Предварительно утвержден
Советом директоров
ОАО «Янтарный Ювелирпром»

Протокол №1 от «07» июня 2013 г.

Утвержден
решением единственного акционера
ОАО «Янтарный Ювелирпром»

Решение №1 от «27» июня 2013 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
Открытого акционерного общества «Янтарный Ювелирпром»
за 2012 год

Генеральный директор _____ О.Г.Алявдин
Главный бухгалтер _____ Е.О.Криушина

Достоверность данных, представленных в годовом отчете, подтверждена Ревизионной комиссией ОАО «Янтарный Ювелирпром» в составе:
Шморгун Э.А.
Ковжарова О.А.

Калининградская область, п.Янтарный

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ

Полное наименование акционерного общества	Открытое акционерное общество «Янтарный Ювелирпром»
Сокращенное наименование акционерного общества	ОАО «Янтарный Ювелирпром»
ИНН	3912010410
КПП	391201001
ОГРН	1043909004292
Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации	Серия 39 № 000905066 15 сентября 2004 года
Субъект Российской Федерации	Калининградская область
Юридический адрес	238580, Россия, Калининградская область, п.Янтарный, ул.Балебина, 1
Почтовый адрес	238580, Россия, Калининградская область, п.Янтарный, ул.Балебина, 1
Контактный телефон / факс	(8-40153) 3-74-78
Руководитель: Генеральный директор	Алявдин Олег Геннадьевич
Главный бухгалтер	Криушина Елена Олеговна

1. Положение акционерного общества в отросли.

Открытое акционерное общество «Янтарный Ювелирпром» занимается производством ювелирных изделий и бижутерии с применением янтаря. Ассортимент готовой продукции охватывает широкий спектр изделий из недрагоценных и драгоценных материалов (серебро) с применением янтаря, таких как бусы, серьги, кольца, броши, а так же сувенирная продукция. Кроме того, акционерное общество «Янтарный Ювелирпром» осуществляет производство и реализацию заготовок и полуфабрикатов из янтаря, а так же иных продуктов переработки янтаря.

Отраслевая принадлежность по ОКВЭД:

36.22.5 – производство ювелирных изделий;

36.61 – производство ювелирных изделий из недрагоценных материалов;

52.48.22 – розничная торговля ювелирными изделиями;

51.47.34 – оптовая торговля ювелирными изделиями.

2. Приоритетные направления деятельности акционерного общества.

Производство.

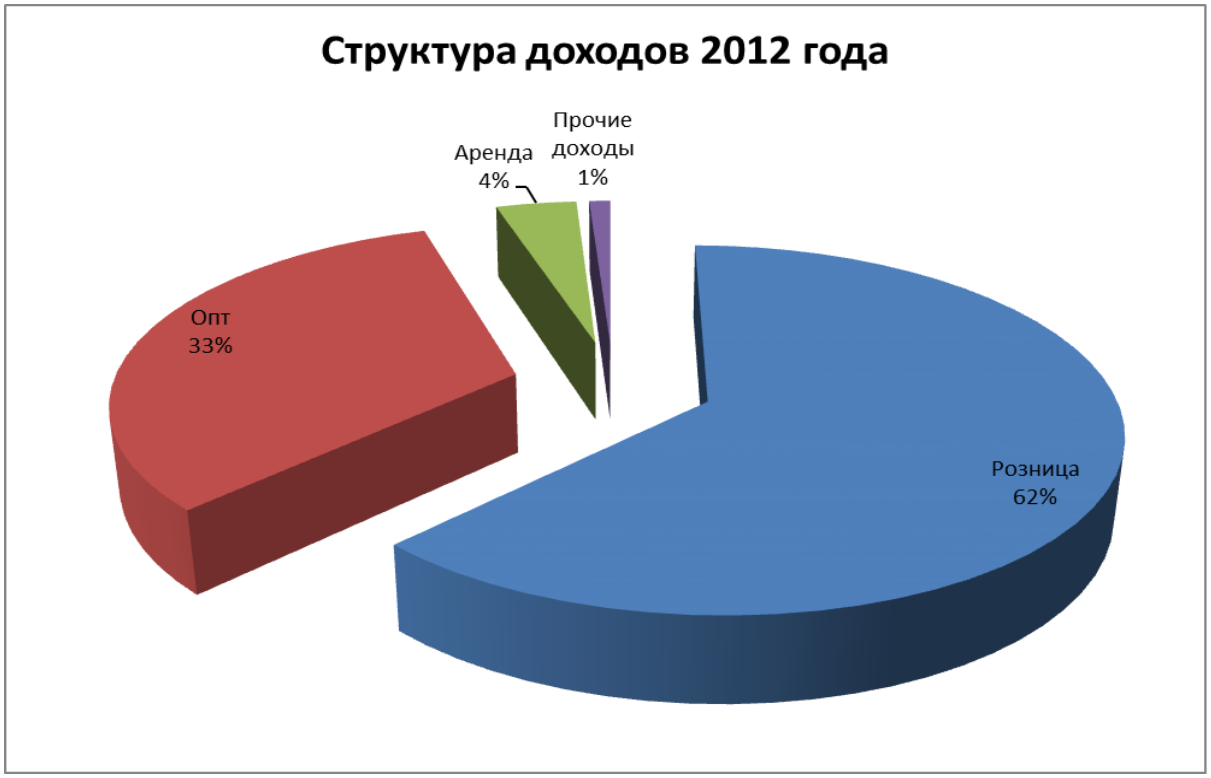
Основные виды готовой продукции 2012 года:

- изделия из янтаря и недрагоценных материалов – 64 тысяч изделий общим весом 1 тонна 358 килограмм на сумму 26 млн. 993 тысяч рублей;

- изделия из драгоценных металлов (серебро, золото) с использованием янтаря – 22,2 тысячи изделий весом 126,4 килограмм на сумму 12 млн. 699 тысяч рублей.

Доходы.

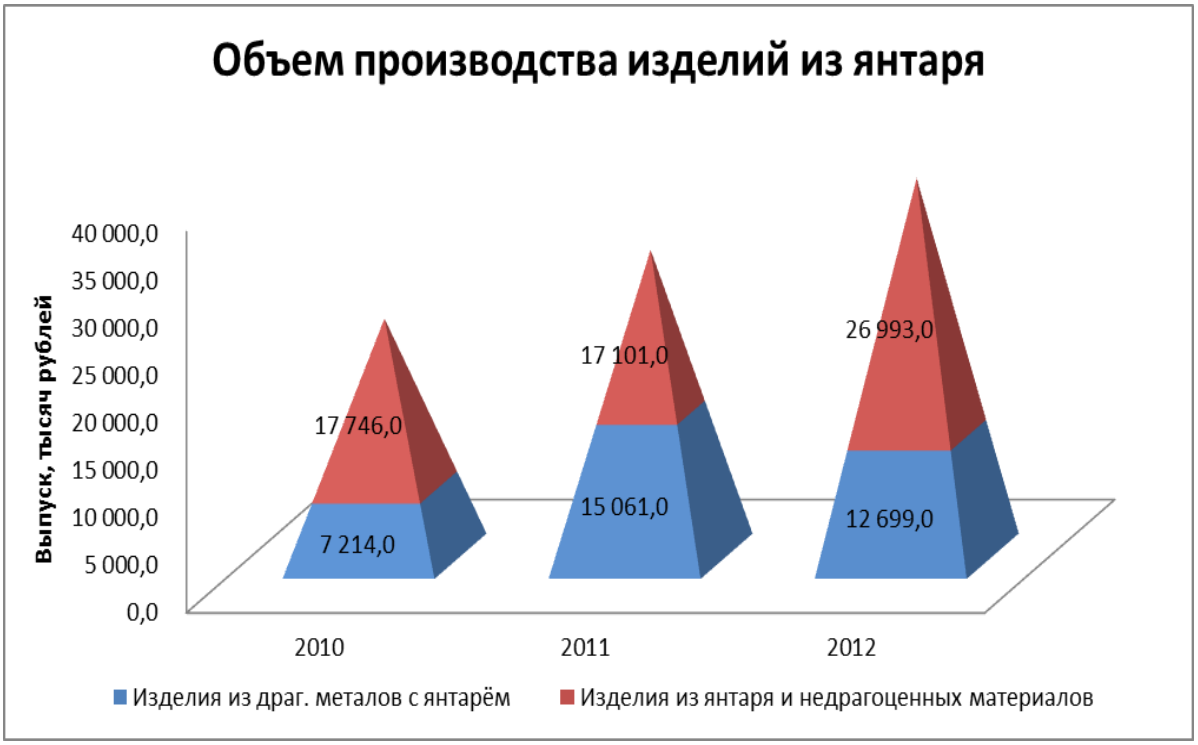
Объём доходов предприятия за 2012 год по всем видам деятельности составил 75 703 тысячи рублей. В том числе, выручка от продаж продукции собственного производства и покупных товаров реализованных в розничных магазинах составила 47 320 тысяч рублей.

