

**УТВЕРЖДЕН**  
решением Совета директоров  
ОАО «Аванта» 12 апреля 2011 года  
протокол от 12 апреля 2011 года

**УТВЕРЖДЕН**  
решением Годового общего собрания акционеров  
ОАО «Аванта» 12 мая 2011 года  
Протоколом № б/н от 13.05.2011г.

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ**  
**ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**  
**«АВАНТА»**  
**ЗА 2010 ГОД**

Российская Федерация, 350001, город Краснодар, улица Воронежская, 38.

Генеральный директор

\_\_\_\_\_ Л.Г. Коробко

Главный бухгалтер

\_\_\_\_\_ Е.Ю. Сухина

М.П.

КРАСНОДАР  
2011г.



## **МИССИЯ ОАО «АВАНТА»**

**«Быть первыми в предвидении и удовлетворении запросов  
клиентов»**

## **СТРАТЕГИЯ ОАО «АВАНТА»**

**«Становление ОАО «Аванта» лидером в парфюмерно-  
косметической отрасли посредством регулярного улучшения  
качества и непрерывного совершенствования всех аспектов  
деятельности предприятия»**

## **Политика в области качества ОАО «Аванта»**

**«Постоянное повышение конкурентоспособности предприятия в  
сфере оказания услуг по производству парфюмерно-  
косметической продукции, улучшение условий труда и повышение  
качества жизни персонала»**



## СОДЕРЖАНИЕ

1. ПОЛОЖЕНИЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ .....	4
2. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА .....	7
3. ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .....	8
4. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМЕ КАЖДОГО ИЗ ИСПОЛЬЗОВАННЫХ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ ВИДОВ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ (АТОМНАЯ ЭНЕРГИЯ, ЭЛЕКТРИЧЕСКАЯ ЭНЕРГИЯ, ЭЛЕКТРОМАГНИТНАЯ ЭНЕРГИЯ, НЕФТЬ, БЕНЗИН АВТОМОБИЛЬНЫЙ, ТОПЛИВО ДИЗЕЛЬНОЕ, МАЗУТ ТОПОЧНЫЙ, ГАЗ ЕСТЕСТВЕННЫЙ (ПРИРОДНЫЙ), УГОЛЬ, ГОРЮЧИЕ СЛАНЦЫ, ТОРФ ИДР.) В НАТУРАЛЬНОМ ВЫРАЖЕНИИ И ДЕНЕЖНОМ.....	16
5. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА .....	17
6. ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ .....	18
7. ОПИСАНИЕ ОСОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА .....	19
8. ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ В 2010 ГОДУ СДЕЛОК, ПРИЗНАВАЕМЫХ ФЗ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» КРУПНЫМИ СДЕЛКАМИ.....	29
9. ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ В 2010 ГОДУ СДЕЛОК, ПРИЗНАВАЕМЫХ ФЗ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» СДЕЛКАМИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ.....	30
10. СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА .....	33
11. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ, ЗАНИМАЮЩЕМ ДОЛЖНОСТЬ ЕДИНОЛИЧНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА (ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА) АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА .....	34
12. КРИТЕРИИ ОПРЕДЕЛЕНИЯ И РАЗМЕРА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ (КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ) ЕДИНОЛИЧНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА (ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА) И КАЖДОГО ЧЛЕНА СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, ВЫПЛАЧЕННОГО ИЛИ ВЫПЛАЧИВАЕМОГО ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ОТЧЕТНОСТИ .....	35
13. СОБЛЮДЕНИЕ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ .....	36

## 1. ПОЛОЖЕНИЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ.

ОАО «Аванта» - одно из крупнейших российских производителей парфюмерно-косметической отрасли. Продукция ОАО «Аванта» представлена в нижнем и среднем ценовых сегментах рынка, поэтому доступна большому кругу потребителей.

Весь процесс, начиная от планирования, разработки и постановки на производство продукта до продажи формализован Стандартом предприятия и контролируется системой управления качеством. Система менеджмента качества сертифицирована на соответствие ГОСТ Р ИСО9001:2008. Собственная прекрасно оснащенная научно-исследовательская лаборатория гарантирует выпуск продукции высочайшего качества.

География продаж охватывает практически всю территорию России и страны ближнего зарубежья. Рынки, на которых работает Компания, отличаются высокой конкуренцией среди российских и международных компаний. Высокое и стабильное качество продукции и услуг Компании, активная рекламная политика способствуют регулярному продвижению брендов Компании и, как результат, высокие показатели узнаваемости, а постоянная работа над улучшением качества продукта стимулирует повторные покупки, создавая таким образом, постоянный спрос на продукцию.

### Гигиеническая губная помада и бальзам для губ.

Компания производит гигиеническую губную помаду и бальзамы для губ для взрослых и детей. Основные торговые марки - «Мое Солнышко», «Витрум», «Лаборатория природы» (Айболит, Малина, Облепиха, Клубника, Натуральная).



Основные конкуренты — международные компании Beiersdorf, Johnson & Johnson, а также отечественные производители ОАО Концерн «Калина», Компания «СМ Мишель», Московская косметическая фабрика «Рассвет.»

### Средства по уходу за кожей лица и тела.

Компания работает в массовом сегменте. Основной товар — кремы и гели косметические для кожи лица, рук и ног, косметическое молочко для кожи лица и тела, тоники и гели для умывания. Самые известные торговые марки - «Нега», «Белоручка», «Лаборатория природы», «Постирушки», «Дачница».

Основные конкуренты — отечественные производители ОАО Концерн «Калина», ОАО «Невская Косметика», ОАО «Косметическое объединение Свобода», ОАО «Весна», ООО «Первое решение».



### Средства по уходу за полостью рта.



Ассортимент продукции очень широк и включает в себя зубные пасты для взрослых и детей, ополаскиватели для полости рта, зубной порошок.

Основные конкуренты – международные компании «Colgate - Palmolive» и Procter&Gamble, отечественные производители ОАО Концерн «Калина», ОАО «Невская косметика», Компания «Splat».

### Средства по уходу за волосами

Компания предлагает шампуни и бальзамы для волос в низком и среднем ценовых сегментах рынка. Основные торговые марки - «Vitrum® Beauty balance», «Мое Солнышко» и «Tom&Jerry».

Основные конкуренты – международные компании «Schwarzkopf/Henkel», «L'Oreal», «Procter&Gamble», «Bielita & Vitex», Unilever, белорусский производитель «Bielita & Vitex», отечественные производители ОАО Концерн «Калина», ОАО «Невская косметика, ООО «Первое решение».



### Средства для ванны и душа

Ассортимент продукции включает в себя жидкие мыла, в том числе и жидкие мыла для интимной гигиены, пены для ванн, детские пенки для купания, а также гели для душа. Основные марки - «Белоручка», «Evo intimate», «Мое Солнышко», «Tom&Jerry».

Основные конкуренты ОАО «Аванта» в данном сегменте ОАО «Весна», ОАО Концерн Калина, ООО «Красная линия».



### Детская косметика

ОАО «Аванта» входит в тройку лидеров российского рынка детской косметики. Компания предлагает косметические кремы, пены для ванн, гели для душа, шампунь, зубные пасты, масло для массажа, и уникальные для рынка продукты – мыло и гель для подмывания младенцев в массовом и среднем ценовом сегментах под марками «Мое солнышко», «Морозко», «Tom&Jerry».

Абсолютным лидером продаж компании «Аванта» в сегменте детская косметика является традиционный детский крем. Это подтверждают результаты исследований. Так, по данным ежеквартального приложения к газете «Фармацевтический вестник» - «Косметика в аптеке» (осень 2010 г.) в 1 квартале 2010 года доля традиционного детского крема на аптечном рынке



составила 60%.

Основные конкуренты ОАО «Аванта» - компания ОАО «Концерн «Калина», ООО «Наша мама», ОАО «Невская косметика», ОАО «Косметическое объединение «Свобода», ООО «Линда»,

### Солнцезащитная косметика

Солнцезащитная косметика — один самых быстрорастущих сегментов отечественного косметического рынка. ОАО «Аванта» в настоящее время выпускает специальные солнцезащитные кремы для взрослых и детей с различными факторами защиты (SPF), а также косметическое молочко и гель для ухода за кожей после принятия солнечных ванн, масло и лосьон для загара. Основные торговые марки - «Evo» и «Мое Солнышко».

Основные конкуренты ОАО «Аванта» в данном сегменте рынка — иностранные компании «Beiersdorf», «Avon», «Oriflame», а также отечественные производители ООО «Флоресан», компания «Наша мама», ООО «Линда».



