УТВЕРЖДЕН
АО «Электроавтоматика»
Решение № 4 от 09.06.2015 года

Предварительно утвержден
Советом директоров
АО «Электроавтоматика»
Протокол б/н от «_08_» __05__ 2015 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ЭЛЕКТРОАВТОМАТИКА» ЗА 2014 ГОД

Генеральный директор _____ Ю.Д. Мишин

Главный бухгалтер _____ И.Н. Пичугина

Достоверность данных, представленных в годовом отчете, подтверждаем.

Председатель ревизионной комиссии _____ Ж.Ю. Стрелкова

Члены ревизионной комиссии _____ М.А. Горбачева

_____ В.А. Белоусова

г. Ставрополь

Содержание:

1. Положение акционерного общества в отрасли.
2. Приоритетные направления деятельности акционерного общества.
3. Отчет Совета директоров акционерного общества о результатах развития акционерного общества по приоритетным направлениям его деятельности.
4. Информация об объеме каждого из использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) в натуральном и денежном выражении.
5. Перспективы развития акционерного общества.
6. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям акционерного общества.
7. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью акционерного общества.
8. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками, а также иных сделок, 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.
9. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность и необходимость одобрения которых уполномоченным органом управления акционерного общества предусмотрена главой XI Федерального закона "Об акционерных обществах", с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении.
10. Состав совета директоров акционерного общества, включая информацию об изменениях в составе совета директоров акционерного общества, имевших место в отчетном году, и сведения о членах совета директоров акционерного общества, в том числе их краткие биографические данные, доля их участия в уставном капитале акционерного общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества, а в случае, если в течение отчетного года имели место совершенные членами совета директоров сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества, - также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типа) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки
11. Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа (управляющем, управляющей организации) акционерного общества, и членах коллегиального исполнительного органа акционерного общества, в том числе их краткие биографические данные, доля их участия в уставном капитале акционерного общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества, а в случае если в течение отчетного года имели место совершенные лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа, и (или) членами коллегиального исполнительного органа сделки по приобретению

или отчуждению акций акционерного общества, - также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категории (типа) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки.

12. **Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа (управляющего, управляющей организации) акционерного общества, каждого члена коллегиального исполнительного органа акционерного общества и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества или общий размер вознаграждения (компенсации расходов) всех этих лиц, выплаченного в течение отчетного года.**
13. **Сведения о соблюдении акционерным обществом рекомендаций Кодекса корпоративного поведения, а если ценные бумаги акционерного общества включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и все или отдельные рекомендации Кодекса корпоративного поведения этим акционерным обществом не соблюдаются - также объяснения причин, по которым такие рекомендации указанным акционерным обществом не соблюдаются;**
14. **Иная информация, предусмотренная уставом акционерного общества или иным внутренним документом акционерного общества.**

1. Положение акционерного общества в отрасли

Акционерное общество «Электроавтоматика» учреждено в 1992 году в результате приватизации государственного головного предприятия Научно-производственного объединения «Электроавтоматика». Завод был основан в 1958 году как многономенклатурное предприятие электротехнической промышленности, ориентированное на выпуск преобразовательной техники, низковольтных комплектных устройств, изделий спецтехники и товаров народного потребления.

На сегодняшний день АО «Электроавтоматика» (далее – Акционерное общество) является одним из основных российских производителей зарядных устройств и подвижных баз для аккумуляторных батарей средств связи, автомобильной и авиационной техники.

2. Приоритетные направления деятельности акционерного общества

Основными видами деятельности общества являются разработка, производство, техническое обслуживание и ремонт изделий преобразовательной техники, низковольтных комплектных устройств, составных частей электротехнического и электронного оборудования, зарядных устройств, на что имеются соответствующие лицензии.

Акционерное общество также производит:

- комплекты электризуемых заграждений для охраны военных и гражданских объектов;
- устройства управления электроприводами для текстильной, полиграфической, горнодобывающей и химической промышленности;
- устройства управления кузнечно-прессовым оборудованием;
- выпрямительные устройства;
- устройства управления буровыми станками;
- станции управления электроприводами экскаваторов;
- магнитные усилители;
- сварочные аппараты и выпрямители.

3. Отчет Совета директоров акционерного общества о результатах развития акционерного общества по приоритетным направлениям его деятельности.

Как показал отчетный 2014 год, Акционерное общество продолжает динамично развиваться. В непростых условиях экономического кризиса, когда приходится одновременно решать несколько сложных задач, Акционерное общество не только удерживает позиции качества и структуру производства на конкурентном российском рынке, но и заложило новую прочную основу, необходимую для дальнейшего роста. Положение Акционерного общества на рынке производимой продукции укрепилось, и в своем сегменте оборудования и продукции Акционерное общество занимает уверенные позиции.

Основными видами деятельности является производство продукции (99,9% выручки) и оказание услуг (0,1% выручки). В соответствии с этими показателями рентабельность по чистой прибыли составила за 2014 г. – 7,8 %.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг составила за 2014 г. 5 534 041 тыс. руб., в том числе производство готовой продукции 5 528 506 тыс. руб., оказание услуг 5 535 тыс. руб. Основная доля выручки (99,82%) получена от продажи военной продукции. Прибыль до налогообложения составила 415 268 тыс. руб.

