

УТВЕРЖДЕН

Общим собранием Акционеров

ОАО ЧЧЗ «Молния»

28 мая 2015г.

Протокол № 1 от 28 мая 2015г.

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

Челябинский часовой завод «Молния»


ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

ПО РЕЗУЛЬТАТАМ РАБОТЫ 2014 ГОДА

Генеральный директор

  
А.Ю. Медведев

Главный бухгалтер

  
С.Д. Чижова



Открытое акционерное общество Челябинский часовой завод «Молния» зарегистрирован 19.08.1992 года Администрацией Центрального района г. Челябинска. Юридический адрес: 454091, г.Челябинск, ул. Цвиллинга, 25. Фактический адрес совпадает с юридическим.

Основная деятельность предприятия – производство и реализация приборов времени бытового и технического назначения.

ОАО ЧЧЗ "Молния" специализируется на выпуске средств измерений (бытовые и технические часы).

Планы в отношении будущей деятельности и источников, будущих доходов связаны с продолжением выпуска указанной продукции.

Модернизация и реконструкция основных средств не планируется.

Изменение основной деятельности не предполагается, т.к. предприятие является единственным производителем указанной выше продукции.

На текущий момент времени на рынке не наблюдается серьезных конкурентов по производству продукции, производимой эмитентом. Продукцию со схожими характеристиками выпускает ОАО «СКБ ЧМ», но серийного производства аналогов на рынке продукции эмитента не представлено.

Основные факторы риска: Общество в целом не прогнозирует возможного ухудшения ситуации в отрасли, в силу чего негативное влияние на деятельность Общества маловероятно.

Возможное изменение цен на сырье и материалы, используемое эмитентом в его деятельности, не повлечет существенного изменения стоимости готовой продукции. Возможность возникновения у эмитента значительных убытков маловероятна.

Безусловно, на деятельность эмитента возможно негативно повлияет ухудшение ситуации и в других отраслях, особенно в самолётостроении и вертолётостроении, а также кризисные явления в экономике страны.

Возможные риски связаны с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране в целом и в Челябинской области в частности.

Существенное влияние на деятельность Общества оказывают как общие изменения в государстве, так и развитие региона.

## I. ПРОМЫШЛЕННОСТЬ

За 2014 год объем товарной продукции собственного производства в действующих ценах (без НДС) составил 100 641 тыс. руб.

По сравнению с 2013 годом объем составил 130,0 %.

Темп роста объема товарной продукции в сопоставимых ценах в 2014 году по сравнению с 2013 г. составил 130,0%

Выпуск часов технического и специального назначения	-	874 шт.
Выпуск Блоков 55 М	-	140 шт.

**Технико-экономические показатели характеризуются следующими данными:**

Таблица № 1

№ п/п	Показатели	Ед. Изм.	2013 год	2014 год	2014 г. в % к 2013/ г.
1.	Часы технические и специальные	шт.	591	874	147,9%
2.	Блок 55М	шт.	121	140	115,7%
5.	Ремонт Блок 55М	шт.	25	1	4 %
6.	Товарная продукция в действующих ценах	т.руб.	77 429	100 641	130,0%
7.	Товарная продукция в сопоставимых ценах	т.руб.	77 429	100 641	130,0%
8.	Реализация продукции собственного производства (без НДС)	т.руб.	77 429	100 641	130,0%
9.	Себестоимость товарной продукции	т.руб.	95 655	89 244	93,3%

Отгружено продукции собственного производства 100 641 тыс. руб. (за минусом НДС).

По сравнению с предыдущим годом произошло увеличение выпуска продукции в сопоставимых ценах на 30 %. В 2013 году 77 429 тыс. руб., в 2014 г. 100 641 тыс. руб.