### Группа аптечных товаров

Для ОАО «Аванта» аптечные продажи косметических средств являются одним из приоритетных направлений деятельности. Традиционно высокий уровень доверия к аптеке формирует отношение потребителя к имеющейся на прилавках продукции, как к качественной, так и безопасной. ОАО «Аванта» предлагает рынку ряд уникальных продуктов, предназначенных для решения проблем людей со специальными потребностями — серии «ДиаДерм» и «Диадент», разработанные специально для ухода за кожей и полостью рта людей, больных сахарным диабетом, крем «Пантенол», предназначенный для ухода за очень сухой и поврежденной кожей, зубная паста «Прегнадент» и мусс очищающий для интимной гигиены серии «9 месяцев» разработанные специально для беременных женщин. В 2010 году предприятием выпущена первая линейка аптечной косметики, предназначенная для ухода за кожей лица и рук, а также за волосами «Vitrum® Beauty balance».



Ключевыми территориями продаж остаются Южный и Центральный Федеральные округа. Но компания не стоит на месте и стремительно развивается.



## **2. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**

Основной хозяйственной деятельностью ОАО «Аванта» является производство парфюмерно-косметической продукции. Доля доходов компании от этого вида деятельности в общих доходах эмитента за 2010 год составили **340 048 тысяч рублей**.

В 2010 году были продлены контракты с такими крупными российскими компаниями, как:

- ООО «АвантаТрейдинг»;

– ОАО «Арнест» - крупнейший российский производитель парфюмерно-косметической и хозяйственно-бытовой продукции в аэрозольной и полимерной упаковках;

– ОАО «Валента Фармацевтика», занимающееся разработкой, производством и реализацией лекарственных препаратов. Входит в состав холдинга «Отечественные лекарства»;

– ООО «Мак Дак» - крупнейший дистрибьютор парфюмерно-косметической продукции, владелец розничной сети Ол!Гуд;

Косметику, произведенную ОАО «Аванта», можно купить в таких крупных магазинах как Ашан, Магнит, Пятёрочка, Санги Стил, а также в небольших магазинах и аптеках практически по всей России.



### **3. ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.**

В отчетном периоде Совет директоров осуществлял свою деятельность в следующем составе, утвержденном на годовом общем собрании акционеров Протоколом № б/н от 17.05.2010 года:

<i>Фамилия Имя отчество</i>	<i>Дата рождения</i>
1. Цейтлин Олег Яковлевич	1961г.
2. Кузнецова Гузель Ильдусовна	1974г.
3. Коробко Людмила Григорьевна	1963г.
4. Капикраньян Людмила Ароновна	1955г.
5. Сакова Юлия Владимировна	1979г.

Работа Совета директоров велась в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах», Уставом Общества, Положением о совете директоров ОАО «Аванта».

В течение 2010 года в ОАО «Аванта» было проведено 8 заседаний Совета директоров. Все заседания были проведены в форме совместного присутствия.

#### **ОСНОВНЫЕ ВОПРОСЫ, РАССМОТРЕННЫЕ НА ЗАСЕДАНИЯХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ В 2010 ГОДУ**

<i>Дата заседания</i>	<i>Рассмотренные вопросы</i>
04.02.2010	Принято решение о проведении годового общего собрания акционеров
12.04.2010	Предварительно утвержден годовой отчет ОАО «Аванта» за 2009 финансовый год, вынесен на утверждение годового общего собрания акционеров
12.04.2010	Принято решение о порядке распределения прибыли и убытков Общества за 2009г.
12.05.2010	Принято решение о возложении функций председательствующего на годовом общем собрании акционеров
12.05.2010	Принято решение о назначении секретаря на годовом общем собрании акционеров
28.05.2010	Принято решение об одобрении сделки в совершении которой имеется заинтересованность
11.07.2010	Принято решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров, определен порядок ведения собрания, дата, место, время и иные подготовительные вопросы
29.07.2010	Принято решение об одобрении сделки в совершении которой имеется заинтересованность
11.08.2010	Принято решение о возложении функций председательствующего на внеочередном общем собрании акционеров

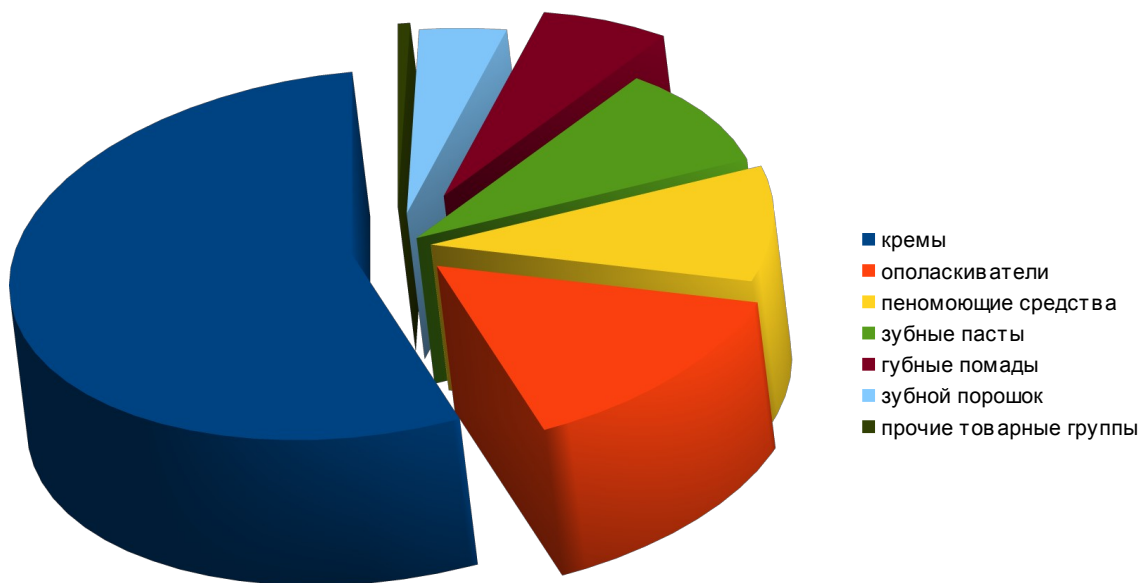




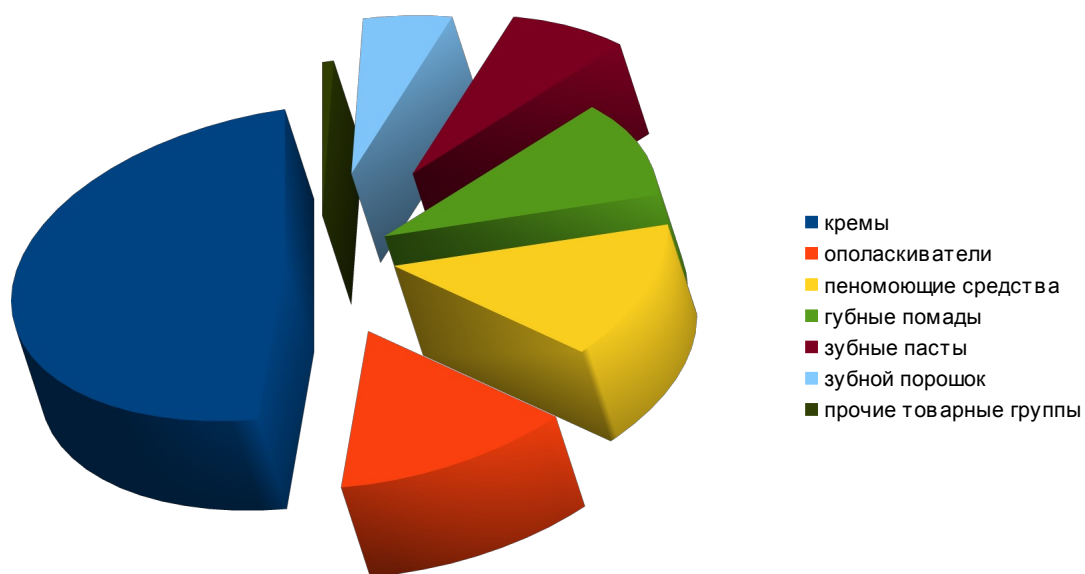
11.08.2010	Принято решение о назначении секретаря на внеочередном общем собрании акционеров
23.09.2010	Принято решение об одобрении сделки в совершении которой имеется заинтересованность

В результате деятельности в 2010 году выручка компании выросла с 305 813 тысяч рублей до **340 048 тысяч рублей.**

Выручка Компании в 2009 году



Выручка Компании в 2010 году





**Сравнительная таблица выручки Компании за 2009 и 2010 года**

<b>Наименование продукции</b>	<b>2009 год (тыс. руб.)</b>	<b>2010 год (тыс. руб.)</b>
кремы	168 410	164 645
Зубные пасты	29 262	26 065
Губные помады	19 409	37 277
Зубной порошок	12 657	18 119
Ополаскиватели	43 239	46 226
Пеняющие средства	31 069	45 430
Прочие товары (услуги)	1 767	2 286

В 2010 году ОАО «Аванта» выпущено 29 новых продуктов, многие из которых являются инновационными.

