

Предварительно утвержден:

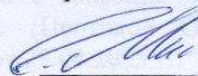
Решением Совета директоров

ОАО «Глазов-молоко»

от «24» мая 2011г.

протокол № 30

Председатель Совета директоров



С.Н. Макаров

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ ОАО «Глазов-молоко» за 2010 год

1.1. Назначение: годового отчета за 2010 год ОАО «Глазов-молоко»

1.2. Цель: информирование акционеров и заинтересованных сторон о результатах деятельности ОАО «Глазов-молоко» за 2010 год.

1.3. Структура отчета: отчет о результатах деятельности, отчет о финансовом положении, отчет о движении денежных средств, отчет о выполнении обязательств перед кредиторами, отчет о выполнении обязательств перед государством.

1.4. Форма отчета: печатная и электронная.

1.5. Место отчета: сайт ОАО «Глазов-молоко».

1.6. Дата отчета: 31 декабря 2010 года.

1.7. Ответственный за отчет: Генеральный директор ОАО «Глазов-молоко».

1.8. Контактная информация: ОАО «Глазов-молоко», г. Глазов, ул. Советская, д. 25.

1.9. Контактная информация: ОАО «Глазов-молоко», г. Глазов, ул. Советская, д. 25, тел. (8213) 22-11-11.

1.10. Контактная информация: ОАО «Глазов-молоко», г. Глазов, ул. Советская, д. 25, тел. (8213) 22-11-11, факс (8213) 22-11-12.

1.11. Контактная информация: ОАО «Глазов-молоко», г. Глазов, ул. Советская, д. 25.

1.12. Контактная информация: ОАО «Глазов-молоко», г. Глазов, ул. Советская, д. 25.

Г. Глазов 2011 г.

1. Сведения об акционерном обществе

1.1. Открытое акционерное общество «Глазов-молоко», ИНН 1829003580. Общество создано путем реорганизации Производственного кооператива «Глазов-молоко» в форме преобразования в соответствии с решением Общего собрания членов Производственного кооператива «Глазов-молоко» от 28.04.2005 г. (Протокол Общего собрания членов Производственного кооператива «Глазов-молоко» от 28.04.2005 г.)

1.2. Юридический адрес: 427620, Российская Федерация, Удмуртская Республика, г. Глазов, ул. Драгунова, д. 51.

1.3. Фактический адрес: соответствует юридическому адресу.

1.4. Дата государственной регистрации: 8 сентября 2005 года за основным государственным регистрационным номером: 1051801304103, зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 2 по Удмуртской Республике, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 18 № 1000811.

1.5. Уставной капитал Общества составляет: **20 162 623** (Двадцать миллионов сто шестьдесят две тысячи шестьсот двадцать три) рубля **00** копеек.

Обществом выпущены и размещены следующие типы акций одинаковой номинальной стоимости 1 (Один) рубль 00 копеек:

Обыкновенные акции 20 162 623 штук, составляющие в сумме 100% уставного капитала. Собственных акций на балансе Общества нет.

Выплата дивидендов акционерам Общества:

Решением Общего годового собрания акционеров Общества (Протокол № 9 от 22.06.2010 г.) принято решение по итогам 2009 года выплату дивидендов по обыкновенным акциям не производить.

1.6. Принципы корпоративного управления ОАО «Глазов-молоко»

Корпоративное управление в ОАО «Глазов-молоко» - это система отношений между акционерами Общества, членами Совета директоров, менеджментом и работниками Общества, а также другими заинтересованными лицами, призванная не только формировать положительный образ Общества в глазах акционеров, контрагентов и сотрудников, но и направленная на контроль и снижение рисков, поддержание устойчивых финансовых показателей Общества и успешное осуществление своей деятельности.

Деятельность ОАО «Глазов-молоко» базируется на уважении прав и законных интересов всех акционеров Общества и основывается на принципах, изложенных в Кодексе корпоративного поведения, рекомендованных к применению Распоряжением ФКЦБ России от 04.04.2002 года № 421/р. Детальные сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного поведения приведены в Приложении № 1 к настоящему Годовому отчету.

Взаимоотношения в области корпоративного управления Общества регулируются следующими внутренними документами:

- Устав Общества;
- Положение об Общем собрании акционеров ОАО «Глазов-молоко»;
- Положение о Совете директоров ОАО «Глазов-молоко»;
- Положение о Генеральном директоре ОАО «Глазов-молоко»;
- Положение о Ревизионной комиссии ОАО «Глазов-молоко»;
- Положение о Счетной комиссии ОАО «Глазов-молоко».

Тексты действующей редакции Устава Общества и внутренних документов, регулирующих корпоративные взаимоотношения, находятся в сети Интернет по адресу: www.glazov-milk.ru.

Принципами корпоративного управления в Обществе являются:

1. Обеспечение прав акционеров Общества:

Акционеры ОАО «Глазов-молоко» обеспечены надежными и эффективными способами учета прав на акции и имеют право на защиту их права собственности на акции от любых нарушений.

ОАО «Глазов-молоко» способствует обеспечению этих прав тем, что регистрация прав собственности, ведение и хранение реестра акционеров осуществлялась в течение 2010 г. независимым регистратором, имеющим надлежащие технические средства и системы контроля, безупречную репутацию на рынке ценных бумаг. С 22 июня 2007 года по 31 декабря 2010 г. ведение реестра ОАО «Глазов-молоко» осуществляло ОАО «Центральный Московский депозитарий» в лице Удмуртского Республиканского филиала, имеющее лицензию ФКЦБ № 10-000-1-00255 от 13.09.2002 года.

Акционеры имеют право по своему усмотрению свободно распоряжаться принадлежащими им акциями, совершать любые действия, не противоречащие закону и не нарушающие прав и охраняемых законом интересов других лиц, в том числе отчуждать свои акции в собственность других лиц. В ОАО «Глазов-молоко» поддерживается равное отношение ко всем акционерам. Все акционеры имеют одинаковые права голоса. Акционеры Общества имеют право на получение дивидендов, закрепленное в Уставе Общества, по принадлежащим им акциям.

2. Прозрачность и информационная открытость:

Акционеры ОАО «Глазов-молоко» имеют право на регулярное и своевременное получение информации о деятельности Общества в объеме, достаточном для принятия ими взвешенных и обоснованных решений о распоряжении акциями. ОАО «Глазов-молоко» в целях надлежащего соблюдения и защиты указанного права обеспечивает своевременное и точное раскрытие информации по всем существенным вопросам деятельности Общества путем выполнения установленных законодательством РФ требований, а также добровольно раскрывая дополнительную информацию. Информация, подлежащая раскрытию, выкладывается в сети Интернет по адресу: www.glazov-milk.ru. Деятельность Общества освещена на сайте Общества в сети Интернет по адресу: www.glazov-milk.ru. В разделе сайта «Акционерам» можно ознакомиться с Уставом и внутренними документами, регулирующими деятельность Общества, списками аффилированных лиц. Информация на сайте регулярно обновляется.

ОАО «Глазов-молоко» раскрывает информацию в форме годового отчета. С раскрываемой Обществом информацией можно ознакомиться на сайте Общества в сети Интернет по адресу: www.glazov-milk.ru.

3. Контроль и оценка качества управления бизнесом:

Основной целью контроля и оценки качества управления бизнесом ОАО «Глазов-молоко» является защита интересов акционеров и обеспечение доверия между ними и органами управления Общества. Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров в соответствии с Уставом избирается Ревизионная комиссия, которая вправе в любое время осуществить проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Достоверность данных, содержащихся в годовом отчете, бухгалтерском балансе, отчете о прибылях и убытках Общества подтверждается Ревизионной комиссией Общества. Перед опубликованием Обществом указанных документов Общество обязано привлечь для ежегодной проверки и подтверждения годовой финансовой отчетности внешнего аудитора, утвержденного Общим собранием акционеров. На 2010 год по Решению Общего годового собрания акционеров Общества от 25.06.2010 г. (Протокол № 9 от 25.06.2010 г.) аудитором Общества избрано ООО «РСМ ТОП-Аудит Ижевск», имеющее лицензию на осуществление аудиторской деятельности № Е002973 от 27.12.2002 г.

Годовой отчет Общества подлежит предварительному утверждению Советом директоров Общества.

Ответственность за организацию, состояние и достоверность бухгалтерского учета, своевременное представление отчетности в соответствующие органы, а также сведений о деятельности Общества, представляемых кредиторам, акционерам и т.д. несет Единичный

исполнительный орган Общества – Генеральный директор Общества в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными правовыми актами РФ и Уставом Общества.

1.7. Органы управления и контроля ОАО «Глазов-молоко»

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров Общества;
- Единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор Общества;
- В случае назначения ликвидационной комиссии к ней переходят все функции по управлению делами Общества.

Органом контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества является Ревизионная комиссия Общества.

Совет директоров, Единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор Общества и Ревизионная комиссия избираются Общим собранием акционеров.

Ликвидационная комиссия при добровольной ликвидации Общества избирается Общим собранием акционеров Общества, при принудительной ликвидации, назначается судом.

Общее собрание акционеров:

Общее собрание акционеров ОАО «Глазов-молоко» является высшим органом управления Общества.

Компетенция Общего собрания акционеров Общества определяется пунктом 7.1. статьи 7 Устава Общества.

К компетенции Общего собрания акционеров относятся следующие вопросы:

- 1) внесение изменений и дополнений в устав общества или утверждение устава общества в новой редакции;
- 2) реорганизация общества;
- 3) ликвидация общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
- 4) определение количественного состава совета директоров общества, избрание членов Совета директоров Общества и досрочное прекращение их полномочий;
- 5) определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;
- 6) увеличение уставного капитала общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций, если уставом общества в соответствии с настоящим Федеральным законом увеличение уставного капитала общества путем размещения дополнительных акций не отнесено к компетенции совета директоров (наблюдательного совета) общества;
- 7) уменьшение уставного капитала общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных обществом акций;
- 8) образование исполнительного органа общества, досрочное прекращение его полномочий;
- 9) избрание членов ревизионной комиссии общества и досрочное прекращение их полномочий;
- 10) утверждение аудитора общества;
- 11) утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также распределение прибыли, в том числе выплата (объявление) дивидендов (за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года), и убытков Общества по результатам финансового года;
- 11.1) выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года;

- 12) определение порядка ведения общего собрания акционеров;
- 13) избрание членов счетной комиссии и досрочное прекращение их полномочий;
- 14) дробление и консолидация акций;
- 15) принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных статьей 83 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 16) принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьей 79 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 17) приобретение обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных настоящим Федеральным законом;
- 18) принятие решения об участии Общества в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
- 19) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов общества;
- 20) решение иных вопросов, предусмотренных настоящим Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Вопросы, отнесенные к компетенции общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение исполнительным органам Общества. Вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение Совету директоров Общества, за исключением вопросов, предусмотренных законодательством Российской Федерации. Общее собрание акционеров не вправе рассматривать и принимать решения по вопросам, не отнесенным к его компетенции Федеральным законом «Об акционерных обществах». Общее собрание не вправе принимать решения по вопросам, не включенным в повестку дня собрания, а также изменять повестку дня.

В своей деятельности Общее собрание акционеров ОАО «Глазов-молоко» руководствуется Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными актами Российской Федерации, Уставом Общества и Положением об Общем собрании акционеров ОАО «Глазов-молоко».

В 2010 года было проведено одно Общее годовое собрание акционеров ОАО «Глазов-молоко» (25.06.2010 г.).

На Общем годовом собрании акционеров Общества был избран новый состав Совета директоров Общества, Ревизионной комиссии Общества, избран аудитор Общества. Кроме того, утверждены годовой отчет Общества за 2009 год, годовая бухгалтерская отчетность, в том числе отчет о прибылях и убытках Общества, порядок распределения прибыли по результатам 2009 финансового года, в том числе выплата (объявление) дивидендов, утверждено вознаграждение членам Совета директоров Общества, секретарю Совета директоров Общества, Ревизионной комиссии Общества, а также принят текст изменений вносимых в Устав Общества.

Совет директоров Общества:

Совет директоров ОАО «Глазов-молоко» является коллегиальным органом управления Обществом, который в соответствии с законодательством Российской Федерации и Уставом Общества и Положением о Совете директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров Общества.

Компетенция Совета директоров Общества определена пунктом 13.2. статьи 13 Устава Общества и включает в себя следующие основные вопросы:

- 1) определение приоритетных направлений деятельности Общества;
- 2) созыв годового и внеочередного Общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных в п.8 ст.55 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 3) утверждение повестки дня Общего собрания акционеров;
- 4) определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, и другие вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров

Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации и связанные с подготовкой и проведением Общего собрания акционеров;

5) увеличение уставного капитала Общества путем размещения Обществом по открытой подписке дополнительных обыкновенных акций Общества в пределах количества и категорий (типов) объявленных акций, составляющих не более 25 процентов включительно ранее размещенных обыкновенных акций Общества;

6) размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг Общества, в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;

7) определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации;

8) приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;

9) рекомендации по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии (ревизору) Общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг аудитора;

10) рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;

11) использование резервного фонда и иных фондов Общества;

12) утверждение внутренних документов Общества, за исключением тех, утверждение которых отнесено к компетенции Общего собрания акционеров, Генерального директора;

13) создание филиалов и открытие представительств Общества, их ликвидация; внесение в устав Общества изменений, связанных с созданием филиалов, открытием представительств общества и их ликвидацией;

14) принятие решений об участии Общества в других организациях;

15) принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации;

16) принятие решений об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации;

17) утверждение регистратора Общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;

18) утверждение условий и формы договора между Обществом и Генеральным директором Общества;

19) внесение (включение) по своей инициативе в повестку дня Общего собрания акционеров вопросов или кандидатов в список кандидатур на должности в органах управления Обществом, помимо вопросов, предложенных для включения в повестку дня Общего собрания акционеров акционерами, а также в случае отсутствия таких предложений, отсутствия или недостаточного количества кандидатов, предложенных акционерами для образования соответствующего органа;

20) разрешение лицу, осуществляющему функции Генерального директора, совмещения должностей в органах управления других организаций;

21) приостановление в соответствии с настоящим Уставом полномочий Генерального директора Общества; принятие в случаях, предусмотренных п.16.7 настоящего Устава, решений об образовании временного единоличного исполнительного органа и проведении внеочередного общего собрания акционеров для решения вопроса о досрочном прекращении полномочий Генерального директора и избрании нового Генерального директора;

22) иные вопросы, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах» или настоящим Уставом.

Вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Общества, не могут быть переданы на решение Генеральному директору Общества.

В своей деятельности Совет директоров ОАО «Глазов-молоко» руководствуется Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными актами Российской Федерации, Уставом Общества и Положением о Совете директоров ОАО «Глазов-молоко».

Совет директоров ОАО «Глазов-молоко» состоит из 5 человек.

Состав Совета директоров ОАО «Глазов-молоко», избранный Общим годовым собранием акционеров Общества 25.06.2010 г.:

Председатель Совета директоров:

Макаров Сергей Николаевич:

- Год рождения: 1975
- Гражданство: РФ
- Образование: высшее (Удмуртский государственный университет, 1997г. (специальность – юриспруденция).
- Исполнительный директор ООО "КОМОС ГРУПП" (работает в данной должности с 23.12.2008г.).
- Общий трудовой стаж: 14 лет 9 месяцев 20 дней.
- Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: доли не имеет.
- Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: доли не имеет.
- Дата первого избрания в состав Совета директоров: 09.08.2005 г.

Члены Совета директоров:

• Голубина Евгения Михайловна

- Год рождения: 1977
- Гражданство: РФ
- Образование: высшее (Удмуртский государственный университет, 1999г. (специальность - юриспруденция)
- Начальник отдела корпоративного развития ООО «КОМОС ГРУПП» (в данной должности работает с 01.04.2008г.).
- Общий трудовой стаж: 13 лет 6 месяцев.
- Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: доли не имеет.
- Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: доли не имеет.
- Дата первого избрания в состав Совета директоров: 30.05.2008 г.

• Максимов Анатолий Юрьевич

- Год рождения: 1959
- Гражданство: РФ
- Образование: высшее (Ижевский сельскохозяйственный институт, 1981г. (специальность – механизация сельского хозяйства)
- Вице-президент ООО «КОМОС ГРУПП» - Управляющий ОАО «Кезский сырзавод» (в данной должности работает с 01.04.2009г.)
- Общий трудовой стаж: 29 лет 7 месяцев.
- Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: доли не имеет.
- Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: доли не имеет.
- Дата первого избрания в состав Совета директоров: 30.05.2008 г.

• Романенко Евгений Владимирович

- Год рождения: 1982
- Гражданство: РФ
- Образование: высшее (Академия народного хозяйства при Президенте РФ, 2008 г. (специальность – менеджмент), Ижевский государственный технический университет, 2004 г. (специальность - экономист, финансы и кредит)
- Начальник отдела финансирования инвестиционных проектов ООО «КОМОС ГРУПП», (в данной должности работает с 02.07.2007 г.)
- Общий трудовой стаж: 9 лет 4 месяцев 24 дня.
- Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: доли не имеет.
- Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: доли не имеет.
- Дата первого избрания в состав Совета директоров: 24.06.2009 г.

• Коновалов Сергей Николаевич

- Год рождения: 1976
- Гражданство: РФ

- Образование: высшее (Ижевский государственный технический университет, 1998 г. (специальность - экономика и управление на предприятии))
- Управляющий ОАО «Глазов-молоко» (в данной должности работает с 16.03.2009 г.)
- Общий трудовой стаж: 11 лет
- Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: доли не имеет.
- Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: доли не имеет.
- Дата первого избрания в состав Совета директоров: 24.06.2009 г.

В течение 2010 года Совет директоров Общества переизбирался один раз. В состав Совета директоров Общества, избранного на период с 24 июня 2009 года по 25 июня 2010 года входили вышеуказанные лица.

В течение 2010 года проведено пять заседаний Совета директоров Общества, одно из них по оперативным итогам деятельности Общества в течение отчетного периода – 2009 года. Совет директоров Общества в рамках определения приоритетных направлений Общества в течение отчетного года рассматривал следующие вопросы:

1. Рассмотрение бухгалтерского баланса Общества (1, 2 форма) за отчетный период.
2. Рассмотрение расшифровки кредиторской, дебиторской задолженности более 100 тыс. рублей свыше одного месяца по состоянию на отчетную дату.
3. Рассмотрение реестра договоров, заключенных за отчетный период на сумму свыше 500 тыс. рублей с учетом НДС, исполненных и действующих, в отношении каждого клиента.
4. Рассмотрение отчета по движению акций Общества за отчетный период.
5. Рассмотрение отчета по сделкам, предусматривающим отчуждение имущества Общества свыше 500 тыс. рублей с учетом НДС за отчетный период.
6. Рассмотрение отчета по привлеченным денежным средствам, займам, кредитам, по выданным денежным средствам, договоры залога, выданные поручительства за отчетный период.
7. Одобрение списания дебиторской задолженности.
8. Одобрение совершаемых Обществом крупных сделок.
9. Одобрение совершаемых Обществом сделок, в отношении которых имеется заинтересованность.
10. Созыв Внеочередного общего собрания акционеров Общества.

Выплата вознаграждения членам Совета директоров Общества.

Выплата вознаграждений членам Совета директоров Общества производится Обществом в денежной форме на основании Решения Общего годового собрания акционеров Общества.

На основании Решения Общего годового собрания акционеров (Протокол № 9 от 25.06.2010 г.) членам Совета директоров ОАО «Глазов-молоко» по результатам 2009 года в течение 2010 года выплачено вознаграждение в размере:

- председателю Совета директоров – 50 000 (Пятьдесят тысяч) рублей 00 копеек,
- членам Совета директоров – 50 000 (Пятьдесят тысяч) рублей 00 копеек каждому,
- секретарю Совета директоров Общества – 15 000 (Пятнадцать тысяч) рублей 00 копеек.

Генеральный директор ОАО «Глазов-молоко»:

Генеральный директор Общества осуществляет руководство текущей деятельностью Общества и подотчетен Общему собранию акционеров Общества и Совету директоров Общества.

Согласно статье 16.2. Устава за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров Общества, Совета директоров Общества, к компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, в частности:

- 1) обеспечение нормальной деятельности и функционирования Общества, в том числе:

- определение структуры Общества, утверждение штатного расписания, положений о структурных подразделениях (в том числе филиалах и представительствах), должностных инструкций и других документов в Обществе;

- прием на работу и увольнение работников Общества (в том числе руководителей филиалов и представительств), заключение, изменение и расторжение с ними трудовых договоров, если иное не установлено законодательством;

- установление размеров и условий оплаты труда работников Общества;

- издание приказов по Обществу, дача устных и письменных распоряжений и указаний, обязательных для работников Общества;

2) представление Общества в отношениях с другими юридическими и физическими лицами, государственными органами и иными организациями, в том числе:

- заключение без доверенности от имени Общества сделок с любыми юридическими и физическими лицами, если только заключение таких сделок согласно закону и настоящему Уставу не относится к компетенции других органов Общества;

- выдача доверенностей другим лицам для осуществления действий от имени Общества;

- представление и защита Общества и его интересов в любых государственных, общественных и иных органах и организациях;

- контроль за своевременным и надлежащим исполнением Обществом принятых им на себя обязательств по гражданско-правовым сделкам, а также контроль за встречным исполнением обязательств контрагентами Общества;

- открытие счетов в банках и иных кредитных организациях;

- предъявление от имени Общества претензий и исков к юридическим и физическим лицам, государственным органам и иным организациям;

3) участие в работе других органов Общества:

- участие в заседаниях Совета директоров;

- контроль за правильностью ведения реестра акционеров Общества;

- организация выполнения решений Общего собрания акционеров Общества, Совета директоров Общества.

Избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий осуществляются по Решению Общего собрания акционеров. Генеральный директор Общества избирается сроком на пять лет. Генеральный директор Общества должен быть гражданином Российской Федерации в течение всего срока своих полномочий. На должность Генерального директора может быть выдвинуто кандидатом только лицо, которое на момент выдвижения является гражданином Российской Федерации.

Общее собрание акционеров вправе в любое время принять решение о досрочном прекращении полномочий Генерального директора. В случае временной (в течение менее, чем 6 месяцев) неспособности Генерального директора выполнять свои обязанности (вследствие временной нетрудоспособности, нахождения в служебной командировке, отпуске и т.п.) его обязанности в этот период временно исполняет его первый заместитель или любое другое должностное лицо Общества, назначаемое приказом Генерального директора.

Совет директоров вправе приостановить полномочия Генерального директора в случаях:

- неисполнения Генеральным директором Устава Общества, решений Общего собрания акционеров и Совета директоров;

- существенного нарушения Генеральным директором условий заключенного с ним договора;

- совершения Генеральным директором действий (бездействий), повлекших существенные неблагоприятные для Общества последствия;

- в случае если Генеральный директор Общества не может исполнять свои обязанности более, чем в течение 6 месяцев.

Одновременно с принятием данного решения Совет директоров Общества обязан принять решение об образовании временного единоличного исполнительного органа Общества и о проведении внеочередного Общего собрания акционеров Общества для решения вопросов о досрочном прекращении полномочий Генерального директора и избрании нового Генерального директора.

Если Генеральный директор не может исполнять свои обязанности, Совет директоров вправе принять решение об образовании временного единоличного исполнительного органа Общества и о проведении внеочередного Общего собрания акционеров Общества для решения вопросов о досрочном прекращении полномочий Генерального директора и избрании нового Генерального директора. Лицо, временно исполняющее обязанности Генерального директора, осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в пределах компетенции Генерального директора, если не установлено иное.

С соответствии со статьей 16.10. Устава по Решению Общего собрания акционеров полномочия единоличного исполнительного органа общества могут быть переданы по договору коммерческой организации (управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (управляющему). Решение о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества управляющей организации или управляющему принимается общим собранием акционеров только по предложению Совета директоров общества. Договор от имени Общества с управляющей организацией подписывает Председатель Совета директоров.

Общим годовым собранием акционеров Общества (Протокол № 4 от 30.05.2008 г.) принято решение передать полномочия Единоличного исполнительного органа Общества – Генерального директора Общества по договору управляющей организации – Обществу с ограниченной ответственностью «КОМОС ГРУПП». Во исполнение Решения Общего годового собрания акционеров Общества (Протокол № 4 от 30.05.2008 г.) Обществом с управляющей организацией ООО «КОМОС ГРУПП» заключен договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации № 9/ГМ от 02.06.2008 г.

**Сведения об Обществе с ограниченной ответственностью «КОМОС ГРУПП» -
Управляющей организации ОАО «Глазов-молоко»:**

ИНН: 1829003580.

Местонахождение: 426069, Российская Федерация, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Песочная, д. 11.

Фактический адрес: соответствует юридическому адресу.

Дата государственной регистрации: 25 февраля 2003 года за основным государственным регистрационным номером: 1031800558679, зарегистрировано Инспекцией МНС России по Октябрьскому району г. Ижевска Удмуртской Республики, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 18 № 1341804.

- Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: доли нет.
- Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: доли нет.
- Количество акций эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: нет.
- Доля в уставном капитале дочерних/зависимых обществ эмитента: не имеет.
- Доля обыкновенных акций дочерних/зависимых обществ эмитента, принадлежащих данному лицу: не имеет.
- Количество акций дочернего/зависимого эмитента, которые могут быть приобретены данным лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего/зависимого эмитента: нет.

Выплата вознаграждения:

Выплата вознаграждения ООО «КОМОС ГРУПП» - управляющей организации ОАО «Глазов-молоко» производится в соответствии договором передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации № 9/ГМ от 02.06.2008 г. Вознаграждение за отчетный 2010 год составило 16 666 815 (Шестнадцать миллионов шестьсот шестьдесят шесть тысяч восемьсот пятнадцать) рублей 67 копеек.

Ревизионная комиссия ОАО «Глазов-молоко»:

Ревизионная комиссия Общества является постоянно действующим органом внутреннего контроля Общества, осуществляет контроль за финансово - хозяйственной

деятельностью Общества на предмет соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу Общества и внутренним документам Общества.

Ревизионная комиссия Общества действует в интересах акционеров Общества и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров Общества.

Ревизионная комиссия избирается ежегодно Общим собранием акционеров Общества до следующего Общего годового собрания акционеров Общества и состоит из 3 человек. Член Ревизионной комиссии Общества не может быть одновременно членом Совета директоров Общества, а также являться Генеральным директором. Акции, принадлежащие членам Совета директоров Общества, Генеральному директору Общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии Общества. Срок полномочий членов ревизионной комиссии исчисляется с момента их избрания Общим собранием акционеров до момента избрания (переизбрания) членов Ревизионной комиссии следующим годовым общим собранием акционеров.

Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии Общества, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10% голосующих акций Общества. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества ревизионная комиссия Общества составляет заключение. По требованию ревизионной комиссии Общества лица, занимающие должности в органах управления Общества, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности Общества в течение 10 дней со дня предъявления ревизионной комиссией такого требования.

К компетенции Ревизионной комиссии относятся:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества общему собранию акционеров, бухгалтерском балансе, счете прибылей и убытков;
- анализ финансового состояния Общества, выявление резервов улучшения финансового состояния Общества и выработка рекомендаций для органов управления Общества;
- организация и осуществление проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- выполнение иных функций, отнесенных к компетенции Ревизионной комиссии Уставом и внутренними документами Общества.

В своей деятельности Ревизионная комиссия ОАО «Глазов-молоко» руководствуется Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными актами Российской Федерации, Уставом Общества и Положением о Ревизионной комиссии ОАО «Глазов-молоко».

Ревизионная комиссия ОАО «Глазов-молоко» состоит из 3 человек.

Членами ревизионной комиссии являются:

1. Белкин Андрей Петрович,
 - Год рождения: 1980
 - Гражданство: РФ
 - Образование: высшее (специальность – бухгалтерский учет и аудит)
 - Заместитель начальника контрольно-ревизионного управления ООО «КОМОС ГРУПП» (в данной должности работает с 13.05.2008 г.)
 - Общий трудовой стаж: 11 лет 3 месяца.
 - Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: доли не имеет.
 - Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: доли не имеет.
 - Дата первого избрания в состав Ревизионной комиссии: 15.06.2007 г.
2. Булдаков Константин Михайлович,
 - Год рождения: 1976
 - Гражданство: РФ
 - Образование: высшее (Удмуртский государственный университет, 1998 г., (квалификация экономист – менеджер, специальность - менеджмент)

- Ведущий специалист контрольно-ревизионного управления ООО «КОМОС ГРУПП» (в данной должности работает с 07.10.2009 г.)

- Общий трудовой стаж: 8 лет 11 месяцев 30 дней.
- Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: доли не имеет.
- Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: доли не имеет.
- Дата первого избрания в состав Ревизионной комиссии: 25.06.2010 г.