## II. ТРУД И ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА

По отчету за 2014 год производительность труда составила:

Таблица №2

Наименование показателей	Един. измерен	2014 г. (отчет)	2013 г. (отчет)	% к отчету 2013г.
Товарная продукция в сопоставимых ценах	Тыс. руб	100 641	77 429	130,0
Выработка товар. продук. На 1 работ. промпersonала	Тыс. руб	745,5	582,2	128,0
Среднемесячная зар. плата всего персонала	Руб.	25 557	22 853	111,8
Среднемесячная зар. плата промпersonала	Руб.	25 557	22 853	111,8
Среднемесячная зар. плата рабочих	Руб.	21 152	17 676	119,7
Среднемесячная зар. плата служащих	Руб.	31 965	30 916	103,4

Производительность труда за 2014 г. по отношению к 2013 году увеличилась и составила 128 % к уровню прошлого года.

Среднемесячная заработная плата промпersonала увеличилась в отчетном году по сравнению с 2013 г. на 11,8 % и составила 25 557 руб., в том числе по рабочим 21 152 руб., по служащим 31 96 руб.

Численность персонала и использование фонда заработной платы характеризуется следующими данными:

Таблица № 3

Наименование показателей	Численность (чел.)			Фонд заработной платы (тыс. руб.)		
	2014 г.	2013 г.	%	2014 г.	2013 г.	%
Всего персонала	135	133	102,0	41 403,0	36 473,0	113,50
Промперсонала	135	133	102,0	41 403,0	36 473,0	113,50
Из них:	80	81	99,0	20 306,40	17 181,5	118,2
- рабочих						
- служащих	55	52	106,0	21 096,60	19 291,50	109,4

Численность всего персонала в 2014 году увеличилась на 2 человек за счет увеличения численности рабочих и служащих

Абсолютный рост фонда заработной платы всего персонала в 2014 году по сравнению с 2013 годом составил 4930,0 тыс.руб. или 136,0 % за счет увеличения численности и средней заработной платы всех категорий работников.

## III. БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ ПРЕДПРИЯТИЯ

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Размер Уставного капитала ОАО ЧЧЗ «Молния» составляет 23791 рублей в соответствии с Уставом и полностью оплачен. Номинальная стоимость одной акции составляет 0-50 рублей. Уставный капитал общества разделен на 36206 шт. обыкновенных и 11376 привилегированных акций.

В реестре акционеров зарегистрировано 922 акционера - физических лиц.

Реестр акционеров общества ведет регистратор: ЗАО «Ведение реестров компаний» Южноуральский ф-л Акционерное общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости.

Юридических и физических лиц, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящиеся на акции, составляющие уставный капитал ОАО ЧЧЗ «Молния» нет.

Выплачивались объявленные дивиденды по акциям акционерного общества за 2013 год.

Групп лиц, имеющих между собой соглашение, которой принадлежит более 50% голосующих акций нет.

Учетная политика предприятия для целей бухгалтерского учета на 2014 год утверждена согласно приказа № 103 от 29.12.2013 г. Об утверждении «Положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2013 год».

Учетная политика для целей налогообложения на 2014 год утверждена согласно приказа № 104 от 29.12.2013 г. Об утверждении «Положения об учетной политике для целей налогообложения на 2013 год».



Согласно Протокола № 1 годового общего собрания акционеров ОАО Челябинский часовой завод «Молния» от 29.05.2014 г. аудитором общества утвержден ООО «ЮрСи-аудит».

ОАО Челябинский часовой завод «Молния» является субъектом малого предпринимательства.

ОАО Челябинский часовой завод «Молния» не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (п.3 ПБУ 8/2010).

ОАО ЧЧЗ «Молния» согласно п.19 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» осуществляет последующую оценку всех финансовых вложений в порядке, установленном настоящим Положением для финансовых вложений, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости (п.21 ПБУ 19/02).

Согласно п.9 ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» предприятие исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, в порядке установленном пунктом 14 настоящего Положения, без ретроспективного пересчета. Согласно п.14 ПБУ 22/2010 ошибка предшествующего отчетного года, не являющаяся существенной, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

ОАО ЧЧЗ «Молния» не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» (п.2 ПБУ 12/2010).

