на конец периода	-60714	-117078	-99103

Уставный капитал	56	56	56
------------------	----	----	----

К основным причинам и факторам, приведшим к тому, что стоимость чистых активов общества меньше его уставного капитала, относятся значительное превышение постоянных затрат на содержание имущественного комплекса общества над его доходами, высокая нагрузка по обслуживанию задолженности по займам.

В следующем году для приведения чистых активов общества в соответствие с величиной его уставного капитала планируется предпринять ряд мер, в частности:

1. провести переоценку основных средств (здания, оборудование);
2. нарастить объемы хранения зерна в элеваторе общества;
3. осуществлять смежные виды деятельности - сдача временно свободных площадей в аренду и осуществление рекламной деятельности.

Вывод о деятельности Общества за 2010 год.

По результатам деятельности за 2010 год Обществом получен непокрытый убыток в размере 111 027 тысяч рублей.

В связи с полученным убытком стоимость чистых активов Общества на 31 декабря 2010 года стала отрицательной (-99103 тыс. рублей). Доля износа основных средств составляет 45.17%.

В 2010 году показатели ликвидности демонстрируют недостаточную степень платежеспособности Общества по краткосрочным обязательствам.

Сумма залогового обеспечения обязательств Общества на конец 2010 года составляет 1 800 000 долларов США.

Среднесписочная численность работников Общества составила 78 человека в 2010 году; этот показатель сократился на 20.4 % по сравнению с 2009 годом (97 человека – в 2009 году). Годовая выработка составила 96.54 тыс. руб. на человека.

4. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА.

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 активно развивает вид деятельности – хранение зерна. В следующем году предполагается наращивание объемов хранимого зерна и, как следствие, увеличение дохода.

Также, мы прилагаем всевозможные усилия для увеличения дохода от сдачи свободных площадей в аренду, проводим оптимизацию потенциальных арендаторов ОАО «Мелькомбинат №4».

Кроме того, нами планируется осуществление рекламной деятельности, и на сегодняшний день можно с уверенностью сказать, что у нас для подобного рода деятельности имеются все возможности, так, практически завершена установка рекламной конструкции и на сегодняшний день осуществляются активные поиски потенциальных рекламодателей.

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».

Таким образом, мы стремимся использовать все потенциальные возможности ОАО «Мелькомбинат №4» для улучшения его финансового положения.

**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	п.1 ст.53 Федерального закона «Об акционерных обществах» Раздел 5 п.5.1 и раздел 4 п. 4.2 Положения об общем собрании акционеров Принятого на общем собрании акционеров 27.06.07 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	да	Раздел 11 Положения об общем собрании акционеров Принятого на общем собрании акционеров 27.06.07 г.

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	
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	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	да	Раздел 4 п.4.3 Положения о Совете директоров принятого общим собранием акционеров 27.06.2007 г.

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 принятого общим собранием акционеров 27.06.2007 г.
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 27.06.2007 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 не предоставление такой информации	да	Раздел 4 п.4.1 Положения о Совете директоров принятого общим собранием акционеров 27.06.2007 г.
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 9 п. 9.4 Положения об общем собрании акционеров принятого общим собранием акционеров 27.06.2007 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	«Д»	
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	«Д»	
Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью			
65	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	«Д»	
66	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)	«Д»	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	«Д»	
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	«Д»	
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	«Д»	Раздел 2 п.2.4 положения о ревизионной комиссии принятого общим собранием акционеров 27.06.2007 г.
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	«Д»	Раздел 4 п.4.12.3 положения о ревизионной комиссии принятого общим собранием акционеров 27.06.2007 г.
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	«Д»	Раздел 4 п.4.7 положения о ревизионной комиссии принятого общим собранием акционеров 27.06.2007 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)	«Д»	

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
28 (Двадцать восемь) листов

Генеральный директор ОАО «Мелькомбинат №4»



Мирзоев Д.Р.

Главный бухгалтер ОАО «Мелькомбинат №4»



Мельникова О.С.

Финансовый директор ОАО «Мелькомбинат №4»



Тихомиров И.С.

