

Утвержден

№ _____ от «___» _____ 2010 г.
Единственного учредителя

Предварительно утвержден

на заседании Совета директоров

Протокол № _____ от «___» _____ 2010 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

за 2010 год

1. Сведения об акционерном обществе

1.1. Полное фирменное наименование:

Открытое акционерное общество «СеверГоробщепит»

Сокращенное фирменное наименование:

ОАО «СеверГоробщепит»

1.2. Место нахождения, юридический и почтовый адрес, телефон/факс:

183038, г. Мурманск, ул. Профсоюзов, д. 20,

Телефон (8152) 45-78-25, факс (8152) 45-35-43

Адрес в сети Интернет для размещения информации: <http://info.newreg.ru>

Адрес электронной почты: oaosgop@mail.ru

1.3. Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер:

дата государственной регистрации: **17.10.2008,**

ОГРН 1085190013622

орган, осуществивший государственную регистрацию:

Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Мурманску

1.4. Идентификационный номер налогоплательщика:

5190191769

1.5. Общество учреждено комитетом имущественных отношений города Мурманска.

Уставный капитал разделен на 4901 именную обыкновенную бездокументарную акцию номинальной стоимостью 1000 рублей каждая. Дробные акции не размещались.

100 % акций ОАО «СеверГоробщепит» размещены в муниципальной собственности муниципального образования города Мурманска (приобретены муниципальным образованием). Акции при его создании приобретены единственным акционером – учредителем Общества – комитетом имущественных отношений города Мурманска. На основании Приказа Регионального отделения Федеральной службы по финансовым рынкам в Северо-Западном федеральном округе от 16.01.2009г. № 72-09-34/п3-4 осуществлена государственная регистрация выпуска акций, присвоен государственный регистрационный номер 1-01-04711-D.

1.6. Руководство текущей деятельностью Общества:

**Единоличный исполнительный орган в лице генерального директора, являющегося
аффилированным лицом.**

1.7. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества:

Ревизионная комиссия в количестве трех человек.

1.8. Информация об аудиторе Общества:

ООО «Аудит Сервис»,

Адрес местонахождения: 183032, г. Мурманск, ул. Полярные Зори, д. 6, кв. 77.

Сертификат качества аудиторских услуг № 210 сроком действия с 09.09.09 г. по 09.09.2012 г., выданный НП «Институт Профессиональных Аудиторов», свидетельство № 319 о том, что ООО «Аудит Сервис» является действительным членом НП «Институт Профессиональных Аудиторов».

1.9. Информация о независимом оценщике:

Нет

1.10. Реестродержатель Общества:

ЗАО «Новый регистратор»,

Лицензия ФСФР России № 10-000-1-00339 от 30 марта 2006 года.

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

газета «Вечерний Мурманск»

1.12. Предприятия, банки, фирмы, организации и другие юридические лица, в которых Общество обладает более чем 5 процентами их собственных средств

Нет

1.13. Принадлежность Общества к промышленным, банковским, финансовым группам, холдингам, концернам, ассоциациям, общественным организациям, членство на товарных, валютных и фондовых биржах и в других торговых системах.

Не принадлежит

1.14. Филиалы и представительства общества.

Нет

1.15. Аффилированные лица ОАО «СеверГоробщепит» на 31.12.2010 г.:

1. Макаренко Юрий Анатольевич

Председатель Совета директоров акционерного общества

2. Яшутина Ольга Николаевна

Заместитель председателя Совета директоров акционерного общества

3. Габриелян Сергей Михайлович

Член Совета директоров акционерного общества

4. Панина Ольга Георгиевна

Член Совета директоров акционерного общества

5. Зелинский Андрей Юрьевич

Член Совета директоров акционерного общества

6. Симакова Валентина Григорьевна

Генеральный директор ОАО «СеверГоробщепит»

Вся представленная в годовом отчете информация относится только лишь к деятельности предприятия в качестве открытого акционерного общества с момента преобразования из муниципального унитарного предприятия.