На основании п.15.1 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» предприятие отражает в бухгалтерской отчетности «последствия изменения учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств перспективно, за исключением случаев, когда иной порядок установлен законодательством Российской Федерации и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету».

В Бухгалтерском балансе в строках: 1230 «Дебиторская задолженность» и 1520 «Кредиторская задолженность», задолженность отражена с учетом суммы налога на добавленную стоимость в соответствии с Актами сверки с контрагентами.

Основные виды деятельности предприятия определены Уставом ОАО. К ним относятся:

- Производство готовых часов и других приборов времени;
- Производство часовых механизмов и частей часов и приборов времени;
- Предоставление услуг по ремонту, техническому обслуживанию промышленных приборов и аппаратуры для измерения времени;
- Оптовая и розничная торговля часами.

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2014 год составила 133 431 тыс. рублей без НДС (по сравнению с 2013 г. выручка увеличилась на 20 935 тыс. руб.), в том числе:

- производство и реализация приборов времени 100 641 т. руб. 113,0 %;
- сдача имущества в аренду 32 790 т. руб. 28,9 %;

Реализация продукции осуществляется по регионам России и на территории таможенного союза.

В декабре 2014г. проведена годовая инвентаризация материально-производственных запасов, денежных средств. На 31.12.2014г. проведена инвентаризация расчетов. Крупных недостат и излишек не обнаружено.

В течение 2014 г. по договору № 72798 об открытии невозобновляемой кредитной линии от 19.01.2007 г. со Сбербанком России согласно графика погашения задолженности по кредиту было погашено 48 286 тыс. руб., остаток задолженности по кредиту на 31.12.2014 г. составил 0 тыс. руб.

#### Показатели оценки финансовых результатов и финансового состояния

Таблица № 5

№ п/п	Наименование показателя	Формула расчета	Отчет 2013 г.	Отчет 2014 г.
1	2	3	4	5
1.	Чистая прибыль (убыток) (тыс. рублей)	(Прибыль отчетного года) – (Платежи в бюджет)	(6 239)	9 320
2.	Рентабельность основной деятельность (%)	Прибыль от реализации / Затраты на производство и сбыт	3	29

3.	Рентабельность продаж (%) (норма не менее 5%)	Прибыль от реализации / Выручка от реализации	3	22
4.	Рентабельность собственного капитала (%)	Чистая прибыль / Средняя величина собственного капитала	-6	8
5.	Доля собственных средств на конец года	Собственный капитал / Всего активов	34	35
6.	Коэффициент быстрой ликвидности (норма не менее «1»)	(Оборотные активы – Запасы) / Краткосрочные обязательства	93	89
7.	Коэффициент текущей ликвидности(норма не менее «2»)	Оборотные активы / Краткосрочные обязательства	97	111
8.	Коэффициент абсолютной ликвидности (норма от 0,03 до 0,08)	Денежные средства / Краткосрочные обязательства	0,04	0,05

#### Показатели оценки деловой активности

Деловая активность характеризует эффективность текущей деятельности предприятия и связана с результативностью использования материальных, трудовых, финансовых ресурсов предприятия, а также с показателями оборачиваемости.

Таблица № 6

№ п/п	Наименование показателя	Формула расчета	Отчет 2013 год	Отчет 2014 год
1	2	3	4	5
1.	Выручка от реализации (тыс. руб.)	-	112 496	133 432
2.	Прибыль (убыток) от реализации (тыс. руб.)	-	(3 489)	14 902
3.	Производительность труда или выработка на 1 работника	Выручка от реализации / Ср. списочная численность	846	988
4.	Фондоотдача	Выручка от реализации / Ср. стоимость основных средств	1,16	1,46
5.	Оборачиваемость запасов (в оборотах)	Себестоимость реализации / Средние запасы	15	3
6.	Оборачиваемость кредиторской задолженности (в днях)	Кредиторская задолженность x 360 дней / Себестоимость реализации	525	753
7.	Оборачиваемость дебиторской задолженности (в оборотах)	Выручка от реализации / Дебиторская задолженность	0,7	0,9
8.	Оборачиваемость собственного капитала	Выручка от реализации / Ср. величина собственного капитала	0,99	1,09

#### О налогообложении

Учет доходов и расходов для целей налогообложения по налогу на прибыль осуществляется по «методу начисления».

