

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ОАО «ВЕНТА»

ЗА 2014 ГОД

1. Общие сведения

Открытое акционерное общество «Нижнетуринский машиностроительный завод «Вента» (ОАО «Вента») зарегистрировано Постановлением № 407 от 26.06.97г. Главы администрации г. Нижняя Тура. Общество является правопреемником государственного предприятия Нижнетуринского машиностроительного завода имени Я.М. Свердлова.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц в Инспекции МНС по городу Нижней Туре Свердловской области за № 343 от 16.01.1995 года Свидетельство серия 66 № 003426400.

Место нахождения (почтовый, юридический адрес) ОАО «Вента» - 624222, Россия, Свердловская область, город Нижняя Тура, улица Малышева, 2 а.

Основными видами деятельности предприятия ОАО «Вента» являются:

Изготовление, ремонт и реализация различного оборудования и изделий машиностроения, единичного, мелкосерийного и серийного производства, включая оборудование для атомной энергетики и промышленности, в том числе:

- оборудование для хранения и транспортирования ядерных материалов (контейнеры защитные для специзделий и материалов, комплекты транспортные упаковочные (ТУК);
- оборудование для атомных электростанций (установки сжигания твердых радиоактивных отходов, выпарные установки переработки трапных вод, установки цементирувания жидких радиоактивных отходов, аппараты с перемешивающими устройствами, конденсаторы, фильтры, теплообменное и емкостное оборудование (подогреватели, холодильники, емкости, ресиверы, монжусы, мерники), узлы дистанционного управления арматурой, барботеры);
- оборудование химико-технологического и специального назначения аппараты с перемешивающими устройствами, экстракторы (центробежные, отстойные), реакторы (колонные, реакторы с перемешивающими устройствами), аппараты для очистки газов (циклоны, скрубберы), аппараты колонные (ректификационные колонны, абсорбционные колонны, экстракционные пульсационные колонны), аппараты и установки выпарные, конденсаторы, кристаллизаторы, фильтры, испарители, эллиптические днища, линзовые компенсаторы, теплообменное и емкостное оборудование (подогреватели, холодильники, емкости, ресиверы, монжусы, мерники), камерное оборудование (боксы перчаточные);
- промышленное вентиляционное и отопительное оборудование (вентиляторы, калориферы, подогреватели, агрегаты воздушно-отопительные);
- подъемно-транспортное оборудование (автомобильные гидравлические подъемники ПСС-121.18Э и ПСС-121.23Э);

- оборудование для молочной и пищевой промышленности;
- нестандартизированное оборудование по чертежам заказчика;
- разработка технологической документации, и изделий машиностроения, в том числе подведомственных Ростехнадзору.

Выручка от продажи товаров, работ, услуг за 2014 г. составила 486 263 тыс. руб., в том числе:

- товарная продукция составила 467 459 тыс. руб.;
- услуги производственного характера составили 18 804 тыс. руб.

Объем товарного производства в действующих ценах за отчетный период составил 447 036 тыс. руб. или 101,9 % к уровню 2013 г. (438 609 тыс. руб.)

Выручка от реализации товарной продукции составила 467 459 тыс. руб. или 104,5 % к уровню 2013 года (447 465 тыс. руб.)

По итогам показателей видно, что основная задача 2014 года (по выпуску и реализации товарной продукции) выполнена не в полном объеме. Объем выпуска товарной продукции за 2014 г. в действующих ценах составил 447 036 тыс. руб. или 61,7 % к плановым показателям.

Причины невыполнения результата от продажи товаров:

- перенос части заказов оборудования для АЭ на 2015 г.- 2016 г.;
- изменение заказчиком ООО «Уральские локомотивы» объемов поставки.

В течение 2014 года сбыт продукции осуществлялся покупателям РФ. В страны СНГ и Дальнее зарубежье реализация не осуществлялась.

В течение 2014 года цены на серийную продукцию ОАО «Вента» не изменялись.

По сравнению с предыдущим периодом общий объем отгрузки товарной продукции за 2014г. увеличился на 5%, за счет нестандартной продукции.

Доля серийной продукции (вместе с вентиляторами для ОАО «РЖД») в общем объеме составила более 60,1% (в 2013 г. – 85,6%), нестандартной - 39,9% (в 2013 -14,4%).

В течение 2013 года цены на серийную продукцию ОАО «Вента» не изменялись.

Разница в ценах на вентиляторы между российскими производителями составляет 30%. Наше предприятие занимает более высокую ценовую нишу.