3. Кирилов Дмитрий Георгиевич.

- Год рождения: 1979
- Гражданство: РФ
- Образование: высшее (Ижевский сельскохозяйственный институт, 2002 г. (специальность – бухгалтерский учет и аудит)

- Ведущий специалист контрольно-ревизионного управления ООО «КОМОС ГРУПП» (в данной должности работает с 13.05.2008г.)

- Общий трудовой стаж: 8 лет 9 месяцев 22 дня.
- Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: доли не имеет.
- Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: доли не имеет.
- Дата первого избрания в состав Ревизионной комиссии: 24.06.2009 г.

В течение 2010 года Ревизионная комиссия Общества изменялась один раз. В состав Ревизионной комиссии Общества за период с 24 июня 2009 года по 25 июня 2010 года входили следующие лица:

1. Белкин Андрей Петрович,

- Год рождения: 1980
- Гражданство: РФ
- Образование: высшее (специальность – бухгалтерский учет и аудит)

- Заместитель начальника контрольно-ревизионного управления ООО «КОМОС ГРУПП» (в данной должности работает с 13.05.2008г.)

- Общий трудовой стаж: 11 лет 3 месяца.
- Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: доли не имеет.
- Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: доли не имеет.
- Дата первого избрания в состав Ревизионной комиссии: 15.06.2007 г.

2. Данилов Сергей Михайлович,

- Год рождения: 1957
- Гражданство: РФ
- Образование: высшее (Московский кооперативный институт, 1978 г., (специальность - бухгалтерский учет и аудит)

- Ведущий специалист контрольно-ревизионного управления ООО «КОМОС ГРУПП» (в данной должности работает с 13.05.2008г.)

- Общий трудовой стаж: 30 лет 9 месяцев.
- Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: доли не имеет.
- Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: доли не имеет.
- Дата первого избрания в состав Ревизионной комиссии: 24.06.2009 г.

3. Кирилов Дмитрий Георгиевич.

- Год рождения: 1979
- Гражданство: РФ
- Образование: высшее (Ижевский сельскохозяйственный институт, 2002 г. (специальность – бухгалтерский учет и аудит)

- Ведущий специалист контрольно-ревизионного управления ООО «КОМОС ГРУПП» (в данной должности работает с 13.05.2008г.)

- Общий трудовой стаж: 8 лет 9 месяцев 22 дня.
- Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: доли не имеет.
- Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих данному лицу: доли не имеет.
- Дата первого избрания в состав Ревизионной комиссии: 24.06.2009 г.

Выплата вознаграждения членам Ревизионной комиссии Общества:

Выплата вознаграждений членам Ревизионной комиссии Общества производится Обществом в денежной форме на основании Решения Общего годового собрания акционеров Общества.

На основании Решения Общего годового собрания акционеров (Протокол № 9 от 25.06.2010 г.) членам Совета директоров ОАО «Глазов-молоко» по результатам 2009 года в течение 2010 года выплачено вознаграждение в размере:

- членам Ревизионной комиссии – 5 000 (Пять тысяч) рублей 00 копеек каждому.

1.8. Аффилированные лица Общества:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6
1.	Макаров Сергей Николаевич	Г. Ижевск	Лицо является членом Совета директоров Общества	0%	0%
2.	Голубина Евгения Михайловна	Г. Ижевск	Лицо является членом Совета директоров Общества	0%	0%
3.	Романенко Евгений Владимирович	Г. Ижевск	Лицо является членом Совета директоров Общества	0%	0%
4.	Максимов Анатолий Юрьевич	П. Кез	Лицо является членом Совета директоров Общества	0%	0%
5.	Коновалов Сергей Николаевич	Г. Ижевск	Лицо является членом Совета директоров Общества	0%	0%
6.	Общество с ограниченной ответственностью «КОМОС ГРУПП»	426069, УР, г. Ижевск, ул. Песочная, 11	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа (Генерального директора) Общества.	0%	0%
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Евромилк»	426069, УР, г. Ижевск, ул. Песочная, 11	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	74,9986%	74,9986%
8.	Общество с ограниченной ответственностью «РосБухКонсалтинг»	426069, УР, г. Ижевск, ул. Песочная, 11	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	24,4651%	24,4651%
9.	Шутов Андрей Васильевич	Г. Ижевск	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа ООО «КОМОС ГРУПП»	0%	0%
10.	Общество с ограниченной	427620, УР, г. Глазов,	Лицо, в котором	0%	0%

	ответственностью «Птицефабрика «Глазовская»	ул. Удмуртская, 63	ООО «КОМОС ГРУПП» осуществляет функции единоличного исполнительного органа.		
11.	Открытое акционерное общество «Удмуртская птицефабрика»	427600, УР, г. Глазов, ул. 70 лет октября, 13а.	Лицо, в котором ООО «КОМОС ГРУПП» осуществляет функции единоличного исполнительного органа.	0%	0%
12.	Общество с ограниченной ответственностью «Воткинская птицефабрика»	427414, УР, Воткинский район, д. Кукуи, ул. Советская, 26.	Лицо, в котором ООО «КОМОС ГРУПП» осуществляет функции единоличного исполнительного органа.	0%	0%
13.	Общество с ограниченной ответственностью «Кигбаевский бекон»	427911, УР, Сарапульский район, с. Кигбаево, ул. Совхозная, 66.	Лицо, в котором ООО «КОМОС ГРУПП» осуществляет функции единоличного исполнительного органа.	0%	0%
14.	Открытое акционерное общество «Ижевская птицефабрика»	427006, УР, Завьяловский район, п. Октябрьский	Лицо, в котором ООО «КОМОС ГРУПП» осуществляет функции единоличного исполнительного органа.	0%	0%
15.	Общество с ограниченной ответственностью «Глазовский комбикормовый завод»	427629, УР, г. Глазов, Красногорский тракт, 15	Лицо, в котором ООО «КОМОС ГРУПП» осуществляет функции единоличного исполнительного органа.	0%	0%
16.	Открытое акционерное общество «Восточный»	427023, УР, Завьяловский район, пос. Италмас	Лицо, в котором ООО «КОМОС ГРУПП» осуществляет функции единоличного исполнительного органа.	0%	0%
17.	Открытое акционерное общество «Птицефабрика «Вараксино»	427027, УР, Завьяловский район, пос. Вараксино	Лицо, в котором ООО «КОМОС ГРУПП» осуществляет функции единоличного исполнительного органа.	0%	0%
18.	Открытое акционерное общество «Ижмолоко»	426039, г. Ижевск, Воткинское шоссе, 178	Лицо, в котором ООО «КОМОС ГРУПП» осуществляет функции единоличного исполнительного	0%	0%

			органа.		
19.	Закрытое акционерное общество «ИММАР»	426039, г. Ижевск, Воткинское шоссе, 178	Лицо, в котором ООО «КОМОС ГРУПП» осуществляет функции единоличного исполнительного органа.	0%	0%
20.	Общество с ограниченной ответственностью «ИММАР Плюс»	426039, г. Ижевск, Воткинское шоссе, 178	Лицо, входящее в одну группу лиц с ОАО «Глазов-молоко»	0%	0%
21.	Открытое акционерное общество «МК «Сарапул-молоко»	427960, УР, г. Сарапул, ул. Азина, 181	Лицо, в котором ООО «КОМОС ГРУПП» осуществляет функции единоличного исполнительного органа.	0%	0%
22.	Открытое акционерное общество «Кезский сырзавод»	427580, УР, пос. Кез, ул. Механизаторов, 2	Лицо, в котором ООО «КОМОС ГРУПП» осуществляет функции единоличного исполнительного органа.	0%	0%
23.	Общество с ограниченной ответственностью «Хайперфудс ходинг»	426069, УР, г. Ижевск, ул. Песочная, 11	Лицо, входящее в одну группу лиц с ОАО «Глазов-молоко»	0%	0%
24.	Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт Сервис»	426069, УР, г. Ижевск, ул. Азина, 1	Лицо, входящее в одну группу лиц с ОАО «Глазов-молоко»	0%	0%
25.	Общество с ограниченной ответственностью «Удмуртнеруддобыча»	427435, УР, г. Воткинск, ул. Курчатова, 8	Лицо, входящее в одну группу лиц с ОАО «Глазов-молоко»	0%	0%
26.	Товарищество с ограниченной ответственностью «Корпорация «ЕвроОйлСервис»	010000, Казахстан, г. Астана, Алматинский район, проспект Кабанбай-батыра, 6/1	Лицо, входящее в одну группу лиц с ОАО «Глазов-молоко»	0%	0%
27.	Общество с ограниченной ответственностью «КОМОС-Авто»	426069, УР, г. Ижевск, ул. Песочная, 11	Лицо, входящее в одну группу лиц с ОАО «Глазов-молоко»	0%	0%

1.9. Положение ОАО «Глазов-молоко» в отрасли.

Предприятие специализируется на изготовлении молочной продукции. В ассортименте предприятия более 60 наименований молочной продукции:

- пастеризованное молоко с массовой долей жира от 1,5% до 6%, сыворотка пастеризованная, пахта свежая;
- кисломолочные продукты: кефир, бифидок, бифилайф, биокефир, ряженка, снежок, йогурт, иммунолакт;
- сметана, сливки;
- творог, сырки творожные;
- масло коровье крестьянское сладко-сливочное несоленое, масло топленое;
- молоко сухое обезжиренное, сыворотка молочная деминерализованная сухая;
- сгущенное молоко с сахаром;
- спреды.

В 2010 году на предприятии осуществлена модернизация распылительной сушилки VRA-4, расширен номенклатурный ряд молочной продукции в упаковке типа пюр-пак с завинчивающейся крышкой.

Продукция ОАО «Глазов-молоко» выпускается под торговой маркой «Варвара-краса», а так же в 2010г предприятие начало выпускать продукцию под торговой маркой «От Вареньки».

Контроль качества готовой продукции и технологических процессов на предприятии осуществляет аттестованная производственная лаборатория.

На предприятии действует система менеджмента качества, сертифицированная на соответствие ГОСТ Р ИСО 9001-2001 (ИСО 9001:2000), гарантирующая стабильное высокое качество на всех этапах производства.

Наряду с ОАО «Глазов-молоко» производством продуктов из молока в регионе занимаются такие наиболее значимые предприятия как ОАО «Кезский сырзавод», ОАО «МК «Сарапул молоко», ЗАО «Ижмолоко», ОАО «Ува-молоко», ЗАО «Родная Любава», ОАО «Можга-сыр», ОАО «Воткинск-молоко». Указанные предприятия рассмотрим, как потенциальных конкурентов на рынке сбыта молочных продуктов.

ОАО «Кезский сырзавод» - один из крупнейших центров по переработке молока. Его производственные мощности позволяют в сезон закупать свыше 380 тонн молока в сутки. В настоящее время ОАО «Кезский сырзавод» производит свыше 40 наименований продукции. Цельномолочные и кисломолочные продукты, твердые и плавленые сыры, творог и сгущенное молоко, масло сливочное, казеин, - продукция под торговой маркой «Кезский сырзавод» прочно занимает свою нишу на продовольственном рынке Удмуртии, Перми, Пермской области, Свердловской области.

ОАО «МК «Сарапул молоко» в месяц выпускает 2000 тонн молочной продукции, ассортимент которой насчитывает около 70 наименований. Предприятие осуществляет поэтапную реконструкцию совместно с компанией «Тетрапак».

ЗАО «Ижмолоко» - единственный в Удмуртии и крупнейший в регионе производитель глазированных сырков с различными вкусовыми наполнителями: яблоко, клубника, ананас, персик, абрикос, черника, вареная сгущенка. В ассортименте ОАО «Ижмолоко» сейчас более 80 видов цельномолочной продукции: пастеризованное молоко, сливки, напитки на основе сыворотки; кисломолочные продукты, сметана, творог и сладкие творожные изделия, масло сливочное, десерты, продукты. Фабрика мороженого ЗАО «Ижмолоко» выпускает более 50 наименований мороженого.

ОАО «Ува-Молоко» производит более 70 видов продукции: СОМ, СЦМ, сыры, масло сливочное, творог, цельномолочная продукция, казеин, сухая сыворотка. За последнее время на заводе проведена реконструкция: приобретено современное зарубежное оборудование, установлены сепараторы, новая линия для сушки молока, приобретено холодильное оборудование и формовочные агрегаты. Построен цех по производству твердых и плавленых сыров.

ЗАО «Родная Любава» производит более 20 видов традиционной молочной продукции: молоко пастеризованное, кефир, сметана, сливки, йогурт, ряженка, сыр адыгейский, творог и т.д. Стратегия данного предприятия - сохранить покупателя посредством низких цен и широкой представленностью в торговых точках. Однако данное предприятие ограничено в объеме производимой молочной продукции, т.к. имеет ограниченные производственные площади и мощности.

Результаты исследования показывают, что для ОАО «Глазов-молоко» на молочном рынке основными конкурентами являются ОАО «Ува-молоко», ЗАО «Родная Любава», ОАО «Можга-сыр», ОАО «Воткинск-молоко», ОАО «Кезский сырзавод», ОАО «МК «Сарапул молоко», ЗАО «Ижмолоко». Кроме того, предприятие конкурирует с производителями Пермского края и Кировской области.

Приоритетной стратегией дальнейшего развития предприятия в условиях жесткой конкуренции на продовольственном рынке является модернизация производства и

расширение ассортимента выпускаемой продукции с учётом требований времени и потребительского спроса, а также выпуск стабильно качественной продукции.

1.10. Структура ОАО «Глазов-молоко»:

Структурными подразделениями ОАО «Глазов-молоко» являются:

- Глазовский головной завод, расположенный по адресу: г. Глазов, ул. Драгунова, д. 51;
- Кипрятский приемный пункт, расположенный по адресу: Бalezинский район, д. Василята, д. 22А;
- Ярский приемный пункт, расположенный по адресу: пгт. Яр, ул. Ворошилова, д. 12;
- Уканский приемный пункт, расположенный по адресу: с. Укан, ул. Югдонская, д. 2Б;
- магазин розничной торговли № 2, расположенный по адресу: г. Глазов, ул. Первомайская, д. 28А, Торговый комплекс «Радуга»;
- магазин розничной торговли № 3, расположенный по адресу: г. Глазов, ул.Калинина, д. 8;
- магазин розничной торговли № 6, расположенный по адресу: г. Глазов, ул. Драгунова, д. 4А, ТЦ «Южный»:
- магазин розничной торговли №8, расположенный по адресу: г.Глазов, ул. Первомайская, д.1, ТЦ «Мах-центр»;
- магазин розничной торговли №18, расположенный по адресу: п. Балезино, ул. К.Маркса, д. 30А;
- магазин розничной торговли №20, расположенный по адресу: п. Балезино, ул. Толстого, д. 13;
- магазин розничной торговли №22, расположенный по адресу: п. Балезино, ул. Энгельса, д. 7.

