

ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

Открытое акционерное общество "Челябинсккнига"

Код эмитента: 32888-D

за 4 квартал 2010 г.

Место нахождения эмитента: **454080 Россия, Челябинская область, г. Челябинск, пр. Ленина 68**

Информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах

Генеральный директор

Дата: 27 января 2011 г.

_____ М.В. Ульяновский
подпись

Главный бухгалтер

Дата: 27 января 2011 г.

_____ В.П. Розум
подпись

Контактное лицо: **Ульянский Михаил Вячеславович, Генеральный директор**

Телефон: **(351) 263-2278**

Факс: **(351) 727-9755**

Адрес электронной почты: **chelkniga@mail.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: **www.newreg.ru**

Оглавление

I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1.1.

Лица, входящие в состав органов управления эмитента

1.2.

Сведения о банковских счетах эмитента

1.3.

Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

1.4.

Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

1.5.

Сведения о консультантах эмитента

1.6.

Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.3.

Обязательства эмитента

2.3.2.

Кредитная история эмитента

2.3.3.

Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

2.3.4.

Прочие обязательства эмитента

2.4.

Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг

2.5.

Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг

III. Подробная информация об эмитенте

3.1.

История создания и развитие эмитента

3.1.1.

Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

3.1.2.

Сведения о государственной регистрации эмитента

3.1.3.

Сведения о создании и развитии эмитента

3.1.4.

Контактная информация

3.1.5.

Идентификационный номер налогоплательщика

3.2.

Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1.

Отраслевая принадлежность эмитента

3.2.4.

Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

3.2.5.

Сведения о наличии у эмитента лицензий

3.2.6.

Совместная деятельность эмитента

3.3.

Планы будущей деятельности эмитента

3.4.

Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях

3.5.

Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

3.6.

Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.3.

Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

4.4.

Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

4.5.

Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента

5.1.

Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

5.2.

Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

5.2.1.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

5.2.2.

Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

5.2.3.

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

5.3.

Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

5.4.

Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

5.5.

Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

5.6.

Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

5.8.

Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.1-6.2.

Акционеры

6.1.

Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

6.2.

Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а

также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

6.3.

Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ("золотой акции")

6.4.

Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

6.5.

Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

6.6.

Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1.

Годовая бухгалтерская отчетность эмитента

7.2.

Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал

7.3.

Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год

7.4.

Сведения об учетной политике эмитента

7.6.

Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года

7.7.

Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1.

Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1.

Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

8.1.2.

Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

8.1.3.

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента

8.1.4.

Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

8.1.5.

Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций

8.1.6.

Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

8.1.7.

Сведения о кредитных рейтингах эмитента

8.2.

Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

8.3.

Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

8.3.1.

Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)

8.3.2.

Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении

8.3.3.

Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)

8.4.

Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска

8.5.

Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

8.5.1.

Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

8.6.

Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

8.7.

Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

8.8.

Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента

8.9.

Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

8.9.1.

Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый заверченный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет

8.9.2.

Выпуски облигаций, по которым за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате окончания последнего отчетного квартала, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала, выплачивался доход

8.10.

Иные сведения

8.11.

Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета

Эмитент является акционерным обществом, созданным при приватизации государственных и/или муниципальных предприятий (их подразделений), и в соответствии с планом приватизации, утвержденным в установленном порядке и являвшимся на дату его утверждения проспектом эмиссии акций такого эмитента, была предусмотрена возможность отчуждения акций эмитента более чем 500 приобретателям либо неограниченному кругу лиц

Настоящий ежеквартальный отчет содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем ежеквартальном отчете.

I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента

Состав совета директоров эмитента

ФИО	Год рождения
Ганкин Лев Давидович (председатель)	1971
Бартенев Олег Святославович	1957
Алиев Тимур Нахимович	1972

Единоличный исполнительный орган эмитента

ФИО	Год рождения
Ульянский Михаил Вячеславович	1951

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество "Челябинвестбанк"***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО "Челябинвестбанк"***

Место нахождения: ***г. Челябинск, пл. Революции, 8***

ИНН: ***7421000200***

БИК: ***074501779***

Номер счета: ***40702810900010008029***

Корр. счет: ***30101810400000000779***

Тип счета: ***Расчетный***

1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Аудитор (аудиторы), осуществляющий независимую проверку бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента, на основании заключенного с ним договора, а также об аудиторе (аудиторах), утвержденном (выбранном) для аудита годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента по итогам текущего или заверченного финансового года:

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью "Аудит-Диалог"***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО "Аудит-Диалог"***

Место нахождения: ***454106, г. Челябинск, ул. Неглиная, 21-7***

ИНН: ***7448026766***

Телефон: ***(351) 791-6732***

Факс: ***(351) 796-5747***

Адрес электронной почты: ***audit dialog@mail.ru***

Данные о лицензии на осуществление аудиторской деятельности

Наименование органа, выдавшего лицензию: **Министерство Финансов РФ**

Номер: **МФ РФ 03946**

Дата выдачи: **07.04.2003**

Дата окончания действия: **06.04.2013**

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Аудитор не является членом саморегулируемой организации аудиторов

Сведения о членстве аудитора в коллегиях, ассоциациях или иных профессиональных объединениях (организациях):

Не является членом коллегий, ассоциаций или иных профессиональных объединений (организаций).

Финансовый год (годы), за который (за которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента

Год
2007
2008
2009

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, в том числе информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента)

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, а также существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента), нет

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия:
нет

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение:
решением единственного акционера эмитента

Указывается информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий:
нет

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора, указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором по итогам каждого из пяти последних завершенных финансовых лет, за которые аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента:

2007 г. - 33 тыс. руб., 2008 г. - 14 тыс. руб., 2009 - 20 тыс. руб.

Приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:
нет

1.4. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

Оценщики эмитентом не привлекались

1.5. Сведения о консультантах эмитента

Финансовые консультанты эмитентом не привлекались

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Иных подписей нет

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Не указывается в отчете за 4 квартал

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Не указывается эмитентами, обыкновенные именные акции которых не допущены к обращению организатором торговли

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Кредиторская задолженность

Не указывается в отчете за 4 квартал

2.3.2. Кредитная история эмитента

Исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый заверченный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, и действующим на дату окончания отчетного квартала кредитным договорам и/или договорам займа, сумма основного долга по которым составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату последнего заверщенного отчетного квартала, предшествующего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

В случае, если эмитентом осуществлялась эмиссия облигаций, описывается исполнение эмитентом обязательств по каждому выпуску облигаций, совокупная номинальная стоимость которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего заверщенного квартала, предшествующего государственной регистрации отчета об итогах выпуска облигаций, а в случае, если размещение облигаций не завершено или по иным причинам не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска, - на дату окончания последнего заверщенного квартала, предшествующего государственной регистрации выпуска облигаций

Наименование обязательства	Наименование кредитора (займодавца)	Сумма основного долга	Валюта	Срок кредита (займа) / срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней
Займ	ООО "Пятый океан"	1 877 197.96	RUR	23.03.2005/30.06.2005	4063347.7

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Указанные обязательства отсутствуют

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерском балансе, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется

2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг

В отчетном квартале эмитентом не осуществлялось размещение ценных бумаг путем подписки

2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг

Политика эмитента в области управления рисками:

В отчетном квартале подобные риски не возникали.