Основные организации на рынке, которые предлагают вентоборудование по низким ценам – это ЗАО «ВЭЛТ» и ООО «Муссон» г.Йошкар-Ола, ОАО «Металлист», ООО ОЭЗ «Теплоагрегат», ЗАО «Аэромаш» г.Стерлитамак, ОАО «Вентилятор» г.С.-Петербург. При наличии низких цен данные организации имеют возможность еще предоставлять скидку до 25% и осуществлять бесплатную доставку своей продукции либо до покупателя, либо до транспортной компании. При участии в конкурсах на право поставки вентиляционного оборудования конкуренты имеют возможность снижать цены до 34% от своих действующих прайс-листов.

Очень жёсткая конкуренция наблюдается в Уральском регионе, т.к. вентоборудование предлагается конкурентами по более низким ценам с доставкой до склада заказчика. Также на рынке представлено импортное вентоборудование, преимуществом которого является более высокое качество и сервисное обслуживание.

По сравнению с предыдущим годом общее количество клиентов уменьшилось со 154 до 119 организаций.

Основными клиентами суммарный объем отгруженной продукции, которым составил более 90%, являются ООО «Уральские локомотивы» г.Верхняя Пышма Свердловской обл., ОАО «ЦКБМ» г.С.-Петербург, филиал ОАО «НИКИМТ-Атомстрой» ОИЦ НИКИМТ», ФГУП «ЭХП», ООО «Атомпромресурсы» г.Москва. Годовой объем ООО «Уральские локомотивы» составил 55% (в 2013 г. - 82%) от общего объема отгруженной продукции.

Основной объем отгрузки приходится на предприятия и организации Уральского Федерального округа, который составляет 68% (в 2013 г. - 92%), на Центральный ФО приходится 15% (в 2013 г. – 6,5%), на Северо-Западный ФО – 14% (в 2013 г. – 0,1%), оставшиеся 3% - на предприятия и организации из других Федеральных округов.

Среднегодовая численность работающих в ОАО «Вента» за отчетный период 2014 год 429 человек - 87 % к предыдущему году (2013 году 494 человек)

Согласно Уставу ОАО «Вента» единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор.

Решением общего собрания акционеров (Протокол № 19-ВОСА от 25 апреля 2011 года), с 21 апреля 2011 г. генеральным директором ОАО «Вента» сроком на 5 лет избран Азаров Николай Анатольевич.

Решение Совета директоров ОАО «Вента» (Протокол от 28.08.2014 №13/14):

В связи с поступлением в Общество заявления от Азарова Николая Анатольевича об увольнении его с должности генерального директора ОАО «Вента» 28.08.2014 года, приостановить полномочия Азарова Николая Анатольевича и образовать временный единоличный исполнительный орган Общества (ВРИО генерального директора). Избрать временно исполняющим обязанности генерального директора (ВРИО генерального директора) ОАО «Вента» Борисова Сергея Егоровича с 29.08.2014.

Внеочередным общим собранием акционеров ОАО «Вента» принято решение: «Досрочно «02» октября 2014 года прекратить полномочия Генерального директора ОАО «Вента» Азарова Николая Анатольевича» (Протокол № 25-ВОСА от 07.10.2014 г.)

Генеральный директор подотчетен совету директоров и общему собранию акционеров.

Состав совета директоров ОАО «Вента» по состоянию на 31 декабря 2014 года, включая информацию об изменениях в составе совета директоров общества, имевших место в отчетном году, и сведения о членах совета директоров.

Состав Совета директоров, избранных на внеочередном общем собрании акционеров, которое состоялось 02.12.2013 года, полномочия которого заканчивались 25.06.2014 г. (Протокол №23-ВОСА)

№ п/п	Ф.И.О. члена Совета директоров	Должность в Совете директоров и должность в организации, которую он представляет
1.	Сухотина Ксения Анатольевна	Директор по управлению персоналом, ОАО «Атомэнергомаш»
2.	Кривенкова Екатерина Владимировна	Директор департамента экономики и планирования, ОАО «Атомэнергомаш».
3.	Антропов Алексей Кимович	Директор по экономической безопасности, ОАО «Атомэнергомаш».
4.	Разин Владимир Петрович	Директор по управлению производственным комплексом, ОАО «Атомэнергомаш».
5.	Ефременко Ольга Леонидовна	Начальник Управления корпоративного обеспечения, ОАО «Атомэнергомаш».
6.	Каримов Рауиль Сайфуллович	Генеральный директор ОАО «СвердНИИхиммаш»
7.	Азаров Николай Анатольевич	Генеральный директор ОАО «Вента».

