

## **УТВЕРЖДЕНО**

Годовом общим собранием акционеров ОАО «САРДА»

Протокол № 32 от «11» Июня 2015 года

Предварительно утверждено:

Генеральный директор ОАО «САРДА»

О.А. Мазаев, действующий на основании Устава

### **ГОДОВОЙ ОТЧЕТ за 2014 год**

#### **Открытого акционерного общества «Сарда» - арматура и отопительные приборы**

##### **I. Сведения об обществе**

1.1. Полное фирменное наименование – Открытое акционерное общество «Сарда» - арматура и отопительные приборы.

1.2. Место нахождения и почтовый адрес – 607220, Россия, г. Арзамас Нижегородской области, ул. Калинина, 58

1.3. Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер – 11.03.2003г.

ОГРН 1035200953171

1.4. Сведения об уставном капитале:

Уставный капитал общества составляет 12 000 000 рублей.

1.5. Информация об аудиторе общества:

ООО «Премьер аудит», 603087, г. Нижний Новгород, ул. Казанское шоссе, д. 10, корп. 1

Свидетельство о государственной регистрации № 3192 от 01.04.98г. выдано Нижегородской регистрационной палатой Администрации города Нижнего Новгорода.

Член НП «Московская аудиторская палата», ОРЗН о внесении сведений в Реестр 10203000952

Место нахождения:

Тел. (831)278-21-05

Факс (831)278-21-06

e-mail: info@premieraudit.nnov.ru

##### **II. Финансово-хозяйственная деятельность общества**

2.1. Направления деятельности общества в отчетном году.

Основными видами производственной и коммерческой деятельности общества является производство изделий методом объемной горячей штамповки и сдача в аренду помещений.

**Коды ОКВЭД:**

28.4 Ковка, прессование, штамповка и профилирование; изготовление изделий методом порошковой металлургии

## 70.20.2 Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.

## Динамика доходов от видов деятельности.

Виды деятельности	ОКВЭД	Доли доходов каждого вида по годам (%)	
		2014 г.	2013 г.
Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.	70.20.2	0,03	0,8
Ковка, прессование, штамповка и профилирование; изготовление изделий методом порошковой металлургии	28.4	99,97	99,2

Наибольший доход приносит производство изделий методом горячей штамповки.

## Объемы производства.

№ п/п	Номенклатура	Выпуск изделий, шт.		Коэфф. изменений 2014 к 2013
		2014г.	2013г.	
1	Клемма РКНУ	-	30 590	-
2	Корпус ЛГФИ.731735.020	599 606	438 442	1,4
3	Поковка корпуса ВК-1.00.001	5 345	-	0,8
4	Поковка на корпус ЦТКА.731618.040	19 300	24 380	-
5	Услуга по изготовлению Клеммы	-	34 250	-

Объем производства Корпуса для счетчика воды (ЛГФИ) увеличился по сравнению с прошлым годом на 37 %.

## Динамика доходов от основного вида деятельности.

№ п/п	Виды продукции	Доли доходов, (%)	
		2014 г.	2013 г.
1	Клемма РКНУ	-	2,48
2	Корпус ЛГФИ.731735.020	96,66	92,69
3	Поковка корпуса вентиля кислородного ВК-1.00.001	0,94	-
4	Поковка на корпус ЦТКА.731618.040	2,40	4,13
5	Услуга по изготовлению Клеммы		0,70

Из приведенных данных видно, что наибольший доход принесло производство изделия Корпус ЛГФИ.731735.020.

Затраты на производство.

Затраты на производство, реализацию и услуги в 2014 году составили 60 878 ,83 тыс. руб.

№ п/п	Номенклатура	2014г.		2013г.	
		Затраты, тыс. руб.	Удельный вес, %	Затраты, тыс. руб.	Удельный вес, %
1	Сырье и материалы	47 054,2	78,0	33 303,2	70,6
2	Амортизация основных средств	1 444,7	2,4	1 661,7	3,5
3	Арендная плата	2 369,7	3,9	2 907,9	6,1
4	Газ	752,8	1,3	665,6	1,4
5	Электроэнергия	888,8	1,5	776,4	1,7
6	Вода	12,8	0,02	7,3	0,02
7	Затраты на оплату труда	4 889,5	8,1	3 948,0	8,4
8	Налоговые платежи включаемые в себестоимость	1 321,9	2,2	1 136,2	2,4
9	Прочие затраты	883,4	1,5	1 315,0	2,9
10	Услуги связи (связь, почта, интернет)	110,3	0,2	152,0	0,3
11	Транспортные услуги	297,8	0,5	126,6	0,3
12	Аудиторские услуги	50,0	0,1	50,0	0,1
13	Расходы на нормальные условия труда	136,0	0,2	85,9	0,2
14	Расходы на окружающую среду	83,9	0,1	32,9	0,1
15	Прочие расходы	593,0	0,9	2 049	4,2