2.5.1. Отраслевые риски

Эмитент отраслевым рискам не подвергался.

2.5.2. Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски не оказывают прямого влияния на хозяйственную деятельность эмитента.

2.5.3. Финансовые риски

Эмитент не подвержен рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют.

2.5.4. Правовые риски

На деятельность эмитента могут повлиять изменения в налоговом законодательстве.

2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Текущим рискам, связанным исключительно с деятельностью эмитента, компания в данный момент не подвергается.

III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента: *Открытое акционерное общество "Челябинсккнига"*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ОАО "Челябинсккнига"*

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

Полное фирменное наименование: *Областное государственное унитарное предприятие "Челябинсккнига"*

Сокращенное фирменное наименование: *ОГУП "Челябинсккнига"*

Дата введения наименования: **09.02.1998**

Основание введения наименования:

Постановление Администрации города Челябинска № 169-П.

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество "Челябинсккнига"*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО "Челябинсккнига"*

Дата введения наименования: **21.08.2006**

Основание введения наименования:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 21.08.2006 за основным государственным регистрационным номером 1067453069716

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: **1067453069716**

Дата регистрации: **21.08.2006**

Наименование регистрирующего органа: *Инспекция Федеральной налоговой службы по Центральному району г. Челябинска*

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок существования эмитента с даты его государственной регистрации, а также срок, до которого эмитент будет существовать, в случае если он создан на определенный срок или до достижения определенной цели:

Общество создано в 2006 году путем приватизации Областного Государственного унитарного предприятия "Челябинсккнига". Общество создано без ограничения срока.

Краткое описание истории создания и развития эмитента. Цели создания эмитента, миссия эмитента (при наличии), и иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента:

Общество создано в соответствии с Постановлением правительства Челябинской области № 68-П от 12.04.2006 года путем приватизации Областного Государственного унитарного предприятия "Челябинсккнига" в открытое акционерное общество. Общество является правопреемником Областного Государственного унитарного предприятия "Челябинсккнига" согласно передаточному акту от 30.06.2006. Акционерное общество создано для извлечения прибыли. Основным предметом деятельности является осуществление следующих видов:
- розничная торговля книгами, газетами, журналами писчебумажными и канцелярскими товарами, играми и игрушками, издательская деятельность.
- розничная торговля букинистическими книгами, рекламная деятельность, организация и проведение выставок, книжных ярмарок, книжной лотереи, иные сопутствующие виды деятельности.

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения: **454080 Россия, Челябинская область, г. Челябинск, пр. Ленина 68**

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа

454080 Россия, Челябинская область, г. Челябинск, пр. Ленина 68

Адрес для направления корреспонденции

454080 Россия, Челябинская область, г. Челябинск, пр. Ленина 68

Телефон: **(351) 263-22-78**

Факс: **(351) 727-97-55**

Адрес электронной почты: **chelkniga@mail.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: **www.newreg.ru**

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

7452050120

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Изменений в составе филиалов и представительств эмитента в отчетном квартале не было.

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Коды ОКВЭД
52.47.1

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Информация не указывается в отчете за 4 квартал

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

Информация не указывается в отчете за 4 квартал

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

Книжные магазины г. Челябинска и г. Копейска.

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:

Увеличение количества конкурентов с аналогичным видом деятельности.

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий

Эмитент лицензий не имеет

3.2.6. Совместная деятельность эмитента

Эмитент не ведет совместную деятельность с другими организациями

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Открыть новые филиалы в Челябинской области.

3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях

Эмитент не участвует в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях

3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

Эмитент дочерних и/или зависимых обществ не имеет

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

3.6.1. Основные средства

Не указывается в отчете за 4 квартал

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.1. Прибыль и убытки

Не указывается в отчете за 4 квартал

4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности

Не указывается в отчете за 4 квартал

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Не указывается в отчете за 4 квартал

4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Не указывается в отчете за 4 квартал

4.3.2. Финансовые вложения эмитента

Не указывается эмитентами, не имеющих ценных бумаг, допущенных к обращению организатором

торговли

4.3.3. Нематериальные активы эмитента

Не указывается в отчете за 4 квартал

4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

Эмитент не получал патенты на изобретения, лицензии на использование товарных знаков.

4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Расширился круг поставщиков из других городов.

4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Основными факторами, влияющими на деятельность эмитента, является конкурентоспособность эмитента на рынке розничной и оптовой торговли, а также покупательский спрос на книжную продукцию.

4.5.2. Конкуренты эмитента

Основными конкурентами эмитента по основным видам деятельности являются ООО "Интер Сервис", ОАО "Топкнига", книжный магазин "Читай город".

V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

Органами управления Общества являются:

- *общее собрание акционеров;*
- *совет директоров Общества;*
- *генеральный директор Общества – единоличный исполнительный орган.*

ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Общество обязано ежегодно проводить годовое общее собрание акционеров.

Годовое общее собрание акционеров проводится не ранее чем через два месяца и не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года. На годовом общем собрании акционеров должны решаться вопросы об избрании совета директоров Общества, ревизионной комиссии (ревизора) Общества, утверждении аудитора Общества, а также могут решаться иные вопросы, отнесенные к компетенции общего собрания акционеров. Проводимые помимо годового общие собрания акционеров являются внеочередными.