Измененный состав Совета директоров, избранных на годовом общем собрании акционеров, которое состоялось 25.06.2014 года. (Протокол № 24-ГОСА)

№ п/п	Ф.И.О. члена Совета директоров	Должность в Совете директоров и должность в организации, которую он представляет
1.	Сухотина Ксения Анатольевна	Заместитель генерального директора – директор по персоналу и организационному развитию, ОАО «Атомэнергомаш».
2.	Песочинский Вадим Викторович	Заместитель генерального директора – директор по экономике и финансам, ОАО «Атомэнергомаш».
3.	Гаврилов Кирилл Геннадьевич	Заместитель генерального директора по экономике и финансам, ОАО «Атомэнергомаш».
4.	Разин Владимир Петрович	Директор по управлению производственным комплексом, ОАО «Атомэнергомаш».
5.	Ефременко Ольга Леонидовна	Начальник Управления корпоративного обеспечения, ОАО «Атомэнергомаш»
6.	Кривенкова Екатерина Владимировна	Директор департамента экономики и планирования, ОАО «Атомэнергомаш».
7.	Азаров Николай Анатольевич	Генеральный директор ОАО «Вента», г. Нижняя Тура

Измененный состав Совета директоров, избранных на внеочередном общем собрании акционеров, которое состоялось 20.10.2014 года. (Протокол № 26-ВОСА)

№ п/п	Ф.И.О. члена Совета директоров	Должность в Совете директоров и должность в организации, которую он представляет
1.	Сухотина Ксения Анатольевна	Заместитель генерального директора – директор по персоналу и организационному развитию, АО «Атомэнергомаш».
2.	Ангелов Владимир Александрович	. Директор по атомной энергетике, АО «Атомэнергомаш».
3.	Бузинов Андрей Владимирович	Директор по судостроению и ОТ, АО «Атомэнергомаш».
4.	Разин Владимир Петрович	Заместитель генерального директора - директор по операционной деятельности, ОАО «Атомэнергомаш».
5.	Ефременко Ольга Леонидовна	Начальник Управления корпоративного обеспечения, АО «Атомэнергомаш»
6.	Гаврилов Кирилл Геннадьевич	Заместитель Директора по экономике и финансам, АО «Атомэнергомаш».
7.	Биткин Сергей Юрьевич	Руководитель проектов, АО «Атомэнергомаш».

В состав Ревизионной комиссии ОАО «Вента» по состоянию на 31 декабря 2014 г. входят:

п/п №	Ф.И.О. члена ревизионной комиссии	Краткие биографические данные членов ревизионной комиссии
1	Левенштейн Александр Леонидович	Директор по внутреннему аудиту АО «Атомэнергомаш».
2	Евдокимова Марина Александровна	Зам. директора по внутреннему аудиту АО «Атомэнергомаш».
3	Романенко Людмила Александровна	Ведущий аудитор отдела проверок АО "Атомэнергомаш"
4.	Пыркин Виталий Игоревич	Главный специалист, ОАО «Атомэнергомаш»
5	Миронов Эдуард Сергеевич	Ведущий аудитор отдела проверок АО "Атомэнергомаш"

1. Основные положения учетной политики

При ведении бухгалтерского учета ОАО «Вента» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ОАО «Вента» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

Хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, в 2013 году Общество не проводило.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

2.3. Нематериальные активы

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости и проверка на обесценение нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	10 лет (десять)

2.4. Основные средства

В состав основных средств включаются объекты, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование. Недвижимость, принимается к учету независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Срок полезного использования основных средств

