Утверждаю
Директор ОАО «КВЗ»
_____ В.Н. Кулик
«30» марта 2015г

Утвержден решением
единственного акционера
_____
№ ____ от «30» марта 2015г

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «КАЛИНИНГРАДСКИЙ ВАГОНОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД» ПО РЕЗУЛЬТАТАМ РАБОТЫ ЗА 2014 ГОД

(ОАО «КВЗ»)

Главный бухгалтер _____ Дивнич С.А.

Калининград 2015г

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Сведения об обществе..... 3
2. Положение Общества в отрасли …..... 4 3. Информация об имущественном комплексе Общества …..... 5
4. Структура управления обществом, критерии определения и размер вознаграждения лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа и каждого члена Совета директоров общества или общий размер вознаграждения всех этих лиц, выплаченного по результатам отчетного года …..... 6
5. Заявление директора. Краткий обзор самых важных событий и результатов за последний год …..... 7
6. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности.
7. Описание основных факторов риска …..... 10
8. Отчет о защите окружающей среды. Внешние и внутренние мероприятия компании, направленные на защиту окружающей среду и не причинения вреда 11
9. Сведения о соблюдении акционерным обществом кодекса корпоративного поведения …..... 12

TRIAL MODE − a valid license will remove this message. See the keywords property of this PDF for more information.

1.Сведения об обществе.

Полное наименование общества
Открытое акционерное общество «Калининградский вагоностроительный завод»

Сокращенное наименование общества
ОАО «КВЗ»

Государственная регистрация
Свидетельство о государственной регистрации 425 от 31.07.1998г

Юридический адрес и место нахождение
236010, г. Калининград, ул. Вагоностроительная, 49

ИНН/КПП
3905031160/390501001

ОГРН
1023900764293

Количество ценных бумаг
966550 обыкновенных именных акций, номинальной стоимостью 100,00 рублей каждая.

Информация об аудиторе Общества:
Общество с ограниченной ответственностью аудиторская компания
"Калининградский аудит"
Адрес: 236022, г. Калининград, ул. Генделя, д.5
Компания является членом Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия Аудиторов» (свидетельство № 0115-ю), являющегося ассоциированным членом Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC).
Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» 11005002742.

Сдача налоговой и бухгалтерской отчетности:
ООО «СКБ Контур» - система защищенного электронного документооборота.

2.Положение Общества в отрасли.

Уникальное местоположение, незамерзающие морские порты, близость экономически развитых стран, кратчайшие транспортные пути из Европы во внутренние регионы России, промышленный потенциал способствовали тому, что в соответствии с решением Правительства РФ Калининградская область получила статус Особой экономической зоны (ОЭЗ). ОАО «КВЗ» находится практически в

TRIAL MODE − a valid license will remove this message. See the keywords property of this PDF for more information.

центре города Калининграда, имеет хорошие подъездные пути для автотранспорта и железнодорожного транспорта (имеет в собственности ж/д пути), кроме этого расположено в непосредственной близости от судоходной реки Преголя.

Основными видами деятельности ОАО «Калининградский вагоностроительный завод» являются:

- сдача в аренду производственного комплекса, расположенного на двух земельных участках общей площадью 199 377 кв. м. (сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества согласно коду ОКВЭД – 70.20.2);
- эксплуатация и контроль за состоянием производственного комплекса (управление недвижимым имуществом согласно коду ОКВЭД – 70.32);
- сдача в аренду производственного оборудования (аренда прочих машин и оборудования согласно коду ОКВЭД – 71.3);
- передача и распределение электроэнергии, пара и горячей воды (распределение электроэнергии согласно коду ОКВЭД – 40.10.3; распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) согласно коду ОКВЭД – 40.30.3).