2. Ведение бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность ОАО «Глазов-молоко» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетная политика Общества приказ № 367 от 31.12.2009 г. - способов ведения бухгалтерского учета, приказ № 368 от 31.12.2009 г. – способ ведения налогового учета – первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности.

Бухгалтерский учет ведется, централизованно на головном предприятии.

Учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках.

Налоговый учет ведется на бухгалтерских регистрах и регистрах налогового учета, разработанных самостоятельно.

По результатам инвентаризации применяются нормы естественной убыли по продовольственным товарам в розничной торговле.

Активы в качестве основных средств, приняты к бухгалтерскому учету в соответствии с Положением по ПБУ 6/01 «Учет основных средств». Имущество стоимостью не более 20 000 рублей за единицу со сроком эксплуатации свыше 12 месяцев, а также приобретенные книги, брошюры и др. издания учитывать в составе МПЗ и списывать на расходы по мере отпуска их в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов после списания вести их количественный учет на забалансовом счете.

Переоценка основных средств, в бухгалтерском и налоговом учете не производится.

Амортизация основных средств, производится линейным способом, как в бухгалтерском, так и в налоговом учете. Начисление амортизации по амортизируемому имуществу производится в соответствии с нормами, установленными Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 N 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР». По основным средствам, приобретенным после 01.01.2002 года, срок полезного использования определяется

с учетом классификации основных средств утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 г.

Амортизация не начисляется по жилищному фонду. Сумма износа в конце года отражается на забалансовом счете 010 «Износ основных средств».

Амортизация нематериальных активов, начисляется линейным способом исходя из срока полезного использования.

Материально – производственные запасы учитываются на счетах бухгалтерского учета по цене приобретения с учетом расходов, поименованных в ПБУ 5/01 за исключением налога на добавленную стоимость (НДС) на счете 10 «Материалы» без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материалов» и счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии применять непрерывный способ списания по средней себестоимости материальных ценностей.

Учет товаров ведется на счете 41 «Товары». Расходы по заготовке и доставке товара включаются в стоимость товара.

Дебиторская задолженность и другие активы показаны по фактической цене.

В коммерческие расходы включены сбытовые расходы включающие все затраты, связанные со сбытом, доставкой, хранением, рекламой, продвижением товаров, исследованием рынка, маркетинговые услуги.

В управленческие расходы включены трудовые и материальные затраты административного аппарата, аудиторские и консультационные услуги, аренда земли и т.д.

Наличие постоянных налоговых обязательств, отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, скорректировали условный расход по налогу на прибыль. Постоянные налоговые обязательства возникли в результате исключения из бухгалтерского учета некоторых доходов и расходов в сумме 1429 тыс. рублей, а именно:

- внереализационные расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль (культурно-массовые и спортивно-оздоровительные мероприятия, спонсорская и материальная помощь, и т.д.);

- расхождения между бухгалтерским и налоговым учетом по расходам будущих периодов.

- расходы по обслуживающему производству (медпункт, жилье),

- расходы по многооборотной таре (списание, уценка),

- расходы по командировочным сверх нормы,

- расходы по компенсационным выплатам при расторжении трудового договора,

Отложенные налоговые активы (затраты в связи с ликвидацией компрессорной) составили – 4 тыс. рублей.

Отложенные налоговые обязательства в сумме – 1 157 тыс. рублей образовались в результате:

- разницы в амортизационных отчислениях по бухгалтерскому и налоговому учету;

- расхождений между бухгалтерским и налоговым учетом по расходам будущих периодов;

- различного формирования первоначальной стоимости основных средств в бухгалтерском и налоговом учете, приобретенных в лизинг и кредит;

- косвенных расходов по остаткам готовой продукции на 01.01.2011 г.

3. Отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности

АКТИВ сравнительного аналитического баланса-нетто, тыс. руб.

АКТИВ	Абсолютные величины		Удельные веса		Изменения	
	На 01.01.10г.	На 31.12.10г.	На 01.01.10г.	На 31.12.10г.	в абсолютных величинах	в удельных весах

Основные средства и вложения	66755	281897	27,03%	47,85%	215142	62,88%
Запасы	38666	83907	15,66%	14,24%	45241	13,23%
Денежные средства, расчеты и прочие активы	141563	223334	57,02%	37,91%	81771	23,89%
<i>в том числе:</i>						
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	83364	109770	33,75%	18,63%	26406	7,72%
дебиторская задолженность	57454	111594	23,26%	18,94%	54140	15,82%
БАЛАНС	246984	589138	100.0%	100.0%	342154	100.0%

Факторы увеличения общей суммы активов на 31.12.2010 г.:

- увеличение основных средств – вес фактора изменения 62,87%.
- увеличение запасов на конец года – вес фактора изменения 13,23%.
- увеличение дебиторской задолженности и рост денежных средств и краткосрочных финансовых вложений – общий вес фактора изменения 23,89%.

ПАССИВ сравнительного аналитического баланса-нетто, тыс.руб.

ПАССИВ	Абсолютные величины		Удельные веса		Изменения	
	На 01.01.10г.	На 31.12.10г.	На 01.01.10г.	На 31.12.10г.	в абсолютных величинах	в удельных весах
Источники собственных средств	155913	202674	63,13%	34,40%	46761	13,67%
Кредиты и другие заемные средства	54123	346134	21,91%	58,75%	292011	85,34%
<i>в том числе:</i>						
краткосрочные кредиты и другие заемные средства	48150	145883	19,50%	24,76%	97733	28,56%
долгосрочные кредиты и другие заемные средства	5973	200251	2,42%	33,99%	194278	56,78%
кредиты, не погашенные в срок	-	-	-	-		
Расчеты и прочие пассивы (кредиторская задолженность)	36948	40330	14,96%	6,85%	3382	0,99%
БАЛАНС	246984	589138	100%	100%	342154	100%

Основным фактором увеличения валюты баланса на 31.12.2010 г. является увеличение прибыли и кредитных средств.

3.1. Основные направления деятельности Общества.

Преимущественным направлением основной деятельности ОАО «Глазов-молоко» является:

- заготовка молока и подсырной сыворотки, их переработка и реализация молочной продукции.

Не основной деятельностью является:

- торгово-закупочная деятельность, посреднические услуги в области торговли.

3.2. Финансовый результат деятельности Общества, объемы реализации.

Основные показатели производства продукции отражены в таблице анализа произведенной продукции за 12 месяцев 2010 г.

Анализ произведённой продукции за 12 мес. 2010 г.

Наименование	2009г., факт	структу ра	2010г., факт	структу ра	Изменен ие 2010г. к 2009г.	2010г., план
Объем произведенной продукции	тонн	%	тонн	%	%	тонн
Итого цельномолочной продукции	14 687	82	15 560	80	106%	15 131
в т.ч.молоко цельное (молоко 1,5%, 2,5%, 3,2%, 4%)	9121	51	9 876	50	108%	9583
ряженка, йогурт, бифилайф, снежок)	3805	21	3 999	20	105%	3829
сметана, сливки	1016	6	951	5	94%	953
творог	396	2	371	2	94%	415
десертная группа (сырки творожные глазированные и т.д.	86	0,5	89	0,5	103%	91
прочие (пахта, напиток из пахты, сыворотка молочная)	262	1	276	1	105%	261
Сгущенное молоко	109	1	82	0,4	75%	110
Масло животное	666	4	927	5	139%	721
Сухое обезжиренное молоко	921	5	1 365	7	148%	921
Сыворотка сухая деминерализованная	1533	9	1 370	7	89%	1600
спред	83	0,5	263	1	317%	326
Итого	17 999	100	19 567	100	109%	18 809

– производство цельномолочной продукции возросло на 873 т. или на 6%, доля в общем объеме производства упала с 82% до 80%.

– сухого обезжиренного молока (далее СОМ) произведено на 444 т. больше (на 48%), чем за 12 месяцев 2009 г., масла животного произведено на 261 т. больше (на 39%). Рост производства СОМ и масла связан с увеличением объемов переработки сырого молока на 6 406 тонн или на 21% т. за 12 месяцев 2010г. (36 614 тонн) по сравнению с 2009г.

В 2010 году 93% выручки получено от реализации молочной продукции, 6% выручки от реализации товаров, 1% выручки от реализации работ и услуг.



Наблюдается увеличение объемов продаж в 2010 г. по сравнению с 2009 г. цельномолочной продукции, кисломолочной продукции, сухого обезжиренного молока, масла животного, спредов. Снизились продажи сметаны и сливок, творога, сгущённого молока, что связано с высокой конкуренцией на рынке сбыта данных видов продукции.

Наибольшую долю в объёме продаж, как и в предыдущем году, занимает цельное молоко - 51%, на втором месте кисломолочная продукция – 21%.

Динамика основных показателей деятельности, тыс. руб.

Наименование показателя	2008 год	2009 год	2010 год	2010 г./2009 г. %
Объемы реализации молочных продуктов, тн.	17368	18083	19273	107%
Выручка (нетто), тыс. руб.	483556	553866	804834	145%
в т.ч. от молочной продукции	457048	521890	748878	143%
Прибыль до налогообложения, тыс. руб.	55640	51647	60971	118%
Валюта Баланса, тыс. руб	164370	246984	589138	239%
Прибыль на 1 акцию, руб	2,8	2,6	3,0	118%
Рентабельность продаж, %	11,50%	9,30%	7,58%	81%

Объем продаж в отчетном периоде возрос на 7%, выручка от продаж на 45%, прибыль до налогообложения уменьшилась на 18%. Уменьшение показателей прибыли и рентабельности в основном связаны со снижением цен на сухие молочные продукты и масло сливочное во второй половине 2010 г., и ростом закупочных цен на молоко-сырьё. Валюта баланса увеличилась на 139% на конец 2010 г. по сравнению с аналогичным показателем на начало 2010 г.: внеоборотные активы увеличились в 4 раза за счёт увеличения долгосрочных финансовых вложений и основных средств; оборотные активы увеличились в 1,7 раза, в первую очередь за счет запасов и увеличения дебиторской задолженности.

Динамика уровня средних цен реализации (с НДС)

Основные группы продуктов	2008 г.	2009 г.	2010 г.	2010г./2009г. %
	Средняя отпускная цена за 1 тонну (руб.)			
Молоко цельное	17 050	16 479	19 368	118%
Кисломолочная продукция	22 470	22 081	25 320	115%
Сметана, сливки	65 280	63 634	69 355	109%
Творог (творог сырки.масса)	100 920	98 337	110 319	112%
Сгущенное молоко	69 390	66 458	66 827	101%
Масло животное	134 510	131 500	162 764	124%
Сухое обезжиренное молоко	77 300	78 652	126 991	161%
Сыворотка сухая деминерализованная	22 800	28 918	54 551	189%
Прочие (пахта, сыворотка молочная)	7 160	6 478	6 075	94%
Средняя цена реализации	28 947	31 749	41 173	130%

Средняя цена реализации молочной продукции в 2010 году составила 130% к 2009 году, рост обусловлен в первую очередь ростом цен на сухое обезжиренное молоко и сыворотку сухую деминерализованную, масло животное, особенно в первой половине года.

Динамика уровня средних покупных цен на сырье (с НДС)

Сырье	2008 г.	2009 г.	2010 г.	2010г./2009г. %
	Средняя покупная цена за 1 тонну (руб.)			
Молоко-сырье в физическом весе	9 686	8 362	12 580	150%
Сыворотка подсырная	230	119	260	218%

В 2010 году рост средней покупной цены на сырое молоко составил 50%, рост средней цены на подсырную сыворотку составил 118% относительно 2009 г. Основной рост закупочных цен на сырье обусловлен плохой заготовкой кормов у сельхозпроизводителя в связи с неблагоприятными климатическими условиями.

Динамика цен закупа в руб. за тонну (с НДС)

Сырье	Средняя цена за 1 тонну (руб.)		Изменение, руб.	Отношение, %
	Январь 2010 г.	Декабрь 2010 г.		
Молоко-сырье в физическом весе	10 841	15 324	4 482	141%
Сыворотка подсырная	209	397	188	190%

На молоко-сырье цена закупа в декабре повысилась на 41% по сравнению с январем, на сыворотку подсырную цена в декабре составила 190% к январю 2010 г., рост закупочных цен на молоко и сыворотку пришёлся на второе полугодие отчетного года.

Информация об использованных в 2010 году энергетических ресурсах

Вид энергетических ресурсов	Ед.изм.	Объём	Сумма, тыс.руб.
Газ природный	тыс.м3	7 070	21 103,2
Электроэнергия	тыс.кВт	7 351	17 580,0
Бензин № 95	л	31 273	616,1
Бензин АИ - 92	л	41 295	752,8
Бензин АИ-80 (76)	л	215 077	3 373,2
Диз. Топливо	л	614 404	9 717,7
Мазут	тн	50	174 444,2
Итого			227 587,2

Финансовые показатели за 2010 год, тыс. руб.

Наименование показателей	2009 г.	2010 г.	2010 г./2009 г.
Выручка от реализации (без НДС), - всего	553866	804834	145,%
в том числе:			
от молочной продукции	521890	748878	143%
от товаров	26571	48466	182%
от работ, услуг	5405	7490	139%
Себестоимость проданных товаров (работ, услуг)	447569	674307	151%
в том числе:			
от молочной продукции	423094	627365	148%
от товаров	22751	44045	194 %
от работ, услуг	1513	2897	191%
Средняя торговая наценка, %	16,8	16,2	96%
Валовая прибыль	106297	130527	123%
Коммерческие расходы	14576	21729	149%
Управленческие расходы	31982	40971	150%
Прибыль от продаж	59739	67827	128%
Рентабельность продаж (%), (как отношение прибыли от продаж к себестоимости)	13,35	10,06	75%
Проценты к уплате	6081	15251	251%
Проценты к получению	4095	17370	424%
Прочие доходы	6953	7861	113%
Прочие расходы	13059	16836	129%
в т.ч. услуги банка	1227	2253	184%
			-
Бухгалтерская прибыль (до налогообложения)	51647	60971	118%
Чистая прибыль	39435	47348	120%
Чистые активы	155913	202674	130%

В 2010 году Обществом получена выручка (без НДС) в сумме 804 834 тыс. рублей, что составляет 145% от уровня выручки, полученной в 2009 году.