Наибольший удельный вес занимают расходы на сырье и материалы 78%, далее следуют затраты на оплату труда 8,1%, затраты на арендную плату составляют 3,9% от общего объема затрат.

2.2. Сведения о единоличном исполнительном органе - Генеральном директоре:

**Мазаев Олег Адамович**

Год рождения: 1960

Образование: высшее.

Должности за последние 5 лет

2003-2014 г.г. Генеральный директор ОАО «САРДА».

Сделки по приобретению или отчуждению акций ОАО «САРДА» лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа общества, в течение 2014 года не совершались.

2.3. Информация об учредителях: ОАО «Сарда» является организацией, которую контролирует:

- **ООО НПФ «Макротехсервис-ПБ»**, зарегистрированное по адресу: 607220,

Нижегородская область, г. Арзамас, ул. Калинина, д. 58. ООО НПФ «Макротехсервис-ПБ» владеет 51% уставного капитала ОАО «Сарда»;

- **ООО «Квадрат»**, зарегистрированное по адресу: 603109 Нижний Новгород, ул. Гоголя, д. 41А. ООО «Квадрат» владеет 26% уставного капитала ОАО «Сарда»;

- **Фирма Фридрих Гиссерайтехник**, зарегистрированное по адресу: Улица 8, D-73650 Винтербах, Германия. Фирма Фридрих Гиссерайтехник владеет 23% уставного капитала ОАО «Сарда».

2.4. Критерии определения и размер вознаграждения (компенсация расходов) лица, занимающего должность исполнительного органа (управляющего, управляющей организации), общества, каждого члена коллегиального исполнительного органа акционерного общества и каждого члена совета директоров акционерного общества или общий размер вознаграждения (компенсация расходов) всех этих лиц, выплаченного или выплачиваемого по результатам отчетного года.

Критерии определения вознаграждения (компенсация расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа Общества – заработная плата по основному месту работы в соответствии с трудовым договором.

2.5. Основные показатели финансовой деятельности, общества за отчетный год:

Наименование показателя	2014г.	2013г.	Темп роста, %
Выручка	53 659	39 362	36,3
Себестоимость	-52 909	-39 691	33,3
Валовая прибыль (убыток)	750	-329	328,0
Коммерческие расходы	-	-	-
Управленческие расходы	-7 387	-7 478	-1,2
Прибыль (убыток) от продаж	-6 637	-7 807	15,0
Доходы от участия в других организациях	-	-	-
Проценты к получению	-	-	-
Проценты к уплате	-	-	-
Прочие доходы	254	457	-44,4
Прочие расходы	-583	-2 049	-71,5
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>-6 966</b>	<b>-9 399</b>	<b>25,9</b>
Текущий налог на прибыль	-93	-	-
в т. ч. постоянные налоговые обязательства	-93	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	11	1 879	-99,4
Прочее	1 537	-3	
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>-5 511</b>	<b>-7 520</b>	<b>26,7</b>

Выручка от реализации продукции составил 53 659 тыс. руб. По сравнению с 2013 годом объем продаж увеличился на 14 297 тыс. руб. (36,3%) за счет увеличения объема выпущенной продукции на 37%. Себестоимость продукции составила 52 909 тыс. руб., что так же больше аналогичного показателя за прошлый год на 39 691 тыс. руб. (33,3%). Управленческие расходы практически остались на прежнем уровне. Убыток 2014 году составил 6,966 тыс. руб. Основные причины убытка: низкая цена на Корпус и недостаточный объема заказов со стороны основного заказчика ОАО АПЗ.

Сведения о уплате налогов и иных платежей и сборов.