2. Структура органов контроля и управления Общества

100 % акций ОАО «СеверГоробщепит» размещены в муниципальной собственности муниципального образования города Мурманска (приобретены муниципальным образованием). Акции при его создании приобретены единственным акционером – учредителем Общества – комитетом имущественных отношений города Мурманска.

Аффилированные лица Общества – Совет директоров Общества:

- Макаренко Юрий Анатольевич - председатель Совета директоров акционерного общества;
- Яшутина Ольга Николаевна - заместитель председателя Совета директоров акционерного общества;
- Габриелян Сергей Михайлович - член Совета директоров акционерного общества;
- Панина Ольга Георгиевна - член Совета директоров акционерного общества;
- Зелинский Андрей Юрьевич - член Совета директоров акционерного общества.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных в соответствии с законодательством и Уставом к компетенции Общего собрания акционеров (собственников Общества).

Ревизионная комиссия Общества в составе:

- Золков Денис Викторович – главный специалист контрольного-ревизионного отдела управления финансов администрации города Мурманска;
- Сорокина Елена Яковлевна – главный специалист отдела развития муниципального сектора экономики комитета по экономическому развитию администрации города Мурманска;
- Артамонова Антонина Ивановна – специалист 1 категории отдела управления и приватизации муниципальной собственности комитета имущественных отношений города Мурманска.

Единоличным исполнительным органом общества, согласно Устава общества, является генеральный директор – Симакова Валентина Григорьевна, избран в соответствии с Решением Комитета имущественных отношений администрации города Мурманска «Об утверждении условий приватизации Мурманского муниципального унитарного предприятия «СеверГоробщепит» № 527/04 от 04 августа 2008 года.

Общество является коммерческой организацией. Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.

3. Основные события Общества за отчетный период

В отчетном периоде в торговую сеть предприятия входили двадцать восемь средних школ, шесть гимназий, два лицея города Мурманска. Производилось обслуживание восьми буфетов при учебных заведениях, учреждениях культуры и здравоохранения, а также оказание дополнительных видов услуг: выездное обслуживание праздничных фуршетов, торжественных мероприятий, проведение банкетов и юбилеев.

В соответствии с заключенными муниципальными контрактами ОАО «СеверГоробщепит» в течение всего отчетного периода организовало питание детей в городских оздоровительных лагерях с дневным пребыванием в период школьных каникул, организованных муниципальными учреждениями образования города Мурманска. ОАО

«СеверГоробщепит» совместно с Общероссийской общественной организацией «Российский Красный Крест» организовано обеспечение горячими обедами детей из малоимущих слоев населения.

В отчетном периоде оказаны услуги по организации питания участников школьных олимпиад, соревнований, мероприятия Год учителя в 2010 году, расширенной коллегии Министерства здравоохранения и социального развития Мурманской области, организовано питание подростков в детских оздоровительных лагерях на базе кафе «Север» в июне-июле 2010 года. На базе Детской музыкальной школы № 1 и Детской театральной школы в сентябре были оказаны услуги по организации питания участников Всероссийского фестиваля детского и молодежного творчества «Сияние Севера».

Оказывалась благотворительная помощь Клубу молодых инвалидов «Валентина-плюс» в организации мероприятий для детей-инвалидов.

4. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

4.1. Виды деятельности

Основным видом деятельности ОАО «СеверГоробщепит» является организация общественного питания населения, деятельность столовых при предприятиях и учреждениях города Мурманска, в том числе социально-значимых (учреждения образования и здравоохранения). Коды ОКВЭД 55.30; 55.51.