ОАО "Калининградский вагоностроительный завод" (ОАО "КВЗ") является одним из крупнейших предприятий города Калининграда (Калининградская обл.). ОАО "КВЗ" располагает развитой инфраструктурой, широким ассортиментом различного, в том числе уникального оборудования. На базе имущественного комплекса предприятия постоянно действуют 25 организаций арендаторов, которые занимаются различными видами деятельности:

–в первую очередь: производство саморазгружающихся вагонов-думпкаров для перевозки сыпучих и кусковых грузов, различного рода оборудования;
–услуги по облуживанию рабочей одежды, ковров для офисов и вестибюлей (прачечная, химчистка);
–ремонт автомобилей;
–столовая, изготовление обедов под заказ;
–переработка древесных опилок в брикеты;
–оказание услуг по размещению рабочих в комнатах отдыха;
–производство электропроводки;
–полиграфия;
–производство защитных составов для обработки древесины;
–хранение комплектующих для теле и радио аппаратуры;
–производство мебели;
–производство железобетонных изделий и т.д.

Ежегодно для привлечения арендаторов проводятся ремонты и реконструкции производственных помещений, закупается новое производственное оборудование. Это позволяет увеличить площади сдаваемые в аренду, для получения дополнительной прибыли. Планируется строительство газовой котельной, для отопления офисных и производственных помещений завода, благодаря чему создадутся более комфортные условия работы.

TRIAL MODE − a valid license will remove this message. See the keywords property of this PDF for more information.

3.Информация об имущественном комплексе Общества

На сегодняшний день имущественный комплекс ОАО «КВЗ» расположен на двух земельных участках, находящихся в собственности, общей площадью 199 377 кв.м.:

- земельный участок с кадастровым номером 39:15:111601:9, общей площадью 168 074 кв.м.;
- земельный участок с кадастровым номером 39:15:111605:171, общей площадью 31 303 кв.м.

На указанных земельных участках расположены следующие объекты недвижимости, общей площадью 54 152,4 кв.м.:

- здание вагоносборочного цеха, общей площадью 9 896,4 кв.м.;
- двухэтажное здание МСЦ со зданием МОЦ и филиалом заводоуправления, общей площадью 11 455,5 кв.м.;
- нежилое здание (цех цилиндров), общей площадью 3 928,8 кв.м.;
- трехэтажное здание цеха узлов с ИВЦ, общей площадью 6 654,2 кв.м.;
- трехэтажное здание заводоуправления с замощением, общей площадью 1 681,4 кв.м.;
- здание механического цеха, общей площадью 967,6 кв.м.;
- здание транспортного цеха (гараж), общей площадью 438,6 кв.м.;
- склад ОМТС, здание отдела снабжения, общей площадью 1 932,5 кв.м.;
- производственное здание (заготовительный ДОИШ), общей площадью 1 473,8 кв.м.;
- здание раскройно-клеильного цеха, общей площадью 296,9 кв.м.;
- склад сбыта, общей площадью 629,2 кв.м.;
- производственный склад, общей площадью 173,1 кв.м.;
- здание станции второго подъема, общей площадью 500,2 кв.м.;
- здание котельной (со складом мазута), общей площадью 1 049,4 кв.м.;
- бандажный участок с механическими мастерскими, общей площадью 1 021,8 кв.м.;
- склад готовой продукции, общей площадью 440,2 кв.м.;
- лаборатория КИПа, общей площадью 154,7 кв.м.;
- здание компрессорной станции, общей площадью 594,3 кв.м.;
- склад ГСМ, общей площадью 66,3 кв.м.;
- лаборатория, общей площадью 51,2 кв.м.;
- заводской туалет, общей площадью 72,4 кв.м.;
- пятиэтажное производственное здание (цех тележек), общей площадью 8 853,8 кв.м.;
- здание газорезки, общей площадью 1 157,9 кв.м.;
- здание склада литья, общей площадью 662,2 кв.м.

4.Структура управления обществом, критерии определения и размер вознаграждения лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа и каждого члена Совета директоров общества или общий размер вознаграждения всех этих лиц, выплаченного по результатам отчетного года.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Общее руководство Обществом осуществляет Совет директоров Общества, за

TRIAL MODE − a valid license will remove this message. See the keywords property of this PDF for more information.

