

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОАО ИПП «Челябтехстром» ЗА 2014 Г.**

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество инженерно-производственное предприятие "Челябтехстром"*

Сокращенное наименование: *ОАО ИПП "Челябтехстром"*

Место нахождения: г. Челябинск, ул. Танкистов 189-Б

Номер контактных телефонов, адрес электронной почты: 772-39-31, 772-32-75;
info@techstrom.ru; techstrom@chel.surnet.ru

Адрес страницы в сети Интернет, на которой публикуется полный текст ежеквартального отчета ОАО ИПП «Челябтехстром»: www.disclosure.ru/issuer/7452001154/

Основные сведения о размещенных обществом ценных бумаг: вид акций **именные бездокументарные, обыкновенные, количество: 14 517, номинальная стоимость (руб.): 1руб., общий объем: 14 517 шт. Общее количество акционеров (участников) общества на конец 2014г.: 38 человек.**

Лица, входящие в состав органов управления общества:

Председатель Совета директоров: *Коленко Ирина Александровна*

Члены совета директоров: *Коленко Александр Васильевич, Сабурова Елена Михайловна, Минаева Наталья Степановна, Вяткина Татьяна Викторовна*

Единоличный и коллегиальный органы управления общества – *Коленко Александр Васильевич - Генеральный директор*

Ревизор общества, избранный Общим собранием акционеров на 2013 – 2014 гг.:
Пястолова Елена Николаевна

Сведения об аудиторе общества:

Полное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Вилана"*

Место нахождения: *454126, г. Челябинск, ул. Витебская, д. 4, оф. 209*

ИНН/КПП *7451276004/745101001* Тел.: *211-53-36*

Данные о аудиторе: Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудитор: Член СРО НП «Аудиторская палата России» (*ОРНЗ 11101033113, номер в реестре 9598*).

Размер и структура капитала и оборотных средств ОАО ИПП «Челябтехстром» на 31.12.2014 г.

Размер уставного капитала (руб.): *14 517 руб.*

Размер резервного капитала (руб.): *14517 руб.*

Размер добавочного капитала (руб.): *4924281,65 руб.*

Размер нераспределенной чистой прибыли: *14056365,84 руб.*

Размер чистой прибыли (убытка) по результатам деятельности в 2014г.: *- 5873769,43 руб.*

Общая сумма чистых активов общества: *19009681,49 руб.*

На момент составления бухгалтерской отчетности за 2014 год и пояснительной записки к ней акционерами предприятия не было проведено общее собрание по решению распределения полученной прибыли (убытка).

На годовом общем собрании акционеров ОАО ИПП «Челябтехстром», состоявшемся 27.05.2014г., приняты решения в отношении полученного по результатам работы за 2013г.

убытка:

- часть убытка в сумме 1000000 рублей покрыть за счет фонда потребления 2013г.; часть убытка в сумме 9893223,55 руб. покрыть за счет прибыли 2006г., часть убытка в сумме 742073,58 руб. за счет прибыли 2006г. Создать фонд потребления на 2014г. в сумме 1000000 рублей за счет нераспределенной прибыли 2007г. Дивиденды по итогам деятельности Общества за 2013г. не выплачивать.

Основная информация о финансово-экономическом состоянии общества.

Основные виды продукции (работ, услуг) – подкатные тележки и прицепы-шасси мобильного здания, изделия из металла; видом продукции, обеспечившим более 98 % объема реализации предприятия, является – прицепы-шасси мобильного здания (прицепы шасси без рамы).

Наименование показателя	За 2012 г.	За 2013г.	За 2014г.
Объем выручки от продажи прицепов-шасси мобильного здания (подкатных тележек), тыс. руб.	481423,4	343598,5	228575,9
Доля прицепов от общего объема выручки, %	99,1 %	98,6 %	97,1 %
Объем выручки от продажи продукции, услуг собственного производства	3366,2	4260,9	4858,5
Объем выручки от продажи товаров, услуг нераспределенного производства	851,7	610,1	1943,1
Общий объем выручки, тыс.руб.	485641,3	348469,5	235377,5

Предприятие реализует свою продукцию со склада готовой продукции, находящегося по адресу: г. Челябинск, ул. Танкистов 189Б, путем прямых продаж.

Прибыли и убытки.

Наименование показателя	За 2010г.	За 2011г.	За 2012г.	За 2013г.	За 2014г.
Валовая прибыль, тыс. руб.	32785	26616	35304	20048	14840
Чистая прибыль, тыс. руб.	5895	-4217	208	-11635	-5874
Капитал и резервы, тыс. руб.	41976	36311	36519	24884	19010
Рентабельность собственного капитала, %	14,04	-11,6	0,57	-46,75	-30,9
Рентабельность активов, %	5,43	-2,85	0,15	-12,45	-7,0
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс. руб.	-	-	-	-	-
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса, тыс. руб.	-	-	-	-	-

Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Название показателя	Значение за 31.12.10	Значение на 31.12.11г.	Значение на 31.12.12г.	Значение на 31.12.13г.	Значение на 31.12.14г.
Стоимость чистых активов эмитента, тыс. руб.	41976	36311	36519	24884	19010

Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	156,76	304,0	285,7	268,7	333,6
Уровень просроченной задолженности, %	4,2	-	-	7,8	11,2
Производительность труда, руб/чел	2141,8	2226,9	1969,2	1738,1	1548,5
Амортизация к объему выручки, %	1,18	1,25	1,78	2,95	3,96

Ликвидность эмитента.

Наименование показателя	За 2010 г.	За 2011г.	За 2012г.	За 2013г.	За 2014г.
Собственные оборотные средства, тыс.руб.	41976	36311	36519	24884	19010
Коэффициент текущий ликвидности	0,85	0,74	0,68	0,35	0,34
Коэффициент быстрой ликвидности	0,34	0,24	0,19	0,06	0,63

Данные о численном составе сотрудников и фонде оплаты ОАО ИПП «Челябтехстром».

Наименование показателя	За 2010 г.	За 2011г.	За 2012г.	За 2013г.	За 2014г.
Среднесписочная численность работников, чел.	210	220	209	171	152
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, тыс. руб.	69003	98741	86096	66332	48612
- в т.ч. оплата по штатному расписанию;	69003	98741	86071	65479	48547
-оплата по трудовым договорам	-		25	853	65

Кредитная история эмитента

Наименование обязательства	Наименование кредитора	Размер основного долга	Дата погашения кредита		Размер % ставки	Дата погашения %	
			план	факт		план	факт
Доп. соглашение от 20.05.2010г. к соглашению об овердрафте № С - 7250812347/13 от 09.10.2008г.	ОАО АКБ "Челиндбанк" г. Челябинск	10.000.000 руб.	В течение 30-дневного срока	В течение 30-дневного срока	14 %	ежемесячно	ежемесячно
Соглашение об овердрафте № С-7251130527/13 от 06.12.2011г. соглашению об	ОАО АКБ "Челиндбанк" г. Челябинск	20.000.000 руб.	В течение 30-дневного срока	В течение 30-дневного срока	10 %	ежемесячно	ежемесячно

Соглашение об овердрафте № С-7251130527/13 от 06.12.2011г. в редакции доп.соглашения от 04.03.2013г.	ОАО АКБ "Челиндбанк" г. Челябинск	14.000.000 руб.	В течение 30-дневного срока	В течение 30-дневного срока	10 %	ежемесячно	ежемесячно
Соглашение об овердрафте № С-7251130527/13 от 06.12.2011г. в редакции доп.соглашения от 08.10.2013г.	ОАО АКБ "Челиндбанк" г. Челябинск	5.400.000 руб.	В течение 30-дневного срока	В течение 30-дневного срока	10 %	ежемесячно	ежемесячно
Кредитный договор № С-7251447841/13 от 10.12.2014г.	ОАО АКБ "Челиндбанк" г. Челябинск	2.000.000 руб.	06 июня 2015г.		15,5 %	ежемесячно	ежемесячно

Обязательства из обеспечения, предоставленного обществом третьим лицам отсутствуют. Финансовых вложений общество не имеет.

Сведения о финансово-хозяйственной деятельности.

По результатам работы ОАО ИПП "Челябтехстром" за 2014г. получен убыток в сумме 5874 тыс. рублей, который объясняется в первую очередь, снижением платежеспособного спроса на основную продукцию (прицеп шасси) со стороны заказчиков.

Основными потребителями продукции ОАО «Челябтехстром» (прицепы шасси) являются предприятия машиностроительного, нефте-газодобывающего комплекса. В связи с тяжелой финансовой ситуацией в экономике и в банковском секторе в частности, предприятию в 2014г. был практически закрыт лимит кредитования в ОАО «Челиндбанк», мы также были вынуждены производить расчет по ранее заключенным кредитным договорам. Снижение платежеспособного спроса со стороны предприятий нефте-газодобывающей отрасли и острая нехватка оборотных средств привели к возникновению в 2014г. просроченной задолженности перед отдельными поставщиками ТМЦ

Производственные мощности предприятия, кадровый потенциал позволяют предприятию производить продукции на 500-600 млн.руб. Ситуация на рынке прицепной техники осложняется увеличившейся конкуренцией в связи с присутствием продукции и комплектующих китайского производства с более низкой себестоимостью. Следует отметить, что ОАО ИПП «Челябтехстром» на протяжении многих лет является одним из ведущих производителей прицепов шасси в России, чье производство полностью основано на собственном технологическом процессе с использованием отечественного сырья. Испытывая дефицит оборотных средств, заказчики зачастую вынуждены приобретать более дешевую по цене продукцию, на рынке прицепной техники сложилась устойчивая тенденция поставки продукции с отсрочкой платежа от 10 дней до 2 месяцев. Если раньше предприятие могло позволить себе отгрузить продукцию постоянным заказчикам с 50-70 % предоплатой с отсрочкой окончательного платежа, то в последние 2 года предприятие испытывает острую нехватку свободных оборотных средств.

Таким образом, основной причиной снижения объемов производства в 2014г. и как следствие ухудшение показателей прибыли следует считать общий кризис в экономике страны, а также недостаток оборотных средств, который предприятие испытывало в течение всего рассматриваемого периода.

Данные о полученной прибыли (прибыль до налогообложения) по результатам работы в 2014г. представлены в таблице:

Период	Объем реализации, тыс.руб., без НДС	Прибыль, тыс.руб.
1 квартал 2014г.	59352,5	-1375,2
2 квартал 2014г.	63480,1	2470,9
3 квартал 2014г.	42709,9	-2709,8
4 квартал 2014г.	34673,6	-4405,1
Итого: 2014г.	200216,1	-6019,2

В сравнении поквартальных показателей выручки и прибыли в течение 2014г. отметим, что во 2 квартале более высокий объем реализации продукции, в сравнении с другими периодами 2014г. позволил предприятию получить прибыль 2,5 млн.руб. Во 2 полугодии 2014г. объем реализации значительно снизился, что и привело к возникновению убытка. Таким образом, просматривается прямая зависимость полученной прибыли (убытка) от объема реализации.

Предприятие обладает собственной производственной базой, значительно увеличило производственные мощности, газифицировало производство, сохранило рудовые ресурсы, т. е. имеет хороший потенциал для дальнейшего эффективного развития.

В 2014г. предприятие продолжало работу по заключенным договорам, основным заказчиком, как и ранее являлся ООО «Сургутмебель», объем заказа ООО «Сургутмебель» в 2014 г. составил 109 млн. руб. (46%) - 823комплекта. Предприятие также старалось оптимизировать затраты, в том числе расходы на оплату труда; вносились отдельные технологические изменения в процесс производства с целью снижения металлоемкости и трудозатрат.

Предприятие обладает собственной производственной базой, оборудованием, трудовыми ресурсами для осуществления эффективной производственной деятельности.

Генеральный директор
ОАО ИПП "Челябтехстром"

Главный бухгалтер



А. В. Коленько

Е.М. Сабурова