Главное направление в производстве – выработка и реализация продукции собственного изготовления (удельный вес собственной продукции – 96,74 %), рассчитанной на массового потребителя. Предприятие обеспечивает удовлетворение платежеспособного спроса населения, соответственно разрабатывается продукция, удовлетворяющая спрос и потребности каждого отдельно взятого сегмента, учитывается множество факторов влияющих на повышение заинтересованности выпускаемой продукции: возраст, пол, уровень дохода, национальная и религиозная принадлежность, социальный характер и т.д. Предприятием разработан ряд дополнительных услуг торгового характера и поставка продукции общественного производства:

- изготовление на заказ выпечной продукции к торжествам;
- изготовление и реализация различных полуфабрикатов;
- реализация порционных, отдельно упакованных блюд;
- выездное обслуживание фуршетов, банкетов, вечеров;
- обслуживание конференций и конкурсов;
- обслуживание благотворительных вечеров и мероприятий.

ОАО «СеверГоробщепит» ежегодно совершенствует технологии и ассортимент выпускаемой продукции, отвечающий современным требованиям и потребительскому спросу. Учитывая высокую социальную значимость поддержки многодетных и малообеспеченных семей, ОАО «СеверГоробщепит» постоянно повышает доступность и качество оказываемых услуг. Основными характеристиками финансовой стратегии являются рост производства, расширение спроса на предлагаемые услуги общественного питания и сбалансированное наращивание экономического потенциала за счет средств, остающихся в распоряжении предприятия. Деятельность предприятия направлена на улучшение финансовой устойчивости, повышение маневренности оборотных средств, автономии в формировании запасов и затрат.

ОАО «СеверГоробщепит» предлагает самый широкий спектр услуг общественного питания в городе Мурманске. Значительное увеличение оборота от реализации продукции собственного производства произошло за счет расширения сети обслуживаемых организаций. ОАО «СеверГоробщепит» был признан одним из победителей среди участников открытых конкурсов и аукционов на услуги по организации питания государственных и муниципальных учреждений г. Мурманска.

Особое внимание предприятие уделяет организации питания детей в образовательных учреждениях /школах, гимназиях, колледжах/ и пациентов родильного дома № 1 в городе

Мурманске. При каждом образовательном учреждении организован буфет открытой сети по согласованию и под контролем представителей, ответственных за питание данного учреждения. Для расширения клиентской базы широко используется форма договорных отношений с отсрочкой платежа за оказанные услуги, что требует дополнительных оборотных средств предприятия. Наличие открытой сети в ОАО «СеверГоробщепит» позволяет бесперебойно, гарантированно и качественно кормить учащихся общеобразовательных школ, студентов, курсантов, а также пациентов Мурманского родильного дома № 1.

4.2. Экономические показатели за отчетный период 2010 г. в сравнении с прошлым отчетным периодом (4 квартал 2008 + 2009гг)

Периодом для сравнения является 4 квартал 2008 года и 2009 год, поскольку ОАО «СеверГоробщепит» зарегистрировано как вновь возникшее юридическое лицо 17 октября 2008г. Согласно п.2 ст.14 Федерального закона № 129-ФЗ и в соответствии с пунктом 6.1 Письма Минфина №117 от 23.12.92г., первым отчетным годом для организаций, созданных после 1 октября, считается период с даты их государственной регистрации по 31 декабря следующего года.