Среднесписочная численность работников на 01.01.15 г. составила 982 человек. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за отчетный период составила 4 477 923 тыс. руб., в том числе:

- материальные затраты – 3 975 708 тыс. руб.
- затраты на оплату труда – 308 275 тыс. руб.
- отчисления на социальные нужды 91 966 тыс. руб.
- амортизация основных средств – 29 123 тыс. руб.
- прочие затраты – 72 851 тыс. руб.

Основной обобщающий показатель, характеризующий себестоимость и уровень рентабельности продукции – это затраты на 1 рубль товарной продукции, который обеспечивает увязку себестоимости с прибылью, позволяет оценить динамику затрат, проанализировать факторы изменения затрат. За отчетный период он составил 81 коп.

Кроме средств, направленных на потребление за счет себестоимости, предоставлено трудовых и социальных льгот, материальной и благотворительной помощи на общую сумму 27 045 тыс. руб. Было выдано сотрудникам предприятия беспроцентных займов на сумму 6 217 тыс. руб. Затраты на оплату труда составили 341 422 тыс. руб. Среднемесячная заработная плата сотрудников составила 27 973 руб.

По расчету платежей в бюджет и внебюджетные фонды за 2014 год перечислено 256 779 тыс. руб., в том числе: налог на имущество, налог на прибыль, налог на владельцев транспортных средств, аренда земельного участка, налог на добавленную стоимость, взносы в пенсионный фонд, на медицинское страхование, взносы по страхованию от несчастных случаев и проф. заболеваний. Основным источником информации для анализа финансового состояния служит бухгалтерский баланс предприятия.

За отчетный период произошло увеличение абсолютных показателей основных фондов. Так внеоборотные активы на 01.01.14 г. составили 286 747 тыс. руб., на 01.01.15 г. составили – 376 639 тыс. руб.

Оборотные активы на 01.01.14 г. составили – 2 907 223 тыс. руб., а на 01.01.15 г. – 6 799 684 тыс. руб.

Анализ устойчивости финансового состояния на ту или иную дату позволяет ответить на вопрос: насколько правильно Акционерное общество управляло финансовыми ресурсами в течение периода, предшествующего этой дате. Важно, чтобы состояние финансовых ресурсов соответствовало требованиям рынка и отвечало потребностям развития предприятия, поскольку недостаточная финансовая устойчивость может привести к неплатежеспособности предприятия и отсутствию у него средств для развития производства, а избыточная – препятствовать развитию, отягощая затраты предприятия излишними запасами и резервами. Для этого Акционерное общество должно обладать гибкой структурой финансовых ресурсов и при необходимости иметь возможность привлекать заемные средства, т.е. быть кредитоспособным.

Абсолютными показателями финансовой устойчивости являются показатели, характеризующие степень обеспеченности запасов и затрат источниками их формирования. Так коэффициент обеспеченности материальных запасов на 31.12.2014 г. составил 0,32, что демонстрирует хорошее значение.

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами характеризует наличие собственных средств у предприятия необходимых для его финансовой устойчивости. На 31.12.2014 г. по предприятию он составляет 0,17, норматив не менее 0,1.

4. **Информация об объеме каждого из использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов (атомная энергия, тепловая 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 в денежном выражении.**

В отчетном 2014 году Акционерным обществом использованы следующие виды энергетических ресурсов:

Электрическая энергия – 3 701 577 кВт (в денежном выражении – 11 724 тыс.руб.)

Газ естественный (природный) – 441 026 куб.м. (в денежном выражении – 2 483 тыс.руб.)

Бензин автомобильный – 98 527 литров (в денежном выражении – 2 749,35 тыс. руб.)

Топливо дизельное – 149 788 литра (в денежном выражении – 4 052,01 тыс.руб.)

5. **Перспективы развития акционерного общества.**

Акционерное общество постоянно наращивает объемы производства, при этом большое внимание уделяется разработке и внедрению в производство новых изделий: зарядные устройства для аккумуляторных батарей перспективных электрохимических систем с их диагностикой; системы электроснабжения комплексов и средств связи с использованием альтернативных источников питания; импульсные источники питания на современной элементной базе; внедрение систем автоматизированного проектирования изделий и технологических процессов производства; внедрение новых технологий производства; дальнейшее внедрение и совершенствование системы менеджмента качества.

Акционерное общество имеет мощный инженерно-технический потенциал. Опытно-конструкторские разработки ведутся учеными, высококвалифицированными специалистами, профессионалами своего дела. Рабочие места оборудованы современными средствами электронно-вычислительной техники и соответствуют требованиям государственных стандартов организации и безопасности труда.

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

Выплата дивидендов по акциям Общества в отчетном 2014 году не производилась.

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

7.1. Отраслевые риски

Акционерное общество относится к предприятиям оборонной промышленности, разрабатывающим и выпускающим системы связи и радиоэлектронной борьбы, в том числе для систем ПВО.

Военно-промышленный комплекс всегда был самой высокотехнологичной отраслью российской промышленности, производившей товар, не просто конкурентоспособный на внешнем рынке, но часто превосходивший западные аналоги. ВПК является сегодня почти единственной отраслью в России, обладающей высокими технологиями и, как выяснилось, продолжающей их развивать.