Прибыль от продаж получена в сумме 67 827 тыс. рублей, что составляет 128% к уровню прошлого года. Рентабельность продаж Общества снизилась с 13,35% до 10,06% или 75% по сравнению с прошлым годом.

В отчетном периоде величина процентов к уплате повысилась на 251% по сравнению с предыдущим годом в связи с ростом заемных средств.

Чистая прибыль, полученная Обществом в 2010 г. составляет 47 348 тыс. рублей или 120% относительно чистой прибыли, полученной в 2009 году.

Структура издержек обращения, тыс. руб.

Наименование показателей	2009 г.	Уд.вес затрат	2010 г.	Уд.вес затрат	2010/2009
Коммерческие расходы - всего	14576	100%	21729	100%	149%
Переменные затраты - всего	7557	55%	12609	58%	167%
Постоянные затраты - всего	7019	45%	9120	42%	130%
- Затраты на 1 тонну реализации в руб.	808		1127		139%
- Затраты на 1 рубль выручки	0,03		0,03		100%
Расшифровка коммерческих расходов по статьям затрат					
Материальные расходы	269	2,2%	229	1,1%	85%
Расходы на оплату труда с отчислениями	6952	44,6%	9052	41,7%	130%
Сумма начисленной амортизации	67	0,6%	68	0,3%	101%
Услуги сторонних организаций	3138	22,2%	6133	28,2%	195%
Расходы на рекламу	789	2,9%	1098	5,1%	139%
Расходы на аренду	1043	6,7%	1474	6,8%	141%
Услуги котельной(теплоэнергия)	45	0,1%	29	0,1%	64%
Услуг транспортные	436	5,0%	833	3,8%	72%
Общехозяйственные расходы	962	6,9%	2245	10,3%	191%
Услуги холодильника и оптов. склада	818	8,8%	497	2,3%	61%
Прочие	57	0,0%	71	0,3%	125%
Управленческие расходы - всего	31982	100%	40971	100%	128%
Из них:					
Переменные затраты - всего	17804	51%	25868	63%	145%
Постоянные затраты - всего	14178	49%	15103	37%	107%
- Затраты на 1 тонну реализации в руб.	1773		2126		120%
- Затраты на 1 рубль выручки	0,06		0,05		83%
Расшифровка управленческих расходов по статьям затрат					
Материальные расходы	1903	11,1%	1827	4,5%	96%
Расходы на оплату труда с отчислениями	13324	48,7%	14236	34,7%	107%
Сумма начисленной амортизации	854	4,4%	867	2,1%	102%
Услуги сторонних организаций	9625	6,0%	16743	40,9%	174%
Расходы на рекламу	132	0,1%	188	0,4%	142%
Расходы на аренду земли	1244	7,9%	1244	3,0%	100%
Услуги котельной (теплоэнергия)	181	0,7%	220	0,5%	122%
Услуги транспортные	2913	13,9%	3377	8,2%	116%
Аудиторские и консульт. услуги	240	2,4%	345	0,8%	144%
Программное обеспечение	23	0,4%	149	0,4%	648%
Страхование ДМС	600	1,5%	727	1,8%	121%
Подготовка кадров	124	1,1%	210	0,6%	169%
Подписка (газеты, журналы)	84	0,4%	96	0,2%	114%
Представительские расходы	280	1,1%	418	1,1%	149%
Прочие	455	0,3%	324	0,8%	71%
Расшифровка расходов по обычным видам деятельности (по элементам затрат)					
Материальные расходы	361761	79,8%	603548	82,1%	166,8%
сырье и материалы, покупные и компл.	304981	67,2%	530111	72,1%	173,8%

Наименование показателей	2009 г.	Уд.вес затрат	2010 г.	Уд.вес затрат	2010/2009
транспортные расходы	1870	0,6%	6008	0,8%	321,3%
топливо	31683	7,4%	36555	5,0%	115,4%
энергия	16644	2,7%	20432	2,8%	122,8%
работы и услуги производственного характера	6583	1,9%	10442	1,4%	158,6%
Расходы на оплату труда с отчислениями	65483	13,2%	80087	10,9%	122,3%
Суммы начисленной амортизации	9022	1,5%	10168	1,4%	112,7%
Оплата услуг на ремонт основных средств	11622	2,6%	25128	3,4%	216,2%
Расходы на аренду	7639	1,5%	7554	1,0%	98,9%
в т.ч.: финансовая аренда (лизинг)	4879	0,8%	4002	0,5%	82,0%
аренда земли	1247	0,4%	1304	0,2%	104,6%
Страхование	1072	0,2%	1124	0,2%	88,4%
Охрана	63	0%	44	0%	69,8%
Прочие расходы	6510	1,2%	7599	1,0%	116,7%
Итого по элементам затрат	463176	100%	735252	100%	158,7%

Коммерческие расходы в отчетном году составили 21 729 тыс. рублей, рост затрат относительно 2009 года составил 7 153 тыс. рублей или 49%. Затраты на 1 тонну реализованной продукции, возросли на 13% относительно прошлого года. На каждый рубль выручки (без НДС) приходится 3 копейки коммерческих расходов.

Следует отметить увеличение коммерческих расходов на рекламу на 39% в связи с рекламой продукции на новых направлениях сбыта, расходов на услуги сторонних организации на 95%, вызванных в основном с ростом транспортных затрат на отгрузку продукции покупателям вследствие нехватки собственного автотранспорта.

Управленческие расходы в отчетном году составили 40 971 тыс. рублей. Рост управленческих расходов относительно 2009 г. составил 8 989 тыс. рублей или 28%. На каждый рубль выручки (без НДС) приходится 5 копеек управленческих расходов. Рост управленческих расходов вызван ростом услуг сторонних организаций.

Большая часть затрат ложится на материальные расходы, что составило в текущем году 82,1 %, из них сырье и материалы, покупные и комплектующие 72,1%.

В каждом рубле выручки (без НДС) 10 копеек приходится на зарплату с отчислениями или 10,9% от общих затрат.

Дебиторская задолженность на 01.01.2011 г. составляет 111 594 тыс. руб., в том числе просроченная 6 382 тыс. руб.

Структура дебиторской задолженности, тыс.руб.

Вид дебиторской задолженности	На 01.01.2010 г.		На 01.01.2011 г.	
	До 1 года	Более 1 года	До 1 года	Более 1 года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, всего,	26 521	-	33108	-
в том числе просроченная	909	3581	678	927
Дебиторская задолженность по вексям к получению	-	-	-	-
в том числе просроченная	-	-	-	-
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	-	-	-	-
в том числе просроченная	-	-	-	-
Дебиторская задолженность по авансам выданным	27778	-	73812	-
в том числе просроченная	792	2449	1987	2790
Прочая дебиторская задолженность	5 098	-	4674	-
в том числе просроченная	24	102	-	-
Итого дебиторская задолженность	57454	-	111594	-

в том числе итого просроченная	1725	6 132	2665	3717
--------------------------------	------	-------	------	------

Оборачиваемость дебиторской задолженности в 2009 году составила 11,5 раза, в 2010 году – 9,5 раза. Рост дебиторской задолженности в 2010 году составляет 94%.

3.4. Анализ кредиторской задолженности.

Кредиторская задолженность на 01.01.2011 г. составляет 40 766 тыс. руб., просроченная задолженность 317 тыс. рублей.

Структура кредиторской задолженности, тыс. руб.

Наименование кредиторской задолженности	На 01.01.2010г.		На 01.01.2011г.	
	До 1 года	Более 1 года	До 1 года	Более 1 года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	18669		22278	
в том числе просроченная	744	25	136	168
Кредиторская задолженность перед персоналом организации	4133	-	3912	-
в том числе просроченная	-	-	-	-
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	12647	-	12473	-
в том числе просроченная	-	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	1499	-	2103	-
в том числе просроченная			9	3
ИТОГО кредиторская задолженность	36948		40766	
в том числе просроченная	744	25	145	172
Кредиты	48150	-	338568	-
в том числе просроченные	-	-	-	-
Займы, всего	-	-	-	-
в том числе просроченные	-	-	-	-
в том числе облигационные займы	-	-	-	-
в том числе просроченные облигационные займы	-	-	-	-

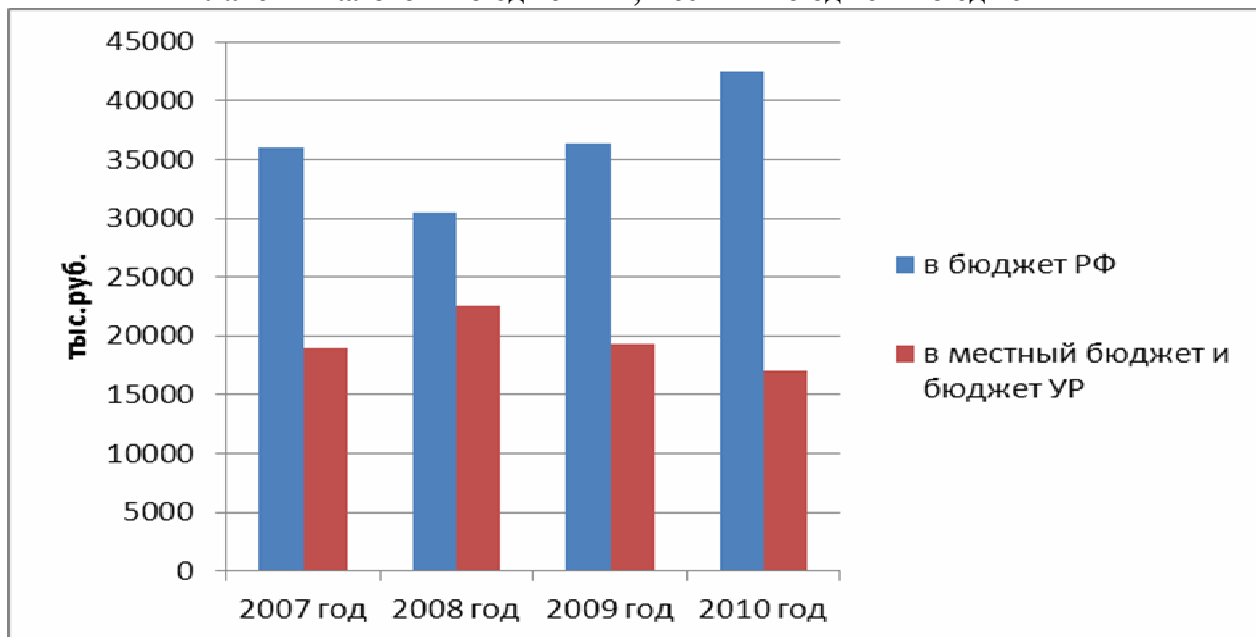
3.5. Платежи налогов в бюджет и внебюджетные фонды.

В 2010 году акционерным обществом уплачены налоги в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды на сумму 79 млн. 121 тыс. рублей или 119% от уровня 2009 года. Всего рост по налоговым выплатам Общества составил 12 млн. 631тыс. рублей. В бюджет Удмуртской Республики поступило 17 млн. 024тыс. рублей, что на 2 млн. 241тыс. рублей меньше, чем в 2010 году.

Платежи налогов, тыс. руб.

Наименование налога	2009 год	Уд. вес	2010 год	Уд. вес	2010г./2009г.
Налог на прибыль	12517	18.9%	11873	15.0%	95%
Налог на имущество	1047	1.6%	1041	1.3%	99%
НДС	32267	48.6%	41194	52.1%	128%
Земельный налог	33		27		82%
ЕНВД					
Транспортный налог	385	0.6%	391	0.5%	102%
НДФЛ	6535	9.8%	7994	10.1%	122%
ЕСН в бюджет РФ	2 872	4.3%	846	1.0%	29%
Пенсионный фонд	7 007	10.5%	12094	15.3%	173%
ФСС	2073	3.1%	1545	2.0%	75%
ФМС	1549	2.3%	1914	2.4%	124%
Прочие	205	0.3%	202	0.3%	99%
ИТОГО уплачено:	66 490	100%	79121	100%	119%
в том числе:					
в бюджет РФ	36 390	55%	42537	54%	117%
в местный бюджет и бюджет УР	19 265	29%	17024	22%	88%

Платежи налогов в бюджет РФ, местный бюджет и бюджет РФ



Необходимо отметить существенный (на 28%) рост платежей по НДС, связанный с ростом выручки, что повлияло и на увеличение доли в общих платежах платежей в бюджет Российской Федерации. Снижение поступлений в местный бюджет и бюджет УР вызвано уменьшением суммы налога на прибыль.

3.6. Анализ финансовой устойчивости.

Показатели ликвидности и финансовой устойчивости

Показатель	Ограничение	На 01.01.2010г.	На 31.12.2010г.	Изменение	Пояснения
Общий показатель ликвидности	>1	2,7	1,5	-1,2	С помощью данного показателя осуществляется оценка изменения финансовой ситуации в Обществе с точки зрения ликвидности. Оптимальное значение показателя.
Коэффициент абсолютной (мгновенной) ликвидности	0,2 - 0,7	1,0	0,6	-0,4	Возможность погашения краткосрочной задолженности за счет денежных средств.
Коэффициент текущей ликвидности	необходимо: 1; оптимально: >2	1,7	1,1	-0,6	Оптимальное значение показателя. Характеризует общую обеспеченность предприятия оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных обязательств.
Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	<=1	0,6	1,9	1,3	Указывает, сколько заемных средств организация привлекла на 1 рубль вложенных в активы собственных средств.
Коэффициент	оптим: 0,6 - 0,7	0,5	-0,3	-0,8	Показывает, какая часть

финансовой устойчивости					актива финансируется за счет устойчивых источников.
Коэффициент обеспеченности собственными источниками финансирования	0,6 - 0,8	2,3	-1,3	-3,6	Показывает на увеличение доли оборотных активов, финансируемых за счет собственных источников.

Коэффициенты деловой активности

Наименование	Расчет	На 01.01.2010г.	На 31.12.2010г.	Пояснения
Коэффициент оборачиваемости капитала	Выручка / Валюта баланса*	0,7	0,5	Рост показателя означает ускорение оборота капитала. Снижение коэффициента
Коэффициент оборачиваемости оборотных средств	Выручка / Оборотные активы*	1,0	0,8	Рост характеризуется положительно, если сочетается с ростом коэффициента оборачиваемости запасов. Снижение коэффициента
Коэффициент оборачиваемости запасов	Себестоимость / Запасы*	2,4	2,8	Положительно характеризуется рост показателя, как эффективное управление запасами.