В случае, если все голосующие акции Общества принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно. При этом положения, определяющие порядок и сроки подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, не применяются, за исключением положений, касающихся сроков проведения годового общего собрания акционеров. 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 его членов 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;
 - 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 (ревизора) Общества и досрочное прекращение их (его) полномочий;
 - 10) утверждение аудитора Общества;
 - 11) выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года;
 - 12) 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;
 - 13) определение порядка ведения общего собрания акционеров;
 - 14) избрание членов счетной комиссии и досрочное прекращение их полномочий;
 - 15) дробление и консолидация акций;
 - 16) принятие решения об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, если сумма оплаты по сделке и стоимость имущества, являющегося предметом сделки, превышают 2% активов Общества или если сделка и (или) несколько взаимосвязанных между собой сделок являются размещением голосующих акций Общества или иных ценных бумаг, конвертируемых в голосующие акции, в количестве, превышающем 2% ранее размещенных Обществом голосующих акций;
 - 17) принятие решения об одобрении крупной сделки, в случаях, предусмотренных ст. 79 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
 - 18) принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных статьей 83 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
 - 19) приобретение Обществом размещенных акций;
 - 20) принятие решения об участии в холдинговых компаниях, финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
 - 21) создание филиалов и открытие представительств Общества;
 - 22) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность Общества;
 - 23) решение иных вопросов, предусмотренных законодательством и Уставом Общества.
- Вопросы, отнесенные к компетенции общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение исполнительному органу Общества или совету директоров Общества.
- Общее собрание акционеров не вправе рассматривать и принимать решения по вопросам, не отнесенным к его компетенции настоящим Уставом или Федеральным законом «Об акционерных обществах».
- Решение общего собрания акционеров по вопросу, поставленному на голосование, принимается большинством голосов акционеров - владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании, за исключением случаев, предусмотренных Уставом и Федеральным Законом «Об акционерных обществах».
- Подсчет голосов на общем собрании акционеров по вопросу, поставленному на голосование, правом голоса при решении которого обладают акционеры - владельцы обыкновенных акций Общества, осуществляется по всем голосующим акциям совместно.
- Решение по вопросам, указанным в пунктах 2, 6 и 15 - 20 настоящего Устава, принимается общим собранием акционеров только по предложению Совета директоров Общества.
- Решение по вопросам, указанным в пунктах 1 - 3, 5 и 17, 18 настоящего Устава, принимается общим собранием акционеров большинством в три четверти голосов акционеров - владельцев голосующих акций, принимающих участие в Общем собрании акционеров.
- Общее собрание акционеров не вправе принимать решения по вопросам, не включенным в повестку дня собрания, а также изменять повестку дня.
- Решения, принятые Общим собранием, и итоги голосования доводятся до сведения акционеров не позднее 45 дней с даты принятия решения.
- Решения, принятые Общим собранием, обязательны для всех акционеров Общества – как присутствовавших, так и отсутствовавших на собрании.
- Акционер вправе обжаловать в суд решение, принятое Общим собранием акционеров с нарушением требований законодательства Российской Федерации и Устава Общества, если он не принимал участия в Общем собрании или голосовал против принятия такого решения и указанным решением нарушены его права и законные интересы.
- Решение Общего собрания акционеров может быть принято путем проведения заочного

голосования (опросным путем).

Общее собрание акционеров, повестка дня которого включает вопросы об избрании совета директоров Общества, ревизионной комиссии (ревизора) Общества, утверждении аудитора Общества, а также вопросы, предусмотренные пунктом 12 настоящего Устава, не может проводиться в форме заочного голосования.

Заочное голосование проводится с использованием бюллетеней для голосования, предоставляемых акционерам не позднее чем за 30 дней до момента окончания приема их Обществом.

Решение Общего собрания, принятое путем заочного голосования, считается действительным, если в голосовании участвовали акционеры, владеющие в совокупности не менее чем половиной голосующих акций Общества.

Сообщение о проведении общего собрания акционеров производится не позднее, чем за 20 дней, 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.

Сообщение о проведении Общего собрания акционеров направляется каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, путем направления каждому акционеру заказного письма.

Сообщение о проведении Общего собрания акционеров должно содержать:

- полное фирменное наименование Общества и место нахождения Общества;
- форму проведения общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);
- дату, место, время проведения общего собрания акционеров и в случае, когда в соответствии с пунктом 9.16 настоящего Устава заполненные бюллетени могут быть направлены Обществу, почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо в случае проведения общего собрания акционеров в форме заочного голосования дата окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;
- дату составления списка акционеров, имеющих право на участие в общем собрании;
- повестку дня общего собрания акционеров;
- порядок ознакомления с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, и адрес (адреса), по которому с ней можно ознакомиться.

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, 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.

В случае, если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов совета директоров Общества, акционеры (акционер) Общества, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе предложить кандидатов для избрания в совет директоров Общества, число которых не может превышать количественный состав совета директоров Общества. Такие предложения должны поступить в Общество не менее чем за 30 дней до даты проведения внеочередного общего собрания акционеров.

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 и должны быть подписаны акционерами (акционером).

Предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров должно содержать формулировку каждого предлагаемого вопроса, а предложение о выдвижении кандидатов – имя каждого предлагаемого кандидата, наименование органа, для избрания в который он предлагается, а также иные сведения о нем, предусмотренные уставом или внутренними документами Общества. Предложение о внесении вопросов в повестку дня общего собрания акционеров может содержать формулировку решения по каждому предлагаемому вопросу.

Совет директоров Общества обязан рассмотреть поступившие требование и принять решение о включении их в повестку дня общего собрания акционеров или об отказе во включении в указанную повестку дня не позднее пяти календарных дней с даты поступления в Общество такого требования. Вопрос, предложенный акционерами (акционером), подлежит включению в повестку дня общего собрания акционеров, равно как выдвинутые кандидаты подлежат включению в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган Общества, за исключением случаев, если:

акционерами (акционером) не соблюдены сроки, установленные пунктами 9.22, 9.23. Устава

