ОАО «Казанский опытный завод «Эталон»

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО
Рассмотрен Советом директоров
Протокол № 1 от «26» 04 2012г.

Утвержден Распоряжением Территориального Управления Федерального агентства по управлению государственным имуществом в Республике Татарстан от « 20 » июня 2012 года № 237р

Годовой отчет
ОАО «Казанский опытный завод «Эталон»
за 2011г.

Казань, 2012 год

Годовой отчет
ОАО «Казанский опытный завод «Эталон»
за 2011 год

Наименование параметра информации	Данные
1	2
Полное наименование открытого акционерного общества	Открытое акционерное общество «Казанский опытный завод «Эталон»
Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации	1071690064599 от 01.11.2007г.
Субъект Российской Федерации	Открытое акционерное общество
Юридический адрес	420087, РТ, г.Казань, ул.А.Кутуя, д.124
Почтовый адрес	420087, РТ, г.Казань, а/я 95
Контактный телефон	298-90-02, 211-14-26
Факс	298-90-02
Адрес электронной почты	mernik@inbox.ru
Основной вид деятельности	Производство и ремонт контрольно измерительных приборов
Информация о включении в перечень стратегических акционерных обществ	нет
Полное наименование и адрес реестродержателя	ООО «Евроазиатский регистратор» 420043, г.Казань, ул.Вишневского, д.6
Размер уставного капитала, тыс. руб.	4636,0
Общее количество акций	46360 шт.
Количество обыкновенных акций	46360 шт.
Номинальная стоимость обыкновенных акций, руб.	100
Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации	№1-01-57094D
Количество привилегированных акций	нет
Номинальная стоимость привилегированных акций, тыс. руб.	-
Государственный регистрационный номер выпуска привилегированных акций и дата государственной регистрации	-
Сумма вклада Российской Федерации, тыс. руб.	4636,0
Доля Российской Федерации в уставном капитале, %	100
Доля Российской Федерации по обыкновенным акциям, %	100
Доля Российской Федерации по привилегированным акциям, %	-
Основные акционеры общества (доля в уставном капитале более 5%)	нет
Наличие специального права на участие Российской Федерации в управлении открытым акционерным обществом («золотой акции»)	нет
Полное наименование и адрес аудитора общества	Закрытое акционерное общество «Аудиторско-консалтинговая фирма «Аудэкс» 420073, РТ, г.Казань, ул.Гвардейская, д.15
Структура холдинга	нет

ОАО «Казанский опытный завод «Эталон»

Характеристика деятельности органов управления и контроля открытого акционерного общества	
Общее собрание акционеров	
Годовое общее собрание акционеров (номер и дата протоколов, вопросы повесток дня)	20 июня 2011г. Повестка дня 1. Об утверждении повестки дня годового Общего собрания акционеров ОАО «Казанский опытный завод «Эталон». 2. Об утверждении перечня информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению годового Общего собрания акционеров, и порядке ее предоставления. 3. О предварительном утверждении годового отчета Общества, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчет о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) по итогам деятельности Общества в 2011 году. 4. О предварительном утверждении распределения прибыли и выработке рекомендаций по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты. 5. О рассмотрении заключения и отчета аудитора по результатам годовой проверки финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Казанский опытный завод «Эталон» за 2011 год. 6. О рассмотрении заключения ревизионной комиссии ОАО «Казанский опытный завод «Эталон» за 2011 год. 7. Об утверждении аудитора для проведения аудита и заключения по бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Казанский опытный завод Эталон» за 2012 год. 8. Вопросы хозяйственной деятельности Общества (разное).
Внеочередные общие собрания акционеров (номера и даты протоколов, вопросы повести дня)	Распоряжение № 439-р от 31.08.2010 См приложение распоряжения
Совет директоров	
Состав совета директоров общества	1. Паткина Елена Юрьевна - руководитель ТУ Росимущества в РТ (председатель совета директоров) 2. Крутиков Владимир Николаевич-заместитель руководителя Ростехрегулирования 3. Гатин Альберт Искандерович - заместитель руководителя ТУ Росимущества в РТ 4. Фаизова Мая Ильдусовна - заместитель руководителя ТУ Росимущества в РТ 5. Чиликов Александр Сергеевич – главный специалист-эксперт ТУ Росимущества в РТ
Заседания совета директоров (дата и номера протоколов, вопросы повесток дня)	-

ОАО «Казанский опытный завод «Эталон»