(*) – среднее значение (на начало года + на конец)/2

Сумма чистых активов на 01.01.2010 г. составила 161 860 тыс. руб., на 31.12.2010 г. – 209 803 тыс. руб.

Уставной капитал 20 163 тыс. руб.

Добавочный капитал 23 026 тыс. рублей.

Резервный капитал 3 024 тыс. рублей.

Нераспределенная прибыль 156 461 тыс. рублей на конец года, за 2010 г. нераспределенная прибыль составила 49 630 тыс. рублей.

Рентабельность собственного капитала, полученная как отношение прибыли до налогообложения к среднему значению (на начало + на конец года) раздела III «Капитал и резервы», на конец отчетного года составляет 34%.

Анализ финансовой устойчивости, тыс.руб.

№ п/п	Показатели	Вычисления	На 01.01.2010г.	На 31.12.2010г.	Изменения (+), (-)
1	Источники собственных средств	490	155 913	202 674	46 761
2	Основные средства и вложения	190	66 755	281 897	215 142
3	Наличие источников собственных оборотных средств	СОС = [1] — [2]	89 158	-79 223	-168 381
4	Долгосрочные кредиты и заемные средства	590	5 973	200 251	194 278
5	Наличие собственных и долгосрочных заемных источников формирования запасов и затрат (Функционирующий капитал)	КФ = СОС[3] + [4]	95 131	121 028	25 897
6	Краткосрочные кредиты и заемные средства	610	48 150	145 883	97 733
7	Общая величина основных источников формирования запасов и затрат	ВИ = КФ[5] + [6]	143 281	266 911	123 630
8	Общая величина запасов и затрат	210 + 220	39 411	85 877	46 466
Трем показателям наличия источников формирования запасов и затрат соответствуют три показателя обеспеченности запасов и затрат источниками формирования					
9	Излишек (+), недостаток (—) собственных оборотных средств	Фс = СОС[3] — [8]	49 747	-165 100	-214 847
10	Излишек (+), недостаток (—) собственных и долгосрочных заемных источников формирования запасов и затрат	Фт = КФ[5] — [8]	55 720	35 151	-20 569
11	Излишек (+), недостаток (—) общей величины основных источников формирования запасов и затрат	Фо = ВИ[7] — [8]	103 870	181 034	77 164

Показатель наличия собственных источников оборотных средств на конец года уменьшился на 168 381 тыс. руб., в большей степени за счет роста суммы внеоборотных активов. Функционирующий капитал Общества увеличился за счет долгосрочных кредитов на 25 897 тыс. руб. Общая величина основных источников формирования запасов и затрат увеличилась на 123 630 тыс. руб.

Выводы о финансовой устойчивости

Показатели	Условие	На 01.01.2010 г.	На 31.12.2010 г.
Абсолютная устойчивость финансового состояния. Этот тип ситуации встречается крайне редко, представляет собой крайний тип финансовой устойчивости	$Фс[9]>0, Фт[10]\geq 0, Фо[11]\geq 0$	имеет место	отсутствует
Нормальная устойчивость финансового состояния. Гарантирует платежеспособность	$Фс[9]<0, Фт[10]\geq 0, Фо[11]\geq 0$	отсутствует	имеет место
Неустойчивое финансовое состояние, сопряженное с нарушением платежеспособности, но при котором все же сохраняется возможность восстановления равновесия за счет пополнения источников собственных средств за счет сокращения дебиторской задолженности, ускорения оборачиваемости запасов	$Фс[9]<0, Фт[10]<0, Фо[11]\geq 0$	отсутствует	отсутствует
Кризисное финансовое состояние при котором предприятие на грани банкротства, поскольку в данной ситуации денежные средства, краткосрочные ценные бумаги и дебиторская задолженность не покрывают даже его кредиторской задолженности	$Фс[9]<0, Фт[10]<0, Фо[11]<0$	отсутствует	отсутствует

Финансовое состояние ОАО «Глазов-молоко» на конец 2010 года имеет нормальную финансовую устойчивость, при которой может расплатиться по своим обязательствам.

4. Социальные показатели

Социальная политика компании направлена на повышение эффективности работы и создание условий социальной защищенности работников и стабильности в трудовом коллективе. Сложившаяся система социального обеспечения способствует привлечению квалифицированных специалистов, снижает текучесть кадров, укрепляет корпоративный дух и является основой успешной производственной деятельности.

Основными направлениями социальной политики ОАО «Глазов-молоко» являются:

- Обязательное страхование и социальное обеспечение
- Добровольное медицинское страхование
- Страхование от несчастных случаев на производстве

Среднегодовая численность списочного состава Общества 357 человек.

В 2010 году среднесписочная численность работающих к уровню прошлого года составила 103%, среднемесячная заработная плата увеличилась на 16% и составила 13 992 рублей в месяц. Производительность труда в 2010 году составила 2 132 тыс. рублей на человека, в 2009 году 1 485 тыс. рублей на человека, рост производительности связан с повышением цен на готовую продукцию.

Год	Среднесписочная численность сотрудников, чел.	Среднемесячная заработная плата (без отчислений), руб.	Чистая прибыль, тыс. руб.	Прибыль/убыток на 1 сотрудника, руб.
2008	348	10 005	41 243	118 514
2009	346	12 020	39 435	113 974
2010	357	13 992	47 348	132 629

Начисление заработной платы проводится согласно штатному расписанию и действующему Положению об оплате труда работников.

Объем денежных средств, направленных на оплату труда 59 941 тыс. руб.

Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение работающих – 17 162 тыс. руб.

В 2009 году предприятие за счет прибыли оказывало материальную помощь работникам и неработающим пенсионерам на лечение, похороны, к юбилейным датам, на частичную оплату путевок, на спортивно-оздоровительные и массовые мероприятия. Всего на материальную помощь, путевки, спортивно-оздоровительные и массовые мероприятия направлено 1 573 тыс. рублей.

5. Инвестиционная деятельность Общества

Стоимость основных средств Общества за вычетом износа на 01.01.2011 г. составляет 96 783 тыс. рублей, (первоначальная стоимость – 178 491 тыс. рублей, начислен износ – 81 708 тыс. рублей).

Нематериальные активы Общества составляют 401 тыс. рублей.

Структура основных средств, тыс. руб.

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная стоимость	Сумма износа	Остаточная стоимость на 31.12.10г.	Коэффициент износа, %
Здания	41699	16522	25177	40%
Сооружения и передаточные устройства	12353	6671	5682	54%
Машины и оборудование	105544	47531	58013	45%
Транспортные средства	18303	10697	7606	58%
Производственный и хозяйственный инвентарь	592	287	305	48%
ИТОГО	178491	81708	96783	46%

По состоянию на 31 декабря 2010 года основные фонды изношены на 46%.

Затраты по капитальным вложениям отчетного периода составляют 58 659 тыс. рублей, в том числе направлено средств:

- На приобретение отдельных объектов ОС – 13 457 тыс. руб.
- На строительство, монтаж и реконструкцию основных средств – 45 117 тыс. руб.
- На приобретение нематериальных активов – 85 тыс. руб.

Обществом в рамках договоров финансовой аренды и лизинга в 2010 году получены основные средства, стоимость которых по состоянию на 31.12.2010 г. составляет 108 538 тыс.рублей.

6. Мероприятия по экономической эффективности

1. Оптимизация численности: среднесписочная численность в 2010 г. составила 346 человек, что на 1 человек меньше запланированной. Годовой экономический эффект составил – 168 тыс. руб.

2. В июне 2010 года выпущена продукция под брендом «От Вареньки». Под данным брендом предприятие будет выпускать продукцию для эконом класса.

3. За 2010 г. ОАО «Глазов-молоко» выпустило новые продукты:

- Йогурт фруктовый «Груша-манго-злаки» с м.д.ж. 6% стак. 150гр.;
- Йогурт фруктовый «Персик-облепиха» с м.д.ж. 6% стак. 150гр.;
- Молоко питьевое пастеризованное «Российское» «От Вареньки» с м.д.ж. 2,5% пак. 0,8л.;

- Сметана с м.д.ж. 20% стак. 250гр.;
 - Сметана с м.д.ж. 20% стак. 400гр.;
 - Творог с м.д.ж. 9% весовой и пач. 200гр.;
 - Спред сливочно-растительный с м.д.ж. 72,5% с м.д.м.ж. 60% пач. 175гр. «Сливочное утро»;
 - Спред шоколадный растительно-сливочный с м.д.ж. 60% м.д.м.ж. 15% пач. 175гр. «Шоколадное утро».
 - Паста сметанная с м.д.ж. 15% с м.ж.м.ж. 20% «От Вареньки» вес.
 - Продукт кефирный м.д.ж. 1,5% пак.0,8кг.
4. В лабораторию приобретён микробиологический экспресс-анализатор «Бак Трак» на сумму 2 970 тыс.руб.
5. На участок по производству цельномолочной продукции приобретена машина для мойки ящиков на сумму 1 323 тыс. руб.
6. В декабре 2010г. завершена модернизация распылительной сушилки VRA 4. Сумма инвестиций составила 27 146 тыс. руб.

7. Перспективы развития акционерного общества

На 2011 год ОАО «Глазов-молоко» планирует следующие значения основных параметров операционного бюджета:

1. Получение чистого дохода – 13 млн. 936 тыс. руб. (снижение на 70% относительно 2010г.);
 - прибыль от продаж – 41 млн. 836 тыс. руб. (снижение на 38% относительно 2010г.);
 - балансовая прибыль – 17 млн. 420 тыс. руб. (снижение на 69%).
2. Получение выручки в размере 1 084 млн. руб., что составляет 134% относительно выручки 2010 года.
3. Закуп сырья:
 - молока-сырья до 35 649 тонн за год, что составляет 100,5% относительно заготовок 2010 года;
 - молочной сыворотки до 87 500 тонн за год, что относительно 2010 г составит 274%.
4. Изменение структуры в объеме производства:
 - цельномолочной продукции до 15 839 тонн за год (рост 1% к 2010 г.);
 - сгущенного молока до 26 тонн за год (снижение 68% к 2010 г.);
 - сыворотки сухой деминерализованной до 3 714 тонн за год (рост составил 162% относительно 2010 г.);
 - сухого обезжиренного молока до 1 081 тонн за год (снижение 13%);
 - масла сливочного до 772 тонн за год (снижение на 10%);
 - спреда до 445 тонн (рост 59%).
5. Увеличение объема продаж:
 - выход на новые рынки сбыта;
 - привлечение новых покупателей;
 - производство новых видов продукции.
6. Повышение конкурентоспособности и качества продукции
7. Снижение себестоимости продукции:
 - внедрение энергосберегающих технологий;

- совершенствование рабочих процессов;
- сокращение управленческих расходов;
- оптимизация процессов логистики.

8. Планируемая сумма инвестиций 2011 г. составляет 217 856 тыс. руб., в т.ч. сумма освоения за 2011 г. 176 731 тыс. руб.

Операционный бюджет чувствителен к следующим факторам:

1. Стоимость сырья. При увеличении данного фактора произойдет увеличение стоимости продукции, снижение спроса на неё и, как следствие, снижение прибыли.
2. Снижение объемов поставок сырья. Возникновение такой ситуации приведет к сокращению объёмов производства и снижению прибыли.
3. Неустойчивость спроса и цены. Снижение спроса на отдельные виды продукции приведёт к снижению цены на них.
4. Непредвиденные затраты из-за инфляции.
5. Несвоевременная поставка ремонтных деталей и узлов к оборудованию и их низкое качество может привести к внутривыпускным простоям и снизит объем производства.
6. Ассортиментный сдвиг. Поиск более дешевой и качественной технологии производства продукции может привести к смене ассортимента.

8. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества

Финансовые риски:

- кредитный риск для предприятия представляет собой то, что при предоставлении свободных денежных средств в кредит поставщикам и товара – покупателям возникает риск потери денежных средств в результате не возврата суммы кредита и процентов по нему;
- процентный риск означает опасность потери денежных средств предприятием вследствие превышения процентов по привлекаемым источникам над процентами по размещаемым средствам;
- риск упущенной выгоды означает опасность потери денежных средств в результате наступления косвенного ущерба от событий.

Производственные риски:

- невыполнение плана по заготовке сырья;
- неполная загруженность производственных мощностей вследствие возникновения технологических или сырьевых ограничений;
- выпуск продукции несоответствующего качества;
- несвоевременность поставок сырья;
- транспортные риски;
- экологические риски;
- форс-мажор, материальный ущерб.

Методом снижения рисков может служить разумная финансовая политика, т.е. прогнозирование денежных потоков и вероятность их отклонения от запланированных, создание разумных складских запасов и резервов, установление лимитов и проведение дополнительных маркетинговых исследований для уменьшения неопределенности при прогнозировании.

9. Крупные сделки, и сделки, в совершении которых имелась заинтересованность, заключенные ОАО «Глазов-молоко» в 2010 г.