эмитента;
 акционеры (акционер) не являются владельцами предусмотренного пунктами 9.22, 9.23. Устава эмитента количества голосующих акций Общества;
 предложение не соответствует требованиям, предусмотренным пунктами 9.24, 9.25. Устава эмитента;
 вопрос, предложенный для внесения в повестку дня общего собрания акционеров Общества, не отнесен к его компетенции.
 Мотивированное решение Совета директоров Общества об отказе во включении предложенного вопроса в повестку дня общего собрания акционеров или кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган Общества направляется акционерам (акционеру), внесшим вопрос или выдвинувшим кандидата, не позднее трех дней с даты его принятия.
 Решение совета директоров Общества об отказе во включении вопроса в повестку дня общего собрания акционеров или кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган Общества, а также уклонение совета директоров Общества от принятия решения могут быть обжалованы в суд.
 Совет директоров Общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов, предложенных для включения в повестку дня общего собрания акционеров, и формулировки решений по таким вопросам.
 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, совет директоров (наблюдательный совет) Общества вправе включать в повестку дня общего собрания акционеров вопросы или кандидатов в список кандидатур по своему усмотрению.
 При подготовке к проведению общего собрания акционеров совет директоров Общества определяет:
 форму проведения общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);
 дату, место, время проведения общего собрания акционеров и в случае проведения собрания в заочной форме дату окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;
 дату составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров;
 повестку дня общего собрания акционеров;
 порядок сообщения акционерам о проведении общего собрания акционеров;
 перечень информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению общего собрания акционеров, и порядок ее предоставления;
 форму и текст бюллетеня для голосования в случае голосования бюллетенями.
 В повестку дня годового общего собрания акционеров должны быть обязательно включены вопросы об избрании совета директоров Общества, ревизионной комиссии (ревизора) Общества, утверждении аудитора Общества, а также вопросы, предусмотренные подпунктом 12 пункта 9.5. настоящего Устава.
 Внеочередное общее собрание акционеров проводится по решению Совета директоров на основании его собственной инициативы, требованию ревизионной комиссии, аудитора, а также акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее чем 10% голосующих акций Общества на дату предъявления требования.
 В требовании о проведении внеочередного общего собрания акционеров должны быть сформулированы вопросы, подлежащие внесению в повестку дня собрания. В требовании о проведении внеочередного общего собрания акционеров могут содержаться формулировки решений по каждому из этих вопросов, а также предложение о форме проведения общего собрания акционеров. В случае, если требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров содержит предложение о выдвижении кандидатов, на такое предложение распространяются соответствующие положения, предусмотренные для общего годового собрания акционеров.
 Совет директоров Общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов повестки дня, формулировки решений по таким вопросам и изменять предложенную форму проведения внеочередного общего собрания акционеров, созываемого по требованию ревизионной комиссии (ревизора) Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества.
 В случае, если требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров исходит от акционеров (акционера), оно должно содержать имена (наименования) акционеров (акционера), требующих созыва такого собрания, и указание количества, категории (типа) принадлежащих им акций.
 Требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров подписывается лицами (лицом),

требующими созыва внеочередного общего собрания акционеров.

В течение пяти дней с даты предъявления требования ревизионной комиссии (ревизора) Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, о созыве внеочередного общего собрания акционеров советом директоров (наблюдательным советом) Общества должно быть принято решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров либо об отказе в его созыве. Решение об отказе в созыве внеочередного общего собрания акционеров по требованию ревизионной комиссии (ревизора) Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, может быть принято в случае, если:

не соблюден установленный настоящей статьёй порядок предъявления требования о созыве внеочередного общего собрания акционеров;

акционеры (акционер), требующие созыва внеочередного общего собрания акционеров, не являются владельцами предусмотренного пунктом 9.32. Устава количества голосующих акций Общества;

ни один из вопросов, предложенных для внесения в повестку дня внеочередного общего собрания акционеров, не отнесен к его компетенции и (или) не соответствует требованиям Федерального закона и иных правовых актов Российской Федерации.

Решение совета директоров Общества о созыве внеочередного общего собрания акционеров или мотивированное решение об отказе в его созыве направляется лицам, требующим его созыва, не позднее трех дней с момента принятия такого решения.

Решение совета директоров Общества об отказе в созыве внеочередного общего собрания акционеров может быть обжаловано в суд.

В случае, если в течение установленного настоящим Федеральным законом срока советом директоров Общества не принято решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров или принято решение об отказе в его созыве, внеочередное общее собрание акционеров может быть созвано органами и лицами, требующими его созыва. При этом органы и лица, созывающие внеочередное общее собрание акционеров, обладают предусмотренными Федеральным законом полномочиями, необходимыми для созыва и проведения общего собрания акционеров.

В этом случае расходы на подготовку и проведение общего собрания акционеров могут быть возмещены по решению общего собрания акционеров за счет средств Общества.

По предложению совета директоров Общее собрание акционеров утверждает количественный и персональный состав счетной комиссии. В счетную комиссию не могут входить члены совета директоров, ревизионной комиссии, исполнительных органов, управляющая организация или управляющий, а также лица, выдвигаемые кандидатами на эти должности.

Счетная комиссия определяет кворум Общего собрания акционеров, разъясняет вопросы, возникающие в связи с реализацией акционерами (их представителями) права голоса на Общем собрании, разъясняет и обеспечивает порядок голосования, права акционеров на участие в голосовании, подсчитывает голоса и подводит итоги, составляет протокол об итогах голосования, передает в архив бюллетени для голосования.

В составе счетной комиссии не может быть менее трех человек.

Общее собрание акционеров правомочно (имеет кворум), если на момент окончания регистрации для участия в Общем собрании зарегистрировались акционеры (их представители), обладающие в совокупности более чем половиной голосов размещенных голосующих акций Общества.

При определении кворума и подведении итогов голосования учитываются также ранее разосланные акционерам бюллетени для голосования, полученные Обществом не позднее чем за два дня до даты проведения Общего собрания акционеров.

При отсутствии кворума объявляется дата проведения нового Общего собрания акционеров с той же повесткой дня.

Общее собрание акционеров, созданное взамен несостоявшегося, правомочно, если на момент окончания регистрации для участия в общем собрании зарегистрировались акционеры (их представители), обладающие в совокупности не менее, чем 30% голосов размещенных голосующих акций Общества.

Голосование на Общем собрании акционеров осуществляется по принципу «одна голосующая акция – один голос».

Голосование осуществляется бюллетенем, выданным акционеру (его представителю) при регистрации или направленным ему заказным письмом (в случае заочного голосования).

В бюллетене для голосования указываются:

- полное фирменное наименование Общества;

- форма проведения общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);

дата, место, время проведения общего собрания акционеров, либо в случае проведения общего собрания акционеров в форме заочного голосования дата окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;

формулировки решений по каждому вопросу (имя каждого кандидата), голосование по которому осуществляется данным бюллетенем;
варианты голосования по каждому вопросу повестки дня, выраженные формулировками «за», «против» или «воздержался»;
упоминание о том, что бюллетень для голосования должен быть подписан акционером.
В случае осуществления кумулятивного голосования бюллетень для голосования должен содержать указание на это и разъяснение существа кумулятивного голосования.
При голосовании, осуществляемом бюллетенями для голосования, засчитываются голоса по тем вопросам, по которым голосующим оставлен только один из возможных вариантов голосования. Бюллетени для голосования, заполненные с нарушением вышеуказанного требования, признаются недействительными, и голоса по содержащимся в них вопросам не подсчитываются.
В случае, если бюллетень для голосования содержит несколько вопросов, поставленных на голосование, несоблюдение вышеуказанного требования в отношении одного или нескольких вопросов не влечет за собой признания бюллетеня для голосования недействительным в целом.
По итогам голосования Счетная комиссия составляет протокол об итогах голосования, который приобщается к протоколу Общего собрания акционеров.