Наименование показателя	Уплачено за 2014 год, тыс. руб.
Налог на добавленную стоимость	864,6
Налог на имущество	269,4
Налог на прибыль	-
Акцизы	-
Подоходный налог	617,7
Транспортный налог	0,8
Прочие налоги	45,3

Сумма платежей в бюджет в отчетном году составила 1 797,8 тыс. руб.

2.5.3. Сведения о размере чистых активов общества.

Наименование показателя, тыс.руб.	31.12.2014	31.12.2013
Сумма чистых активов, тыс. руб.	19 435	24 946
Уставный капитал, тыс. руб.	12 000	12 000
Резервный капитал, тыс. руб.	600	600
Отношение чистых активов к уставному капиталу (стр.1/стр.2)	1,62	2,08

Чистые активы общества на конец финансового года составили 19 435 тыс. руб. За отчетный период сумма активов снизилась на 5 511 тыс. руб. Чистые активы общества превышают его уставный капитал в 1,62 раза, дальнейшее уменьшение данного показателя ведет к «высокой степени» вероятности банкротства.

2.5.4. Сведения о кредиторской задолженности общества.

Наименование показателя, тыс. руб.	На отчетную дату отчетного года	На 31 декабря предыдущего года
1. Долгосрочные обязательства (займы и кредиты)	-	-
2. Краткосрочные обязательства (займы и кредиты)	-	-
3. Кредиторская задолженность, в т.ч.	3 641	7 007
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 434	6 792
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	148
Расчеты по налогам и сборам	205	67
Задолженность учредителям по выплатам доходов	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-

Кредиторская задолженность на конец года составила 3 641 тыс. руб. против 7 007 тыс. руб. на начало года (уменьшилась на 48%).

### 2.5.5. Сведения о дебиторской задолженности общества

Наименование показателя	На отчетную дату отчетного года	На 31 декабря предыдущего года
Дебиторская задолженность, в т. ч.	8 025	9 072
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 976	5 060
Расчеты по налогам и сборам	3 148	3 788
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1	5
Расчеты с подотчетными лицами	4	2

Величина дебиторской задолженности на конец 2014 года составила 8 025 тыс. руб. против 9 072 тыс. руб. на начало года (уменьшение на 11,5%).

### 2.5.6. Социальные показатели.

Наименование показателя	За отчетный год	За предыдущий год
1. Среднесписочная численность работников (чел.)	21,6	20
2. Затраты на оплату труда (тыс. руб.)	4 502,3	3 948
3. Отчисления на социальные нужды, в т. ч.	1 321,9	1 288,3
3.1. В Фонд социального страхования	134,8	118,2
3.2. В Пенсионный фонд	1 036,5	907,0
3.3. На медицинское страхование	238,2	209,9
3.4. Страхование от НС и ПЗ	59,2	53,1
4. Средняя заработная плата работников (пункт 2 / пункт 1), тыс. руб.	208,4	197,4
5. Денежные выплаты и поощрения, не связанные с производством продукции (работ, услуг), тыс. руб.	66,0	774,3

### 2.5.7. Основные показатели финансового положения

Наименование показателя	2014г.	2013г.	Изменение
1. Коэффициент рентабельности основной деятельности	-0,11	-0,17	0,06
2. Коэффициент текущей ликвидности	2,93	2,73	0,20
3. Коэффициент обеспеченности собственными средствами	65,53	63,80	1,73
4. Коэффициент оборота запасов и затрат	4,19	4,67	-0,48

Коэффициент рентабельности основной деятельности определяет размер чистой прибыли на один рубль затрат на производство. Коэффициент рентабельности за анализируемый период

имеет отрицательное значение, поскольку предприятие несет убытки от финансово-хозяйственной деятельности.

Коэффициента текущей ликвидности (общий коэффициент покрытия долгов), определяется как отношение всей суммы оборотных активов, включая запасы, к общей сумме краткосрочных обязательств. Он показывает степень, в которой оборотные активы покрывают краткосрочные обязательства предприятия. На начало 2014 значение коэффициента текущей ликвидности находилось на уровне 2,73, к концу года 2,93— это значит, что на 1 рубль текущих обязательств приходится 2,93 руб. текущих активов. Нормальное значение 2 и более.

Коэффициент обеспеченности собственными средствами определяет наличие собственных финансовых источников формирования оборотных активов. Этот показатель в 2014 году составил 65,5%, т.е. такая часть оборотных средств предприятия являлась его собственными средствами.