На долю главного потребителя продукции отрасли — государства приходится всего около 30% закупок отечественного вооружения. Тем не менее именно государство в лице Министерства обороны, профильных правительственных оборонных агентств и государственного спецпосредника по экспорту вооружений компании «Рособоронэкспорт» по-прежнему играет и будет играть ключевую роль в развитии отрасли.

Финансовое положение Предприятия, в том числе его способность исполнять свои обязательства по ценным бумагам и способность выплачивать дивиденды своим акционерам, существенно зависит от гособоронзаказа. Поэтому Акционерное общество в высокой степени подвержено влиянию рисков снижения гособоронзаказа и развитию кризисных явлений в экономике оборонного комплекса.

К отраслевым рискам можно также отнести:

- Усиление конкуренции среди предприятий ВПК;
- Риски, связанные с кризисными явлениями в экономике оборонного комплекса;
- Изменение цен на закупаемое сырье;
- Снижение потребительского спроса на продукцию, производимую Акционерным обществом.

В целом, серьезное ухудшение ситуации в отрасли представляется маловероятным, т.к. военно-промышленный комплекс является одной из ведущих и базовых отраслей, непосредственно связанных с обеспечением технической оснащенности Вооруженных Сил Российской Федерации, других министерств и ведомств.

7.2. Страновые и региональные риски

Несмотря на улучшение экономической ситуации в стране в целом за последние годы, экономика Российской Федерации продолжает проявлять признаки, присущие странам, где рыночная экономика находится на стадии становления. К таким признакам относятся, в числе прочих, следующие: слабая банковская система, национальная валюта не является конвертируемой валютой в большинстве стран за пределами Российской Федерации и жесткий валютный контроль.

Перспективы экономической стабильности в Российской Федерации в значительной степени зависят от эффективности экономических мер, предпринимаемых Правительством, а также от развития законодательной базы и политической ситуации.

Зависимость экономики от цен на нефть и газ. Роль Российской Федерации как крупнейшего производителя и экспортера газа и нефти определяет зависимость российской экономики от цен на указанные ресурсы на мировых рынках. Несмотря на то, что цены на нефть и газ в последние годы были достаточно стабильны, невозможно исключить риск изменения ситуации. Снижение цен на нефть и газ может привести к замедлению или прекращению темпов роста российской экономики, ограничению доступа российских компаний к источникам заимствований и оказать существенное неблагоприятное воздействие на хозяйственную деятельность, финансовое положение и перспективы развития Предприятия.

Негативные явления в мировой экономике также могут негативно повлиять на экономику РФ. Негативные тенденции на мировых рынках ограничивают доступ к иностранному капиталу российских компаний. Кроме того, российская экономика в большой степени зависит от цен на рынке энергоресурсов, и снижение цен на энергоресурсы может привести к замедлению темпов роста экономики РФ.

Политические и социальные риски. Российская Федерация является федеративным государством, состоящим из 89 субъектов. Разграничение компетенции федеральных

органов власти и органов власти субъектов Российской Федерации зачастую является нечетким и противоречивым, что в ряде случаев приводит к оспариванию их действий и издаваемых ими нормативных актов. Наличие разногласий между российским Правительством и региональными властями часто приводит к изданию противоречивых законодательных актов субъектами разных уровней правотворчества, что может послужить причиной политической нестабильности и неблагоприятно отразиться на экономическом положении Предприятия, и на продажной цене акций.

Социальная обстановка в Российской Федерации также достаточно нестабильна. Нерегулярность и несвоевременность выплаты некоторыми российскими компаниями заработной платы, несоответствие темпов увеличения размеров заработной платы и социальных льгот и роста стоимости жизни, диспропорции в уровне доходов населения и социальное расслоение могут иметь своим следствием возникновение трудовых конфликтов и нарастание социального напряжения. Эти факторы могут иметь политические, социальные и экономические последствия, выражающиеся в усилении поддержки курса на централизацию власти, националистических настроений, ограничении возможностей иностранного участия в российской экономике и росте насилия, что может негативно отразиться на экономическом состоянии Предприятия.

Экономические риски. В последние годы экономика Российской Федерации характеризуется подъемом и стабилизацией обстановки в определенных ее секторах. Однако значительный объем заимствований, осуществленных российскими компаниями на внутренних и внешних рынках за последние несколько лет, может привести к тому, что в случае ухудшения экономической ситуации заемщики не смогут погашать свои долги. В силу того, что активы российских банков в значительной части состоят из облигаций российских Эмитентов, серия дефолтов по ним может привести к краху российской банковской системы и к повторению экономического кризиса 1998 г. Несмотря на то, что Правительством был принят ряд успешных мер, целью которых являлось проведение мероприятий по оздоровлению банковской системы, невозможно полностью исключить риск того, что положительные перемены будут сохраняться и развиваться, а кризисные ситуации не повторятся. Кроме того, невозможно полностью исключать риск прекращения дальнейшего экономического роста. Отечественное законодательство также имеет ряд недостатков, в особенности в отношении процедур банкротства. Укоренившаяся практика уклонения от уплаты налогов, массовое обнищание населения и рост организованной преступности продолжают оставаться теми факторами, которые препятствуют нормальному функционированию российской экономики.

Несмотря на стабилизацию экономической обстановки в Российской Федерации в текущем и последующем году сохраняется риск роста случаев банкротства, массовой безработицы и ухудшения положения в определенных секторах российской экономики.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране (странах) и регионе, в которых Акционерное общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и/или осуществляет свою основную деятельность. Акционерное общество находится на Северном Кавказе, в зоне постоянно возникающих военных конфликтов. И хотя пока что серьезных военных конфликтов на Северном Кавказе не происходит, не исключен риск их возникновения, что существенным образом может повлиять на деятельность Предприятия.

Ставропольский край как регион, где осуществляет свою деятельность наше Акционерное общество, является достаточно стабильным в социально-политическом плане. За последние годы не было зафиксировано ни одного факта забастовки на предприятии. Акционерное общество ведет активную работу с персоналом, установлен конкурентоспособный уровень зарплат для рабочих и служащих.

Риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых Акционерное общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и/или осуществляет свою основную деятельность, в том числе повышенная опасность

стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п.

Акционерное общество расположено на Северном Кавказе в Ставропольском крае, это относительно спокойный регион с точки зрения риска стихийных бедствий и пр.

Предполагаемые действия предприятия на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность:

Акционерное общество в целом обладает определенным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолевать краткосрочные негативные изменения в стране.

В случае возникновения существенной политической нестабильности в России или в отдельно взятом регионе — Ставропольском крае, которая негативно повлияет на деятельность и доходы предприятия, Акционерное общество предполагает принятие ряда мер по антикризисному управлению с целью мобилизации бизнеса и максимального снижения возможности оказания негативного воздействия политической ситуации в стране и регионе на бизнес акционерного общества.

7.3. Финансовые риски

Низкая ликвидность российского рынка ценных бумаг. Российский рынок ценных бумаг находится в стадии развития и характеризуется невысокой ликвидностью. Российское правовое регулирование деятельности компаний и рынка ценных бумаг стремительно изменяется, что может неблагоприятным образом сказаться на возможности Предприятия заключать сделки с ценными бумагами. В то время, как некоторые важные аспекты остаются практически без какого бы то ни было регулирования, необходимость соблюдения акционерными обществами жестких требований в отношении других аспектов их деятельности приводит к задержкам при осуществлении размещения ценных бумаг и сложностям в оценке состояния фондовых рынков. Несмотря на старания Общества осуществлять свою деятельность в соответствии с применимым законодательством, ему может грозить наложение штрафов и применение иных санкций, что может оказать существенное неблагоприятное воздействие на результаты его деятельности.

Риск изменения обменного курса. Акционерное общество осуществляет свою хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации. Акционерное общество не подвержено риску изменения валютного курса: у Акционерного общества нет обязательств, номинированных в иностранной валюте.

В случае неблагоприятных изменений валютного курса Акционерное общество предполагает повысить степень соответствия структуры активов и обязательств, доходов и затрат по валютам и срокам.

В целом, поскольку вся сумма расходов номинирована в рублях, а доходы не привязаны к валютному курсу, вероятность возникновения существенных финансовых рисков (которые бы сильно повлияли на изменение выручки, расходов и прибыли) отсутствует.

Риски, связанные с изменением процентных ставок. Изменение процентных ставок может оказать влияние на Акционерное общество в части осуществления им операций заимствования денежных средств. В случае неблагоприятного изменения процентных ставок предполагается использовать возможности рефинансирования и досрочного погашения задолженности.

Если Акционерное общество не сможет получить достаточных средств на коммерчески выгодных условиях, оно, возможно, будет вынуждено существенно сократить расходы на развитие, что может отрицательно повлиять на его долю рынка и операционные результаты. В тоже время увеличение процентных ставок снизит стоимость обслуживания в реальном выражении уже существующих займов, ставки по которым фиксированы. Хеджирование рисков предприятием не производится.

Риски, связанные с условиями кредитных договоров. Акционерное общество считает, что риск несоблюдения условий кредитных договоров в будущем маловероятен.

Влияние инфляции. Состояние российской экономики характеризуется высокими темпами инфляции. Так как акции Акционерного общества номинированы в валюте Российской Федерации, доход по акциям (как дивидендный, так и доход от прироста рыночной стоимости акций) подвержен влиянию инфляции. Инвесторы должны учитывать риск изменения покупательной способности рубля при принятии решения о покупке ценных бумаг Общества. Изменение покупательной способности рубля может оказать существенное влияние на доходность вложений.

По мнению Общества, критические значения инфляции (20-25%) лежат значительно выше темпов инфляции, прогнозируемой Правительством РФ на ближайшие годы. Риск превышения указанных критических значений оценивается Акционерным обществом как низкий.

Активы Акционерного общества номинированы в валюте РФ и поэтому подвержены влиянию инфляции. Соответственно изменение покупательной способности рубля, при условии, что он превысит критические значения, может негативно сказаться на показателе чистой прибыли Акционерного общества.