исключением решения вопросов, отнесенных Уставом к исключительной компетенции Общего собрания акционеров.

Единоличным исполнительным органом Общества является Директор Общества.

В связи с тем, что ОАО «КВЗ» является предприятием, которое занимается оказанием услуг (сдача в аренду нежилое недвижимое имущество), среднесписочная численность сотрудников небольшая и за 2014 год составила 45 человек. В структуре предприятия можно выделить административно хозяйственную службу, спец. отдел и внутреннюю службу контроля. В административно-хозяйственную службу входят: дирекция, бухгалтерия, отдел главного энергетика, отдел МТО, административный отдел. Безопасность и сохранность имущества обеспечивает Служба внутреннего контроля. Спец.отдел занимается выполнением работ, связанных с мобилизационной подготовкой, т. е. выполнение мобилизационного плана предприятия на особый период, поддержание мобилизационных мощностей для его выполнения, обеспечением мероприятий по ГО и ЧС. Средняя заработная плата сотрудников предприятия 15059,55 рублей.

Вознаграждение директора оговорено трудовым договором. Вознаграждение членам Совета директоров в 2014г не выплачивалось.

Сведения о членах совета директоров.

№ п/п	Ф.И.О. Члена СД
1.	Козин Михаил Дмитриевич
2.	Тимофеева Надежда Васильевна
3.	Гуськов Альберт Алексеевич

За отчетный период изменения в составе совета директоров не проводились. Доля участия членов совета директоров в уставном капитале ОАО «КВЗ» осталась неизменной, в т.ч. Доля принадлежащих членам совета директоров обыкновенных акций ОАО. Сделок по приобретению или отчуждению акций акционерного общества за отчетный период произведено не было. Дивиденды по акциям акционерного общества за отчетный период не выплачивались.

5.Заявление директора. Краткий обзор самых важных событий и результатов за последний год.

В 2014 году Открытое акционерное общество «Калининградский вагоностроительный завод» продолжает выполнение начатых в 2011 году задач по улучшению технического состояния зданий, сооружений, по закупу новой спец. техники и оборудования для привлечения новых и удержания постоянных арендаторов, которые работают на территории предприятия более 8 лет.

Хотелось бы напомнить, что история завода в Калининграде (Кенигсберге)

TRIAL MODE − a valid license will remove this message. See the keywords property of this PDF for more information.

насчитывает около 150-ти лет. История вагонзавода началась с создания Общества с ограниченной ответственностью Штайнфурта на территории Кенигсберга. Традиции вагоностроения в послевоенные годы продолжил Калининградский вагоностроительный завод. Конструкторские наработки его сотрудников применялись на всех предприятиях вагоностроения Советского союза. Продукция экспортировалась в несколько стран мира: Куба, Сирия, Иран, Польша, Монголия. Хотя на сегодняшний день, согласно деятельности предприятие и не является производственным, но считаю главной задачей ОАО «КВЗ» создать на территории завода технологический парк и в первую очередь по обеспечению, на базе предприятия, деятельность предприятия по производству саморазгружающих вагонов.

ОАО «КВЗ» получил статус резидента ОЭЗ. Реализация данного проекта позволит создать современный высокотехнологичный промышленный парк в г. Калининграде – территорию, на которой будут объединены производственные и иные предприятия посредством общей инфраструктуры и взаимной производственной кооперации. Имущественной базой для реализации проекта выступят основные фонды ОАО «Калининградский вагоностроительный завод».

С 15.12.2014г. ОАО «КВЗ» внесено в единый реестр резидентов особой экономической зоны в Калининградской области, регистрационный номер 14197, реализующим инвестиционный проект «Создание промышленного парка на базе имущественного комплекса ОАО «КВЗ». Таким образом с 01.01.2015г. ОАО «КВЗ»имеет льготу по земельному налогу на 2015г. и 2016г, т.к земельные участки приобретены в собственность 21.02.2012г. А так же организация имеет льготу по налогу на прибыль с тех видов деятельности, которые указаны инвестиционном проекте (1-6 год: 0%, 7-12 год: 10%, далее20%), а именно:

- сдача в аренду производственного комплекса, расположенного на двух земельных участках общей площадью 199 377 кв. м. (сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества согласно коду ОКВЭД – 70.20.2);
- эксплуатация и контроль за состоянием производственного комплекса (управление недвижимым имуществом согласно коду ОКВЭД – 70.32);
- сдача в аренду производственного оборудования (аренда прочих машин и оборудования согласно коду ОКВЭД – 71.3);
- передача и распределение электроэнергии, пара и горячей воды (распределение электроэнергии согласно коду ОКВЭД – 40.10.3; распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) согласно коду ОКВЭД – 40.30.3).

Кроме этого льгота по налогу на имущество организации, купленное не ранее 12лет до получения статуса резидента ОЭЗ (1-6 год: 0%, 7-12 год: 10%, далее 20%).

6.Основные показатели финасово-хозяйственной деятельности.

Структура имущества и источники его формирования

TRIAL MODE − a valid license will remove this message. See the keywords property of this PDF for more information.

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс.руб.		в % к валюте баланса		тыс.руб. (гр.2-гр.3)	+/- % ((гр.2-гр.3):гр.3)
	31.12.14	31.12.2013	На конец анализируемого периода (31.12.2014)	На начало анализируемого периода (31.12.2014)		
Актив						
1. Внеоборотные активы, в т.ч.	148653	84065	70,7	53,7	64588	76,8
основные средства	147288	82688	70,1	52,8	64600	78,1
нематериальные активы	-	-	-	-	-	-
2. Оборотные, всего, в т.ч.	61571	72433	29,3	46,3	-10862	-15
Запасы	5550	1675	2,6	1,1	3875	231,3
дебиторская задолженность	31073	42137	14,8	26,9	-11064	-26,3
денежные средства и краткосрочные финансовые вложение	23454	28621	11,2	18,3	-5167	-18,1
Пассив						
1. Собственный капитал	148412	93908	70,6	60	54504	58
2. Долгосрочные обязательства всего, в т.ч.	834	986	0,4	0,6	-152	-15,4
заемные средства	834	986	0,4	0,6	-152	-15,4
3. Краткосрочные обязательства всего*, в т.ч.	60978	61604	29	39,4	-626	-1
заемные средства	11108	14898	5,3	9,5	-3790	-0,3 раза
Валюта баланса	210224	156498	100	100	53726	34,3

*** Без доходов будущих периодов, включенных в собственный капитал**

Соотношение основных качественных групп активов организации по состоянию на 31.12.2014г характеризуются ростом внеоборотных средств и текущих активов (76,8% и 58% соответственно) относительно предыдущего года. Активы организации за весь период увеличились на 53726 тыс.руб. (на 34,3%). Отмечая увеличение активов, необходимо учесть, что собственный капитал увеличился в меньшей степени – на 58%. Увеличение собственного капитала относительно общего изменения активов является положительным показателем.

Структура активов организации на 31 декабря 2014г.
Запасы (2,6 %)

TRIAL MODE − a valid license will remove this message. See the keywords property of this PDF for more information.

Прочие оборот.активы (11,9 %)
Дебиторская задолженность (14,8 %)
Внеоборотные активы (70,7 %)

Оценка стоимости чистых активов организации

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс.руб.		в % к валюте баланса		тыс.руб. (гр.2-гр.3)	+/- % ((гр.2-гр.3):гр.3)
	31.12.14	31.12.2013	На конец анализируемого периода (31.12.2014)	На начало анализируемого периода (31.12.2014)		
1. Чистые активы	148412	93908	70,6	60	54504	58
2. Уставный капитал	96655	96655	46	61,8	-	-
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	51757	-2747	24,6	-1,8	54504	19,8 раза

Чистые активы организации на последний день анализируемого периода (на 53,5%) больше уставного капитала. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. При этом необходимо отметить увеличение чистых активов на 58% за рассматриваемый период. На конец отчетного периода соблюдается базовое законодательное требование к величине чистых активов.

Структура капитала организации на 31 декабря 2014г:
Долгосрочные обязательства 0,4%
Краткосрочные обязательства 29%
Собственный капитал 70,6%

Коэффициент автономии организации на 31.12.2014г составил 0,71. Полученное значение указывает на оптимальное соотношение собственного и заемного капитала (собственный капитал составляет 71% в общем капитале организации). За 2014г наблюдалось ощутимое увеличение коэффициента автономии на 0,11.

Коэффициент обеспеченности материальных запасов на 31 декабря 2014г равнялся 11,1, но на 31 декабря 2013г коэффициент обеспеченности материальных запасов был намного меньше – 5,86 (увеличение составило 5,24). По состоянию на 31.12.2014 коэффициент обеспеченности материальных запасов демонстрирует вполне соответствующее нормальному значение.

По коэффициенту краткосрочной задолженности видно, что величина краткосрочной кредиторской задолженности организации значительно превосходит величину долгосрочной задолженности (98,7% и 1,3% соответственно). При этом за

TRIAL MODE − a valid license will remove this message. See the keywords property of this PDF for more information.

2014 год доля долгосрочной задолженности уменьшилась на 0,2%.

На 31.12.2014г наблюдается покрытие собственными оборотными средствами имеющихся у организации запасов, поэтому финансовое положение по данному признаку можно характеризовать как абсолютно устойчивое.

Основные финансовые результаты деятельности ОАО «Калининградский вагоностроительный завод» за год приведены ниже в таблице. Как видно из «Отчета о прибылях и убытках», за анализируемый период организация получила прибыль от продаж в размере 4187 тыс.руб., что составило 6,7 % от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж вырос на 19472 тыс.руб.

Показатель	Значение показателя, тыс.руб.		Изменения показателя		Среднегодовая величина, тыс.руб.
	31.12.14	31.12.2013	тыс.руб. (гр.2-гр.3)	+/- % ((2-3):3)	
1. Выручка	62345	72478	-10133	-14	67412
2. Расходы по обычным видам деятельности	58158	87763	-29605	-33,7	72961
3. Прибыль (убыток) от продаж	4187	-15285	19472	>	19472
4. Прочие доходы и расходы, кроме % к уплате	-3365	19076	-22441	-6 раза	11221
5. EBIT (прибыль от уплаты % и налогов)	822	3791	-2969	<	2307
6. Проценты к уплате	-	-	-	-	-
7. Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль и прочее	-	-675	-675	-	-338
8. Чистая прибыль (убыток)	822	3116	-2294	<	1969
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	60521	3116	57405	>	31819
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. Стр.1370)	5194	1094	X	X	X

Анализ показателя чистой прибыли по данным формы №2 во взаимосвязи с изменением показателя «нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса позволяет сделать вывод, что в 2014 году организация понесла расходы за счет чистой прибыли (в сумме 822 тыс.руб.).
Судя по отсутствию в бухгалтерской отчетности за отчетный период данных об отложенных налоговых активах и обязательствах, организация не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», что допустимо для субъектов малого предпринимательства.

TRIAL MODE − a valid license will remove this message. See the keywords property of this PDF for more information.

По результатам проведенного анализа выделены и сгруппированы по качественному признаку основные показатели финансового положения и результатов деятельности ОАО «Калининградский вагоностроительный завод» за весь анализируемый период.