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Общего собрания акционеров.

По решению общего собрания акционеров членам совета директоров Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов совета директоров Общества. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением общего собрания акционеров.

К исключительной компетенции совета директоров относятся следующие вопросы:

- 1) определение приоритетных направлений деятельности Общества;
- 2) созыв годового и внеочередного общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных настоящим Уставом;
- 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 связанные с подготовкой и проведением общего собрания акционеров;
- 5) определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг;
- 6) рекомендации по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии (ревизору) Общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг аудитора;
- 7) рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;
- 8) использование резервного фонда и иных фондов Общества;
- 9) утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции общего собрания акционеров или генерального директора Общества;
- 10) одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 11) одобрение сделок, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 12) иные вопросы, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества.

Члены совета директоров избираются годовым общим собранием акционеров сроком на один год. Лица, избранные в состав совета директоров, могут переизбираться неограниченное число раз. Количественный состав совета директоров определяется решением Общего собрания акционеров, но не может быть менее 5 человек. Членом совета директоров Общества может быть только физическое лицо. Член совета директоров Общества может не быть акционером Общества.

По решению Общего собрания акционеров полномочия членов совета директоров могут быть прекращены досрочно.

Выборы членов совета директоров Общества осуществляются кумулятивным голосованием. 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, набравшие наибольшее число голосов.

Председатель совета директоров Общества избирается членами совета директоров Общества

из их числа большинством голосов от общего числа членов совета директоров Общества. Совет директоров Общества вправе в любое время переизбрать своего председателя большинством голосов от общего числа членов совета директоров. Председатель совета директоров Общества организует его работу, созывает заседания совета директоров Общества и председательствует на них, организует на заседаниях ведение протокола, председательствует на общем собрании акционеров. В случае отсутствия председателя совета директоров Общества его функции осуществляет один из членов совета директоров Общества по решению совета директоров Общества. Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа, не может быть одновременно председателем совета директоров.

Кворум для проведения заседания совета директоров Общества определяется уставом Общества, но не должен быть менее половины от числа избранных членов совета директоров Общества. В случае, когда количество членов совета директоров Общества становится менее количества, составляющего указанный кворум, совет директоров Общества обязан принять решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров для избрания нового состава совета директоров Общества. Оставшиеся члены совета директоров Общества вправе принимать решение только о созыве такого внеочередного общего собрания акционеров.

Решения на заседании совета директоров Общества принимаются большинством голосов членов совета директоров Общества, принимающих участие в заседании. При решении вопросов на заседании совета директоров Общества каждый член совета директоров Общества обладает одним голосом.

Передача права голоса членом совета директоров Общества иному лицу, в том числе другому члену совета директоров Общества, не допускается.

На заседании совета директоров Общества ведется протокол. Протокол заседания совета директоров Общества составляется не позднее трех дней после его проведения. В протоколе заседания указываются:

- место и время его проведения;
- лица, присутствующие на заседании;
- повестка дня заседания;
- вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним;
- принятые решения.

Протокол заседания совета директоров Общества подписывается председательствующим на заседании, который несет ответственность за правильность составления протокола.

Член совета директоров Общества, не участвовавший в голосовании или голосовавший против решения, принятого советом директоров Общества в нарушение порядка, установленного правовыми актами Российской Федерации, Уставом Общества, вправе обжаловать в суд указанное решение в случае, если этим решением нарушены его права и законные интересы. Такое заявление может быть подано в суд в течение одного месяца со дня, когда член совета директоров Общества узнал или должен был узнать о принятом решении.

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

Руководство текущей деятельностью Общества генеральным директором Общества, подотчетного совету директоров Общества и общему собранию акционеров. Генеральный директор Общества организует выполнение решений общего собрания акционеров и совета директоров Общества.

Генеральный директор без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы, совершает сделки от имени Общества, утверждает штаты, издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества. Избрание генерального директора и досрочное прекращение его полномочий осуществляется по решению общего собрания акционеров.

Права и обязанности Генерального директора определяются договором, заключенным с Обществом. Договор подписывается председателем совета директоров или лицом, уполномоченным советом директоров.

К компетенции Генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров.

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента: www.newreg.ru

5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО: *Ганкин Лев Давидович*

(*председатель*)

Год рождения: **1971**

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2000	наст. время	ООО "НТКС"	Генеральный директор
2000	наст. время	ООО "НТКС"	Председатель Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: *Бартенев Олег Святославович*

Год рождения: **1957**

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2000	наст. время	ООО "Издательство "Астрель"	Генеральный директор
2000	наст. время	ООО "Издательство "Астрель"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Алиев Тимур Накимович***

Год рождения: ***1972***

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2000	наст. время	ООО Издательство "АСТ Москва"	Начальник юридического отдела
2000	наст. время	ООО Издательство "АСТ Москва"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: *Ульянский Михаил Вячеславович*

Год рождения: *1951*

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	наст. время	ОАО "Челябинсккнига"	Генеральный директор
2001	наст. время	ООО СК "Зенит"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *эмитент не выпускал опционов*

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента).

Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления, которые были выплачены эмитентом за последний завершённый финансовый год:

Единица измерения: **тыс. руб.**

Совет директоров

Вознаграждение	0
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные имущественные представления	0
Иное	0
ИТОГО	0

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:

Нет.

Размер вознаграждения по данному органу по итогам работы за последний завершённый финансовый год, который был определен (утвержден) уполномоченным органом управления эмитента, но по состоянию на момент окончания отчетного периода не был фактически выплачен: **0**

Указанных фактов не было

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Приводится полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества общим собранием акционеров в соответствии с Уставом Общества избирается ревизионная комиссия Общества в составе пяти человек.

По решению общего собрания акционеров членам ревизионной комиссии Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением общего собрания акционеров.

Порядок деятельности ревизионной комиссии Общества определяется внутренним документом Общества – "Положение о ревизионной комиссии", утверждаемым 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 Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.

По требованию ревизионной комиссии Общества лица, занимающие должности в органах управления Общества, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Ревизионная комиссия Общества вправе потребовать созыва внеочередного общего собрания акционеров.

Члены ревизионной комиссии Общества не могут одновременно являться членами Совета директоров Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества. Акции, принадлежащие членам Совета директоров Общества или лицам, занимающим должности в органах управления Общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов ревизионной комиссии Общества.

Сведения о системе внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: служба внутреннего аудита не образована.

Внутренний документ эмитента, устанавливающий правила по предотвращению использования

служебной информации в целях нанесения Обществу экономического ущерба, разрабатывается.