7.4. Правовые риски

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Валютное регулирование в РФ осуществляется на основании Федерального закона от 10 декабря 2003 года №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – Закон). Большая часть его положений вступила в силу с 18 июня 2004 года. Некоторые его положения, в частности положения, касающиеся порядка открытия и использования счетов юридических лиц - резидентов в банках за пределами РФ, были введены в действие по истечении года со дня вступления в силу нового закона, то есть с 18 июня 2005 года. В то же время указанным законом установлен ограниченный срок действия ряда его норм, регулирующих порядок ограничения осуществления валютных операций (посредством предъявления требования о предварительной регистрации, использовании специального счета, осуществлении резервирования и т.п.) и наделяющих соответствующими полномочиями Правительство РФ и ЦБР. Установление временного действия ограничительных норм Закона соответствует проводимой в соответствии с международными обязательствами либерализации валютной политики в России. Окончательная либерализация валютно-правового режима в соответствии с Законом осуществлена с 1 января 2007 г. Законом вводятся нормы, позволяющие упростить порядок толкования положений валютного законодательства. Устанавливается, что все используемые в законе институты, понятия и термины, не определенные в законе о валютном регулировании, применяются в том значении, в каком они используются в других отраслях законодательства РФ. Более того, новым Законом закрепляется норма, согласно которой все неустранимые сомнения, противоречия и неясности актов валютного законодательства РФ, актов органов валютного регулирования и актов органов валютного контроля толкуются в пользу резидентов и нерезидентов. Новый закон содержит нормы, как улучшающие, так и ухудшающие положение резидентов по сравнению с прежним режимом. При осуществлении Акционерным обществом операций, подпадающих под регулирование Закона №173-ФЗ, предприятие в полном объеме выполнит требования валютного законодательства, как в части резервирования, так и в части использования специальных счетов. В целом, Закон не содержит ухудшающих положение Акционерного общества факторов, поскольку положения Закона являются элементами валютного администрирования в Российской Федерации, следовательно, потребуют от предприятия исключительно планово-организационных действий. Изменение валютного регулирования зависит от состояния внешнего и внутреннего валютных рынков, ситуация

на которых позволяет оценить риск изменения валютного регулирования как незначительный. Поэтому данный риск, как и риск изменения валютного регулирования, рассматривается Акционерным обществом как минимальный.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности Акционерное общество является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги и сборы, устанавливаемые на федеральном уровне, уровне субъектов федерации и местном уровне. Применимые налоги включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль, налог на рекламу, налог на имущество, акцизы, единый социальный налог и иные налоги и сборы.

Нормативные правовые акты в области налогов и сборов нередко содержат нечеткие формулировки и пробелы регулирования. Кроме того, различные органы государственной власти (например, федеральная налоговая служба и ее территориальные подразделения) и их представители зачастую дают различные толкования тех или иных налоговых норм, что создает определенные противоречия и неясность. Судебная практика Российской Федерации также подвержена частным изменениям и отличается непоследовательностью толкования и избирательностью правоприменительной практики. Как следствие, налоговые органы могут оспорить правильность применения налогового законодательства, и субъектам хозяйственной деятельности могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы, сумма которых может оказаться значительной.

По мнению руководства предприятия, Акционерным обществом в полной мере соблюдается действующее налоговое законодательство. Вместе с тем российские государственные органы в прошлом с успехом оспаривали различные схемы налогового планирования, применявшиеся другими российскими компаниями. В этой связи, нет полной уверенности в том, что аналогичные действия со стороны российских государственных органов не приведут к возникновению у акционерного общества налоговых и иных обязательств (а также начислению соответствующих штрафов и пеней), что может оказать существенное влияние на финансовое положение и деятельность Акционерного общества. Тем не менее, руководство предприятия считает вероятность возникновения фактических расходов, связанных с такими действиями, незначительной и не создавало каких-либо резервов по соответствующим платежам, что нашло отражение в прилагаемой к данному Проспекту отчетности по МСФО.

В целом, налоговые риски, связанные с деятельностью предприятия, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, осуществляющих свою деятельность на территории Российской Федерации, и могут рассматриваться как общестрановые.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин.

В связи с возможностью изменения требований таможенного законодательства, существует риск принятия решений, осложняющих таможенное декларирование. Вместе с тем, изменение правил таможенного контроля и пошлин не может оказать существенного влияния на деятельность предприятия, так как доля экспорта в общем объеме поставок предприятия очень мала.

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

Деятельность, осуществляемая Акционерным обществом, является лицензируемой, и поэтому относительный риск изменения правил лицензирования основной деятельности Акционерного общества существует и способен повлиять на его деятельность.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Акционерного 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 предприятие.

В настоящее время Акционерное общество не является участником судебных процессов, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, поэтому риск изменения судебной практики не является риском для предприятия.

7.5. Риски, связанные с деятельностью предприятия

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии предприятия на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

Продление лицензий производится строго в установленные сроки. Акционерное общество выполняет все требования, необходимые для получения/продления срока лицензии. Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии акционерного общества, минимальны и не могут существенно повлиять на исполнение Акционерным обществом своих обязательств.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) предприятия. Поскольку основной деятельностью Акционерного общества является разработка и ремонт вооружения и военной техники, осуществляемые в соответствии с государственным оборонным заказом, риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) у Предприятия отсутствуют.

8. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками, а также иных сделок, 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.

В отчетном 2014 году сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками, а также иные сделки, на совершение которых в соответствии с уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, не совершались.

9. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность и необходимость одобрения которых уполномоченным органом управления акционерного общества предусмотрена главой XI Федерального закона "Об акционерных обществах", с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении.

В отчетном 2014 году сделки признаваемые в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность и необходимость одобрения которых уполномоченным органом

управления акционерного общества предусмотрена главой XI Федерального закона "Об акционерных обществах", не совершались.

10. Состав совета директоров акционерного общества, включая информацию об изменениях в составе совета директоров акционерного общества, имевших место в отчетном году, и сведения о членах совета директоров акционерного общества, в том числе их краткие биографические данные, доля их участия в уставном капитале акционерного общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества, а в случае, если в течение отчетного года имели место совершенные членами совета директоров по приобретению или отчуждению акций акционерного общества, - также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типа) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки.

Состав Совета директоров ОАО «Электроавтоматика» на 31.12.2014 г.:

1. Беляев Алексей Николаевич — Председатель совета директоров, родился 22.12.1980 г. Образование высшее, окончил Северо-Кавказский государственный технический университет, квалификация – теплогазоснабжение и вентиляция. Работает в Акционерном обществе с 01.04.2011 г. по 01.06.2011 г. – и.о. заместителя генерального директора по общим вопросам; с 01.06.2011 г. по наст. время – заместитель генерального директора по общим вопросам.

Доля участия в уставном капитале общества – 0,00 %.

Доля принадлежащих обыкновенных акций – 0,00 %.

2. Гунько Николай Георгиевич — родился 05.12.1972 г. в пос. Даусуз Зеленчукского района Ставропольского края, гражданин России. Образование высшее, окончил Ставропольский технический университет, специальность — машины и аппараты пищевых производств, квалификация — инженер. Работает в Акционерном обществе с 21.02.2000г. - по специальности слесарь, с 02.07.2001г. - заместитель главного инженера по подготовке производства.

Доля участия в уставном капитале общества – 0,00 %.

Доля принадлежащих обыкновенных акций – 0,00 %.

3. Ломакин Анатолий Петрович — родился 21.07.1955 г. в г. Ставрополе Ставропольского края, гражданин России. Образование среднее. Работает в Акционерном обществе с 17.10.1973 г. - по специальности слесарь механосборочных работ, с 01.02.2000 г. - мастер заготовительного цеха.

Доля участия в уставном капитале общества – 0,00 %.

Доля принадлежащих обыкновенных акций – 0,00 %.

4. Мишин Юрий Данилович – родился 16.08.1948 г. в г. Юрга Кемеровской области, гражданин России. Образование высшее, окончил Томский политехнический институт, специальность – электроснабжение промышленных предприятий и с/хозяйства, квалификация – инженер-электрик. Послевузовское профессиональное образование – Московская гуманитарно-социальная академия, Кандидат юридических наук. Работает в Акционерном обществе с 03.01.1991 г. - заместитель генерального директора по общим вопросам, с 12.12.1993 г. - исполнительный коммерческий директор, с 20.06.2005г. по наст. время – генеральный директор Акционерного общества.

Доля участия в уставном капитале общества – 99,32 %.

Доля принадлежащих обыкновенных акций – 99,37 %.

5. Мищенко Ирина Борисовна — родилась 22.08.1961 г. в г. Ставрополе Ставропольского края, гражданин России. Образование высшее, окончила Высшую профсоюзную школу культуры, г. Ленинграда; квалификация - организатор-методист культурно-просветительской работы высшей категории. Работает в Акционерном обществе с 01.11.2006 г. – начальник Бюро документационного оборота.

Доля участия в уставном капитале общества – 0,00 %.

Доля принадлежащих обыкновенных акций – 0,00 %.

6. Рубинская Олеся Юрьевна – родилась 09.11.1980 г. в г. Ставрополе Ставропольского края, гражданин России. Образование высшее, окончила Северо-Кавказский государственный технический университет, специальность – юриспруденция. Работает в Акционерном обществе с 10.01.2007 г. – юрист, с 08.04.2014 г. – заместитель начальника юридического отдела.

Доля участия в уставном капитале общества – 0,00 %.

Доля принадлежащих обыкновенных акций – 0,00 %.

7. Сидоров Виктор Степанович – родился 31.05.1956 г. в дер. Стайки Хвастовичский район, Калужской области, гражданин России. Образование высшее, окончил Смоленский филиал МЭИ г.Смоленск, специальность – электрические аппараты, квалификация – инженер. Работает в Акционерном обществе с 02.04.1979 г. - по специальности инженер-конструктор ОГК, с 02.01.1989 г. - исполнительный технический директор-главный инженер, с 01.08.1996 г. - главный инженер.

Доля участия в уставном капитале общества – 0,00 %.

Доля принадлежащих обыкновенных акций – 0,00 %.