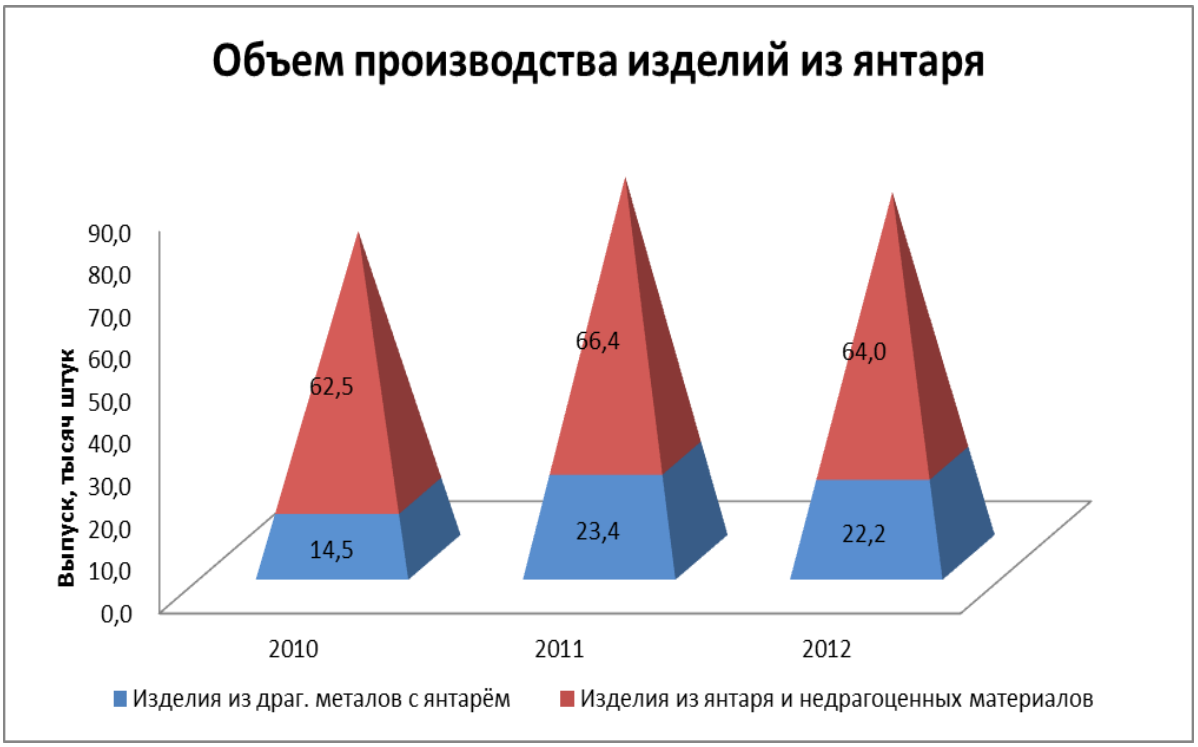


3. Отчет лица, занимающего должность (осуществляющего функции) единоличного исполнительного органа акционерного общества о результатах развития акционерного общества по приоритетным направлениям его деятельности.

Производство.

В отчетном 2012 году общий выпуск готовой продукции в отпускных ценах составил 39 млн. 692 тысяч рублей, что выше объема произведенной продукции прошлого 2011 года на 23,4 процента.





Количество произведенных в отчетном году изделий из драгоценных металлов (золото, серебро) с применением янтаря снизилось на 5,1%, а в весовой и стоимостной оценках на 23,6 и 15,7 процентов соответственно. Что обусловлено значительным ростом выпуска данных изделий в предыдущие годы, а так же выравнивание структуры ассортимента продукции.

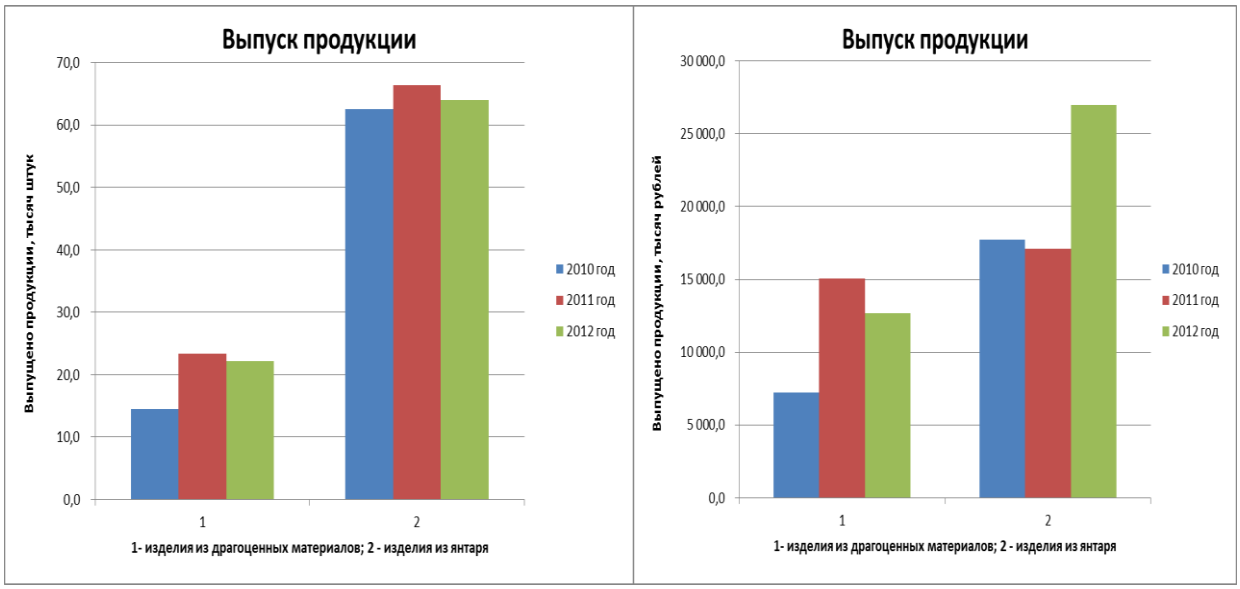
Структура выпуска изделий из драгоценных металлов в количественном, весовом и стоимостном выражении выглядит следующим образом:







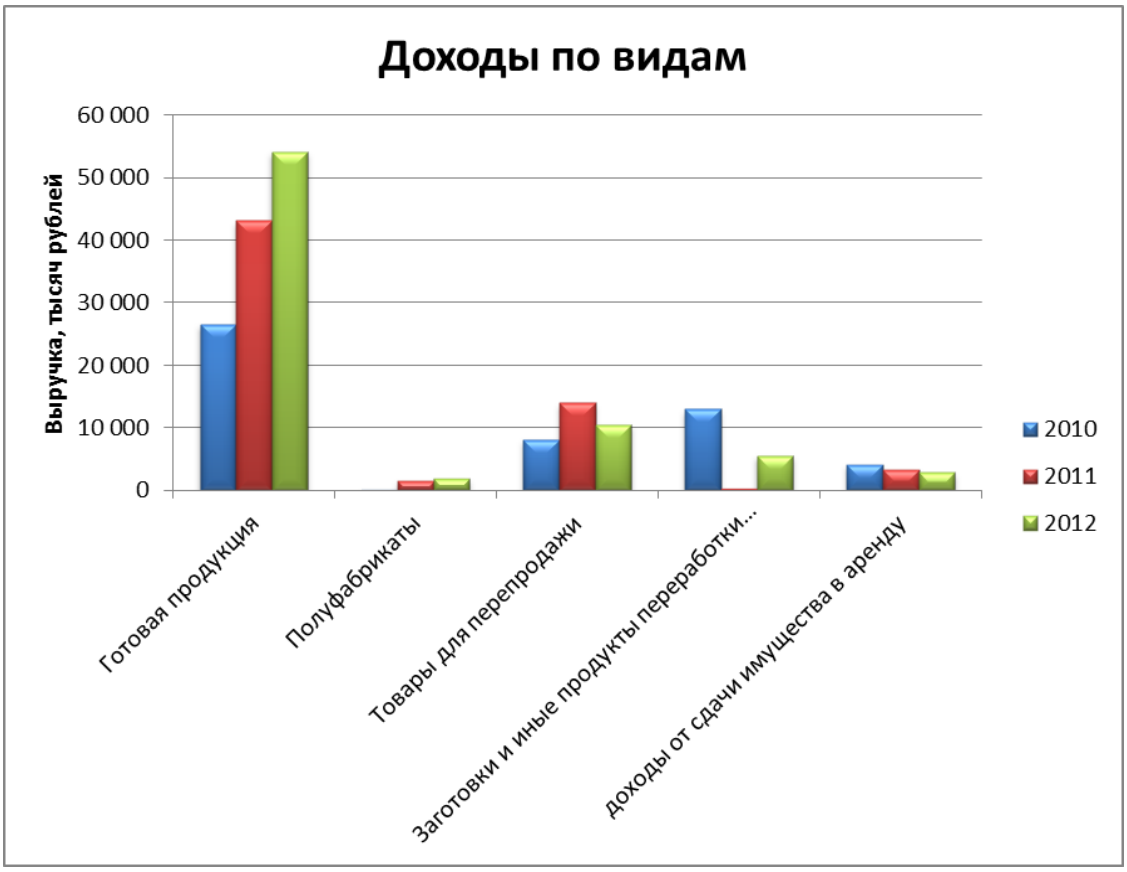
Снижение количества изготовленной продукции из янтаря, а так же с применением недрагоценных материалов в отчетном году составило 3,6 процента. Вместе с тем, общий вес выпущенной продукции увеличился на 2,5%, а в стоимостном выражении выпуск вырос на 57,8 процентов. Что указывает на рост доли более дорогих и тяжеловесных изделий.