Коэффициент оборота запасов измеряет на сколько эффективно общество управляет своими активами. На основе рассчитанного показателя можно сделать вывод, что каждый элемент материально-производственных запасов ОАО «Сарда» используется в производстве и вновь возобновляется 4 раза в год.

## 2.6. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью общества.

В числе рисков, подлежащих учету при планировании деятельности ОАО «САРДА» необходимо учитывать, в первую очередь, следующие составляющие:

### 2.6.1. Отраслевые риски:

В качестве основного фактора, оказывающего влияние на деятельность эмитента, необходимо выделить зависимость темпов развития предприятия от состояния наших основных поставщиков и покупателей.

### 2.6.2. Риск изменения цен на сырьё.

### 2.6.3. Риск изменения цен на продукцию.

Риск изменения цен на продукцию ОАО «САРДА» может оцениваться как существенный в случаях резких колебаний цен на сырьё и материалы, а также при значительном изменении иных составляющих себестоимости выпускаемой продукции.

На деятельность общества могут оказать влияние риски, связанные с такими факторами, как конкуренция, сезонность и т.д.

### 2.6.4. Макроэкономические риски.

Это риски, связанные с несовершенством системы налогообложения, снижением деловой активности в национальной экономике, нестабильности ситуации на финансовых и товарных рынках, инфляции, изменении налоговых ставок и др. Для ОАО «САРДА» характерны все указанные риски.

## 2.7. Перспективы развития общества.

ОАО «Сарда» постоянно проводит работу по поиску и привлечению новых заказчиков – это является одной из основных задач общества наряду с задачей расширения ассортимента продукции.

### III. Корпоративные действия

3.1. Кодекс корпоративного поведения в ОАО «САРДА» до настоящего времени не утверждался, обязанность по утверждению кодекса корпоративного поведения для эмитента законодательством не предусмотрена. При реализации политики корпоративного управления общее собрание акционеров, генеральный директор Общества учитывают основные положения и требования, содержащиеся в Распоряжении ФКЦБ России «О рекомендации к применению Кодекса корпоративного поведения» №421/р от 4 апреля 2002 г.

3.2. Уставный капитал на 01.01.2015 года состоит из полностью оплаченных обыкновенных акций в количестве 12 000 штук общей номинальной стоимостью 12 000 000 рублей. Не полностью оплаченных размещенных акций нет. Уставный капитал оплачен полностью.

3.3. Информация о проведении внеочередных общих собраний акционеров за отчетный год. Внеочередные собрания проводились три раза.

3.5. Информация о деятельности исполнительных органов общества.

Генеральный директор Мазаев О.А. находясь на своей должности с 2.08.2004 года, действуя в соответствии с Уставом Общества, руководит финансово-хозяйственной деятельностью предприятия, организует выполнение решений Совета директоров, реализуя финансово-хозяйственный план.

В соответствии с Уставом Генеральный директор:

- осуществляет оперативное руководство деятельностью Общества;
- имеет право первой подписи документов Общества;
- совершает от имени Общества сделки и распоряжается имуществом Общества в пределах, установленных настоящим уставом;
- представляет интересы Общества на территории Российской Федерации и за ее пределами;
- утверждает штаты, заключает трудовые договоры с работниками Общества, применяет к этим работникам меры поощрения и налагает на них взыскания;
- выдает доверенности от имени Общества;
- организует ведение бухгалтерского учета и отчетности Общества;
- издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
- осуществляет действия по созыву и проведению общего собрания акционеров Общества, а также определению повестки дня общего собрания акционеров в порядке, предусмотренном действующим законодательством;
- исполняет иные функции, необходимые для осуществления деятельности Общества.



3.6. Информация о деятельности Ревизионной комиссии общества:

Состав Ревизионной комиссии: Филипчук Д. Н., Родионова О.А., Семешин Д.Н., Прокофьева С.А.

**IV.Сведения об уставном капитале**

РО ФСФР России в ПриФО 15.09.2008г. был зарегистрирован дополнительный выпуск ценных бумаг (акции именные обыкновенные бездокументарные номинальной стоимостью 1 000 руб., количество – 11 900 шт., способ размещения – закрытая подписка).

Генеральный директор

Мазаев О.А.

Главный бухгалтер



Родионова О.А.