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)
	с 1 января 2002 г.
Здания в т.ч.	
пятая группа	свыше 7 лет до 10 лет включительно
шестая группа	свыше 10 лет до 15 лет включительно
седьмая группа	свыше 15 лет до 20 лет включительно
десятая группа	свыше 30 лет
Сооружения и передаточные устройства в т.ч.	
пятая группа	свыше 7 лет до 10 лет включительно
шестая группа	свыше 10 лет до 15 лет включительно
седьмая группа	свыше 15 лет до 20 лет включительно
восьмая группа	свыше 20 лет до 25 лет включительно
девятая группа	свыше 25 лет до 30 лет включительно
десятая группа	свыше 30 лет
Машины и оборудование в т. ч.	
первая группа	от 1 года до 2 лет включительно
вторая группа	свыше 2 лет до 3 лет включительно
третья группа	свыше 3 лет до 5 лет включительно
четвертая группа	свыше 5 лет до 7 лет включительно
пятая группа	свыше 7 лет до 10 лет включительно
шестая группа	свыше 10 лет до 15 лет включительно
седьмая группа	свыше 15 лет до 20 лет включительно
восьмая группа	свыше 20 лет до 25 лет включительно
девятая группа	свыше 25 лет до 30 лет включительно
десятая группа	свыше 30 лет
Транспортные средства в т.ч.	
третья группа	свыше 3 лет до 5 лет включительно
четвертая группа	свыше 5 лет до 7 лет включительно
пятая группа	свыше 7 лет до 10 лет включительно
шестая группа	свыше 10 лет до 15 лет включительно
седьмая группа	свыше 15 лет до 20 лет включительно
восьмая группа	свыше 20 лет до 25 лет включительно
десятая группа	свыше 30 лет
производственный и хозяйственный инвентарь:	
первая группа	от 1 года до 2 лет включительно
вторая группа	свыше 2 лет до 3 лет включительно
третья группа	свыше 3 лет до 5 лет включительно
четвертая группа	свыше 5 лет до 7 лет включительно
пятая группа	свыше 7 лет до 10 лет включительно
шестая группа	свыше 10 лет до 15 лет включительно
Земельные участки и объекты природопользования	-

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом. Конкретный срок полезного использования устанавливается комиссией в пределах срока, установленного классификацией, и утверждается приказом генерального директора.

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объекты жилищного фонда, введенные в эксплуатацию до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

Общество за отчетный период научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы не проводило.

2.7. Запасы

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ (за исключением ядерных и делящихся материалов, драгоценных металлов и драгоценных камней) их оценка производится по среднескользящей себестоимости.

Себестоимость единицы включает все расходы (в т.ч. ТЗР), связанные с приобретением данных материалов.

Стоимость специальной оснастки (по каждой единице изделия) погашается единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию).

2.8. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.9. Финансовые вложения

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Финансовые вложения, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. Изменения резерва по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года отнесены на прочие расходы и доходы.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Организацией исходя из последней оценки.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.10. Производные финансовые инструменты

Признание активов в бухгалтерском учете и обязательств по договорам ПФИ, в текущем отчетном году не осуществлялось.

2.11. Займы и кредиты

Проценты по займам полученным включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа. Общество отражает получение займа от заимодавцев в сумме фактически поступивших денежных средств.

2.12. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.13. Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в бухгалтерском учете по мере готовности работы, услуги, продукции в целом объеме.

2.14. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полном объеме на расходы отчетного периода (дебет счета 90.8 "Управленческие расходы", счет 90.7 "Расходы на продажи").

2.15. Расходы будущих периодов

Расходы, соответствующие условиям признания активов, установленных нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности при сроке их списания:

- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»);

- менее 12 месяцев – в составе прочих оборотных активов (по статье бухгалтерского баланса «Прочие оборотные активы»).

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2.16. Раскрытие информации о доходах в бухгалтерской (финансовой) отчетности

В отчете о финансовых результатах доходы Организации за отчетный период отражаются с подразделением на выручку и прочие доходы.

Выручка, прочие доходы, составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов Организации за отчетный период, показываются в отчете о финансовых результатах по каждому виду в отдельности.

В отчете о финансовых результатах следующие прочие доходы и расходы показываются свернуто:

- доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости
- доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости;
- доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенного строительства за исключением выбытия в результате купли-продажи указанных объектов.
- поступления в виде дивидендов подлежат признанию за минусом налога, удерживаемого налоговым агентом согласно законодательству Российской Федерации о налогах и сборах, по группе статей «Доходы от участия в других организациях».

2.17. Изменения учетной политики в 2014 году

В учетную политику, применяемую с 2014 года, изменения касательно отражения в бухгалтерском балансе отдельных статей активов и обязательств с целью более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности организации на отражения данных в отчетности за 2014 год не повлияли.

2.18. Изменения учетной политики на 2015 год

В учетную политику, применяемую с 01 января 2015 года, на дату утверждения приказа от 25.12.2014 г. «О внесении изменений в учетную политику для целей бухгалтерского учета, учетную политику для целей налогового учета на 2015 год» внесены изменения согласно нормативных актов утвержденных Российским законодательством на текущую дату.