Показатели	Ед. изм	Сумма 4 кв 2008 + 2009 год	Сумма 2010 год	Отклонения от 2009 года	Отклонения в %
Валовой товарооборот	Руб	368 062 556	156 623 198	-211 439 358	-57,45
Розничный товарооборот /без НДС/	Руб	360 032 854	150 413 386	-209 619 468	-58,22
в т.ч. товарооборот школ	Руб	168 258 402	92 714 093	-75 544 309	-44,90
товарооборот училищ		27 797 456	14 753 997	-13 043 459	-46,92
товарооборот буфетов	Руб	21 877 082	20 415 354	-1 461 728	-6,68
товарооборот прочих столовых /в т.ч. мед. учр. в 4 кв 2008г. +2009 г./	Руб	142 099 914	28 739 754	-113 360 160	-79,78
Выпуск собственной продукции /без НДС/	Руб	347 775 593	145 502 655	-202272938	-58,16
Покупные товары /безНДС/	Руб	12 257 261	4 910 731	-7 346 530	-59,94
Валовой доход от реализации /без НДС/	Руб	178 082 507	78 309 747	-99 772 760	-56,03
в т.ч. собственной продукции		172 747 987	76 596 556	-96 151 431	-55,66
в т.ч. покупной продукции		5 334 520	1 713 191	-3 621 329	-67,89
Прочие доходы	Руб	378 820	446 312	+ 67 492	+ 17,82
ИТОГО ДОХОДОВ	Руб	178 461 327	78 756 059	-99 705 268	-55,87
Коммерческие расходы	Руб	173 313 382	77 157 774	-96 155 608	-55,48
В т.ч. Фонд оплаты труда	Руб	119 886 819	52 484 154	-67 402 665	-56,22
в % к издержкам		69,18	68,02		-1,16
Прочие расходы	Руб	2 469 407	970 333	-1 499 074	-60,71
ИТОГО РАСХОДОВ	Руб	175 782 789	78 128 107	-97 654 682	-55,55
Прибыль/+/ убытки-/ от фин/хоз. деят./безНДС/	Руб	2 678 538	627 952	-2 050 586	-76,56
Рентабельность	%	0,73	0,40		-0,33

Валовой товарооборот, полученный предприятием за отчетный период составил 156 623,2 тыс. рублей. Валовой доход от реализации по предприятию в целом – 78 309,8 тыс. руб. Доля продукции собственного производства в общем объеме товарооборота составила – 96,74 %, в стоимостном выражении – 145 502,7 тыс. руб.

Издержки обращения за отчетный период составили 77 157,8 тыс. руб., в процентном отношении к товарообороту уровень издержек составил 51,3%. Наибольший удельный вес в издержках занимают затраты на оплату труда работников предприятия и затраты на расширение производства и развитие предприятия. Фонд оплаты труда за отчетный период составил 52 484,2 тыс. руб., в процентном отношении к товарообороту – 34,9 %. Применение положения о премировании, моральное и материальное поощрения, социальное обеспечение трудящихся, рациональные формы и системы оплаты труда сопутствуют повышению производительности труда, стимулируют ответственное отношение к работе. В течение отчетного периода производились выплаты материальной помощи в целях социальной защиты трудящихся и по заявлениям работающих.

Первоначальная стоимость основных средств на начало отчетного периода составляла 5430,2 тыс.руб., на конец отчетного периода первоначальная стоимость – 5 398,4 тыс.руб., остаточная – 4 144,7 тыс.руб.

За отчетный период приобретения основных средств не было, тогда как за 4 квартал 2008 года и 2009 год было приобретено основных средств на сумму – 313,1 тыс.руб., в том числе торгово-технологическое оборудование – 173,3 тыс. руб., составлена проектно-сметная документация, осуществлены инженерные коммуникации и произведен монтаж системы вытяжной вентиляции в Пельменной (ул. Горького, д.17/14) – 139,8 тыс.руб.

В 2010 году основные средства не приобретались, т.к. большинство структурных подразделений Общества работает по краткосрочным договорам, государственным и муниципальным контрактам, срок оказания услуг не более 1 года, а по некоторым подразделениям – 1 месяц или 1 квартал, что тормозит процесс обновления производства, отсутствуют перспективы развития материально-технической базы пищеблоков. ОАО «СеверГоробщепит» считает нерентабельным вложение инвестиций в развитие инфраструктуры пищеблоков предприятий и учреждений, которым оказываются услуги по организации питания согласно заключенным краткосрочным договорам и контрактам, из-за сложившейся ситуации на рынке (заключение муниципальных и государственных контрактов по результатам аукционов, в ходе которых побеждает участник, предложивший наименьшую цену контракта) значительная часть основных средств хранится на складах ОАО «СеверГоробщепит» и не используется. В перспективе для инвестирования средств в материально-производственную базу необходимы долгосрочные договорные отношения на взаимовыгодной основе.