Информация об изменениях в составе совета директоров акционерного общества, имевших место в отчетном 2013 году

В период с 01.01.2014 г. по 24.05.2014 г. действовал следующий состав Совета директоров:

1. Беляев Алексей Николаевич
2. Гунько Николай Георгиевич
3. Ломакин Анатолий Петрович
4. Мишин Юрий Данилович
5. Мищенко Ирина Борисовна
6. Паранин Александр Аркадьевич
7. Сидоров Виктор Степанович

На годовом общем собрании акционеров, состоявшемся 25.06.2014 г. избран новый состав Совета директоров:

1. Беляев Алексей Николаевич
2. Гунько Николай Георгиевич
3. Ломакин Анатолий Петрович
4. Мишин Юрий Данилович
5. Мищенко Ирина Борисовна
6. Рубинская Олеся Юрьевна
7. Сидоров Виктор Степанович

Таким образом, 25.06.2014 г. в связи с избранием на годовом общем собрании акционеров нового состава Совета директоров Акционерного общества, из состава Совета директоров выбыл Паранин Александр Аркадьевич.

Информация о совершенных членами совета директоров сделках по приобретению или отчуждению акций акционерного общества, имевших место в течение отчетного 2014 года

В течение отчетного 2014 года совершались следующие сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества членами совета директоров:

1) Приобретение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Беляевым Алексеем Николаевичем.

Дата совершения сделки – 07.04.2014 г.

Предмет сделки – акции обыкновенные именные бездокументарные в количестве 197 199 шт. по цене 1,5 руб. за одну акцию.

2) Приобретение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Беляевым Алексеем Николаевичем.

Дата совершения сделки – 07.04.2014 г.

Предмет сделки – акции обыкновенные именные бездокументарные в количестве 21 911 шт. по цене 1,5 руб. за одну акцию.

3) Приобретение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Беляевым Алексеем Николаевичем.

Дата совершения сделки – 07.04.2014 г.

Предмет сделки – акции привилегированные именные бездокументарные (типа А) в количестве 167 520 шт. по цене 0,1 руб. за одну акцию.

4) Приобретение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Беляевым Алексеем Николаевичем.

Дата совершения сделки – 07.04.2014 г.

Предмет сделки – акции привилегированные именные бездокументарные (типа А) в количестве 69 920 шт. по цене 0,1 руб. за одну акцию.

5) Отчуждение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Беляевым Алексеем Николаевичем.

Дата совершения сделки – 11.08.2014 г.

Предмет сделки – акции привилегированные именные бездокументарные (типа А) в количестве 237 440 шт. по цене 0,1 руб. за одну акцию.

6) Отчуждение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Беляевым Алексеем Николаевичем.

Дата совершения сделки – 11.08.2014 г.

Предмет сделки – акции обыкновенные именные бездокументарные в количестве 219 110 шт. по цене 1,5 руб. за одну акцию.

7) Отчуждение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Сидоровым Виктором Степановичем.

Дата совершения сделки – 11.08.2014 г.

Предмет сделки – акции обыкновенные именные бездокументарные в количестве 3 980 шт. по цене 1,5 руб. за одну акцию.

8) Отчуждение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Сидоровым Виктором Степановичем.

Дата совершения сделки – 11.08.2014 г.

Предмет сделки – акции привилегированные именные бездокументарные (типа А) в количестве 5 760 шт. по цене 0,1 руб. за одну акцию.

9) Приобретение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Мишиным Юрием Даниловичем.

Дата совершения сделки – 11.08.2014 г.

Предмет сделки – акции обыкновенные именные бездокументарные в количестве 219 110 шт. по цене 1,5 руб. за одну акцию.

10) Приобретение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Мишиным Юрием Даниловичем.

Дата совершения сделки – 11.08.2014 г.

Предмет сделки – акции привилегированные именные бездокументарные (типа А) в количестве 237 440 шт. по цене 0,1 руб. за одну акцию.

11) Приобретение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Мишиным Юрием Даниловичем.

Дата совершения сделки – 11.08.2014 г.

Предмет сделки – акции обыкновенные именные бездокументарные в количестве 503 440,4 шт. по цене 1,5 руб. за одну акцию.

12) Приобретение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Мишиным Юрием Даниловичем.

Дата совершения сделки – 11.08.2014 г.

Предмет сделки – акции обыкновенные именные бездокументарные в количестве 518 170 шт. по цене 15 руб. за одну акцию.

13) Приобретение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Мишиным Юрием Даниловичем.

Дата совершения сделки – 11.08.2014 г.

Предмет сделки – акции привилегированные именные бездокументарные (типа А) в количестве 2 021 120 шт. по цене 0,1 руб. за одну акцию.

14) Приобретение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Мишиным Юрием Даниловичем.

Дата совершения сделки – 11.08.2014 г.

Предмет сделки – акции обыкновенные именные бездокументарные в количестве 42 650 шт. по цене 1,5 руб. за одну акцию.

15) Приобретение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Мишиным Юрием Даниловичем.

Дата совершения сделки – 11.08.2014 г.

Предмет сделки – акции обыкновенные именные бездокументарные в количестве 25 900,2 шт. по цене 1,5 руб. за одну акцию.

16) Приобретение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Мишиным Юрием Даниловичем.

Дата совершения сделки – 11.08.2014 г.

Предмет сделки – акции привилегированные именные бездокументарные (типа А) в количестве 2 468 320 шт. по цене 0,1 руб. за одну акцию.