#### Перспективы развития Общества

Балансовая прибыль общества до 2016года (тыс.руб.)

2010г.	2011г.	2012г.	2013г.	2014г.	2015г.	2016г.
-5327	2002	4067	-6239	9320	8000	9000



### О Совете директоров

В составе Совета директоров акционерного общества по состоянию на 31.12.2014 шесть человек:

№ п/п	Ф.И.О	Должность	Заработная плата за 2014г.	Оплата ежегодного отпуска	Налоги и взносы, начисленные на зарплату за 2013 г
1.	Беккерман Оксана Леонидовна	-	-		
2.	Бураковский Александр Леонидович	-	-		
3.	Черкащенко Ольга Александровна	юрист	76 339,00		23 665,00
4.	Катаев Александр Владимирович	-	-		
5.	Рытая Елена Григорьевна	-	-		
6.	Никитин Артур Владимирович	-	-		

В 2014 г. за выполнение обязанностей членов Совета директоров вознаграждение не начислялось и не выплачивалось.

### О связанных сторонах

Связанные стороны с ОАО ЧЧЗ «Молния» :

№ п/п	Наименование, Ф.И.О.	Дата наступления основания	Основание, в силу которого лицо является связанной стороной	Количество и категория (тип) акций
1.	Медведев Александр Юрьевич	28.05.2013 г.	Генеральный директор	-
2.	Рытая Елена Григорьевна, 1974 г.р., зам. Генерального директора по правовым вопросам ООО «Савелен», образование высшее	29.05.2014 г.	Член совета директоров	-
3.	Бураковский Александр Леонидович, 1968 г.р., Индивидуальный предприниматель, образование высшее	29.05.2014 г.	Председатель совета директоров, акционер	1954 обыкновенные 1133 привилегированные
4.	Катаев Александр Владимирович, 1972 г.р., генеральный директор ООО «Савелен», образование высшее	29.05.2014 г.	Член совета директоров	-
5.	Никитин Артур Владимирович, 1965 г.р., Индивидуальный предприниматель, образование высшее	29.05.2014 г.	Член совета директоров	-
6.	Беккерман Оксана Леонидовна, 1973 г.р., Индивидуальный предприниматель, образование высшее	29.05.2019 г.	Акционер, член совета директоров	7030 обыкновенные 1043 привилегированные
7.	Бураковская Мария Григорьевна	2004 г.	Акционер	1696 обыкновенные 1180 привилегированные
8.	Никитина Ревмира Михайловна	2003 г.	Акционер	5371 обыкновенные 1573 привилегированные
9.	Никитина Ольга Сергеевна	2003 г.	Акционер	5900 обыкновенные 951 привилегированные
10.	Никитина Наталия Владимировна	2003 г.	Акционер	6095 обыкновенные 1500 привилегированные
11.	Черкащенко Ольга Александровна, 1977 г.р., начальник юридического отдела ООО «Молния-Инвест», образование высшее.	29.05.2014 г.	Акционер, член совета директоров	6866 обыкновенные 1040 привилегированные

В 2014 году имели место операции между ОАО ЧЧЗ «Молния» и связанными сторонами:

1. ИП Беккерман Оксаной Леонидовной, ИП Никитиной Ольгой Сергеевной, ИП Никитиной Наталией Владимировной. Связанные стороны имеют в общей долевой собственности нежилое помещение №42 (объект капитального строительства реконструкции производственных зданий и сооружений под техно-торговый бизнес центр (1-я очередь)) общей площадью 47929,7 квадратных

метров по адресу: Россия, Челябинская область, г.Челябинск, ул. Цвиллинга, д.25. Доля ОАО ЧЧЗ «Молния» в праве общей долевой собственности составляет 100/1000.