Контрагент	№ и предмет договора	Дата совершения сделки	Сумма обязательств и иные существенные условия сделки	Дата исполнения обязательств	Одобрение уполномоченным органом Общества
Закрытое акционерное общество «ЮниКредит Банк»	Соглашение № 009/0047L/10 о предоставлении кредита	20.07.2010 г.	Сумма 100 000 000,00 руб. Срок – на 12 месяцев Процентная ставка – не более 20% годовых	20.07.2011 г.	Сделка одобрена Решением Совета директоров Общества от 25.06.2010 г. (Протокол № 24 от 25.06.2010 г.)
Закрытое акционерное общество «ЮниКредит Банк»	Договор об ипотеке № 009/0209Z/10	23.07.2010 г.	Согласованная стоимость предмета ипотеки по договору составляет 25 806 817,00 руб. Предмет договора является обеспечением обязательств по Соглашению о предоставлении кредита № 009/0044L/10 от 15.07.20410 г. между ОАО «МК «Сарапул - молоко» и ЗАО «ЮниКредит»: сумма – 50 000 000,00 руб., срок – 12 месяцев, процентная ставка – MosPrime плюс 4,5%. Выгодприобретателем по договору является ОАО «МК «Сарапул - молоко». Предмет ипотеки передается в залог до полного исполнения обязательств по Соглашению о предоставлении кредита № 009/0044L/10 от 15.07.20410 г. со стороны ОАО «МК «Сарапул - молоко». Договор залога заключается без передачи предмета залога Залогодержателю.	До полного исполнения обязательств по Соглашению о предоставлении кредита № 009/0044L/10 от 15.07.20410 г.	Сделка одобрена Решением Совета директоров Общества от 25.06.2010 г. (Протокол № 24 от 25.06.2010 г.)
Закрытое акционерное общество «ЮниКредит Банк»	Договор об ипотеке № 009/0197Z/10	23.07.2010 г.	Согласованная стоимость предмета ипотеки по договору составляет 16 783 088,00 руб. Предмет договора является обеспечением обязательств по Соглашению о предоставлении кредита № 009/0041L/10 от 08.07.20410 г. между ООО «Глазовский комбикормовый завод» и ЗАО «ЮниКредит»: сумма – 70 000 000,00 руб., срок – 12 месяцев, процентная ставка – MosPrime плюс 4,5%. Выгодприобретателем по договору является ООО «Глазовский комбикормовый завод». Предмет ипотеки передается в залог до полного исполнения обязательств по Соглашению о предоставлении кредита № 009/0041L/10 от 08.07.20410 г. со стороны ООО «Глазовский комбикормовый завод». Договор залога заключается без передачи предмета залога Залогодержателю.	До полного исполнения обязательств по Соглашению о предоставлении кредита № 009/0041L/10 от 08.07.20410 г.	Сделка одобрена Решением Совета директоров Общества от 25.06.2010 г. (Протокол № 24 от 25.06.2010 г.)
«Газпромбанк» (Открытое акционерное общество)	Кредитное соглашение об открытии кредитной линии № 0810-004-КЛ	20.07.2010 г.	Сумма 175 000 000,00 руб. Срок – до 30.12.2015 года Процентная ставка – 11,25% годовых	30.12.2015 г.	Сделка одобрена Решением Общего собрания акционеров Общества от 25.06.2010 г. (Протокол № 9 от 25.06.2010 г.)
«Газпромбанк» (Открытое акционерное общество)	Кредитное соглашение об открытии кредитной	07.12.2010 г.	Сумма 60 000 000,00 руб. Срок – до 18.07.2012 года Процентная ставка – 8%	18.07.2012 г.	Сделка одобрена Решением Общего собрания акционеров

ОАО «Глазов-молоко»
Годовой отчет за 2010 год

общество)	линии № 0810-027-КЛ		годовых		Общества от 25.06.2010 г. (Протокол № 9 от 25.06.2010 г.)
Общество с ограниченной ответственностью «КОМОС ГРУПП»	Договор займа б/н	27.01.2010 г.	Сумма 50 000 000,00 руб. Срок – до 1 года Процентная ставка – 18 % годовых	26.01.2011 г.	Сделка одобрена Решением Общего собрания акционеров Общества от 25.06.2010 г. (Протокол № 9 от 25.06.2010 г.)
Общество с ограниченной ответственностью «КОМОС ГРУПП»	Договор займа б/н	28.06.2010 г.	Сумма 50 000 000,00 руб. Срок – до 1 года Процентная ставка – 12% годовых	27.06.2011 г.	Сделка одобрена Решением Общего собрания акционеров Общества от 25.06.2010 г. (Протокол № 9 от 25.06.2010 г.)
Общество с ограниченной ответственностью «КОМОС ГРУПП»	Договор поставки продукции нефтепереработки № ТУ02-02-0086	28.04.2010 г.	Сумма – не более 50 000 000,00 рублей. Срок – до 31.12.2010 г. Предмет – поставка продукции нефтепереработки.	31.12.2010 г.	Сделка одобрена Решением Общего собрания акционеров Общества 24.06.2009 г. (Протокол № 8 от 24.06.2009 г.).
ОАО МК «Сарапул-молоко»	Договор поставки молочной продукции № 10	26.01.2010 г.	Сумма – не более 60 000 000,00 рублей. Срок – до 31.12.2010 г. Предмет – поставка молочной продукции.	31.12.2010 г.	Сделка одобрена Решением Общего собрания акционеров Общества 24.06.2009 г. (Протокол № 8 от 24.06.2009 г.).
ООО «Глазовская птицефабрика»	Договор поставки молочной продукции № 19	01.01.2010 г.	Сумма – 900 000,00 рублей. Срок – до исполнения обязательств. Предмет – поставка молочной продукции.	До исполнения обязательств	Сделка одобрена Решением Общего собрания акционеров Общества 24.06.2009 г. (Протокол № 8 от 24.06.2009 г.).
ОАО «Кезский сырзавод»	Договор на переработку давальческого сырья № 0362/10	15.03.2010 г.	Сумма – не более 10 000 000,00 рублей. Срок – до 31.12.2010 г. Предмет – переработка сырого молока.	31.12.2010 г.	Сделка одобрена Решением Общего собрания акционеров Общества 24.06.2009 г. (Протокол № 8 от 24.06.2009 г.).
ОАО «Кезский сырзавод»	Договор поставки № 91/1-П/2010	01.02.2010 г.	Сумма – не более 1 000 000,00 рублей. Срок – до 31.12.2010 г. Предмет – поставка молочной продукции.	31.12.2010 г.	Сделка одобрена Решением Общего собрания акционеров Общества 24.06.2009 г. (Протокол № 8 от 24.06.2009 г.).
ОАО «Кезский сырзавод»	Договор купли – продажи № 391/1-П/2010	26.04.2010 г.	Сумма – не более 20 500,00 рублей. Срок – до исполнения обязательств. Предмет – поставка сливок – сырья 32% жирности.	31.12.2009 г.	Сделка одобрена Решением Общего собрания акционеров Общества 24.06.2009 г. (Протокол № 8 от 24.06.2009 г.).
ОАО «Кезский сырзавод»	Договор поставки молока коровьего сырого № ГМ-1113/10	29.11.2010 г.	Сумма – не более 60 000 000,00 рублей. Срок – до 31.12.2011 г. Предмет – поставка молока коровьего сырого	31.12.2011 г.	Сделка одобрена Решением Общего собрания акционеров Общества 25.06.2010 г. (Протокол № 9 от 25.06.2010 г.).
ООО «Кигбаевский бекон»	Договор поставки молочной продукции № 28	11.11.2010 г.	Сумма – не более 2 000 000,00 рублей. Срок – до исполнения обязательств. Предмет – поставка молочной продукции.	До исполнения обязательств	Сделка одобрена Решением Общего собрания акционеров Общества 25.06.2010 г. (Протокол № 9 от 25.06.2010 г.).
ООО «Глазовский комбикормовый завод»	Агентский договор № 36	11.01.2010 г.	Сумма – не более 500 000,00 рублей. Срок – до 31.12.2010 г.. Предмет – совершение от имени ООО «Глазовский комбикормовый завод» фактических и юридических действий, связанных с реализацией сельхозтоваропроизводителям комбикорма.	31.12.2010 г.	Сделка одобрена Решением Общего собрания акционеров Общества 24.06.2009 г. (Протокол № 8 от 24.06.2009 г.).
ООО «Глазовский комбикормовый завод»	Договор поставки молочной продукции № 73	29.04.2010 г.	Сумма – не более 2 000 000,00 рублей. Срок – до исполнения обязательств. Предмет – поставка молочной	До исполнения обязательств	Сделка одобрена Решением Общего собрания акционеров Общества 24.06.2009 г. (Протокол № 8 от

ОАО «Глазов-молоко»
 Годовой отчет за 2010 год

			продукции		24.06.2009 г.).
ООО «Глазовский комбикормовый завод»	Договор № 0513/10	23.07.2010 г.	Сумма – 10 000,00 рублей. Срок – до исполнения обязательств. Предмет – оказание услуг по предоставлению обеспечения выполнения обязательств ООО «Глазовский комбикормовый завод» перед ЗАО «ЮниКредит Банк».	До исполнения обязательств	Сделка одобрена Решением Общего собрания акционеров Общества 25.06.2010 г. (Протокол № 9 от 25.06.2010 г.).
ОАО «Восточный»	Договор поставки молочной продукции № 378	08.07.2010 г.	Сумма – не более 2 000 000,00 рублей. Срок – до исполнения обязательств. Предмет – поставка молочной продукции	До исполнения обязательств	Сделка одобрена Решением Общего собрания акционеров Общества 25.06.2010 г. (Протокол № 9 от 25.06.2010 г.).

Генеральный директор
 ООО «КОМОС ГРУПП»
 Управляющей организации
 ОАО «Глазов-молоко»



А.В. Шутов

Управляющий
 ОАО «Глазов-молоко»



С.Н. Коновалов

Главный бухгалтер
 ОАО «Глазов-молоко»

Л.М. Хайруллина

Контактная информация для акционеров и инвесторов:

Местонахождение Общества:

427620, Российская Федерация, Удмуртская Республика, город Глазов, улица Драгунова, 51
Телефон: 8(34141) 2-66-15
Факс: 8(34141) 2-68-07
Адрес электронной почты: glazov-mol@mail.ru
Адрес страницы в сети Интернет: www.glazov-milk.ru

Банковские реквизиты Общества:

ОАО «Глазов-молоко»
ИНН 1829003580
КПП 182901001
Р/с 40702810468090100623 в Удмуртском отделении СБ РФ № 8618 г. Ижевск
К/с 30101810400000000601
БИК 049401601

Аудитор Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «РСМ Топ-Аудит Ижевск»
426011, Российская Федерация, Удмуртская Республика, город Ижевск, улица К.Маркса, дом 440, офис 61
Телефон: 8(3412) 612-870
Факс: 8(3412) 646-911
Адрес электронной почты: office@top-audit.udm.ru
Адрес страницы в сети Интернет: www.top-audit.ru/content/view/42/68/

Реестродержатель Общества:

Открытое акционерное общество «Глазов-молоко»
427620, Российская Федерация, Удмуртская Республика, город Глазов, улица Драгунова, дом 51.
Телефон: 8(34141) 2-66-15, 6-67-41
426069, Российская Федерация, Удмуртская Республика, город Ижевск, улица Песочная, дом 11.
Телефон: 8(3412) 90-51-99
Адрес электронной почты: surnin@komos.ru
Адрес страницы в сети Интернет: www.glazov-milk.ru

Должностные лица Общества:

Шутов Андрей Василевич

Генеральный директор ООО «КОМОС ГРУПП» - Управляющей организации ОАО «Глазов-молоко»

Телефон:
8(3412) 59-00-02

Коновалов Сергей Николаевич

Управляющий ОАО «Глазов-молоко»

8(34141) 2-66-15
8(34141) 2-13-23

Хайруллина Людмила Михайловна

Главный бухгалтер ОАО «Глазов-молоко»

8(34141) 5-88-17
8(34141) 2-89-71

Сведений о соблюдении Кодекса корпоративного поведения в 2010 году

№	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.	Не соблюдается	Извещение акционеров о проведении общего собрания акционеров не менее чем за 30 дней до даты его проведения не соблюдается. В соответствии с Федеральным законом «Об акционерных Обществах» и согласно п. 10.3., п. 10.5. Устава Общества, а также п. 12.1. «Положения об Общем собрании акционеров ОАО «Глазов-молоко» сообщение акционерам о проведении Общего собрания акционеров осуществляется заказным письмом с уведомлением либо путем вручения лично лицу, имеющему право на участие в общем собрание под роспись не позднее, чем за 20 дней до даты его проведения, а сообщение о проведении общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации общества, - не позднее чем за 30 дней до даты его проведения. В случае, предусмотренном пунктом 2 статьи 53 Федерального закона «Об акционерных обществах», сообщение о проведении внеочередного общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 50 дней до даты его проведения. Общество вправе дополнительно информировать акционеров о проведении общего собрания акционеров через иные средства массовой информации (телевидение, радио).
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.	Соблюдается	Данное требование исполняется в соответствии с п. 4 ст. 51 Федерального закона «Об акционерных обществах» и п. 11.6. «Положения об Общем собрании акционеров ОАО «Глазов-молоко», которые определяют, что список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, предоставляется Обществом для ознакомления по требованию лиц, включенных в этот список и обладающих не менее, чем 1 процентом голосов. При этом данные документов и почтовый адрес физических лиц, включенных в этот список, предоставляются только с согласия этих лиц. По требованию любого заинтересованного лица общество в течение трех дней обязано предоставить ему выписку из списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, содержащую данные об этом лице, или справку о том, что оно не включено в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров.

3	Наличие у акционеров возможности ознакомиться с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, посредством электронных средств связи, в том числе посредством сети Интернет	Не соблюдается	Данное требование не предусмотрено внутренними документами Общества.
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	Соблюдается.	В соответствии с п. 7.1. «Положения об Общем собрании акционеров ОАО «Глазов-молоко» акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в совет директоров общества, ревизионную комиссию (ревизоры) и счетную комиссию общества, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа, а также кандидата на должность единоличного исполнительного органа. Такие предложения должны поступить в общество не позднее чем через 30 дней после окончания финансового года, если уставом общества не установлен более поздний срок. В соответствии с п. 7.3. указанного Положения предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров и предложение о выдвижении кандидатов вносятся в письменной форме с указанием имени (наименования) представивших их акционеров (акционера), количества и категории (типа) принадлежащих им акций. Доля голосующих акций, принадлежащих акционеру (акционерам), вносящему предложение в повестку дня общего собрания, определяется на дату внесения такого предложения.
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	Не соблюдается.	Данное требование не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
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.	Соблюдается.	Данное требование не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества, однако на практике соблюдается.
7	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников общего собрания акционеров	Соблюдается.	Согласно статье 15 «Положения об Общем собрании акционеров ОАО «Глазов-молоко» перед началом Общего собрания акционеров проводится регистрация акционеров (доверенных лиц) счетной комиссией. Участнику Собрания, прошедшему регистрацию, выдаются бюллетени для голосования по вопросам повестки дня, голосование по которым проводится бюллетенями.
Совет директоров			
8	Наличие в уставе акционерного общества полномочия совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Не соблюдается.	Данное требование в такой формулировке не описано в компетенции Совета директоров в Уставе, но на практике исполняется.
9	Наличие утвержденной советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе	Не соблюдается	

10	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров принять решение о приостановлении полномочий генерального директора, назначаемого общим собранием акционеров	Соблюдается.	Пунктом 16.7. Устава Общества Совет директоров Общества вправе приостановить полномочия Генерального директора в случаях: - неисполнения Генеральным директором Устава Общества, решений Общего собрания акционеров и Совета директоров; - существенного нарушения Генеральным директором условий заключенного с ним договора; - совершения Генеральным директором действий (бездействий), повлекших существенные неблагоприятные для Общества последствия; - в случае если Генеральный директор Общества не может исполнять свои обязанности более, чем в течение 6 месяцев. Пунктом 16.8. Устава предусмотрено, что одновременно с принятием решения, указанного в п.16.7. Устава, Совет директоров Общества обязан принять решение об образовании временного единоличного исполнительного органа Общества и о проведении внеочередного Общего собрания акционеров Общества для решения вопросов о досрочном прекращении полномочий Генерального директора и избрании нового Генерального директора. Если Генеральный директор не может исполнять свои обязанности, Совет директоров вправе принять решение об образовании временного единоличного исполнительного органа Общества и о проведении внеочередного Общего собрания акционеров Общества для решения вопросов о досрочном прекращении полномочий Генерального директора и избрании нового Генерального директора.
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	Не соблюдается.	Данное требование не предусмотрено Уставом Общества. Вместе с тем п. 1.5. «Положения о Генеральном директоре ОАО «Глазов-молоко» Совет директоров Общества вправе устанавливать дополнительные требования к кандидату на должность Генерального директора.
12	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров утверждать условия договоров с генеральным директором и членами правления	Не соблюдается.	Данное требование не предусмотрено Уставом Общества.
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	Не соблюдается.	Данное требование не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
14	Наличие в составе совета директоров акционерного общества не менее 3 независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается.	