17) Приобретение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Мишиным Юрием Даниловичем.

Дата совершения сделки – 11.08.2014 г.

Предмет сделки – акции обыкновенные именные бездокументарные в количестве 3 980 шт. по цене 1,5 руб. за одну акцию.

18) Приобретение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Мишиным Юрием Даниловичем.

Дата совершения сделки – 11.08.2014 г.

Предмет сделки – акции привилегированные именные бездокументарные (типа А) в количестве 5 760 шт. по цене 0,1 руб. за одну акцию.

19) Приобретение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Мишиным Юрием Даниловичем.

Дата совершения сделки – 11.08.2014 г.

Предмет сделки – акции обыкновенные именные бездокументарные в количестве 10 010 шт. по цене 1,5 руб. за одну акцию.

20) Приобретение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Мишиным Юрием Даниловичем.

Дата совершения сделки – 11.08.2014 г.

Предмет сделки – акции привилегированные именные бездокументарные (типа А) в количестве 64 000 шт. по цене 0,1 руб. за одну акцию.

21) Приобретение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Мишиным Юрием Даниловичем.

Дата совершения сделки – 24.10.2014 г.

Предмет сделки – акции обыкновенные именные бездокументарные в количестве 2 шт. по цене 15 руб. за одну акцию.

22) Приобретение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Мишиным Юрием Даниловичем.

Дата совершения сделки – 24.10.2014 г.

Предмет сделки – акции обыкновенные именные бездокументарные в количестве 2 шт. по цене 15 руб. за одну акцию.

23) Приобретение по договору купли-продажи акций членом совета директоров Мишиным Юрием Даниловичем.

Дата совершения сделки – 24.10.2014 г.

Предмет сделки – акции привилегированные именные бездокументарные (типа А) в количестве 2 000 000 шт. по цене 7 руб. за одну акцию.

11. Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа (управляющем, управляющей организации) акционерного общества, и членах коллегиального исполнительного органа акционерного общества, в том числе их краткие биографические данные, доля их участия в уставном капитале акционерного общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества, а в случае если в течение отчетного года имели место совершенные лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа, и (или) членами коллегиального исполнительного органа сделки по приобретению или отчуждению акций

акционерного общества, - также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категории (типа) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки.

Коллегиальный исполнительный орган управления Акционерным обществом отсутствует. Руководство текущей деятельностью Акционерного общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества – генеральным директором.

Генеральный директор Акционерного общества – Мишин Юрий Данилович.

Биографические данные: родился 16.08.1948г. в г. Юрга Кемеровской области, гражданин России. Образование высшее, окончил Томский политехнический институт, специальность – электроснабжение промышленных предприятий и с/хозяйства, квалификация – инженер-электрик. Послевузовское профессиональное образование – Московская гуманитарно-социальная академия, Кандидат юридических наук. Работает в Акционерном обществе с 03.01.1991 г. - заместитель генерального директора по общим вопросам, с 12.12.1993 г. - исполнительный коммерческий директор, с 20.06.2005г. по наст. время - генеральный директор Акционерного общества.

Доля участия в уставном капитале общества – 99,32 %.

Доля принадлежащих обыкновенных акций – 99,37 %.

В течение отчетного 2014 года имели место совершенные лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа, сделки по приобретению акций акционерного общества. Перечень данных сделок указан в пунктах 9-23 раздела «Информация о совершенных членами совета директоров сделках по приобретению или отчуждению акций акционерного общества, имевших место в течение отчетного 2014 года».

12. Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа (управляющего, управляющей организации) акционерного общества, каждого члена коллегиального исполнительного органа акционерного общества и каждого члена совета директоров акционерного общества или общий размер вознаграждения (компенсации расходов) всех этих лиц, выплаченного в течение отчетного года.

Размер вознаграждения генеральному директору Общества определяется в соответствии с заключенным с ним трудовым контрактом.

Коллегиальный исполнительный орган управления Акционерным обществом отсутствует.

Критерии определения и размер вознаграждения членам Совета директоров определяется в соответствии с Уставом Общества и Положением о Совете директоров.

Общий размер вознаграждения генерального директора и членов совета директоров акционерного общества, выплаченного в течение 2014 отчетного года:

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование показателя	2014
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Заработная плата	8551
Премии	6973
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные виды вознаграждений	32

ИТОГО	15556

13. Сведения о соблюдении акционерным обществом рекомендаций Кодекса корпоративного поведения, а если ценные бумаги акционерного общества включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и все или отдельные рекомендации Кодекса корпоративного поведения этим акционерным обществом не соблюдаются - также объяснения причин, по которым такие рекомендации указанным акционерным обществом не соблюдаются.

Акционерное общество стремится к соблюдению Кодекса корпоративного поведения. Некоторые положения Кодекса корпоративного поведения содержат Устав Акционерного общества и внутренние документы, регулирующие деятельность органов управления Акционерного общества, в частности, Положение о дивидендной политике предприятия, утвержденное на Внеочередном общем собрании акционеров (Протокол б/н от 25.05.2012 г.).

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

Иная информация, подлежащая включению в годовой отчет о деятельности Акционерного общества, Уставом Общества или иными внутренними документами не предусмотрена.