В ходе анализа были получены следующие показатели, исключительно хорошо характеризующие финансовое положение и результаты деятельности ОАО «Калининградский вагоностроительный завод»:

- оптимальная доля собственного капитала (70,6%);
- коэффициент абсолютной ликвидности полностью соответствует нормативному значению;
- коэффициент обеспеченности материальных запасов демонстрирует вполне соответствующее нормальному значение,
- основные показатели финансовой устойчивости организации показали, что предприятие финансовоустойчиво,
- абсолютная финансовая устойчивость по величине излишка собственных оборотных средств;
- рентабельност продаж в течение 2014г составила 6,71%, имеет рост рентабельности обычных видов деятельности относительно предыдущего года (увеличение на 27,81%)
- рост прибыли прибыли от продаж отфинансово-хозяйственной деятельности ОАО «Калининградский вагоностроительный завод» составил 19472 тыс.руб.
- прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за весь анализируемый период составила 822 тыс.руб.;
- чистые активы больше уставного капитала, при этом за период чистые активы увеличились на 58% относительно прошлого года.

Положительно характеризующим финансовое положение ОАО «Калининградский вагоностроительный завод» показателем является следующий – коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами, имеет нормальное значение, равное 0,38.

7. Описание основных факторов риска

7.1.Риск роста дебиторской задолженности.

Для снижения данного вида риска ведется претензионная и арбитражная работа с дебиторами.

7.2.Риск сокращения спроса

Для снижения данного вида риска проводятся исследования на рынке недвижимости, для исключения вероятности простоя.

7.3.***Риск увеличение нагрузки на коммуникации и средства связи.***

Для снижения данного вида риска коммунальные платежи должен оплачивать арендатор.

TRIAL MODE − a valid license will remove this message. See the keywords property of this PDF for more information.

7.4.***Риск потери имущества, принадлежащего владельцу .***

Для снижения данного вида риска необходимо страховать собственное имущество на случай порчи или непредвиденных ситуаций.

8.Отчет о защите окружающей среды. Внешние и внутренние мероприятия компании, направленные на защиту окружающей среду и непрричинения вреда

ОАО «КВЗ» производственной деятельностью не занимается, но на территории завода находятся производства, которые имеют свои отходы. Эти предприятия согласно договора аренды несут личную отвественность за загрязнение окружающей среды и обязаны принимать все необходимые меры по снижению вредных выбросов в воду, воздух и недра. Однако в штате предприятия имеется инженер-эколог, в обязанности которого входит котролировать экологическую ситуацию на заводе. Делать анализы воды и воздуха на содержание в них вредных веществ для контроля Предельно Допустимых Выбросов (ПДВ) и нормы допустимых сбросов (НДС), вовремя сигнализировать, на случай неконтролированных выбросов со стороны производств арендаторов, о необходимости принятия жестких мер защиты. На основании проведенных анализов сдавать статистические и налоговые отчеты, в которых отражаются объемы потребления воды, содержание в ней вредных веществ, исчисление налогов по негативному воздействию на окружающую среду для последующей оплаты.

Ежеквартально сдаются статистические отчеты Форма 3.1, 3.2, 3.3 о расчете количества загряняющих веществ сброшенных со сточными водами в реку Преголя. Ежегодно сдаются статистические отчеты Формы 2ТП-воздух, 2ТП-отходы, 2ТП-водхоз, 4-ОС -затраты на защиту окружающей среды, 2-ОС - меропритяия по охране окружающей среды, 4-ЛС - о выполнении условий пользования недрами при добыче питьевых и технических поземных вод.

Кроме этого специалист обязательно проходит обучение, оно может проводиться раз в год или раз в три года, в зависимости от класса отходов. Ежегодно проводится чистка канализационных сетей, расположенных на территории предприятия. Обязательный контроль за вывозом отходов на спец.полигоны и утилизация опасных отходов предприятиями, имеющие спец. оборудование и лицензию на утилизацию опасных отходов, с которыми заключены договора. Проводятся замены фильтров воды на насосных станциях №1 и №2, что позволяет снизить сбросы загрязняющих веществ в реку Преголя.

9. Сведения о соблюдении акционерным обществом кодекса корпоративного поведения

В Обществе не принят Кодекс корпоративного поведения. Общество раскрывает информацию акционерам в соответствии с законодательством Российской Федерации.

TRIAL MODE − a valid license will remove this message. See the keywords property of this PDF for more information.