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	Соблюдается.	Общество не располагает информацией о подобных нарушениях, допущенных членами его Совета директоров.
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	Не соблюдается.	По решению Общего годового собрания акционеров ОАО «Глазов-молоко» от 25.06.2010 г. (Протокол № 9 от 25.06.2010 г.) в состав Совета директоров входит Вице - президент ООО «КОМОС ГРУПП» - Управляющий ОАО «Кезский сырзавод» Максимов А.Ю.
17	Наличие в уставе акционерного общества требования об избрании совета директоров кумулятивным голосованием	Соблюдается.	Согласно п. 14.2. Устава Общества члены Совета директоров Общества избираются Общим собранием акционеров кумулятивным голосованием на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. При кумулятивном голосовании число голосов, принадлежащих каждому акционеру, умножается на число лиц, которые должны быть избраны в совет директоров общества, и акционер вправе отдать полученные таким образом голоса полностью за одного кандидата или распределить их между двумя и более кандидатами. Избранными в состав совета директоров общества считаются кандидаты (в пределах установленного количественного состава Совета директоров), набравшие наибольшее число голосов. Данное положение содержится и в п. 4.1. «Положения о Совете директоров ОАО «Глазов-молоко».
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	Не соблюдается.	Данное требование не предусмотрено внутренними документами Общества.
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	Не соблюдается.	Данное требование не предусмотрено внутренними документами Общества.
20	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний совета директоров не реже одного раза в шесть недель	Не соблюдается.	За 2010 год Советом директоров Общества было проведено 5 заседаний.
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	Не соблюдается.	За 2010 год Советом директоров Общества было проведено 5 заседаний.
22	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний совета директоров	Соблюдается.	В соответствии со ст. 10 «Положения о Совете директоров ОАО «Глазов-молоко» определяется регламент работы заседаний совета директоров Общества.

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	Не соблюдается.	Данное требование не предусмотрено внутренними документами Общества.
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 непредставление такой информации	Соблюдается.	Пунктом 8.1. «Положения о Совете директоров ОАО «Глазов-молоко» предусмотрено право члена Совета директоров Общества требовать от должностных лиц и работников Общества любую информацию, документы и материалы.
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)	Не соблюдается.	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) не предусмотрено внутренними документами Общества.
26	Наличие комитета совета директоров (комитета по аудиту), который рекомендует совету директоров аудитора акционерного общества и взаимодействует с ним и ревизионной комиссией акционерного общества	Не соблюдается.	Наличие комитета совета директоров (комитета по аудиту), который рекомендует Совету директоров аудитора акционерного общества и взаимодействует с ним и ревизионной комиссией акционерного общества не предусмотрено внутренними документами Общества
27	Наличие в составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров	Не соблюдается.	Наличие комитета по аудиту не предусмотрено внутренними документами Общества.
28	Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором	Не соблюдается.	Наличие комитета по аудиту не предусмотрено внутренними документами Общества.
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	Не соблюдается.	Наличие комитета по аудиту не предусмотрено внутренними документами Общества.
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	Не соблюдается.	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 не предусмотрено внутренними документами Общества
31	Осуществление руководства комитетом по кадрам и вознаграждениям независимым директором	Не соблюдается.	Наличие комитета по кадрам и вознаграждениям не предусмотрено внутренними документами Общества.
32	Отсутствие в составе комитета по кадрам и вознаграждениям должностных лиц акционерного общества	Не соблюдается.	Наличие комитета по кадрам и вознаграждениям не предусмотрено внутренними документами Общества.
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)	Не соблюдается.	Создание комитета совета директоров по рискам или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям) не предусмотрено внутренними документами Общества
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)	Не соблюдается.	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) не предусмотрено внутренними документами Общества

			документами Общества
35	Отсутствие в составе комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должностных лиц акционерного общества	Не соблюдается.	Наличие комитета по урегулированию корпоративных конфликтов не предусмотрено внутренними документами Общества.
36	Осуществление руководства комитетом по урегулированию корпоративных конфликтов независимым директором	Не соблюдается.	Наличие комитета по урегулированию корпоративных конфликтов не предусмотрено внутренними документами Общества.
37	Наличие утвержденных советом директоров внутренних документов акционерного общества, предусматривающих порядок формирования и работы комитетов совета директоров	Не соблюдается.	Наличие комитетов совета директоров не предусмотрено внутренними документами Общества.
38	Наличие в уставе акционерного общества порядка определения кворума совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров	Не соблюдается.	<p>Данное требование не определено в Уставе или внутренних документах Общества. В соответствии с п. 15.2. Устава Общества кворумом для проведения заседания Совета директоров Общества является присутствие 3 (Трех) избранных членов Совета директоров Общества, если для решения отдельных вопросов не требуется иное. При определении кворума учитывается письменное мнение члена Совета директоров отсутствующего на заседании Совета директоров, по вопросам повестки дня.</p> <p>Согласно п. 10.7. «Положения о Совете директоров ОАО «Глазов-молоко» решения на заседании Совета директоров Общества принимаются большинством голосов принимающих участие в заседании и (или) выразивших свое мнение письменно в соответствии с п. 10.9. Положения, но не менее чем тремя голосами членов Совета директоров Общества, за исключением вопросов, решения по которым принимаются единогласно либо тремя четвертями голосов членов Совета директоров либо только незаинтересованными директорами, в случаях, предусмотренных Уставом Общества.</p> <p>Согласно п. 15.4. Устава решения по вопросам, указанным в подп.5 и 15 п.13.2. Устава, принимаются единогласно. При этом не учитываются голоса выбывших членов Совета директоров. Решения по вопросу, указанному в подп.21 п.13.2. Устава, принимаются тремя четвертями голосов, при этом не учитываются голоса выбывших членов Совета директоров. Решение по вопросу, указанному в подп.16 п.13.2. Устава, принимается большинством голосов членов Совета директоров, не заинтересованных в ее совершении. Если количество незаинтересованных директоров составляет менее 3 членов Совета директоров, то решение по данному вопросу принимается Общим собранием акционеров Общества. Решения по остальным вопросам принимаются простым большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в заседании, если большее число голосов не установлено</p>

			законодательством Российской Федерации.
Исполнительные органы			
39	Наличие коллегиального исполнительного органа (правления) акционерного общества	Не соблюдается.	В соответствии с п. 16.1. Устава Общества, а также согласно «Положению о Совете директоров ОАО «Глазов-молоко» руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором Общества, подотчетным Общему собранию акционеров и Совету директоров. Пунктом 16.10. Устава предусмотрено, что по решению Общего собрания акционеров полномочия единоличного исполнительного органа общества могут быть переданы по договору коммерческой организации (управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (управляющему). Решение о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества управляющей организации или управляющему принимается общим собранием акционеров только по предложению совета директоров общества. Договор от имени Общества с управляющей организацией подписывает Председатель Совета директоров.
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	Не соблюдается.	Данное требование не определено в Уставе или внутренних документах Общества.
41	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Не соблюдается.	Данное требование не определено во внутренних документах Общества.
42	Отсутствие в составе исполнительных органов лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается.	Общим годовым собранием акционеров Общества (Протокол № 4 от 30.05.2008 г.) принято решение передать полномочия Единоличного исполнительного органа Общества – Генерального директора Общества по договору управляющей организации – Обществу с ограниченной ответственностью «КОМОС ГРУПП». Во исполнение Решения Общего годового собрания акционеров Общества (Протокол № 4 от 30.05.2008 г.) Обществом с управляющей организацией ООО «КОМОС ГРУПП» заключен договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации № 9/ГМ от 02.06.2008 г.

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	Соблюдается.	Общество не располагает информацией о подобных нарушениях, допущенных лицом осуществляющим полномочия Единоличного исполнительного органа Общества.
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)	Не соблюдается.	Данное требование не определено в Уставе и во внутренних документах Общества.
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	Не соблюдается.	Данное требование не определено в Уставе и во внутренних документах Общества.
46	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего)	Не соблюдается.	Данное требование не определено в Уставе и во внутренних документах Общества.
47	Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров	Не соблюдается.	Данное требование не определено в Уставе и во внутренних документах Общества, Договором передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации № 9/ГМ от 02.06.2008 г. предусмотрена обязанность ежеквартального представления Совету директоров Общества отчетности о результатах хозяйственной деятельности Общества.
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	Соблюдается.	Ответственность за использование конфиденциальной и служебной информации присутствует в трудовом договоре Генерального директора Общества и договоре передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации № 9/ГМ от 02.06.2008 г.
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	Не соблюдается.	В Обществе отсутствует специальное должностное лицо (секретарь общества), его обязанности исполняет Начальник юридической службы Общества, утвержденный в качестве секретаря Совета директоров Советом директоров Общества в соответствии с п. 7.1. «Положения о Совете директоров ОАО «Глазов-молоко», согласно которому, секретарь Совета директоров Общества избирается Советом директоров Общества.

50	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) секретаря общества и обязанностей секретаря общества	Не соблюдается.	В соответствии с п. 7.1. «Положения о Совете директоров ОАО «Глазов-молоко», предусмотрено, что секретарь Совета директоров Общества избирается Советом директоров Общества. На практике обязанности секретаря общества выполняет секретарь Совета директоров Общества.
51	Наличие в уставе акционерного общества требований к кандидатуре секретаря общества	Не соблюдается.	Данное требование не определено в Уставе и во внутренних документах Общества.
Существенные корпоративные действия			
52	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения	Не соблюдается.	Данное требование не определено в Уставе и во внутренних документах Общества, однако, не смотря на это, на практике оно соблюдается.
53	Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки	Соблюдается.	Данное требование не определено в Уставе и во внутренних документах Общества, однако, не смотря на это, на практике оно соблюдается.
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)	Не соблюдается.	Данное требование не определено в Уставе Общества.
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	Не соблюдается.	Данное требование не определено в Уставе Общества.
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	Не соблюдается.	Данное требование отсутствует в Уставе.
57	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации	Не соблюдается.	Данное требование не определено в Уставе и во внутренних документах Общества.
Раскрытие информации			
58	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (Положения об информационной политике)	Не соблюдается.	Данное требование не определено во внутренних документах Общества.
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	Не соблюдается.	Данное требование не определено во внутренних документах Общества.
60	Наличие во внутренних документах акционерного общества перечня информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на общее собрание акционеров	Соблюдается.	Согласно п. 10.7. Устава Обществ к информации (материалам), подлежащим представлению в обязательном порядке лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров, при подготовке к проведению общего собрания акционеров, относятся (в зависимости от вопросов повестки дня):

			<p>- годовая бухгалтерская отчетность, в том числе заключение аудитора;</p> <p>- заключение ревизионной комиссии (ревизора) Общества по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности;</p> <p>- сведения о кандидате (кандидатах) на должность Генерального директора Общества, в члены Совета директоров Общества, ревизионной комиссии Общества, счетной комиссии Общества;</p> <p>- проект изменений и дополнений, вносимых в устав Общества, или проект устава Общества в новой редакции;</p> <p>- проекты внутренних документов Общества;</p> <p>- проекты решений общего собрания акционеров;</p> <p>- иная информация (материалы), предусмотренная настоящим Уставом или установленная законодательством Российской Федерации.</p> <p>Перечень дополнительной информации (материалов), обязательной для представления лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров, при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, установлен Федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.</p> <p>«Положением об Общем собрании акционеров ОАО «Глазов-молоко» в п.п. 12.5., 12.6., 12.7., 12.8. определен перечень дополнительной информации (материалам), обязательной для предоставления лицам, имеющим право на участие в годовом общем собрании, при подготовке к проведению общего собрания.</p>
61	Наличие у акционерного общества веб-сайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте	Соблюдается.	Адрес официального сайта Общества в сети Интернет: www.glazov-milk.ru
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	Не соблюдается.	Данное требование не предусмотрено внутренними документами Общества.
63	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации обо всех сделках, которые могут оказать влияние на рыночную стоимость акций акционерного общества	Не соблюдается.	Данное требование не предусмотрено внутренними документами Общества.
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	Не соблюдается.	Такой внутренний документ у Общества отсутствует.
Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью			
65	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	Не соблюдается.	Данное требование не предусмотрено Уставом и внутренними документами Общества.
66	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур	Не соблюдается.	Данное требование не предусмотрено Уставом и внутренними документами

	внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)		Общества
67	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров	Не применимо	В Обществе отсутствует специальное подразделение обеспечивающее соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы).
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	Не применимо	В Обществе отсутствует специальное подразделение обеспечивающее соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы).
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	Не применимо	В Обществе отсутствует специальное подразделение обеспечивающее соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы).
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	Не применимо	В Обществе отсутствует специальное подразделение обеспечивающее соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы).
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	Не применимо	В Обществе отсутствует специальное подразделение обеспечивающее соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы).
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)	Не соблюдается.	Данное требование не предусмотрено Уставом Общества.
73	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с советом директоров	Не соблюдается.	Данное требование не предусмотрено внутренними документами Общества.
74	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией	Не соблюдается.	Данное требование не предусмотрено внутренними документами Общества.
75	Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на общем собрании акционеров	Не применимо.	В Обществе отсутствует комитет по аудиту.
Дивиденды			
76	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (Положения о дивидендной политике)	Не соблюдается.	В Обществе отсутствует Положение о дивидендной политике.
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	Не применимо.	В Обществе отсутствует Положение о дивидендной политике.

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	Не соблюдается.	Данное требование не предусмотрено внутренними документами Общества.
----	---	-----------------	--