5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизор**

ФИО: **Розум Валентина Павловна**

Год рождения: **1955**

Образование:

Средне-специальное

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
1996	наст. время	ОАО "Челябинсккнига"	Главный бухгалтер
2008	наст. время	ОАО "Челябинсккнига"	Ревизор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью. Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления, которые были выплачены эмитентом за последний заверченный финансовый год:

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизор**

Вознаграждение	0
Заработная плата	20 000
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные имущественные представления	0
Иное	0
ИТОГО	20 000

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:

Нет.

Размер вознаграждения по данному органу по итогам работы за последний завершённый финансовый год, который был определен (утвержден) уполномоченным органом управления эмитента, но по состоянию на момент окончания отчетного периода не был фактически выплачен:

Указанных фактов не было

5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента

Не указывается в отчете за 4 квартал

5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

Эмитент не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале эмитента

VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала: **1**

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: **0**

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

ФИО: **Прачик Сергей Анатольевич**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **100**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **100**

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ('золотой акции')

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в федеральной собственности, %

Указанной доли нет

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в собственности субъектов Российской Федерации), %

Указанной доли нет

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в муниципальной собственности, %

Указанной доли нет

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ('золотой акции'), срок действия специального права ('золотой акции')

Указанное право не предусмотрено

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

Ограничений на участие в уставном (складочном) капитале эмитента нет

6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате окончания отчетного квартала, или за каждый заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также за последний квартал по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **30.06.2006**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью Издательство "АСТ Москва"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО Издательство "АСТ Москва"**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **100**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **100**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **30.06.2007**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью Издательство "АСТ Москва"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО Издательство "АСТ Москва"**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **100**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **100**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **30.06.2008**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью Издательство "АСТ Москва"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО Издательство "АСТ Москва"**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **100**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **100**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **30.05.2009**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью Издательство "АСТ Москва"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО Издательство "АСТ Москва"**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **100**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **100**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **30.05.2010**

Список акционеров (участников)

ФИО: **Прачик Сергей Анатольевич**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **100**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **100**

6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

Указанных сделок не совершалось

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Не указывается в данном отчетном квартале

VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента

Не указывается в данном отчетном квартале

7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал

Не указывается в данном отчетном квартале

7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год

Не указывается в данном отчетном квартале

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

П Р И К А З

№ 24

от «28» декабря 2009 г.

*Об учетной политике
предприятия на 2010 год*

На основании и в соответствии с Федеральным законом от 21.11.96г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.98г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету « Учетная политика предприятия» ПБУ 1/98, утвержденным приказом Минфина России от 09.12.98г. № 60н, Налоговым кодексом Российской Федерации

ПРИКАЗЫВАЮ:

Утвердить учетную политику по бухгалтерскому и налоговому учету на 2010 год.

1. Порядок ведения учета на предприятии.

Согласно Устава предприятие «Челябинсккнига» представляет собой единый хозяйственный коллектив, состоящий из 1 филиала в области и 3 филиалов в городе Челябинске, Филиалы юридическими лицами не являются. Копейский филиал имеет бухгалтера, который обрабатывает первичную учетную документацию, ведет Главную книгу, на основании данных которой заполняет оборотный баланс и сдает его в бухгалтерию головного предприятия. Все первичные документы хранятся в бухгалтерии филиала по месту его нахождения.

Первичные учетные документы филиалов города Челябинска обрабатываются централизованной бухгалтерией. Бухгалтерский учет ведется на основании «Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия» и Инструкции по его применению, утвержденного приказом МФ РФ от 31.10.2000 г. № 94н, по журнально-ордерной системе счетоводства. К учету принимаются подписанные генеральным директором и главным бухгалтером предприятия, а в период отсутствия – их заместителями, документы по кассовым операциям, расчетно-кредитным операциям и финансовым обязательствам, документы по актам проверок. В связи с удаленностью Копейского филиала право подписи документов по кассовым операциям, операциям по расчетным счетам в банках, актам проверок, декларациям по налогам, авансовых отчетов делегирована директору и бухгалтеру филиала.

Книги покупок и продаж, журнал учета счетов-фактур ведутся в следующем порядке: Копейский филиал ведет данные документы самостоятельно; по филиалам города Челябинска централизованной бухгалтерией ведется единый журнал учета счетов-фактур и Книга покупок и продаж.

Содержание регистров бухгалтерского учета и внутренней бухгалтерской отчетности является коммерческой тайной.

Бухгалтерию возглавляет главный бухгалтер. Его права и обязанности определены Федеральным законом «О бухгалтерском учете» (ст. 7). На время его отсутствия - назначенный приказом генерального директора исполняющий обязанности главного бухгалтера.

Состав бухгалтерии, распределение обязанностей и соподчиненность работников приведены в Приложении № 1.

Установлен рабочий план счетов (Приложение № 2) и график документооборота (Приложение № 3). Учет ведется в ручную.

Хозяйственные операции в бухгалтерском учете оформляются типовыми первичными документами, которые утверждены законодательно, а также формами, разработанными предприятием (Приложение № 4).

Учетные документы хранятся на предприятии в течение пяти лет.

2. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств.

Инвентаризация основных средств и материалов проводится один раз в год по состоянию на 31 декабря. Инвентаризация товаров производится раз в год и обязательно при смене материально-ответственных лиц, при выявлении фактов хищения или порчи, в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, при реорганизации или ликвидации предприятия.

Инвентаризация товаров производится согласно «Инструкции о порядке проведения инвентаризации товаров в книготорговых организациях и предприятиях системы Комитета по печати при СМ СССР» (Приказ Комитета по печати при СМ СССР № 266 от 16.05.1967г.). Плановые инвентаризации товаров производятся согласно утвержденного графика (Приложение № 5). Инвентаризация товаров производится суммарно с заполнением в инвентаризационных описях количества экземпляров, цены каждого экземпляра и суммы.

Инвентаризация денежных средств в кассе и на счетах в банке производится перед составлением годового бухгалтерского отчета. Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности производится на дату составления квартальной бухгалтерской отчетности. Состав постоянно действующей инвентаризационной комиссии приведен в Приложении № 6.

Перечень лиц, которым могут быть выданы суммы под отчет на хозяйственные и прочие расходы определяется в ежегодном приказе руководителя предприятия.

Сроки предоставления авансовых отчетов: по хозяйственным расходам – в течение 15 дней с даты получения средств под отчет; по командировочным расходам – в течение 3-х дней со дня прибытия из командировки.

Невозвращенные своевременно подотчетные суммы взыскиваются в следующем порядке: до 20% заработка за текущий месяц удерживается из заработной платы, оставшаяся сумма переводится в разряд беспроцентной ссуды.