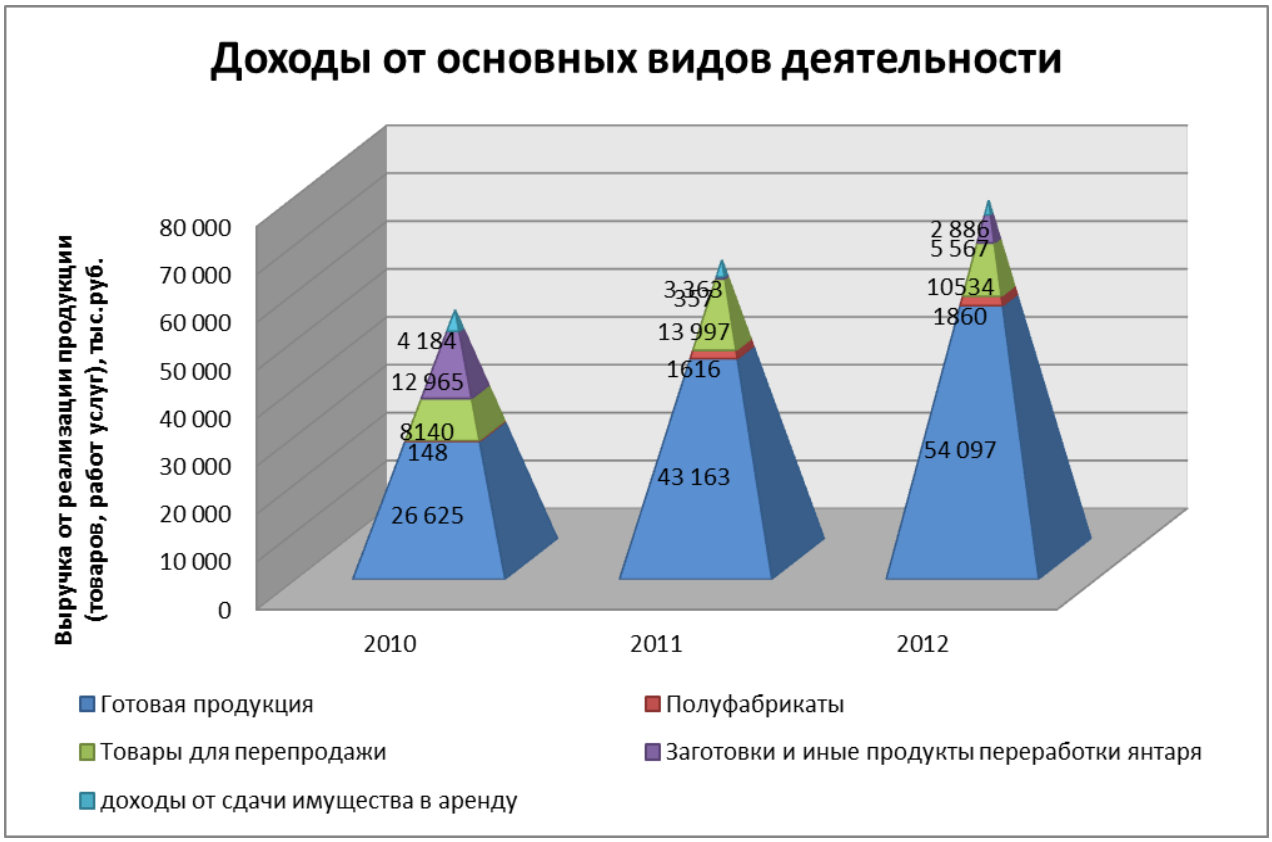


Объем произведенной продукции в отчетном 2012 году составил 86,2 тысячи изделий общим весом 1 тона 484 килограмма на сумму 39 млн. 629 тысяч рублей. В количественном выражении объем производства снизился на 4,0 процента и вместе с тем снизился на 0,4 процентов в весовом и увеличился на 23,4% в суммовом выражении. Что произошло из-за ориентации производства на увеличение выпуска дорогостоящих востребованных на рынке изделий, контролем технологических процессов обработки янтаря, рациональное использование сырья и материалов.

Продажи.

Выручка от реализации готовой продукции, полуфабрикатов, прочих продуктов переработки янтаря и сдачи имущества в аренду в отчетном 2012 году составила 74 млн. 944 тысяч рублей, что на 20% выше предыдущего 2011 года.





Расходы.

Расходы предприятия (тыс. руб.)

РАСХОДЫ	2010 год	2011 год	2012 год	% (2011/2010)	% (2012/2011)
Производственные	42 915	47 956	39 273	11,7	-18,1
Управленческие	12 589	16 567	13 396	31,6	-19,1
Коммерческие	6 344	11 982	17 294	88,9	44,3
Прочие	36 693	30 254	8 473	-17,5	-72,0
ИТОГО	98 541	106 759	78 436	8,3	-26,5

Расходы акционерного общества снизились на 26,5 % по отношению к предыдущему году.

Сведения о численности и оплате труда

Показатель	2010 год	2011 год	2012 год	% (2011/2010)	% (2012/2011)
Среднесписочная численность работников, чел.	135	139	129	3	-7
Среднемесячная заработная плата 1 работника, руб.	11 208	14 841	18 817	32	27
Начислено выплат в пользу работников, тыс.руб.	19 629	26 195	29 192	33	11
Страховые взносы, тыс. руб	5 425	9 013	8 961	66	-1

В 2012 году произошло снижение всего персонала акционерного общества на 7 процента.

За отчетный 2012 год отмечен рост среднемесячной заработной платы на 27 процентов.

В 2012 году начислено выплат в пользу работников (в том числе компенсационных) на сумму 29 млн. 192 тысячи рублей, что превышает на 11 % уровень предыдущего 2011 года.

Начисление взносов в страховые фонды в 2011 году составило 8 млн. 961 тысяча рублей.

3.1. Отчет лица, занимающего должность (осуществляющего функции) единоличного исполнительного органа акционерного общества о состоянии чистых активов акционерного общества.

Стоимость чистых активов акционерного общества (тыс. руб.)

	Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На конец 2012 года	На конец 2011 года	На конец 2010 года	На начало 2010 года	Динамика в абсолютных показателях (2012-2010)	Динамика в % показателях (2012/2010)
I. Активы								
1	Нематериальные активы	110						
2	Основные средства	120	18 217	20 112	20 699	21 438	-3 221	-15
3	Незавершенное строительство	130			1 486	1 451	-1 451	-100
4	Доходные вложения в материальные ценности	135						
5	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	140+250-252				10		
6	Прочие внеоборотные активы <2>	150						
7	Запасы	210	85 810	77 419	73 857	70 074	15 736	22
8	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	13	41	92	78	-65	-83
9	Дебиторская задолженность <3>	230+240-244	5 994	5 601	21 276	61 074	-55 080	-90
10	Денежные средства	260	2 768	7 553	21 528	17 878	-15 110	-85
11	Прочие оборотные активы	270	161	116			161	100
12	**Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)**		**112 963**	**110 842**	**138 938**	**172 003**	**-59 040**	**-34**
II. Пассив								
13	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	510						

14	Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	520						
15	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	610						
16	Кредиторская задолженность	620	10 910	9 558	11 243	2 430	8 480	349
17	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630						
18	Резервы предстоящих расходов	650	589					
19	Прочие краткосрочные обязательства <5>	660						
20	**Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)**		**11 499**	**9 558**	**11 243**	**2 430**	**9 069**	**373**
21	**Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итого пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))**		**101 464**	**101 284**	**127 695**	**169 573**	**-68 109**	**-40**

Стоимость чистых активов на конец отчетного 2012 года составляет 101 млн. 464 тыс.руб., что составляет 40% к уровню чистых активов на начало 2010 года.

В предыдущем 2011 году предпринимались меры по приведению стоимости чистых активов общества в соответствии с величиной его уставного капитала в части уменьшения уставного капитала акционерного общества до 127 693 462 рублей 44 копеек путем снижения номинальной стоимости акций.

4. Информация об использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов.

ОАО «Янтарный Ювелирпром» не имеет как транспортных средств, так и машин и оборудования, работающих на твердом либо жидком топливе. Таким образом, единственным энергетическим ресурсом, использованным открытым акционерным обществом «Янтарный Ювелирпром» в своей хозяйственной деятельности в 2012 году является электроэнергия.

Электроэнергия использованная для нужд ОАО «Янтарный Ювелирпром» - 988 тыс. кВт/час. на сумму 2 млн. 178 тыс. рублей, в том числе электроэнергия подана субабонентам – 226 тыс. кВт/час. на сумму 537 тыс. рублей.

5. Перспективы развития акционерного общества.

Внутренний и внешний рынок.
Развитие производства и продаж.

Приоритетным направлением развития ОАО «Янтарный Ювелирпром» является повышение уровня продаж выпускаемой продукции.

Наличие собственной розничной торговой сети позволят предприятию выйти на розничный рынок с конкурентоспособной продукцией, и предоставляет возможность оперативного реагирования на изменение рыночных условий «спрос-предложение».

Достижение указанной цели возможно через выполнение ряда условий, а именно:
- Сохранение наработанных и развитие новых экономически привлекательных технологий обработки янтаря и производства изделий, а также обновление ассортимента продукции.
- Активное продвижение продукции на внешнем рынке.
- Обеспечение социальной защищенности работников предприятия через материальные, социальные и профессиональные компенсации результатов труда.
- Ответственность перед обществом, выраженная в этичном ведении бизнеса.

6. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям акционерного общества.

Размер уставного капитала акционерного общества на дату окончания отчетного года: 127 693 462 (Сто двадцать семь миллионов шестьсот девяносто три тысячи четыреста шестьдесят два) рубля 44 копейки.

Доля обыкновенных акций в уставном капитале: 100%

Количество акций: 234 722 штуки.

Номинальная стоимость: 544 (Пятьсот сорок четыре) рубля 02 копейки.

Доля привилегированных акций в уставном капитале: указанной доли нет.

Все акции полностью размещены и оплачены.

Владелец (единственный акционер) – ГУП «Калининградский янтарный комбинат».

В 2012 году дивиденды не объявлялись (начислялись) и не выплачивались.

7. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью акционерного общества.

Политика акционерного общества в области управления рисками направлена на регулярное выявление всех существенных рисков, угрожающих стратегическим целям деятельности общества. По каждому выявленному существенному риску производится сбор информации, комплексный анализ, оценка риска и ожидаемого воздействия его на бизнес. Утвержденный документ по политике ОАО «Янтарный Ювелирпром» в области управления рисками отсутствует.

Влияние рисков на деятельность акционерного общества можно отразить по следующей шкале в порядке убывания:

- значительное;
- существенное;
- умеренное;
- слабое;
- отсутствует.

Отраслевые риски – умеренное.

Акционерное общество осуществляет свою основную хозяйственную деятельность в сфере ювелирного производства.

Товаро-материальные ценности эмитент не импортирует. В связи с этим изменения ситуации в отрасли на внешнем рынке не оказывают существенного влияния на деятельность общества.