Исполнительный орган общества	
Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа общества	Колик Борис Александрович См. приложение справки о биографических данных
Размер вознаграждения исполнительному органу общества	1.Надбавка за особые условия работы (ненормированный рабочий день и напряженность труда) в размере 20 процентов от должностного оклада. 2.Надбавка за работу, направленную на развитие общества в размере 20 процентов от должностного оклада, 3.Вознаграждение в размере 30 процентов за повышение результативности деятельности предприятия.
Ревизионная комиссия	
Количество членов ревизионной комиссии ФИО и должности представителей Российской Федерации в ревизионной комиссии	1.Канищева Татьяна Дмитриевна - начальник управления экономики Ростехрегулирования 2. Фролова Елена Афанасьевна - начальник отдела управления экономики Ростехрегулирования 3.Чиликов Александр Сергеевич – главный специалист-экперт ТУ Росимущества в РТ По результатам проверки ревизионной комиссии приняты следующие выводы и заключения **Контроль за внесением исправительных проводок по замечаниям аудиторских проверок.** По результатам аудиторской проверки финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2011 год, проведенной Закрытым акционерным обществом «Аудиторско-консалтинговой фирмой «Аудэкс», финансовая (бухгалтерская) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31.12.2011 года, и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.01.2011 г. по 31.12.2011г. включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности. **Выводы:** Ревизионная комиссия подтверждает достоверность данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документах общества. **Заключение:** Можно рекомендовать годовой отчет общества, бухгалтерский баланс, отчет о прибылях и убытках к утверждению на годовом общем собрании акционеров.

ОАО «Казанский опытный завод «Эталон»

Положение открытого акционерного общества в отрасли	
Период деятельности общества в соответствующей отрасли, лет	5 лет
Основные конкуренты общества в данной отрасли	ОАО «КОЭЗ «Прибор» ООО «Контур-М»
Доля общества на соответствующем сегменте рынка в разрезе всех видов деятельности общества и изменение данного показателя за последние три года, %	до 60 % (снижение на 15%)
Максимально допустимая проектная мощность (натуральный показатель)	Кол-во 2000 шт.
Данные по загрузке проектной мощности, %	65 %
Доказанные и возможные запасы сырья (для акционерных обществ сырьевого сектора)	-
Приоритетные направления деятельности открытого акционерного общества	
Перечень приоритетных направлений деятельности общества	Производство и ремонт контрольно измерительных приборов
Объём инвестиций в разрезе проектов и с разбивкой по источникам, тыс. руб.	нет
Информация о заключенных договорах купли/продажи долей, акций, паев хозяйственных товариществ и обществ, включая сведения о сторонах, предмете, цене и иных условиях данных договоров	нет
Информация о всех иных формах участия общества в коммерческих и некоммерческих организациях, включая цель участия, форму и финансовые параметры участия, основные сведения о соответствующих организациях, показатели экономической эффективности участия.	нет
Информация о реформировании общества	нет
Отчет совета директоров открытого акционерного общества о результатах развития общества по приоритетным направлениям его деятельности	
Информация об основных результатах работы общества в части приоритетных направлений	
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг, тыс. руб.	15259
Валовая прибыль/убыток, тыс. руб.	-2585,0
Чистая прибыль/убыток, тыс. руб.	-2093,0
Стоимость чистых активов, тыс. руб.	117,0
Кредиторская задолженность (раздел 4,5 бухгалтерского баланса - форма №1), тыс. руб. в том числе:	8159,0
-задолженность перед федеральным бюджетом, тыс. руб. -задолженность по вексельным обязательствам	1294,0 нет
Дебиторская задолженность, тыс. руб. в том числе: -задолженность федерального бюджета, тыс. руб. -задолженность по вексельным обязательствам	689,0 нет нет
Информация о совершенных открытым акционерным обществом в отчетном году крупных сделках	

Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками , а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления общества, принявшего решение об ее одобрении.	нет
Информация о совершенных открытом акционерным обществом в отчетном году сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.	
Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с федеральным законом от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления общества, принявшего решение об ее одобрении.	нет
Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям открытого акционерного общества.	
Информация об утвержденных решением совета директор общества принципах дивидендной политики.	Распоряжение № 229-р от 15.06.2010 «О выплате дивидендов за 2011 г.»
Решение о дивидендах (суть решения, дата и номер протокола общего собрания акционеров)	
Предполагаемая сумма дивидендов, подлежащих перечислению в федеральный бюджет, тыс. руб.	-
Сумма дивидендов, перечисляемая в федеральный бюджет, тыс. руб.	-
Дивидендная задолженность перед федеральным бюджетом, тыс. руб.	нет
Реквизиты платежных документов, подтверждающих перечисление дивидендов в федеральный бюджет	-
Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью открытого акционерного общества	
Информация об инвестиционных вложениях общества, предполагаемый уровень дохода по которым составляет более 10 % в год с указанием цели и суммы инвестирования, а также источников финансирования	нет
Информация о неоконченных судебных разбирательствах, в которых общество выступает в качестве истца по иску о взыскании задолженности с указанием общей суммы заявленных претензий	нет
Сведения о возможных обстоятельствах, объективно препятствующих деятельности общества (сейсмоопасная территория, зона сезонного	

наводнения, террористические акты и др.)	нет
Перспективы развития открытого акционерного общества	
Возможные направления развития общества с учетом тенденций рынка и потенциала организации	Разработка и изготовление автоматизированной установки для поверки счетчиков холодной и горячей воды, расходомеров и преобразователей расхода теплосчетчиков Ду от 10 до 150 мм в диапазоне от 0,02 до 200 куб м./час.
Планируемые к реализации инвестиционные проекты	
Планируемые направления использования чистой прибыли	-)
Увеличение закупок продукции российского производства	В 2011 г приобретены ТМЦ российского производства 91% на сумму 3562,0 тыс. руб.
Реализация стратегии акционерного общества в области энергосбережения и энергоэффективности	В 2011 г. организационные и технические мероприятия по энергосбережению и повышению энергетической эффективности не проводились.

Состояние чистых активов Общества.

В настоящем разделе собраны показатели, характеризующие динамику изменения стоимости чистых активов и уставного капитала, приведены результаты анализа причин и факторов, которые привели к тому, что стоимость чистых активов общества оказалась меньше его уставного капитала и сформулированы предложения по приведению стоимости чистых активов общества в соответствие с величиной его уставного капитала.

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

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

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

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

Показатель	Код строки баланса	На начало года (31.12.2007г.)	На конец года (31.12.2008г.)	Отклонение («+», «–»)
А	Б	1	2	3
1. Стоимость чистых активов	*	2953	1105	-63%
2. Стоимость совокупных активов	300	11488	12262	+7

3. Отношение чистых активов к совокупным активам, коэф.	*	26	9	-65
4. Уставный капитал	410	4636	4636	-
5. Отношение чистых активов к уставному капиталу, коэф.		64	24	-63

Из данных таблицы видно, что отношение чистых активов к совокупным на конец отчетного года уменьшается В частности, если на начало анализируемого периода доля чистых активов в совокупных составляла 26 %, то на конец — 9%.

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

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

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

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

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

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

Из данных таблицы видно, что отношение чистых активов к совокупным на конец отчетного года увеличивается. В частности, если на начало анализируемого периода доля чистых активов в совокупных составляла 9 %, то на конец — уже 13%. Это означает, что реальный рост чистых активов был, несмотря на абсолютное уменьшение совокупных активов. Вместе с тем, расчет второго соотношения показал, что чистые активы не превышают уставный капитал, кроме того, на конец отчетного периода величина чистых активов увеличилась на 44%.

Снижение активов общества вызвано снижением внеоборотных активов: основных средств на 486 тыс.руб., сокращением мобильной их части: а именно дебиторской задолженности на 939 тыс.руб.; запасов (расходов будущих периодов) на 1 064 тыс.руб.На рост чистых активов повлияли такие факторы, как снижение обязательств на 2847 тыс. руб., уменьшение кредиторской задолженности на 2847 тыс.руб..

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

Показатель	Код строки баланса	На начало года (31.12.2009)	На конец года (31.12.2010г.)	Отклонение («+», «–»)

ОАО «Казанский опытный завод «Эталон»

А	Б	1	2	3
1. Стоимость чистых активов	*	1201	2210	+84
2. Стоимость совокупных активов	300	9511	9448	-1
3. Отношение чистых активов к совокупным активам, коэф.	*	13	23	+77
4. Уставный капитал	410	4636	4636	-
5. Отношение чистых активов к уставному капиталу, коэф.		26	48	+84,6

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

Вместе с тем, расчет второго соотношения показал, что чистые активы не превышают уставный капитал, кроме того, на конец отчетного периода величина чистых активов увеличилась на 77%. Снижение активов общества вызвано снижением внеоборотных активов: основных средств на 201 тыс.руб., сокращением мобильной их части: а именно дебиторской задолженности на 95 тыс.руб.; увеличение запасов (расходов будущих периодов) на 259 тыс.руб.На рост чистых активов повлияли такие факторы, как снижение обязательств на 1072 тыс. руб., уменьшение кредиторской задолженности на 1072 тыс.руб..

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

Показатель	Код строки баланса	На начало года (31.12.2010)	На конец года (31.12.2011)	Отклонение («+», «–»)
А	Б	1	2	3
1. Стоимость чистых активов	*	2210	117	-2093
2. Стоимость совокупных активов	300	9448	8414	-1034
3. Отношение чистых активов к совокупным активам, коэф.	*	23	1	4
4. Уставный капитал	410	4636	4636	-
5. Отношение чистых активов к уставному капиталу, коэф.		48	2,52	-45,48

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

Вместе с тем, расчет второго соотношения показывает, что чистые активы значительно меньше размера уставного капитала, кроме того, на конец отчетного периода величина чистых активов снизилась на 97%.

В целях приведения стоимости чистых активов в соответствие с величиной его уставного капитала на заседании Совета директоров Общества в 2012 г. необходимо будет рассмотреть вопрос о проведении переоценки активов Общества и вынесении данного вопроса в качестве повестки дня на рассмотрение Общего собрания акционеров.

Генеральный директор **Колик Б.А.**

Главный бухгалтер **Кузнецова Т.А.**