Сроки выплаты заработной платы – не реже одного раза в полмесяца.

Моментом учета реализации товаров и услуг является момент отгрузки и предъявления финансово-расчетных документов.

3. Основные средства.

К основным средствам отнесено имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев. Основные средства учитываются по группам, определенным в соответствии с Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 г. (в редакции от 18.11.2006г.). Первичный учет основных средств ведется в инвентарных карточках вручную. Амортизация основных средств рассчитывается линейным способом. Основные средства, бывшие в эксплуатации, приходяются без учета эксплуатации предыдущего владельца. Объекты основных средств стоимостью менее 20 000 рублей за единицу списываются на дату их передачи в эксплуатацию.

Приобретенные книги, брошюры признаются затратами на продажу. Объекты недвижимости, не зарегистрированные в общеустановленном порядке, признаются в составе основных средств.

Затраты на ремонт собственных основных средств списываются на издержки обращения по мере их возникновения.

4. Учет материалов и товаров.

В качестве учетной цены на товары применяется цена продажи; продажная цена показывается на счете 41, а разница между покупной и продажной ценой отражается на счете 42 «Торговая наценка». Учет товаров ведется в суммовом выражении.

Учет заготовления материалов ведется с применением счета 10 «Материалы». Материалы списываются в расходы на продажу по себестоимости каждой единицы. ГСМ списываются по средней себестоимости. Моющие средства и средства по уборке помещений списываются по утвержденным нормам (Приложение № 7).

5. Учет расходов будущих периодов.

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода к которому они относятся.

6. Порядок списания коммерческих расходов.

Коммерческие расходы (кроме транспортных) списываются полностью на себестоимость продаж того отчетного периода, в котором они осуществлены.

Транспортные расходы включаются в состав расходов на продажу и распределяются между реализованными товарами и остатками товаров на складах и в торговых залах.

7. Формирование доходов предприятия.

Предприятие осуществляет два вида деятельности:

1. Торговля книжными и канцелярскими товарами:

а) магазины с площадью торгового зала до 150 м² работают на режиме ЕНВД;

б) магазины с площадью торгового зала более 150 м² – на общем режиме налогообложения.

Учет продаж, учет товаров, учет доходов и расходов по каждому объекту организации торговли (магазину) ведется раздельно.

2. Предоставление площадей в субаренду, доходы (расходы) по которым признаются доходами (расходами) от обычных видов деятельности.

3. Предоставление услуг населению (ксерокопирование и др.).

Учет доходов и расходов по вышеуказанным видам деятельности ведется раздельно.

Копейскому филиалу дано право самостоятельно формировать торговую наценку и валовой доход.

Валовой доход филиалов, расположенных в городе Челябинске, формируется единой суммой.

8. Уставный капитал.

Уставный капитал ОАО «Челябинсккнига» составляет 2 431 тыс. руб. Он сформирован за счет имущества, переданного Обществу на основании передаточного акта от ГУП «Челябинсккнига».

9. Учетная политика для целей налогообложения.

Предприятие работает на двух режимах налогообложения:

Книжные магазины с площадью торгового зала до 150 м² (Приложение № 8) находятся на режиме налогообложения в виде единого налога на вмененный доход. Все остальные книжные магазины – на общем режиме налогообложения.

Управление и база совмещают ОРН и ЕНВД. Затраты, отнесенные на управление и базу, ежемесячно подлежат разделению на ОРН и ЕНВД. Процент по ОРН рассчитывается ежемесячно согласно пропорции от выручки.

Налоговый учет строится по следующей схеме: регистры налогового учета формируются на основании данных бухгалтерского учета и дополнительных расчетов и корректировок. Самостоятельные регистры налогового учета приведены в Приложении № 9. Налоговый учет ведется в ручную главным бухгалтером предприятия.

В целях налогообложения выручка от реализации определяется по моменту отгрузки.

Доходы и расходы, начисление налога на прибыль осуществляется методом начисления. Уплата налога на прибыль производится ежемесячными авансовыми платежами в размере 1/3 налога на прибыль за предшествующий квартал с корректировкой по итогам квартала. Показателями для определения доли прибыли, приходящейся на филиалы являются:

- среднесписочная численность работников,

- остаточная стоимость основных средств.

Налоговая база по НДС определяется по «отгрузке».

Налогооблагаемая база по налогу на имущество складывается из имущества торговых предприятий, работающих на общем режиме налогообложения прямым счетом.

Для цели равномерного включения в себестоимость налог на имущество начисляется ежеквартально по следующему расчету:

1 квартал – (среднегодовая стоимость имущества 1 кв. х 2,2%) : 100% х ?;

6 месяцев – (среднегодовая стоимость имущества 6 мес. х 2,2%) : 100% х ?;

9 месяцев – (среднегодовая стоимость имущества 9 мес. х 2,2%) : 100% х ?.

Для цели равномерного включения в себестоимость транспортный налог начисляется ежеквартально по следующему расчету: произведение налоговой базы транспортных средств, зарегистрированных на организации в течение отчетного периода, и одной четвертой установленных налоговых ставок.

Расчет амортизации основных средств производится линейным способом. Норма амортизации по объектам основных средств, бывших в эксплуатации, рассчитывается без учета срока эксплуатации объекта предыдущим собственником. Расходы по ремонту основных средств включаются в состав расходов на дату окончания ремонта.

Плата за регистрацию сделок с недвижимостью включается в состав прочих расходов.

Списание товаров производится по учетной стоимости. Для подсчета покупной стоимости товаров для расчета налога на прибыль из кредитового оборота по счету 41 вычитается оборот между счетом 42 и счетом 90 «Продажи».

Списание материалов производится по себестоимости единицы. Списание ГСМ производится по средней себестоимости.

Резерв по сомнительным долгам не формируется.

Коммерческие расходы (кроме транспортных) списываются полностью на себестоимость продаж того отчетного периода, в котором они осуществлены.

Транспортные расходы включаются в состав расходов на продажу и распределяются между реализованными товарами и остатками товаров на складах и в торговых залах.

Руководители филиалов обязаны обеспечить неукоснительное соблюдение требований настоящего приказа, а также требования главного бухгалтера по документальному оформлению хозяйственных операций и предоставлению в бухгалтерию необходимых сведений и документов.

Генеральный директор

Ульянский М.В.

*Подготовлено:
гл.бухгалтер*

Розум В.П.