Существенное ухудшение ситуации в отрасли акционерного общества на внутреннем рынке может неблагоприятно сказаться на деятельности общества.

Основные факторы риска по отрасли и значимые изменения в отрасли:

- снижение платежеспособного спроса на продукцию в связи с ухудшением финансово-экономического положения потребителя;
- рост конкуренции в отрасли.

Производственно-хозяйственная деятельность ОАО «Янтарный Ювелирпром» значительно зависит от изменения цен на сырье и услуги. Повышение цен на сырье и энергоносители может повлиять на результаты деятельности акционерного общества в краткосрочном периоде. В целях минимизации рисков связанных с изменением цен на сырье и услуги, общество поддерживает долгосрочные отношения с поставщиками основного сырья, материалов и услуг.

Изменение цен на продукцию может повлиять на результаты деятельности ОАО «Янтарный Ювелирпром» в краткосрочном периоде. В настоящее время, возможность управлять ценой значительно ограничена ввиду развитой конкуренцией на территории Калининградской области и высокого уровня дополнительных затрат при вывозе продукции за пределы Калининградской области, как в другие регионы России так и в зарубежные страны. В случае неблагоприятного изменения цен на продукцию, ОАО «Янтарный Ювелирпром» планирует снижение общехозяйственных и коммерческих затрат в рамках имеющихся возможностей.

Страновые и региональные риски – слабое.

Основная часть произведенной продукции реализуется на внутреннем рынке Калининградской области - 72% выпущенных изделий.

Экспорт в страны ближнего и дальнего зарубежья составляет 2% произведенной продукции.

В прочие регионы России реализуется 26% произведенной продукции, причем превалируют такие регионы как г.Москва и Московская область, г.Санкт-Питербург и Ленинградская область, Ярославская область.

В связи с чем возможно возникновение страновых и региональных рисков связанных с изменением законодательства Российской Федерации в областях налоговой и таможенной политики, а также в условиях государственного регулирования.

ОАО «Янтарный Ювелирпром» осуществляет свою хозяйственную деятельность в регионе с достаточно стабильной социальной и экономической ситуацией. Риски в результате террористических актов малы.

По оценке акционерного общества, в условиях действующего законодательства, страновые и региональные риски минимальны. Для минимизации потенциального неготивного воздействия страновых и региональных рисков эмитентом ведется работа по расширению существующих поиску новых рынков сбыта.

Финансовые риски – слабое.

Финансовая отчетность ОАО «Янтарный Ювелирпром» не подвержена существенному изменению в результате колебаний процентных ставок, курса валют, инфляции.

Долговые банковские обязательства у акционерного общества отсутствуют.

Правовые риски – существенное.

В целях снижения правовых рисков ОАО «Янтарный Ювелирпром» осуществляет постоянный мониторинг изменений действующего законодательства, следит за законотворческой деятельностью законодательных органов и оценивает потенциальное влияние на деятельность акционерного общества возможных новаций в области налогового, таможенного законодательства, лицензирования, законодательства об акционерных обществах и в области финансовых рынков.

- Риски, связанные с изменением валютного законодательства - слабое:

Резкое изменение законодательства о валютном регулировании и валютном контроле не может неблагоприятно отразиться на деятельности ОАО «Янтарный Ювелирпром», так как количество договорных обязательств с иностранными партнерами довольно низкое.

- Риски, связанные с изменением налогового законодательства - умеренное:

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности ОАО «Янтарный Ювелирпром» является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными органами.

Применяемые налоги включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль, налог на имущество, единый социальный налог и прочие отчисления.

Одной из особенностей российского налогового законодательства является его постоянная изменчивость. Несмотря на заверения Правительства РФ о стабильности налогового законодательства, законы, вносящие изменения в НК РФ в части изменения порядка исчисления и уплаты конкретных налогов, принимаются ежегодно. Это затрудняет составление средне- и долгосрочных прогнозов деятельности налогоплательщиков.

Несмотря на наличие однозначных рисков, связанных с изменением налогового законодательства, руководство ОАО «Янтарный Ювелирпром» пытается свести к минимизации рисков в своей деятельности.

- Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин - существенное:

Указанные риски ОАО «Янтарный Ювелирпром» относит к существенным, так как правила таможенного контроля влияют на в первую очередь на вывоз готовой продукции за пределы Калининградской области.

Руководство акционерного общества принимает меры по минимизации данных рисков.

- Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности общества либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы) - отсутствует:

ОАО «Янтарный Ювелирпром» не осуществляет деятельность, подлежащую лицензированию.

- Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью ОАО «Янтарный Ювелирпром» (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует акционерное общество - слабое:

Изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью ОАО «Янтарный Ювелирпром», не способно существенно повлиять на результаты его деятельности.

- Риски, связанные с изменением законодательства об акционерных обществах и сфере финансовых рынков – существенное:

В связи с ужесточением административной ответственности за нарушение требований законодательства об акционерных обществах и сфере финансовых рынков ОАО «Янтарный Ювелирпром» относит указанные риски к существенным. Несмотря на наличие однозначных рисков руководство ОАО «Янтарный Ювелирпром» принимает меры по их минимизации.