Особенно хотелось бы отметить серию «Vitrum<sup>®</sup> Beauty Balance» - первую линейку, выпущенную нашим предприятием в среднем ценовом сегменте. В серию вошли 11 наименований косметических средств для очищения, тонизирования и питания кожи, волос и ногтей.

Была расширена серия солнцезащитной косметики "Evo" sun care: выпущены новый солнцезащитный крем с высоким фактором SPF 30, масло-спрей для интенсивного загара SPF 2 и лосьон для загара SPF 4, а также гель восстанавливающий с экстрактом алоэ для ухода за кожей после пребывания на солнце.

Были произведены специальные средства для интимной гигиены - крем-мыло и жидкое мыло для чувствительной кожи серии «Evo intimate».

Были выпущены новинки и в сегменте детская косметика. Серия «Мое Солнышко» пополнилась 3-мя новыми бальзамами для губ — солнцезащитным, с экстрактом ромашки и с экстрактом алоэ, а также гелем для подмывания младенцев, детским маслом-спреем с алоэ, зубной пастой «Тутти-фрутти», кремом и пеной для ванны перед сном «Баю-Баюшки». В серии «Моя прелесть» появились две новые гигиенические губные помады - «Клубничное настроение» и «Чудо-вишенка».

Серия «ДиаДерм», разработанная специально для ухода за кожей при сахарном диабете, пополнилась новым кремом «ДиаДерм. Интенсив», обеспечивающим эффективное и безопасное избавление от сухих мозолей и «натоптышей».

В серии «Лаборатория природы» появился лосьон-тоник «Огуречный».

Помимо выпуска новой продукции, предприятие в 2010 году продолжило активно расширять производственные возможности:

1. Была приобретена и введена в эксплуатацию новая автоматическая установка А-1000-МЗ для выдува ПЭТ флаконов. Производительность оборудования- до 2600 шт. в час. Автоматическая установка позволяет изготавливать флаконы в широком ассортименте вместимостью от 0,1 до 2,0 л. Переход на самостоятельное производство ПЭТ-флаконов позволил ОАО «Аванта» значительно улучшить качество упаковки и оптимизировать затраты.



2. Была приобретена и введена в эксплуатацию новая тубонаполнительная машина ОПТИМА 900, итальянского производства. Новое оборудование позволяет фасовать косметическую продукцию в пластиковые и ламинатные тубы, диаметром 35 мм. ОПТИМА 900 является одной из самых современных и оснащенных машин в своем классе. Производительность до 3600 туб в час. Приобретение новой тубонаполнительной машины позволило предприятию значительно увеличить объем выпускаемой продукции и расширить ассортимент.



3. В сентябре 2010 года ОАО «Аванта» начаты работы по замене пресс-форм для производства пеналов губной помады с целью увеличения



производительности. Завершить модернизацию планируется в 2011 году. Для изготовления пресс-форм была выбрана новая современная форма пенала, отвечающая требованиям рынка. Монтаж новых пресс-форм позволил предприятию в 2010 году увеличить выпуск гигиенических помад более чем на 50%.

4. Была приобретена и введена в эксплуатацию новая полуавтоматическая тампопечатная машина INKPRINT KP-08 4CE, итальянского производства. Оборудование позволяет наносить двухцветный печатный рисунок на пенал для губной помады. Производительность машины до 2500 шт. в час.

В 2010 году среднесписочная численность сотрудников Компании составила 359 человек, из которых производственно - промышленный персонал составил 349 человек. Затраты на оплату труда работников Компании увеличились с 51 966 тысяч рублей в 2009 году до **67 760 тысяч рублей** в 2010 году.



**Финансовые результаты**

**Сравнительная таблица данных Баланса Общества по состоянию на 31.12.2009 и 31.12.2010 года.**

Активы	2009 (тыс. руб.)	2010 (тыс. руб.)	Отклонение, +/-
Внеоборотные активы	16 197	26 169	9 972
Оборотные активы	146 413	153 638	7 225
<b>Итого</b>	<b>162 610</b>	<b>179 807</b>	<b>17 197</b>

Собственный капитал и оборотные средства	2009 (тыс. руб.)	2010 (тыс. руб.)	Отклонение, +/-
Собственный капитал	36 904	39 317	2 413
Долгосрочные обязательства	84 719	10 747	-73 972
Краткосрочные обязательства	40 987	129 743	88 756
<b>Итого</b>	<b>162 610</b>	<b>179 807</b>	<b>17 197</b>

**Сравнительная таблица данных Отчета о прибылях и убытках за 2009 и 2010 года**

Показатели	2009 (тыс. руб.)	2010 (тыс. руб.)	Отклонение, +/-	Отклонение, %
Выручка от реализации	305 813	340 048	34 235	11,20
Себестоимость реализации	235 989	271 214	35 225	14,93
<b>Валовая прибыль</b>	<b>69 824</b>	<b>68 834</b>	<b>- 990</b>	<b>-1,42</b>
Прочие расходы/доходы	54 557	54 962	- 405	- 0,74
Прибыль до процентов и налога	15 267	13 872	-1 395	-9,14
Проценты	11 467	8 668	2 799	24,4
Прибыль до налога на прибыль	3 800	5 204	1 404	36,95
Налог на прибыль и иные аналогичные платежи	1 600	2 791	1 191	74,43
<b>Чистая прибыль</b>	<b>2 200</b>	<b>2 413</b>	<b>213</b>	<b>9,68</b>

**Финансовые коэффициенты 2009-2010 года.**

показатели	расчет	2009	2010
<b>ДОХОДНОСТЬ</b>			
Рентабельность реализации	(прибыль до процентов и налога)/ (выручка)	5%	4%



Доходность активов	(прибыль до процентов и налога)/ (итого активы)	9,39%	7,7%
Доходность собственного капитала	(чистая прибыль)/(собственный капитал)	5,96%	6,14%
<b>ИСПОЛЬЗОВАНИЕ АКТИВОВ</b>			
Срок оборачиваемости активов	(итого активы)/((выручка)/365)	194 дня	193 дня
Срок оборачиваемости внеоборотных активов	(внеоборотные активы)/ ((выручка)/365)	19 дней	28 дней
Срок оборачиваемости оборотных активов	(оборотные активы)/((выручка)/365)	175 дней	164,91 дней
<b>ЛИКВИДНОСТЬ</b>			
Коэффициент покрытия	(оборотные активы)/(краткосрочные оборотные средства)	3,6	1,18
<b>ФИНАНСОВАЯ УСТОЙЧИВОСТЬ</b>			
Коэффициент покрытия процентов	(прибыль до процентов и налога)/ (проценты)	1,3	1,6
Коэффициент автономии	(собственный капитал)/(совокупные обязательства)	0,29	0,28

В целом, Совет директоров Компании считает достигнутые финансово-экономические показатели удовлетворительными и соответствующими прогнозам на 2010 год.

По итогам проведенной работы Совет директоров Общества рекомендует годовому общему собранию акционеров одобрить деятельность органов управления Общества за 2010 год, а также утвердить вынесенный на рассмотрение собрания годовой отчет за 2010 год.



**4. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМЕ КАЖДОГО ИЗ ИСПОЛЬЗОВАННЫХ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ ВИДОВ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ (АТОМНАЯ ЭНЕРГИЯ, ЭЛЕКТРИЧЕСКАЯ ЭНЕРГИЯ, ЭЛЕКТРОМАГНИТНАЯ ЭНЕРГИЯ, НЕФТЬ, БЕНЗИН АВТОМОБИЛЬНЫЙ, ТОПЛИВО ДИЗЕЛЬНОЕ, МАЗУТ ТОПОЧНЫЙ, ГАЗ ЕСТЕСТВЕННЫЙ (ПРИРОДНЫЙ), УГОЛЬ, ГОРЮЧИЕ СЛАНЦЫ, ТОРФ И ДР.) В НАТУРАЛЬНОМ ВЫРАЖЕНИИ И ДЕНЕЖНОМ**

В 2010 году Общество использовало следующие виды энергетических ресурсов:

Вид энергетического ресурса	Общий объем	
	Натуральное выражение	Денежное выражение (тыс. руб)
Тепловая энергия	4 405 Гкал	
Электрическая энергия	3 007 кВт	7 763,7
Бензин автомобильный	20,2 т	379
Топливо дизельное	19,9 т	291,4
Газ природный	620,5 м <sup>3</sup>	2 249,2





## **5. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**

В 2011 году Компания планирует выпустить более 35 новинок и провести усовершенствование ряда продуктов действующего ассортимента. Данные усовершенствования будут касаться рецептур, новых видов упаковки и дизайнов.

Серия «Лаборатория природы» пополнится 4-мя ополаскивателями для полости рта. Кроме того, дополнительно будет выпущено 5 наименований самых популярных кремов серии в экономичной упаковке - алюминиевой тубе 40 мл в футляре.

Будет расширена линейка «Пантенол Evo», весной 2011 в ней появится новый продукт - молочко для тела. Также рассматривается возможность выпуска шампуня и бальзама-ополаскивателя для сухих и поврежденных волос.

Летом-осенью 2011 года ассортимент Компании расширится линией косметики «Vitrum® New Energy», в которую войдут кремы, гели и сыворотки для ухода за кожей лица.

Планируется выпуск новинок и в сегменте «Детская косметика». В серии «Мое Солнышко» появятся 2 новых вида гелей для подмывания младенцев — с календулой и нейтральный (без добавления отдушек и красителей), жидкое мыло антибактериальное и нейтральное, а также пенка-шампунь.

Специально к летнему сезону будет выпущен детский крем с очень высоким фактором защиты SPF 50. Также, рассматривается возможность выпуска детских ополаскивателей для полости рта.

Летом 2011 года запланирован выпуск новой серии очищающих гелей для рук с антибактериальным эффектом «Эвосепт».

Обновление производственного комплекса продолжится и в 2011 году. Летом запланировано введение в эксплуатацию новой линии розлива пеномоящей продукции, чешского производства.



## **6. ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ**

Советом директоров от 12.04.2011 года (протокол от 12.04.2011 года) было рекомендовано годовому общему собранию акционеров выплатить дивиденды по результатам 2010 финансового года в размере 00 рублей 00 копеек за 1 обыкновенную акцию.



## **7. ОПИСАНИЕ ОСОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**

Представленное ниже описание факторов риска не является исчерпывающим, а лишь отражает точку зрения и собственные оценки Общества. Иные риски, включая те, о которых Общество не знает или в настоящее время считает незначительными, могут также привести к снижению доходов, повышению расходов или иным событиям или последствиям.

Описание нижеприведенных рисков указывает на то, что Общество серьезно оценивает сложившуюся ситуацию в целом и, в случае возникновения одного или нескольких нижеописанных рисков, ОАО «Аванта» будет готово предпринять все возможные меры по уменьшению влияния сложившихся негативных изменений. Определение в настоящее время конкретных действий Общества при наступлении какого-либо из перечисленных в факторах риска события не представляется возможным, так как разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации в будущем. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. ОАО «Аванта» не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку большинство приведенных ниже рисков находятся вне контроля.

### **Политика Общества в области управления рисками.**

Общество использует системный подход в области управления рисками. Основными элементами политики в области управления рисками по каждому направлению являются:

идентификация риска

методология оценки риска

разработка и реализация механизмов управления рисками

постоянный мониторинг рисков.

Управление рисками производится в отношении всей компании.

В отношении отраслевых рисков производится оценка состояния отрасли на среднесрочный и долгосрочный период. Оценивается состояние будущего спроса на основе прогнозов доходов населения и уровня потребления.

На основе проведенного анализа вырабатывается стратегия развития, направленная на укрепление конкретных позиций и увеличение рыночной доли компании.

В отношении страновых и региональных рисков производится мониторинг политической и экономической ситуации, а также оценка уровня риска стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения в регионах реализации продукции ОАО «Аванта».

В отношении финансовых рисков проводится оценка уровня процентного, валютного, кредитного риска и риска ликвидности.

Управление процентным риском производится путем выбора наиболее оптимальных способов финансирования и согласованием сроков привлечения ресурсов со сроками



реализации проектов, на финансирование которых они направляются. Для обеспечения возможности оптимизации привлекаемых ресурсов проводится развитие кредитной истории, расширение базы потенциальных кредиторов и диверсификации инструментов привлечения. Одним из механизмов управления процентным риском является прогнозирование изменения уровня процентных ставок, и оценка уровня приемлемой долговой нагрузки компании с учетом этого возможного изменения общего уровня процентных ставок.

В отношении валютного риска оцениваются прогнозы аналитиков в отношении возможного изменения курсов валют и принимаются решения относительно допустимого размера и направления валютной позиции.

В отношении рисков ликвидности Общество поддерживает сбалансированное по срокам соотношение активов и обязательств.

В отношении кредитных рисков применяется анализ финансового состояния контрагентов и система лимитов.

Управление правовыми рисками основано на неукоснительном соблюдении действующего законодательства РФ. Юридическая группа отслеживает все изменения законодательства, касающиеся деятельности компании, и проводит правовую экспертизу всех договоров и соглашений.

#### **Риски, касающиеся потребительского спроса и конкуренции.**

Негативное изменение макроэкономических условий и снижение потребительского спроса в России может негативно отразиться на выручке компании и ее прибыли.

Компания осуществляет свою деятельность в области производства парфюмерно-косметической продукции. Эта деятельность во многом зависит от факторов макроэкономического характера, поскольку спрос на потребительские товары, в том числе парфюмерно-косметическую продукцию определяется величиной располагаемых доходов населения.

В связи с изменившейся ситуацией в экономике России в рамках воздействия глобального финансового кризиса, рост ВВП и, как следствие, доходов населения в России, может снизиться. При наступлении экономической нестабильности снижение реальных располагаемых доходов населения может привести к ухудшению динамики роста и рентабельности отрасли.

Потребительский спрос на рынках, где компания распространяет свою продукцию, зависит от ряда факторов, которые находятся вне контроля компании, включая, демографические факторы, потребительские предпочтения и покупательную способность потребителей. Снижение потребительского спроса или изменение потребительских предпочтений могут существенно снизить размер выручки и доходов компании и существенным образом негативно отразиться на деловой активности, финансовом положении и результатах компании. Кроме того, сезонность потребительского спроса может привести к значительным колебаниям результатов деятельности компании в различные периоды времени.

Продукцию Компании можно приобрести на территории 27 субъектов и более чем в 1408 магазинах Российской Федерации. Парфюмерно-косметическая деятельность является



достаточно конкурентным региональным рынком в России и представлена большинством крупных российских и зарубежных игроков.

Парфюмерно-косметическая деятельность в России характеризуется высоким уровнем конкуренции. Компания конкурирует со значительным количеством российских и международных компаний. В последние годы рост потребительского спроса в России привлек новых участников рынка и привел к усилению конкуренции. Выход дополнительных игроков на российский рынок может более обострить конкурентную борьбу и снизить эффективность деятельности Компании.

**Рост расходов Компании может негативно сказаться на доходности ее деятельности.**

Эффективность деятельности Общества в значительной мере зависит от цен на закупаемое сырье. Рост закупочных цен, а также рост заработной платы сотрудников могут повлечь существенное увеличение расходов Компании, и, в конечном итоге, негативно сказаться на доходности деятельности Общества в случае, если Компания не сможет адекватно повысить отпускные цены, в частности, из-за низкой покупательной способности населения. Поскольку наше Общество, оперируя в одном из наиболее экономичных форматов, в основном, ориентируется на потребителей с доходами ниже среднего, то Компания в существенной степени подвержена данному риску. Снижение доходности может негативно отразиться на возможности принятия компетентным органом Общества решения о выплате дивидендов по ценным бумагам и на рыночной стоимости ценных бумаг Общества.

**Снижение цен на продукцию ОАО «Аванта» может привести к снижению рентабельности Компании.**

Изменение цен на продукцию ОАО «Аванта» в большей степени может быть обусловлено изменением закупочных цен Компании. Компания старается не увеличивать наценку на реализуемые товары. Изменение цен на товары может негативно повлиять на уровень покупательной способности населения. В условиях инфляции в большей степени прогнозируется рост цен на товары, что также сказывается на снижении покупательной способности населения. Ухудшение макроэкономической ситуации и падение покупательной способности населения могут привести к снижению цен реализации. Если при этом закупочные цены будут снижены в меньшей степени, чем цена реализации товаров, то это приведет к снижению рентабельности Компании.

В случае резкого ухудшения макроэкономической ситуации и усиления конкуренции, может сложиться ситуация, при которой Компания должна будет снизить цены на продукцию, чтобы сохранить планируемый рост товарооборота и долю рынка, что также может привести к снижению рентабельности.

**Предполагаемые действия Общества в случае изменений в отрасли:**

В случае возникновения одного или нескольких вышеописанных рисков, Общество предпримет все возможные меры по уменьшению влияния сложившихся негативных изменений. Определение в настоящее время конкретных действий Общества при наступлении какого-либо из перечисленных в факторах риска события не представляется возможным, так как разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации в будущем. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.



Общество не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку большинство приведенных рисков находится вне контроля Общества.

В случае ухудшения ситуации в отрасли Общество планирует:

1. по возможности, далее расширять свою деятельность, чтобы за счет масштабов снизить себестоимость товаров и диверсифицировать некоторые вопросы;
2. расширять территории своей деятельности, развивая наиболее выгодные с точки зрения перспектив роста коллекции имеющейся продукции, а также внедрять новые технологии и продукцию;
3. оптимизировать расходы;
4. продолжать работу по привлечению к работе высококлассных специалистов, а также заключать договоры только с надежными партнерами, контрагентами, подрядчиками, что позволит в дальнейшем минимизировать риски и проводить детальный анализ планируемой деятельности Общества в целях уменьшения себестоимости вложений, минимизации структуры расходов и получение большей прибыли.

### Экономические риски.

Ухудшение экономической ситуации в Южном Федеральном округе может произойти в случае существенных изменений в экономической ситуации в России, включая резкие изменения курса национальной валюты, что может повлечь за собой сокращение числа действующих в округе предприятий промышленности и сельского хозяйства всех форм собственности, рост безработицы, снижение платежеспособного спроса населения. Такое развитие событий привело бы к сокращению темпов роста Компании и замедление темпов роста доходной базы.

Экономическая нестабильность в России может оказать неблагоприятное воздействие на потребительский спрос, что существенным и неблагоприятным образом может повлиять на бизнес Общества.

Любой из рисков, указанных ниже, которым была бы подвержена российская экономика в прошлом, может существенным образом отразиться на инвестиционном климате в России и деятельности Общества. В прошлом российская экономика, в частности страдала от следующих негативных явлений:

- значительного снижения валового внутреннего продукта;
- гиперинфляции;
- нестабильности валюты;
- высокого уровня государственного долга по отношению к валовому внутреннему продукту;
- слабости банковской системы, которая предоставляет российским предприятиям ограниченные объемы ликвидности;
- высокого процента убыточных предприятий, продолжающих деятельность в связи с отсутствием эффективной процедуры банкротства;
- широкого использования бартера и неликвидных векселей в расчетах по коммерческим сделкам;
- широкой практики уклонения от уплаты налогов;
- роста теневой экономики;



устойчивого оттока капиталов;  
высокого уровня коррупции и проникновения организационной преступности в экономику;  
значительного повышения полной и частичной безработицы;  
низкого уровня жизни значительной части российского населения.

**Колебания мировой экономики могут оказать отрицательное воздействие на экономику России, ограничивая доступ Общества к капиталу и отрицательно влияя на покупательную способность конечных потребителей продукции Компании.**

Экономика России не защищена от рыночных спадов и замедления экономического развития в других странах мира. Как уже случалось в прошлом, финансовые проблемы или обостренное восприятие рисков инвестирования в страны с развивающейся экономикой могут снизить объемы иностранных инвестиций в Россию и оказать отрицательное воздействие на российскую экономику. Кроме того, поскольку Россия производит и экспортирует большие объемы природного газа и нефти, иных энергоносителей и полезных ископаемых российская экономика особо уязвима перед изменениями мировых цен на сырье, а падение таких цен может замедлить или поколебать развития российской экономики. Эти события могут серьезно ограничить доступ Компании к капиталу и оказать неблагоприятное воздействие на покупательную способность потребителей ОАО «Аванта».

**Влияние инфляции на финансовые результаты деятельности Общества. Критические, по мнению Общества, значения инфляции, а также предполагаемые действия Общества по уменьшению указанного риска.**

Общество сталкивается с инфляционными рисками, которые могут оказать негативное влияние на результаты его деятельности. Закупочные цены на сырье зависят от общего уровня цен в России. Ускорение темпов инфляции может оказать негативный эффект на финансовые результаты Компании. Рост закупочных цен не может привести к последующему росту цен на продукцию, производимую Обществом. Это может оказать негативное влияние на конкурентные условия Компании.

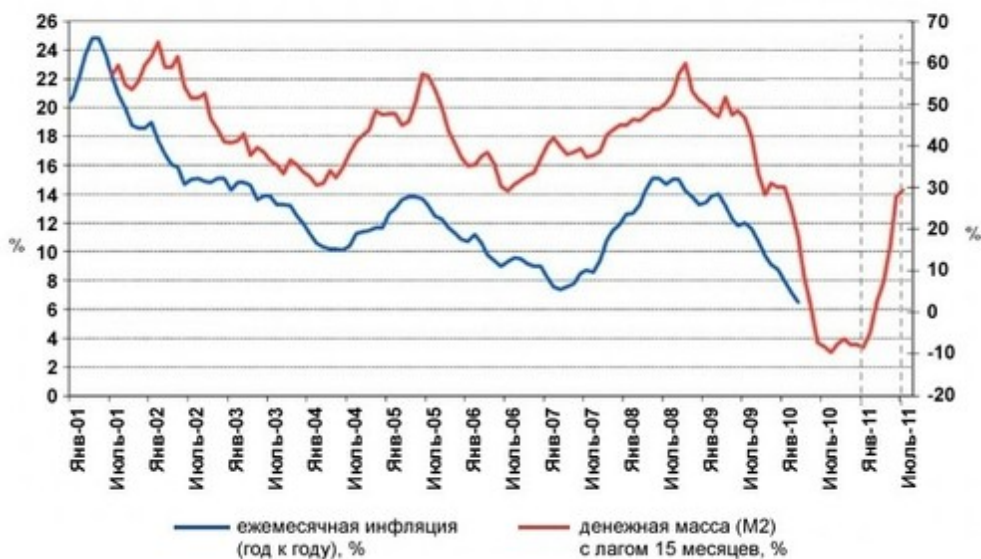
Компания может столкнуться с вызванным инфляцией повышением издержек по некоторым статьям затрат, например, по заработной плате, которую отличает чувствительность к повышению общего уровня цен в России. В подобной ситуации с учетом конкурентного давления Общество может оказаться не в состоянии в достаточной степени повысить цены на свою продукцию, чтобы сохранить операционную маржу. Соответствующим образом, высокие темпы инфляции в России могут привести к повышению издержек Компании и снижению операционной маржи.

**Критическое, по мнению Общества, значение инфляции.**

Существенное увеличение темпов роста цен может привести к росту затрат Общества, стоимости заемных средств и стать причиной снижения показателей рентабельности. Поэтому в случае значительного превышения фактических показателей инфляции над прогнозами Правительства Российской Федерации, Общество планирует принять необходимые меры по ограничению роста иных затрат, снижению дебиторской задолженности.

**Статистика колебаний инфляции.**

**Инфляция и количество денег в экономике**



**ЭКОЛОГИЧЕСКИЕ РИСКИ.**

**Аварии на экологически опасных объектах в Российской Федерации, а также загрязнение окружающей среды может негативно отразиться на деятельности Компании.**

В отношении всех четырех компонентов окружающей среды (атмосферный воздух, водные ресурсы, почва и земельные ресурсы, а также растительный и животный мир) в крупных промышленных городах России сложилась неблагоприятная экологическая ситуация. По некоторым данным до 15% территории России фактически представляют собой зоны экологического бедствия. Вышеуказанные факторы, в свою очередь, негативно отражаются на здоровье населения страны. Кроме того, на территории России расположены ядерные и другие опасные объекты. При этом система контроля за состоянием экологически опасных объектов недостаточно эффективна. Возникновение аварийных ситуаций на этих объектах, а также неблагоприятная экологическая ситуация в крупных промышленных городах России может негативно отразиться на деятельности Компании.

**Предполагаемые действия Общества на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность.**

Общество обладает определенным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолевать краткосрочные негативные экономические изменения в стране. В случае возникновения существенной политической или экономической нестабильности в России или в отдельно взятом регионе, которая негативно повлияет на деятельность и доходы Компании мы предполагаем предпринять ряд мер по антикризисному управлению с целью мобилизации бизнеса и максимального снижения возможности оказания негативного воздействия политической или экономической ситуации в стране и регионе на бизнес Общества.

Определение в настоящее время конкретных действий Компании при наступлении





какого-либо из перечисленных в факторах риска события не представляется возможным, так как разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации в будущем. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Общество не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку абсолютное большинство приведенных рисков находятся вне контроля Общества.

Тем не менее, в случае отрицательного влияния страновых и региональных изменений на свою деятельность Общество планирует осуществить следующие общие мероприятия, направленные на поддержание доходности деятельности Компании:

по возможности, сохранять основные средства до момента изменения ситуации в лучшую сторону;

предпринять меры, направленные на жизнеобеспечение работников Компании, на обеспечение работоспособности Компании;

провести адекватные изменения в ценовой политике для поддержания спроса на товары на необходимом уровне;

оптимизировать затраты, включая меры по снижению закупочных цен и ограничению расходов на заработную плату;

пересмотреть программу капиталовложений.

В целях минимизации рисков, связанных с форс-мажорными обстоятельствами (военные конфликты, забастовки, стихийные бедствия, введение чрезвычайного положения), Общество учитывает при ведении договорной деятельности возможность наступления таких событий.

При этом Общество исходит из того, что в соответствии со ст. 401 Гражданского Кодекса Российской Федерации лицо, не исполнившее обязательство вследствие непреодолимой силы, обстоятельствам которой относятся указанные выше события, не несет ответственности перед контрагентом.

## **ПРАВОВЫЕ РИСКИ.**

### **Риски, связанные с изменением налогового законодательства.**

Налоговое законодательство Российской Федерации подвержено достаточно частым изменениям. По мнению Общества, данные риски влияют на Общество так же, как и на иных субъектов рынка.

Негативно отразиться на деятельности Общества могут следующие изменения:

– внесение изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающиеся увеличения налоговых ставок;

– введение новых видов налогов.

Данные изменения существенны так же, как и иные изменения в налоговом законодательстве, которые могут привести к увеличению налоговых платежей и как следствие — снижению чистой прибыли Общества.



Российские общества выплачивают значительные налоговые платежи по большому количеству налогов. Эти налоги, в частности включают:

- налог на прибыль;
- налог на добавленную стоимость;
- акцизы;
- единый социальный налог;
- налог на имущество.

Законодательные и подзаконные нормативные акты, регулирующие указанные налоги, не имеют большой истории применения по сравнению с другими странами, таким образом, правоприменительная практика часто неоднозначна или еще не успела сложиться. В настоящее время существует лишь ограниченное количество общепринятых разъяснений и толкований налогового законодательства. Часто различные министерства и органы власти имеют различные мнения относительно трактовки налогового законодательства, создавая неопределенность и возможность для конфликта. Налоговые декларации и некоторые другие юридические документы, например, таможенные материалы, согласно законодательству могут быть проверены различными инспекторами, имеющими право наложить штрафы, пени и проценты за просрочку платежа. Обычно полнота и правильность уплаты налогов могут быть проверены в течение трех лет по истечении налогового года. Факт проверки полноты и правильности уплаты налогов за какой-либо год не исключает возможности проверки той же декларации снова в течение трехлетнего периода. Эти факторы создают российские налоговые риски, которые существенно выше, чем обычные риски в странах с более развитой налоговой системой.

Налоговая система в России часто изменяется, а налоговое законодательство непоследовательно применяется на федеральном, региональном и местном уровнях. В некоторых случаях новые налоговые правила получают обратную силу. В дополнение к существенному налоговому бремени, эти обстоятельства усложняют налоговое планирование и принятие соответствующих решений. Нечеткость законодательства подвергает Компанию риску выплаты существенных штрафов и пеней, несмотря на стремление Компании соответствовать законодательству, и может привести к повышению налогового бремени. На настоящий момент система сборов налогов является относительно неэффективной, и правительство может быть вынуждено ввести новые налоги для повышения своих доходов. Соответственно, Общество может быть вынуждено платить существенно более высокие налоги, что может оказать существенное негативное влияние на бизнес Общества. В последние годы в рамках налоговой реформы налоговая система Российской Федерации претерпела значительные изменения. Новые законы уменьшили количество налогов и общее налоговое бремя на бизнес, а также упростили налоговое законодательство. Тем не менее, новое налоговое законодательство по-прежнему оставляет большой простор действий для местных налоговых органов и значительное количество открытых вопросов, что усложняет налоговое планирование и принятие соответствующих решений.

**Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут**

**негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует Общество.**

ОАО «Аванта» не участвует в судебных процессах, которые могли бы существенным образом негативно сказаться на финансово-хозяйственной деятельности Компании. Но изменения судебной практики по вопросам, касающимся лицензирования, защиты прав потребителей, защиты имущественных прав, налогообложения и другим вопросам, имеющим существенное значение для деятельности Компании, может негативно сказаться на результатах ее деятельности, в том случае, если соответствующие судебные споры возникнут.

## **ПРОЧИЕ РИСКИ.**

### **Риски сбоя компьютерных сетей.**

Управление и обработка операционной и финансовой информации Компании осуществляется с использованием электронных средств передачи и обработки информации, включая объединенные в сеть персональные компьютеры, доступ к сети «Интернет», а также системы финансового учета и автоматические системы управления товарно-материальными запасами. В результате, операционная эффективность деятельности Компании, а также способность воспроизводить адекватную информацию для принятия правильных управленческих решений зависят от корректной и бесперебойной работы компьютерных и информационных сетей.

Системы и их функционирование подвержены сбоям, которые могут быть вызваны человеческим фактором, природными катастрофами, отключением электропитания, компьютерными вирусами, преднамеренными актами вандализма и аналогичными событиями. Нельзя гарантировать, что в будущем не произойдет существенных системных отказов и задержек. Любое отключение электропитания в компьютерных сетях или системные отказы и задержки могут привести к неожиданным перебоям в обслуживании, ошибкам принятия управленческих решений, результатом чего может стать повышение операционных расходов и финансовые потери. Для предотвращения риска перебоев в обслуживании, в ключевых точках были установлены источники бесперебойного питания.

**Риски, связанные с недостаточностью страхового покрытия для страхования убытков, возникающих в связи с приостановлением деятельности, причинением ущерба имуществу Компании, или ответственностью перед третьими лицами.**

Страхование может оказаться неэффективным. Компания не осуществляет страхование на случай перерыва в предпринимательской деятельности, смены ключевого менеджмента, а также не заключает договоры страхования производственных машин. Компания создает денежные фонды для покрытия возможных убытков или удовлетворения требований третьих лиц, но тем не менее, в случае причинения значительного ущерба Компания будет не способна покрыть убытки. Таким образом, наступление подобных случаев может серьезно дестабилизировать деятельность Компании, причинить значительный ущерб и/или потребовать значительных затрат, которые в будущем не будут ей возмещены. Все эти обстоятельства могут неблагоприятно повлиять на бизнес Компании, результаты ее деятельности, финансовое состояние и перспективы.

Если в результате крупной аварии будут серьезно повреждены объекты недвижимости, расположенные на территории Компании значителен риск невозможности восстановления деятельности в необходимые сроки. Любое подобное происшествие может неблагоприятно



повлиять на бизнес Компании, результаты ее деятельности, финансовое состояние и перспективы.



**8. ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ В 2010 ГОДУ СДЕЛОК, ПРИЗНАВАЕМЫХ ФЗ  
«ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» КРУПНЫМИ СДЕЛКАМИ.**

Крупные сделки в 2010 году не совершались.



**9. ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ В 2010 ГОДУ СДЕЛОК, ПРИЗНАВАЕМЫХ ФЗ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» СДЕЛКАМИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ.**

<b>1.</b>	
Дата совершения сделки (дата договора)	12 августа 2010г.
Вид, предмет сделки	Договор поручительства юридического лица № 301-10/П1
Стороны и выгодоприобретатели по сделке	ОАО «Аванта», Цейтлин Олег Яковлевич, ООО «Аванта Трейдинг»
Полное и сокращенное фирменное наименование юридического лица или фамилия, имя и отчество физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении сделки	Цейтлин Олег Яковлевич
Основание, по которому лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки	Цейтлин Олег Яковлевич является членом Совета директоров ОАО «Аванта»
Размер сделки в денежном выражении	12 800 000р.
Размер сделки в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки, %	9,38
Срок исполнения обязательств по сделке	08.02.2013г.
Основание, по которому лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки	Цейтлин Олег Яковлевич является членом Совета директоров ОАО «Аванта»
Дата одобрения сделки	12.08.2010
Орган, одобрявший совершение сделки	Общее собрание акционеров

<b>2.</b>	
Дата совершения сделки (дата договора)	28.05.2010
Вид, предмет сделки	Договор об отчуждении исключительного права на товарные знаки
Стороны и выгодоприобретатели по сделке	ОАО «Аванта», ООО «АвантаСайнс»
Полное и сокращенное фирменное	Кузнецова Гузель Ильдусовна



наименование юридического лица или фамилия, имя и отчество физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении сделки	
Основание, по которому лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки	Кузнецова Гузель Ильдусовна является членом Совета директоров ОАО «Аванта»
Размер сделки в денежном выражении	40 000р.
Дата одобрения сделки	28.05.2010г.
Орган, одобрявший совершение сделки	Совет директоров

<b>3.</b>	
Дата совершения сделки (дата договора)	29.07.2010г.
Вид, предмет сделки	Договор об отчуждении исключительного права на товарные знаки
Стороны и выгодоприобретатели по сделке	ОАО «Аванта», ООО «АвантаСайнс»
Полное и сокращенное фирменное наименование юридического лица или фамилия, имя и отчество физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении сделки	Кузнецова Гузель Ильдусовна
Основание, по которому лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки	Кузнецова Гузель Ильдусовна является членом Совета директоров ОАО «Аванта»
Размер сделки в денежном выражении	14 750р.
Дата одобрения сделки	29.07.2010г.
Орган, одобрявший совершение сделки	Совет директоров

<b>4.</b>	
Дата совершения сделки (дата договора)	23.09.2010г.
Вид, предмет сделки	Договор № 23/09/2010 об отчуждении исключительного права на товарные знаки.



Стороны и выгодоприобретатели по сделке	ОАО «Аванта», ООО «АвантаСайнс»
Полное и сокращенное фирменное наименование юридического лица или фамилия, имя и отчество физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении сделки	Кузнецова Гузель Ильдусовна
Основание, по которому лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки	Кузнецова Гузель Ильдусовна является членом Совета директоров ОАО «Аванта»
Размер сделки в денежном выражении	187 893р.
Дата одобрения сделки	20.09.2010г.
Орган, одобрявший совершение сделки	Совет директоров





## **10. СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА .**

Состав Совета директоров, утвержденный на годовом общем собрании акционеров Протоколом № б/н от 17.05.2010 года:

<i>Фамилия Имя отчество</i>	<i>Дата рождения</i>
1. Цейтлин Олег Яковлевич	1961г.
2. Кузнецова Гузель Ильдусовна	1974г.
3. Коробко Людмила Григорьевна	1963г.
4. Капикраньян Людмила Ароновна	1955г.
5. Сакова Юлия Владимировна	1979г.



## **11. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ, ЗАНИМАЮЩЕМ ДОЛЖНОСТЬ ЕДИНОЛИЧНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА (ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА) АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**

С 16 марта 2009 года генеральным директором ОАО «Аванта» является

**Коробко Людмила Григорьевна**

**Краткие биографические данные:**

год рождения: 1963

Образование: *высшее*

**Должности за последние 5 лет:**

Период: 2009 г. - *по настоящее время*

Организация: ОАО «Аванта»

Сфера деятельности: *Производство парфюмерно-косметической продукции*

Должность: *Генеральный директор*

Период: 2005-2009

Организация: ОАО «Аванта»

Сфера деятельности: *Производство парфюмерно-косметической продукции*

Должность: *Директор по производству*

Доля участия в уставном капитале акционерного общества:

Доля в уставном капитале: *долей не имеет*

Доля принадлежащих обыкновенных акций: *долей не имеет*

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: *долей не имеет.*



**12. КРИТЕРИИ ОПРЕДЕЛЕНИЯ И РАЗМЕРА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ (КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ) ЕДИНОЛИЧНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА (ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА) И КАЖДОГО ЧЛЕНА СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, ВЫПЛАЧЕННОГО ИЛИ ВЫПЛАЧИВАЕМОГО ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ОТЧЕТНОСТИ**

**Генеральный директор.**

Оплата труда генерального директора Коробко Л.Г. производилась в соответствии с трудовым договором б/н от 16.03.2009г. и утвержденными Положениями «Об оплате и стимулировании труда работников ОАО «Аванта».

**Члены Совета директоров.**

Вознаграждение отсутствует.



### 13. СОБЛЮДЕНИЕ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ

№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
1	2	3	4
<b>Общее собрание акционеров</b>			
1	Извещение акционеров о проведении общего собрания акционеров не менее чем за 30 дней до даты его проведения независимо от вопросов, включенных в его повестку дня, если законодательством не предусмотрен больший срок	соблюдается	п. 13.9 Устава
2	Наличие у акционеров возможности знакомиться со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, начиная со дня сообщения о проведении общего собрания акционеров и до закрытия очного общего собрания акционеров, а в случае заочного общего собрания акционеров – до даты окончания приема бюллетеней для голосования	соблюдается	п. 13.10 Устава
3	Наличие у акционеров возможности знакомиться с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, посредством электронных средств связи, в том числе посредством сети Интернет	соблюдается	п. 13.10.Устава
4	Наличие у акционера возможности внести вопрос в повестку дня общего собрания акционеров или потребовать созыва общего собрания акционеров без предоставления выписки из реестра акционеров, если учет его прав на акции осуществляется в системе ведения реестра акционеров, а в случае, если его права на акции учитываются на счете депо, – достаточность выписки со счета депо для осуществления вышеуказанных прав	соблюдается	п. 13.11. Устава
5	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном присутствии на общем собрании акционеров генерального директора, членов правления, членов совета директоров, членов ревизионной комиссии и аудитора акционерного общества	не предусмотрено законом	
6	Обязательное присутствие кандидатов при рассмотрении на общем собрании акционеров вопросов об избрании членов совета директоров, генерального директора, членов правления, членов ревизионной комиссии, а также вопроса об утверждении аудитора акционерного общества	не предусмотрено законом	
7	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников общего собрания акционеров	соблюдается	гл. 3 Положения «Об общем собрании акционеров ОАО «Аванта»



№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
1	2	3	4
<b>Совет директоров</b>			
8	Наличие в уставе акционерного общества полномочия совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества	не предусмотрено законом	
9	Наличие утвержденной советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе	не предусмотрено законом	
10	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров принять решение о приостановлении полномочий генерального директора, назначаемого общим собранием акционеров	не предусмотрено законом	Исполнительный орган формируется по решению Совета директоров
11	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров устанавливать требования к квалификации и размеру вознаграждения генерального директора, членов правления, руководителей основных структурных подразделений акционерного общества	соблюдается	п. 14.3. Устава
12	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров утверждать условия договоров с генеральным директором и членами правления	соблюдается	п. 16.2. Устава
13	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования о том, что при утверждении условий договоров с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления голоса членов совета директоров, являющихся генеральным директором и членами правления, при подсчете голосов не учитываются	не предусмотрено законом	
14	Наличие в составе совета директоров акционерного общества не менее 3 независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения	соблюдается	
15	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	соблюдается	



№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
1	2	3	4
16	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	соблюдается	
17	Наличие в уставе акционерного общества требования об избрании совета директоров кумулятивным голосованием	соблюдается	
18	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности раскрывать совету директоров информацию об этом конфликте	не предусмотрено законом	
19	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров письменно уведомлять совет директоров о намерении совершить сделки с ценными бумагами акционерного общества, членами совета директоров которого они являются, или его дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами	не предусмотрено	В случае возникновения ситуации соблюдается норма закона
20	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний совета директоров не реже одного раза в шесть недель	не предусмотрено законом	
21	Проведение заседаний совета директоров акционерного общества в течение года, за который составляется годовой отчет акционерного общества, с периодичностью не реже одного раза в шесть недель	не предусмотрено законом	
22	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний совета директоров	соблюдается	гл. 6 положения «О совете директоров ОАО «Аванта»»
23	Наличие во внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения советом директоров сделок акционерного общества на сумму 10 и более процентов стоимости активов общества, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности	не предусмотрено законом	



№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
1	2	3	4
24	Наличие во внутренних документах акционерного общества права членов совета директоров на получение от исполнительных органов и руководителей основных структурных подразделений акционерного общества информации, необходимой для осуществления своих функций, а также ответственности за непредоставление такой информации	соблюдается	п. 3.3. Положения «О Совете директоров ОАО «Аванта»»
25	Наличие комитета совета директоров по стратегическому планированию или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	не предусмотрено законом	
26	Наличие комитета совета директоров (комитета по аудиту), который рекомендует совету директоров аудитора акционерного общества и взаимодействует с ним и ревизионной комиссией акционерного общества	не предусмотрено	Аудит осуществляет независимый аудитор
27	Наличие в составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров	не предусмотрено	Аудит осуществляет независимый аудитор
28	Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором	не предусмотрено	Аудит осуществляет независимый аудитор
29	Наличие во внутренних документах акционерного общества права доступа всех членов комитета по аудиту к любым документам и информации акционерного общества при условии неразглашения ими конфиденциальной информации	не предусмотрено	Аудит осуществляет независимый аудитор
30	Создание комитета совета директоров (комитета по кадрам и вознаграждениям), функцией которого является определение критериев подбора кандидатов в члены совета директоров и выработка политики акционерного общества в области вознаграждения	Комитет по кадрам и вознаграждениям отсутствует	Обязательное наличие комитета не регламентировано законом
31	Осуществление руководства комитетом по кадрам и вознаграждениям независимым директором	Комитет по кадрам и вознаграждениям отсутствует	Обязательное наличие комитета не регламентировано законом
32	Отсутствие в составе комитета по кадрам и вознаграждениям должностных лиц акционерного общества	Комитет по кадрам и вознаграждениям отсутствует	Обязательное наличие комитета не регламентировано законом
33	Создание комитета совета директоров по рискам или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Комитет по кадрам и вознаграждениям отсутствует	Обязательное наличие комитета не регламентировано законом



№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
1	2	3	4
34	Создание комитета совета директоров по урегулированию корпоративных конфликтов или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Данный комитет отсутствует в обществе	Обязательное наличие комитета не регламентировано законом
35	Отсутствие в составе комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должностных лиц акционерного общества	Данный комитет отсутствует в обществе	Обязательное наличие комитета не регламентировано законом
36	Осуществление руководства комитетом по урегулированию корпоративных конфликтов независимым директором	Данный комитет отсутствует в обществе	Обязательное наличие комитета не регламентировано законом
37	Наличие утвержденных советом директоров внутренних документов акционерного общества, предусматривающих порядок формирования и работы комитетов совета директоров	Данный комитет отсутствует в обществе	Обязательное наличие комитета не регламентировано законом
38	Наличие в уставе акционерного общества порядка определения кворума совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров	соблюдается	
<b>Исполнительные органы</b>			
39	Наличие коллегиального исполнительного органа (правления) акционерного общества	В обществе не предусмотрен коллегиальный орган	Функции единоличного исполнительного органа осуществляет генеральный директор
40	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения правлением сделок с недвижимостью, получения акционерным обществом кредитов, если указанные сделки не относятся к крупным сделкам и их совершение не относится к обычной хозяйственной деятельности акционерного общества	В обществе не предусмотрен коллегиальный орган	Функции единоличного исполнительного органа осуществляет генеральный директор
41	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Не предусмотрено законом	





42	Отсутствие в составе исполнительных органов лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	соблюдается	
<b>№</b>	<b>Положение Кодекса корпоративного поведения</b>	<b>Соблюдается или не соблюдается</b>	<b>Примечание</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
43	Отсутствие в составе исполнительных органов акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг. Если функции единоличного исполнительного органа выполняются управляющей организацией или управляющим – соответствие генерального директора и членов правления управляющей организации либо управляющего требованиям, предъявляемым к генеральному директору и членам правления акционерного общества	соблюдается	
44	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества запрета управляющей организации (управляющему) осуществлять аналогичные функции в конкурирующем обществе, а также находиться в каких-либо иных имущественных отношениях с акционерным обществом, помимо оказания услуг управляющей организации (управляющего)	соблюдается	п. 2.6. Положения «О единоличном исполнительном органе (генеральном директоре) ОАО «Аванта»»
45	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности исполнительных органов воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности информировать об этом совет директоров	Не предусмотрено	
46	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего)	Не предусмотрено	
47	Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров	соблюдается	п. 2.5 Положения «О единоличном исполнительном органе (генеральном директоре) ОАО «Аванта»»
48	Установление в договорах, заключаемых акционерным обществом с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления, ответственности за нарушение положений об использовании конфиденциальной и служебной информации	соблюдается	п. 2.7. Положения «О единоличном исполнительном органе (генеральном директоре) ОАО «Аванта»»



№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
1	2	3	4
<b>Секретарь общества</b>			
49	Наличие в акционерном обществе специального должностного лица (секретаря общества), задачей которого является обеспечение соблюдения органами и должностными лицами акционерного общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров общества	соблюдается	В Обществе присутствует специалист
50	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) секретаря общества и обязанностей секретаря общества	Данный порядок не предусмотрен	
51	Наличие в уставе акционерного общества требований к кандидатуре секретаря общества	Требования не предусмотрены	
<b>Существенные корпоративные действия</b>			
52	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения	Требование соблюдается в соответствии с законом	
53	Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки	соблюдается	
54	Наличие в уставе акционерного общества запрета на принятие при приобретении крупных пакетов акций акционерного общества (поглощении) каких-либо действий, направленных на защиту интересов исполнительных органов (членов этих органов) и членов совета директоров акционерного общества, а также ухудшающих положение акционеров по сравнению с существующим (в частности, запрета на принятие советом директоров до окончания предполагаемого срока приобретения акций решения о выпуске дополнительных акций, о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в акции, или ценных бумаг, предоставляющих право приобретения акций общества, даже если право принятия такого решения предоставлено ему уставом)	Не предусмотрено	
55	Наличие в уставе акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для оценки текущей рыночной стоимости акций и возможных изменений их рыночной стоимости в результате поглощения	соблюдается	п. 11.5.2. Устава



№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
1	2	3	4
56	Отсутствие в уставе акционерного общества освобождения приобретателя от обязанности предложить акционерам продать принадлежащие им обыкновенные акции общества (эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции) при поглощении	соблюдается	
57	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации	Соблюдается в соответствии с законом	
<b>Раскрытие информации</b>			
58	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (Положения об информационной политике)	Не предусмотрено	Общество раскрывает информацию в соответствии с законодательством
59	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о целях размещения акций, о лицах, которые собираются приобрести размещаемые акции, в том числе крупный пакет акций, а также о том, будут ли высшие должностные лица акционерного общества участвовать в приобретении размещаемых акций общества	Не предусмотрено	Общество раскрывает информацию в соответствии с законодательством
60	Наличие во внутренних документах акционерного общества перечня информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на общее собрание акционеров	соблюдается	п.14.8.7.Устава
61	Наличие у акционерного общества веб-сайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте	соблюдается	
62	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о сделках акционерного общества с лицами, относящимися в соответствии с уставом к высшим должностным лицам акционерного общества, а также о сделках акционерного общества с организациями, в которых высшим должностным лицам акционерного общества прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала акционерного общества или на которые такие лица могут иным образом оказать существенное влияние	Не предусмотрено внутренними документами	Общество не раскрывает информацию в форме ежеквартального отчета



№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
1	2	3	4
63	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации обо всех сделках, которые могут оказать влияние на рыночную стоимость акций акционерного общества	Не предусмотрено внутренними документами	
64	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа по использованию существенной информации о деятельности акционерного общества, акциях и других ценных бумагах общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и других ценных бумаг акционерного общества	Не предусмотрено внутренними документами	
<b>Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью</b>			
65	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	Утвержденные процедуры внутреннего контроля не предусмотрены	
66	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)	соблюдается	
67	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров	соблюдается	Положение «О ревизионной комиссии ОАО «Аванта»»
68	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	соблюдается	
69	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, входящих в состав исполнительных органов акционерного общества, а также лиц, являющихся участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	соблюдается	
70	Наличие во внутренних документах акционерного общества срока представления в контрольно-ревизионную службу документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также ответственности должностных лиц и работников акционерного общества за их непредставление в указанный срок	соблюдается	п. 3.1.2. Положения «О ревизионной комиссии ОАО «Аванта»»



№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
1	2	3	4
71	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности контрольно-ревизионной службы сообщать о выявленных нарушениях комитету по аудиту, а в случае его отсутствия – совету директоров акционерного общества	соблюдается	п. 3.2. Положения «О ревизионной комиссии ОАО «Аванта»»
72	Наличие в уставе акционерного общества требования о предварительной оценке контрольно-ревизионной службой целесообразности совершения операций, не предусмотренных финансово-хозяйственным планом акционерного общества (нестандартных операций)	Не предусмотрено уставом	
73	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с советом директоров	Не предусмотрено внутренними документами	
74	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией	соблюдается	Положение «О ревизионной комиссии»
75	Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на общем собрании акционеров	Не предусмотрено	
<b>Дивиденды</b>			
76	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (Положения о дивидендной политике)	соблюдается	Положение «О выплате дивидендов»
77	Наличие в Положении о дивидендной политике порядка определения минимальной доли чистой прибыли акционерного общества, направляемой на выплату дивидендов, и условий, при которых не выплачиваются или не полностью выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям, размер дивидендов по которым определен в уставе акционерного общества	соблюдается	Положение «О выплате дивидендов»
78	Опубликование сведений о дивидендной политике акционерного общества и вносимых в нее изменениях в периодическом издании, предусмотренном уставом акционерного общества для опубликования сообщений о проведении общих собраний акционеров, а также размещение указанных сведений на веб-сайте акционерного общества в сети Интернет	соблюдается	

Генеральный директор

Л.Г. Коробко

Главный бухгалтер

Е.Ю. Сухина