Связанные стороны передали вышеуказанный объект в комплексное управление Обществу с ограниченной ответственностью Управляющей компании «Молния-Инвест» на основании Договора Управления коммерческой недвижимостью от 21 мая 2007 года, дополнительного соглашения №2 от 05 мая 2008 г. Полученные доходы и фактически произведенные расходы распределяются между связанными сторонами пропорционально доле в праве общей долевой стоимости на основании отчетов полученных от Управляющей компании «Молния-Инвест». Объем выручки (без НДС) в доле ОАО ЧЧЗ «Молния» за 2014 год составил 32 790 тыс. руб. Произведенные расходы в доле ОАО ЧЧЗ «Молния» за 2014 г. составили 12 839 тыс. руб.;

2. Бураковским Александром Леонидовичем и Никитиной Ревмирой Михайловной:

- Согласно договора аренды нежилых помещений ОАО ЧЧЗ «Молния» приняло в аренду нежилое помещение общей площадью 2300 квадратных метров. Арендодателем по договору аренды нежилого помещения является Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Молния-Инвест» на основании договора управления коммерческой недвижимостью № 4-у от 30.08.2010 г. Собственниками передаваемых в аренду помещений являются Бураковский Александр Леонидович и Никитина Ревмира Михайловна. Сумма арендной платы по договору за 2014 год составила 22 383 тыс. руб. (НДС нет).
- Согласно договора аренды нежилых помещений ОАО ЧЧЗ «Молния» приняло в аренду нежилое помещение общей площадью 111,9 квадратных метров. Арендодателем по договору аренды нежилого помещения является Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Молния-Инвест» на основании договора управления коммерческой недвижимостью № 4-у от 30.08.2010 г. Собственниками передаваемых в аренду помещений являются Бураковский Александр Леонидович и Никитина Ревмира Михайловна. Сумма арендной платы по договору за 2014 год составила 1 320 тыс. руб. (НДС нет).

Сделка с заинтересованностью. Договор займа между ОАО ЧЧЗ «Молния» (Займодавец) и Никитиной Ольгой Сергеевной (Заемщик). Сумма – 12 000 000,00 рублей. 10 % годовых. Срок возврата – 3 месяца. Одобрена Советом директоров – протокол Совета директоров № 4 от 26.11.2014 г.

Сделка с заинтересованностью. Договор займа между ОАО ЧЧЗ «Молния» (Займодавец) и ООО «ПО «Атомхимстрой» (Заемщик). Сумма займа – 3 000 000,00 рублей. 1% годовых. Срок возврата – 1 месяца. Одобрена Советом директор - протокол Совета директоров № 3 от 18.11.2014 г.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется генеральным директором (единоличным исполнительным органом) Медведевым Александром Юрьевичем, 1967 года рождения, образование высшее, основное место работы – ОАО ЧЧЗ «Молния» в указанной должности.

Избран Советом директоров 28 мая 2013 года Протокол № 2, сроком на 2 года. Доли участия в уставном капитале Общества не имеет.

Коллегиальный исполнительный орган уставом общества не предусмотрен.

Генеральный директор в 2014 году рассмотрел вопросы, направленные на совершенствование структуры управления общества, совершенствование системы оплаты труда, перспективы работы общества на ближайший период, улучшение работы производственных участков и отделов, о мерах по охране труда, технике безопасности и экологии, упорядочение кадрового состава, проведение мероприятий по подготовке и проведению общих собраний акционеров, стабилизацию финансового положения общества, подготовку и проведение мероприятий по гражданской обороне.

Выплаты в пользу генерального директора ОАО ЧЧЗ «Молния» Медведева Александра Юрьевича за 2014 год составили:

- Заработная плата за 2014 год 1 293 тыс. руб.;
- Налоги и взносы, начисленные на зарплату за 2014 г. 254 тыс. руб.

Генеральный директор

А.Ю.Медведев

Главный бухгалтер

С.Д.Чижова