- Риски, связанные с изменением законодательства в области оборота драгоценных материалов и финансового мониторинга и контроля – существенное:

В связи с ужесточением административной ответственности за нарушение требований законодательства в данных областях ОАО «Янтарный Ювелирпром» относит указанные риски к существенным. Несмотря на наличие однозначных рисков руководство ОАО «Янтарный Ювелирпром» принимает меры по их минимизации.

8. Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками, а также иных сделки, на совершение которых в соответствии с уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении.

1. Вид и предмет сделки: договор залога недвижимого имущества.

2. Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

- Договор залога ОАО «Янтарный Ювелирпром» (Залогодатель) с ОАО «Банк ВТБ» (Залогодержатель), оформляемый в обеспечение исполнения обязательств ГУП «Калининградский янтарный комбинат» (Заёмщик), являющегося заемщиком по заключенному с ОАО «Банк ВТБ» кредитному договору.

3. Срок исполнения обязательств по сделке, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента:

- Договор залога вступает в силу с момента его государственной регистрации и действует до момента прекращения обеспеченного залогом обязательства или прекращает свое действие по иным обстоятельствам, предусмотренным действующим законодательством РФ. Срок окончательного возврата кредита - «08» августа 2014 года

- Предмет залога оценивается сторонами на общую сумму (залоговая стоимость предмета залога) 155 086 694 рублей без НДС. (153% стоимости чистых активов).

- Предмет залога обеспечивает полное и своевременное исполнение Залогодателем обязательств по кредитному договору и дополнительным соглашениям к нему (в случае заключения таковых) в том объеме, какой они имеют к моменту удовлетворения (учитывая все указанные в дополнительных соглашениях к кредитному договору изменения условий и сроков исполнения обязательства возвратить кредит/ кредиты, предоставленные в счет кредитной линии, уплатить проценты, платежи за операции, связанные с размещением денежных средств, неустойку, включая, но не ограничиваясь, обязательствами.

- В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств Заемщиком по Кредитному договору Залогодержатель вправе получить удовлетворение своих требований к Залогодателю из денежных средств, вырученных при реализации предмета залога, преимущественно перед другими кредиторами Залогодателя, обратив взыскание

на предмет залога без обращения в суд (во внесудебном порядке) (в случаях, когда это допускается действующим законодательством РФ).

4. Дата совершения сделки (заключения договора): 10 августа 2012 года.

5. Сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка является крупной сделкой или сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента:

- Единственный акционер - ГУП «Калининградский янтарный комбинат» вынес решение одобрить совершение крупной сделки, а именно разрешить ОАО «Янтарный Ювелирпром» заключить договор залога с ОАО «Банк ВТБ», оформляемый в обеспечение исполнения обязательств ГУП «Калининградский янтарный комбинат», являющегося заемщиком по заключенному с ОАО «Банк ВТБ» кредитному договору.

6. Категория сделки (крупная сделка; сделка, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента; крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента): крупная сделка.

7. Орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки:

- решение единственного акционера (ГУП «Калининградский янтарный комбинат» 100%) №3 от 10 августа 2012 года.

9. Акционерное общество не совершало в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении.

10. Состав совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества.

Совет директоров в акционерном обществе сформирован 29.06.2012г.

Состав совета директоров:

- Мухин Юрий Александрович
- Иванова Марина Ивановна
- Петрова Елена Иршатовна
- Булыгин Дмитрий Владимирович
- Петров Евгений Александрович

11. Сведения о лице, занимающего должность (осуществляющего функции) единоличного исполнительного органа акционерного общества.

Лицо, занимающее должность (осуществляющее функции) единоличного исполнительного органа акционерного общества – генеральный директор.

Фамилия, Имя, Отчество: Алявдин Олег Геннадьевич

Возраст: 47

Образование: высшее, инженер.

Доля участия в уставном капитале: нет.

Доля принадлежащих обыкновенных акций: нет.

В течение отчетного года отсутствовали совершенные лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа акционерного общества сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества.

12. Критерии определения и размер вознаграждения генерального директора, членов правления и членов совета директоров акционерного общества, выплаченного указанным лицам в отчетном году.

Оплата труда генерального директора акционерного общества производится согласно штатного расписания.

Вознаграждение членам совета директоров акционерного общества определяется в соответствии с Уставом.

13. Сведения о соблюдении акционерным обществом Кодекса корпоративного поведения.

Несмотря на то, что Кодекс как внутренний документ, регулирующий деятельность акционерного общества, не был принят, тем не менее, по основным позициям ОАО «Янтарный Ювелирпром» в своей деятельности придерживается норм Кодекса корпоративного поведения

14. Иная информация, предусмотренная уставом акционерного общества или иным внутренним документом общества.

Иная информация, подлежащая включению в годовой отчет о деятельности ОАО «Янтарный Ювелирпром», уставом и другими внутренними документами Общества не предусмотрена.