Количество структурных торгово-производственных единиц снизилось, вследствие чего произошло значительное снижение всех показателей финансово-хозяйственной деятельности в 2010 году по сравнению с прошлым отчетным периодом – 4 кварталом 2008 года + 2009 год.

По результатам финансово - хозяйственной деятельности предприятием за 2010 год получена прибыль в сумме 628,0 тыс. руб., уровень рентабельности составил 0,40 % от валового товарооборота. Предприятие обеспечено оборотными активами, финансовое состояние устойчиво. Грамотное управление активами и пассивами в отчетном периоде способствовало стабильности самофинансирования в условиях сложившейся ситуации на рынке.

Предприятие обеспечено оборотными активами для ведения финансово-хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных обязательств. Экономическое положение – удовлетворительное, финансовое состояние устойчиво. Собственные средства ОАО «СеверГоробщепит» обеспечивали полное покрытие внеоборотных активов. Чистые активы предприятия или фактическая величина собственного капитала, которыми располагало предприятие, составили 6461 тыс. рублей. Рентабельность чистых активов, показывающая рациональность управления структурой капитала Общества равна 0,07. Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет, задолженность, отраженная в расшифровке к балансу, реальна. Кредитов и займов не имеется, потребность в заемных ресурсах отсутствует. Неисполненных обязательств перед бюджетами всех уровней нет.

4.3. Баланс, прибыли и убытки

Бухгалтерский баланс ОАО "СеверГоробщепит" на 31.12.2009 г. и 31.12.2010 г.

(тыс.руб.)

Актив	На 31.12.2009 г.	На 31.12.2010 г.
Внеоборотные активы	4 651	4 145
Оборотные активы	15 840	7 570
Баланс	20 491	11 715
Пассив	На 31.12.2009 г.	На 31.12.2010 г.
Капитал и резервы	6 361	6 461
Долгосрочные обязательства	13	12
Краткосрочные обязательства	14 117	5 242
Баланс	20 491	11 715

Отчет о прибылях и убытках ОАО "СеверГоробщепит" за отчетный период и аналогичный период предыдущего года (4 квартал 2008 г. + 2009 г.)

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Выручка от продаж	150 413	360 033
Прибыль до налогообложения	628	2 679
Отложенные налоговые активы	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1	2
Текущий налог на прибыль	129	773
Чистая прибыль отчетного периода	465	1 784

Отчет о движении внеоборотных активов ОАО "СеверГоробщепит" за отчетный период и аналогичный период предыдущего года (4 квартал 2008 г. + 2009 г.)

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Балансовая стоимость активов на начало отчетного периода (основные средства)	5430	5 225
Балансовая стоимость активов на конец отчетного периода (основные средства)	5399	5 430
Выбыло активов в течение отчетного периода (основных средств)	31	108
Введено активов в течение отчетного периода (основных средств)	0	313

Отчет об изменении капитала ОАО "СеверГоробщепит"
за отчетный период и аналогичный период
предыдущего года (4 квартал 2008 г. + 2009 г.)

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Уставный капитал на начало отчетного периода	4 901	4 901
Уставный капитал на конец отчетного периода	4 901	4 901

5. Основные элементы Учетной политики Общества

- Бухгалтерская отчетность за отчетный период сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

- Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется в соответствии с Учетной политикой Общества.

- Налоговый учет осуществляется на основании бухгалтерских данных с корректировкой в налоговых регистрах.

- Бухгалтерский учет механизирован.

- В целях исчисления налогов ведется отдельный учет реализации товаров.

- Начисление амортизации на основные средства ведется линейным способом.

- Ежегодная переоценка основных средств не производится.

- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

- Раздельный учет облагаемой и не облагаемой НДС выручки осуществляется на счетах бухгалтерского учета.

Изменения в Учетную политику (утверждена приказом № 130 от 31.12.2009 г.) в течение 2010 года:

- Приказ № 27 от 08.02.2010 г. – Изменения к п. 2.5. Учетной политики для целей бухгалтерского учета:

В столовых при общеобразовательных учреждениях применяется единое меню, согласованное с надзорными органами и утвержденное генеральным директором, для организации питания как на платной основе, так и за счет средств бюджетного финансирования, а также при продаже продукции через буфет. При реализации продукции используются цены утвержденных руководителем прейскурантов. Отчетность столовых при общеобразовательных учреждениях ведется по цене склада без учета НДС (при организации школьных лагерей используются цены склада с учетом НДС). Сумма торговой наценки, покрывающая все расходы организации, включая и входящий НДС поставщика, образуется как разница между прейскурантной и списочной ценой.

- Приказ № 64 от 05.07.2010 г. (на основании 149, 208, 209, 224, 226, 269 НК РФ) – Изменения к п.8 Учетной политики для целей налогообложения:

При заключении договоров займа физическим лицом-работником предприятия

1. Согласно пп.15 п.3 ст.149 НК РФ операции по предоставлению займов в денежной форме, оказанию финансовых услуг по предоставлению займов в денежной форме, а также проценты за пользование займом не облагаются НДС;

2. Проценты по займу, выплаченные физическому лицу-заемодатцу подлежат обложению НДФЛ согласно п.3 ст.43 НК РФ. Организация-заемщик признается в отношении такого физического лица налоговым агентом (ст.226 НК РФ). Сумма самого займа, возвращенная физическому лицу, не признается его доходом и не подлежит обложению НДФЛ (ст.208, 209 НК РФ). Налоговая ставка в отношении доходов, полученных в виде процентов в соответствии с п.1 ст.224 НК РФ устанавливается в размере 13%;

Сумма процентов, выплаченная по договору займа, для целей налогового учета включается в состав внереализационных расходов (ст.269 НК РФ). В целях гл.25 НК РФ расход признается осуществленным в том периоде, в котором выплаты были произведены и включаются в состав соответствующих расходов на конец месяца соответствующего отчетного периода.

Предельная величина процентов, признаваемых расходом для целей налогового учета, принимается равной ставке рефинансирования ЦБ РФ на момент признания расходов в виде процентов, увеличенной в 1,8 раза (в период с 01 января 2010 года по 31 декабря 2010 года) согласно п.1.1 ст.269 НК РФ.

- Изменения к п.2.3. Учетной политики для целей бухгалтерского учета:

Расходы предприятия по уплате процентов по договорам займа и кредитным договорам признаются в периоде начисления и выплаты расходов в виде процентов и относятся к прочим расходам организации в соответствии с ПБУ 10/99.

6. Перспективы развития Общества

В 2011 году планируется Разработка энергетических паспортов на здания ОАО «СеверГоробщепит» в целях реализации Федерального закона от 23.11.2009 N 261-ФЗ (ред. от 27.07.2010) "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" (принят ГД ФС РФ 11.11.2009).

В кафе «Север» (ул. Профсоюзов, д. 20) планируется приобретение нового технологического оборудования, в том числе жарочного электрошкафа с вкатным стеллажом, энергосберегающей регулировкой мощности и температурного режима.

В Домовой кухне (ул. Пушкинская, д. 7) планируется ремонт мясного цеха, установка защитного козырька над входом в Кулинарный магазин, устройство крыльца современного архитектурного дизайна, а также приобретение инвентаря /стеллажей, торговых прилавков, столов/.

7. Перечень совершенных Обществом в отчетном периоде сделок, признаваемых крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий

Крупных сделок не совершалось.

8. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц) и существенных условий

Сделок, в совершении которых имелась заинтересованность, Обществом в отчетном периоде не заключалось.

9. Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа эмитента

Симакова Валентина Григорьевна;

занимаемая должность в организации-эмитенте: генеральный директор;

доли участия указанного лица в уставном капитале эмитента – участия в уставном капитале эмитента не имеет;

доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента – обыкновенных акций эмитента не имеет.

Генеральный директор ОАО «СеверГоробшепит»



Симакова В.Г.

Главный бухгалтер ОАО «СеверГоробшепит»

Тимошенко И.Л.