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

Не указывается в данном отчетном квартале

7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года

Общая стоимость недвижимого имущества на дату окончания отчетного квартала, руб.: **8 284**

Величина начисленной амортизации на дату окончания отчетного квартала, руб.: **831**

Сведения о существенных изменениях в составе недвижимого имущества эмитента, произошедшие в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала

Существенных изменений в составе недвижимого имущества в течении 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не было

Сведения о любых приобретениях или выбытии по любым основаниям любого иного имущества эмитента, если балансовая стоимость такого имущества превышает 5 процентов балансовой стоимости активов эмитента, а также сведения о любых иных существенных для эмитента изменениях, произошедших в составе иного имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года до даты окончания отчетного квартала:

Указанных изменений не было

7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Эмитент не участвовал/не участвует в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, в течение трех лет, предшествующих дате окончания отчетного квартала

VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала, руб.: **2 431 000**

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **2 431 000**

Размер доли в УК, %: **100**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **0**

Размер доли в УК, %: **0**

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Изменений размера УК за данный период не было

8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента

За отчетный квартал

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: **Резервный фонд**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **5 процентов от его уставного капитала.**

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: **0**

Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): **0**

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода: **0**

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: **0**

Направления использования данных средств:

Не использовались.

8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Наименование высшего органа управления эмитента: **Общее собрание акционеров**

Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

Сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 20 дней, 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. Сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть направлено каждому лицу, имеющему право на участие в общем собрании акционеров, заказным письмом.

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований: **Внеочередное общее собрание акционеров проводится по решению Совета директоров на основании его собственной инициативы, требованию ревизионной комиссии, аудитора, а также акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее чем 10% голосующих акций Общества на дату предъявления требования.**

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента: **При подготовке к проведению общего собрания акционеров совет директоров Общества определяет дату составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров.**

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений:

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 Общества, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа.

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, которые вправе

ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания, составляется на основании данных реестра акционеров Общества на дату, устанавливаемую Советом директоров Общества. Информация (материалы) в течение 20 дней, а в случае проведения общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, в течение 30 дней до проведения общего собрания акционеров должна быть доступна лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, для ознакомления в помещении исполнительного органа Общества. Указанная информация (материалы) должна быть доступна лицам, принимающим участие в общем собрании акционеров, во время его проведения.

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования:

Решения, принятые общим собранием акционеров, а также итоги голосования оглашаются на общем собрании акционеров, в ходе которого проводилось голосование. Решения, принятые общим собранием акционеров, проводимого в заочной форме, а также итоги голосования доводятся до сведения лиц, включенных в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров не позднее 10 дней после составления протокола об итогах голосования путем направления им заказных писем.

8.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций

Указанных организаций нет

8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

За отчетный квартал

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Известных эмитенту кредитных рейтингов нет

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Категория акций: *обыкновенные*

Номинальная стоимость каждой акции (руб.): **1 000**

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): **2 431**

Количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска): **0**

Количество объявленных акций: **2 430**

Количество акций, находящихся на балансе эмитента: **0**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: **0**

Выпуски акций данной категории (типа):

Дата государственной регистрации	Регистрационный номер
19.02.2007	1-01-32888-D

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

Каждая обыкновенная акция Общества предоставляет акционеру - ее владельцу одинаковый объем прав.

Акционер имеет право:

получать пропорционально числу его акций долю чистой прибыли (дивиденды) Общества, подлежащую в соответствии с решением общего собрания распределению между акционерами; принимать участие в общих собраниях Общества лично, либо посредством своего представителя, с правом голоса по всем вопросам компетенции; быть избранным в органы управления, контрольный орган Общества; получать за установленную плату копии документов, содержащих сведения о результатах деятельности Общества в порядке, предусмотренном действующим законодательством; продать свои акции без согласия других акционеров; получить долю имущества Общества, пропорционально числу его акций, в случае его ликвидации. Акционеры Общества имеют преимущественное право приобретения размещаемых посредством открытой подписки дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им акций этой категории (типа).

Список лиц, имеющих преимущественное право приобретения дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, составляется на основании данных реестра акционеров на дату принятия решения, являющегося основанием для размещения дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции. Для составления списка лиц, имеющих преимущественное право приобретения дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, номинальный держатель акций представляет данные о лицах, в интересах которых он владеет акциями.

Иные сведения об акциях, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Иных сведений нет.

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)

Указанных выпусков нет

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении

Указанных выпусков нет

8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)

Указанных выпусков нет

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска

Эмитент не размещал облигации с обеспечением, обязательства по которым еще не исполнены

8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

Эмитент не размещал облигации с обеспечением, которые находятся в обращении (не погашены) либо обязательства по которым не исполнены (дефолт)

8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены

8.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

*Лицо, осуществляющее ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента: **регистратор***

Сведения о регистраторе

*Полное фирменное наименование: **Санкт-Петербургский филиал Закрытого акционерного общества "Новый регистратор"***

Сокращенное фирменное наименование: *Санкт-Петербургский филиал ЗАО "Новый регистратор"*

Место нахождения: *192012, г. Санкт-Петербург, ул. Бабушкина, д. 123*

ИНН: *7719263354*

ОГРН: *1037719000384*

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: *10-000-1-00339*

Дата выдачи: *30.03.2006*

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: *ФКЦБ (ФСФР) России*

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: *22.01.2009*

8.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

Законодательные акты Российской Федерации, действующие на дату окончания последнего отчетного квартала, которые регулируют вопросы импорта и экспорта капитала, не могут повлиять на выплату нерезидентам дивидендов по акциям эмитента.

8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента

Налогообложение доходов в виде дивидендов по юридическим и физическим лицам осуществляется в соответствии с Налоговым Кодексом Российской Федерации.

Ст. 224 НК РФ:

Налоговая ставка устанавливается в размере 9% в отношении доходов от долевого участия в деятельности организаций, полученных в виде дивидендов физическими лицами, являющимися налоговыми резидентами РФ.

Налоговая ставка устанавливается в размере 15% в отношении доходов от долевого участия в деятельности российских организаций, полученных в виде дивидендов физическими лицами, не являющимися налоговыми резидентами РФ.

Ст. 284 НК РФ:

К налоговой базе, определяемой по доходам, полученным в виде дивидендов, применяются следующие налоговые ставки:

- 9% - по доходам, полученным в виде дивидендов от российских и иностранных организаций российскими организациями;*
- 15 % - по доходам, полученным в виде дивидендов от российских организаций иностранными организациями.*

8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

8.9.1. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый заверченный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет

В течение указанного периода решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось

8.9.2. Выпуски облигаций, по которым за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате окончания последнего отчетного квартала, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала, выплачивался доход

Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций

8.10. Иные сведения

Иной информации об эмитенте и его ценных бумагах, не указанной в предыдущих пунктах ежеквартального отчета – нет.

8.11. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками