

ОАО «Казанский опытный завод «Эталон»

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО

Рассмотрен Советом директоров

Протокол № 1 от «08» мая 2012г.

Утвержден распоряжением
Территориального Управления
Федерального агентства по управлению
государственным имуществом в
Республике Татарстан от « ____ »
14.06.2012 г. № 136-р

**Годовой отчет
ОАО «Казанский опытный завод «Эталон»
за 2012г.**

Казань, 2013 год

**Годовой отчет
ОАО «Казанский опытный завод «Эталон»
за 2012г.**

Наименование параметра информации	Данные
1	2
Полное наименование открытого акционерного общества	Открытое акционерное общество «Казанский опытный завод «Эталон»
Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации	1071690064599 от 01.11.2007г.
Субъект Российской Федерации	Открытое акционерное общество
Юридический адрес	420087, РТ, г.Казань, ул.А.Кутуя, д.124
Почтовый адрес	420087, РТ, г.Казань, а/я 95
Контактный телефон	298-90-02, 211-14-26
Факс	298-90-02
Адрес электронной почты	mernik@inbox.ru
Основной вид деятельности	Производство и ремонт контрольно измерительных приборов
Информация о включении в перечень стратегических акционерных обществ	нет
Полное наименование и адрес реестродержателя	Федеральное агентство по управлению государственным имуществом в лице ТУ ФАУФИ в РТ 420043, г.Казань, ул.Вишневого, д26
Размер уставного капитала, тыс. руб.	4636,0
Общее количество акций	46360 шт
Количество обыкновенных акций	46360 шт
Номинальная стоимость обыкновенных акций, руб.	100
Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации	№1-01-57094D
Количество привилегированных акций	нет
Номинальная стоимость привилегированных акций, тыс. руб.	-
Государственный регистрационный номер выпуска привилегированных акций и дата государственной регистрации	-
Сумма вклада Российской Федерации, тыс. руб.	4636,0
Доля Российской Федерации в уставном капитале, %	100
Доля Российской Федерации по обыкновенным акциям, %	100
Доля Российской Федерации по привилегированным акциям, %	-
Основные акционеры общества (доля в уставном капитале более 5%)	нет
Наличие специального права на участие Российской Федерации в управлении открытым акционерным обществом («золотой акции»)	нет
Полное наименование и адрес аудитора общества	Закрытое акционерное общество

	«Аудиторско-консалтинговая компания «Аудэкс» 420073, Республика Татарстан, г.Казань, ул.Гвардейская, д.15
Структура холдинга	нет
Характеристика деятельности органов управления и контроля открытого акционерного общества	
Общее собрание акционеров	
Годовое общее собрание акционеров (номер и дата протоколов, вопросы повесток дня)	«08»мая 2013г. Повестка дня 1. Об утверждении годового отчета Общества. 2. Об утверждении годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчет о прибылях и убытках Общества. 3. О выборах Совета директоров Общества. 4. О выборах Ревизионной комиссии Общества. 6. Об утверждении аудитора Общества и размера оплаты его услуг.
Внеочередные общие собрания акционеров (номера и даты протоколов, вопросы повести дня)	
Совет директоров	
Состав совета директоров общества (утвержден Распоряжением № 237-р от 20.06.2012г.)	1. Бинеев Марат Равилевич 2. Коморин Андрей Леонидович 3. Панагушин Константин Валентинович 4. Лахов Владимир Михайлович 5. Гатин Альберт Искандерович
Заседания совета директоров (дата и номера протоколов; вопросы повесток дня)	Протокол № 1 от 08 мая 2013г.
Исполнительный орган общества	
Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа общества	Колик Борис Александрович (утвержден Распоряжение № 49-р от 02.02.2012г.) См приложение справка о биографических данных
Размер вознаграждения исполнительному органу общества	1. Надбавка за особые условия работы (ненормированный рабочий день и напряженность труда) в размере 20 процентов от должностного оклада. 2. Надбавка за работу, направленную на развитие общества в размере 20 процентов от должностного оклада, 3. Вознаграждение в размере 30 процентов за

	повышение результативности деятельности предприятия.
Ревизионная комиссия	
Количество членов ревизионной комиссии ФИО и должности представителей Российской Федерации в ревизионной комиссии	<p>1.Канищева Т.Д. –нач. управления ФА по ТРиМ, 2. Фролова Е.А.–нач. отдела ФА по ТР иМ, 3.Клевинская О.С.нач. отдела ТУ Росимущества РФ в РТ</p> <p>По результатам проверки ревизионной комиссии приняты следующие выводы и заключения:</p> <p>Контроль за внесение исправительных проводок по замечаниям аудиторских проверок.</p> <p>По результатам аудиторской проверки финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2012 год, проведенной ЗАО «АКК «Аудэкс», финансовая (бухгалтерская) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31.12.2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.</p> <p>Выводы: Ревизионная комиссия подтверждает достоверность данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документах общества.</p> <p>Заключение: Можно рекомендовать годовой отчет общества, бухгалтерский баланс, отчет о прибылях и убытках к утверждению на годовом общем собрании акционеров.</p>
Положение открытого акционерного общества в отрасли	
Период деятельности общества в соответствующей отрасли, лет	6 лет
Основные конкуренты общества в данной отрасли	ОАО «КОЭЗ «Прибор» ООО «ТехноСервис»
Доля общества на соответствующем сегменте рынка в разрезе всех видов деятельности общества и изменение данного показателя за последние три года, %	до 90 %
Максимально допустимая проектная мощность	Кол-во 2000 шт

(натуральный показатель)	
Данные по загрузке проектной мощности, %	60 %
Доказанные и возможные запасы сырья (для акционерных обществ сырьевого сектора)	-
Приоритетные направления деятельности открытого акционерного общества	
Перечень приоритетных направлений деятельности общества	Производство и ремонт контрольно измерительных приборов
Объём инвестиций в разрезе проектов и с разбивкой по источникам, тыс. руб.	нет
Информация о заключенных договорах купли/продажи долей, акций, паев хозяйственных товариществ и обществ, включая сведения о сторонах, предмете, цене и иных условиях данных договоров	нет
Информация о всех иных формах участия общества в коммерческих и некоммерческих организациях, включая цель участия, форму и финансовые параметры участия, основные сведения о соответствующих организациях, показатели экономической эффективности участия.	нет
Информация о реформировании общества	нет
Отчет совета директоров открытого акционерного общества о результатах развития общества по приоритетным направлениям его деятельности	
Информация об основных результатах работы общества в части приоритетных направлений	
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг, тыс. руб.	19646
Валовая прибыль/убыток, тыс. руб.	948
Чистая прибыль/убыток, тыс. руб.	948
Стоимость чистых активов, тыс. руб.	1065
Кредиторская задолженность (раздел 4,5 бухгалтерского баланса - форма №1), тыс. руб. в том числе:	6672
- задолженность перед федеральным бюджетом, тыс. руб.	1455,0
- задолженность по вексельным обязательствам	нет
Дебиторская задолженность, тыс. руб. в том числе:	751
- задолженность федерального бюджета, тыс. руб.	нет
- задолженность по вексельным обязательствам	нет

Информация о совершенных открытым акционерным обществом в отчетном году крупных сделках	
Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления общества, принявшего решение об ее одобрении.	нет
Информация о совершенных открытым акционерным обществом в отчетном году сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.	
Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с федеральным законом от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления общества, принявшего решение об ее одобрении.	нет
Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям открытого акционерного общества.	
Информация об утвержденных решением совета директор общества принципах дивидендной политики.	Распоряжением № 136-р от 14.06.2013 «О выплате дивидендов за 2012 г.» принято решение – дивиденды не выплачивать.
Решение о дивидендах (суть решения, дата и номер протокола общего собрания акционеров)	
Предполагаемая сумма дивидендов; подлежащих перечислению в федеральный бюджет, тыс. руб.	
Сумма дивидендов, перечисляемая в федеральный бюджет, тыс. руб.	
Дивидендная задолженность перед федеральным бюджетом, тыс. руб.	нет
Реквизиты платежных документов, подтверждающих перечисление дивидендов в федеральный бюджет	

Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью открытого акционерного общества	
Информация об инвестиционных вложениях общества, предполагаемый уровень дохода по которым составляет более 10 % в год с указанием цели и суммы инвестирования, а также источников финансирования	нет
Информация о неоконченных судебных разбирательствах, в которых общество выступает в качестве истца по иску о взыскании задолженности с указанием общей суммы заявленных претензий	нет
Сведения о возможных обстоятельствах, объективно препятствующих деятельности общества (сейсмоопасная территория, зона сезонного наводнения, террористические акты и др.)	нет
Перспективы развития открытого акционерного общества	
Возможные направления развития общества с учетом тенденций рынка и потенциала организации	Разработка и изготовление Лабораторий передвижных поверочных типа ППЛ ТРК, автоматизированных установок для поверки счетчиков холодной и горячей воды, расходомеров и преобразователей расхода теплосчетчиков..
Планируемые к реализации инвестиционные проекты	
Планируемые направления использования чистой прибыли	На покрытие убытка прошлых лет
Увеличение закупок продукции российского производства	В 2012 г приобретены и использованы для производственных нужд ТМЦ российского производства 99% на сумму 6571,0 тыс. руб.
Реализация стратегии акционерного общества в области энергосбережения и энергоэффективности	В 2012 г. организационные и технические мероприятия по энергосбережению и повышению энергетической эффективности предприятия проведены (произведена реконструкция газоснабжения и смена поставщика(перепродавца) газа для производственных нужд на прямого поставщика) Планируется установка энергосберегающих осветительных приборов.

Состояние чистых активов Общества.

Показатели, характеризующие динамику изменения стоимости чистых активов и уставного капитала. Результаты анализа причин и факторов, которые привели к тому, что стоимость чистых активов общества оказалась меньше его уставного капитала. Меры по приведению стоимости чистых активов общества в соответствие с величиной его уставного капитала.

Таблица 1. Анализ соотношения чистых активов с совокупными активами и уставным капиталом организации, тыс. руб. за 2007 год

Показатель	Код строки баланса	На начало года (на 31.12.2006г.)	На конец года (на 31.12.2007г.)	Отклонение («+», «-»)
А	Б	1	2	3
1. Стоимость чистых активов	*	-	2953	-
2. Стоимость совокупных активов	300	-	11488	-
3. Отношение чистых активов к совокупным активам, коэф.	*	-	26	-
4. Уставный капитал	410	-	4636	-
5. Отношение чистых активов к уставному капиталу, коэф.		-	64	-

Анализ не приводится в виду отсутствия репрезентативных данных за 2006 год, т.к. акционерное общество создано в 2007 году.

Таблица 2. Анализ соотношения чистых активов с совокупными активами и уставным капиталом организации, тыс. руб. за 2008 год.

Показатель	Код строки баланса	На начало года (на 31.12.2007г.)	На конец года (на 31.12.2008г.)	Отклонение («+», «-»)
А	Б	1	2	3
1. Стоимость чистых активов	*	2953	1105	-63%
2. Стоимость совокупных активов	300	11488	12262	+7
3. Отношение чистых активов к совокупным активам, коэф.	*	26	9	-65
4. Уставный капитал	410	4636	4636	-
5. Отношение чистых активов к уставному капиталу, коэф.		64	24	-63

Из данных таблицы видно, что отношение чистых активов к совокупным активам на конец отчетного года уменьшается.

В частности, если на начало анализируемого периода доля чистых активов в совокупных составляла 26 %, то на конец — 9%.

Это означает, что реальное снижение чистых активов было, не смотря на абсолютный прирост совокупных активов.

Вместе с тем, расчет второго соотношения показал, что чистые активы не превышают уставный капитал. На конец отчетного периода величина чистых активов снизилась на 1 848 тыс. руб., или на 63%.

Увеличение активов общества вызвано увеличением мобильной их части: а именно дебиторской задолженности на 1101 тыс.руб. с одновременным увеличением запасов (расходов будущих периодов). При этом наблюдается небольшое уменьшение внеоборотных активов на 358 тыс. руб. и снижением незавершенного строительства на 100%.

В то же время рост обязательств на 31% вызван ростом кредиторской задолженности.

Таблица 3. Анализ соотношения чистых активов с совокупными активами и уставным капиталом организации, тыс. руб. за 2009 год

Показатель	Код строки баланса	На начало года (на 31.12.2008)	На конец года (на 31.1.2009г.)	Отклонение («+», «-»)
А	Б	1	2	3
1. Стоимость чистых активов	*	1105	1201	+9
2. Стоимость совокупных активов	300	12262	9511	-22
3. Отношение чистых активов к совокупным активам, коэф.	*	9	13	+44
4. Уставный капитал	410	4636	4636	
5. Отношение чистых активов к уставному капиталу, коэф.		24	26	+8,3

Из данных таблицы видно, что отношение чистых активов к совокупным на конец отчетного года увеличивается. В частности, если на начало анализируемого периода доля чистых активов в совокупных составляла 9 %, то на конец — уже 13%. Это означает, что реальный рост чистых активов был несмотря на абсолютное уменьшение совокупных активов.

Вместе с тем, расчет второго соотношения показал, что чистые активы не превышают уставный капитал, кроме того, на конец отчетного периода величина чистых активов увеличилась на 44%.

Снижение активов общества вызвано снижением внеоборотных активов: основных средств на 486 тыс.руб., сокращением мобильной их части: а именно дебиторской задолженности на 939 тыс.руб.; запасов (расходов будущих периодов) на 1 064 тыс.руб.

На рост чистых активов повлияли такие факторы, как снижение обязательств на 2847 тыс. руб. уменьшение кредиторской задолженности на 2847 тыс.руб..

Таблица 4. Анализ соотношения чистых активов с совокупными активами и уставным капиталом организации, тыс. руб. за 2010 год

Показатель	Код строки баланса	На начало года (на 31.12.2009)	На конец года (на 31.12.2010г.)	Отклонение («+», «-»)
А	Б	1	2	3
1. Стоимость чистых активов	*	1201	2210	+84
2. Стоимость совокупных активов	300	9511	9448	-1
3. Отношение чистых активов к совокупным активам, коэф.	*	13	23	+77
4. Уставный капитал	410	4636	4636	-
5. Отношение чистых активов к уставному капиталу, коэф.		26	48	+84,6

Из данных таблицы видно, что отношение чистых активов к совокупным активам на конец отчетного года увеличилось. В частности, если на начало анализируемого периода доля чистых активов в совокупных составляла 13 %, то на конец — 23%. Это означает, что присутствует реальный рост чистых активов, несмотря на незначительное уменьшение совокупных активов.

Вместе с тем, расчет второго соотношения показал, что чистые активы не превышают уставный капитал, кроме того, на конец отчетного периода величина чистых активов увеличилась на 77%.

Снижение активов общества вызвано снижением внеоборотных активов: основных средств на 201 тыс.руб., сокращением мобильной их части: а именно дебиторской задолженности на 95 тыс.руб.; увеличение запасов (расходов будущих периодов) на 259 тыс.руб.

На рост чистых активов повлияли такие факторы, как снижение обязательств на 1072 тыс. руб. уменьшение кредиторской задолженности на 1072 тыс. руб..

Таблица 5. Анализ соотношения чистых активов с совокупными активами и уставным капиталом организации, тыс. руб. за 2011 год

Показатель	Код строки баланса	На начало года (на 31.12.2010)	На конец года (на 31.12.2011)	Отклонение («+», «-»)
А	Б	1	2	3
1. Стоимость чистых активов	*	2210	117	-2093
2. Стоимость совокупных активов	1600	9448	8414	-1034
3. Отношение чистых активов к совокупным активам, коэф.	*	23	1	-22
4. Уставный капитал	1310	4636	4636	-
5. Отношение чистых активов к уставному капиталу, коэф.		48	2,52	-45,48

Из данных таблицы видно, что отношение чистых активов к совокупным активам на конец отчетного года снизилось. В частности, если на начало анализируемого периода доля чистых активов в совокупных активах составляла 23 %, то на конец — уже 1%.

Вместе с тем, расчет второго соотношения показывает, что чистые активы значительно меньше размера уставного капитала, кроме того, на конец отчетного периода величина чистых активов снизилась на 94,7%.

В целях приведения стоимости чистых активов в соответствие с величиной его уставного капитала на заседании Совета директоров Общества в 2013 г. необходимо будет рассмотреть вопрос о проведении переоценки активов Общества и вынесении данного вопроса в качестве повестки дня на рассмотрение Общего собрания акционеров.

Таблица 6. Анализ соотношения чистых активов с совокупными активами и уставным капиталом организации, тыс. руб. за 2012 год

Показатель	Код строки баланса	На начало года (на 31.12.2011)	На конец года (на 31.12.2012)	Отклонение («+», «-»)
А	Б	1	2	3
1. Стоимость чистых активов	*	117	1065	+948
2. Стоимость совокупных активов	1600	8414	7737	-677
3. Отношение чистых активов к совокупным активам, коэф.	*	1	14	13
4. Уставный капитал	1310	4636	4636	-
5. Отношение чистых активов к уставному капиталу, коэф.		2,52	23	+20,48

Из данных таблицы видно, что отношение чистых активов к совокупным активам на конец отчетного года возросло. В частности, если на начало анализируемого периода доля чистых активов в совокупных активах составляла 2,52 %, то на конец — 23%.

Вместе с тем, расчет второго соотношения показывает, что чистые активы все еще значительно меньше размера уставного капитала, кроме того, хотя конец отчетного периода величина чистых активов увеличилась в 9,1 раз.

В целях приведения стоимости чистых активов в соответствие с величиной его уставного капитала на заседании Совета директоров Общества в 2013 г. необходимо будет рассмотреть вопрос о проведении переоценки активов Общества и вынесении данного вопроса в качестве повестки дня на рассмотрение Общего собрания акционеров.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Колик Б.А.

Кузнецова Т.А.