2.18. Корректировок и прочие изменения в учете, относящихся к предыдущим отчетным периодам, а так же повлиявших на существенные изменения при формировании отчетности за 2014 год, не отражено.

3. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2014 год

3.1. Нематериальные активы

Фактическая стоимость нематериальных активов на 31.12.2014 г. составляет в условной оценке 0,1 тыс. руб. Товарный знак (знак обслуживания) № 193309 принят к учету согласно свидетельства по заявке от 27.01.1998 № 98701208.

Наличие и движение результатов НИОКР в бухгалтерском и налоговом учете на 31.12.2014 г. не числится.

3.2. Основные средства

Основные средства, числящиеся на балансе ОАО «Вента», расположены на промышленной территории предприятия, принадлежат на праве собственности на основании Плана приватизации Нижнетуринского машиностроительного завода, зарегистрированного Финансовым управлением Администрации Свердловской области 28.02.1995 года, код государственной регистрации 62-10-1021.

Наличие и движение основных средств:

Остаточная стоимость основных средства за 2014 год уменьшилась на 1 215 тыс. руб. или на 1,6 % (на 31.12.2014 г. – 76 144 тыс. руб., на 31.12.2013 г. – 77 459 тыс. руб.). Структура внеоборотных активов по отношению к валюте баланса практически не изменилась, основная часть – 18% – приходится на долю основных средств, 0,4% - незавершенное строительство.

Приложение: Таблица 2.1 Наличие и движение основных средств

В течение отчетного периода поступило в связи с приобретением основных средств на сумму 4 902 тыс. рублей:

- аппарат сварочный 3-300 A/T300 AC/DC Basic Plus 398 тыс. руб.;
- станок балансировочный BM-300 1 284 тыс. руб.;
- комплекс сварочный роботизированный IRB 2400L/1,8 3 220 тыс.руб.;

Выбыло основных средств на сумму 1 127 тыс. руб., в связи с реализацией на сумму 701 тыс. руб., в связи с ликвидацией на сумму 426 тыс. руб. по группам:

«Здания» 529 тыс. руб.;

«Машины и оборудование» 580 тыс.руб.

«Производственный и хозяйственный инвентарь» 18 тыс. руб.

Приложение: Таблица 2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Увеличение стоимости объектов основных средств в 2013 г.: проведено дооборудование основного средства по группе “ Машины и оборудование ” на сумму 742 тыс. руб. в виде приобретения оборудования в дополнение станции телефонной iPECS инв.№000017730 и доведения её до полного функционала.

Увеличение стоимости объектов основных средств в 2014 г. не осуществлялось.

Уменьшение стоимости объектов основных средств в 2013 г.: по группам "Машины и оборудование" и "Производственный и хозяйственный инвентарь" на сумму 1 313 тыс. руб., по группе «Транспортные средства» на сумму 66 тыс. руб. в результате ликвидации в связи с полным физическим износом,

Уменьшение стоимости объектов основных средств в 2014 г.: по группе "Машины и оборудование" на сумму 426 тыс. руб. в результате ликвидации в связи с полным физическим износом.

Иное использование основных средств:

Приложение: Таблица 2.4 Иное использование основных средств

Переданы в аренду основные средства в 2013 году:

- предприятию ООО "Вираз" по балансовой стоимости на сумму 10 642 тыс. руб.;

п/п	Наименование арендаторов	Балансовая стоимость имущества в тыс. руб.			
		Здание	Оборудование и производственный инвентарь	Транспортные средства	Итого
	ООО "Вираз"	1 228		10 642	11 870
	ООО "Техносервис"	10			10
	ООО "Стальмет НТ"	14			14
	ИП Лоскутова О.А.	82			82
	ЗАО Банк ВТБ 24	2			2
	ООО "Вымпел коммуникации"	5			5
	ООО "МТС"	5			5
	ИТОГО:	1 346	0	10 642	11 988

Получены в аренду основные средства:

- транспортные средства от ЗАО "ТЕНЕКС-Сервис" на сумму 4 550 тыс. руб. (по договору финансовой аренды № 886-Л-11-065 от 19.12.2011 г.), на сумму 2 489 тыс. руб., срок действия договора лизинга 37 месяцев, № 887-Л-11-065 от 19.12.2011 г. на сумму 2 880 тыс. руб. срок действия договора лизинга 36 месяцев (объект учитывается на балансе лизингодателя).

Основные средств на сумму 16 316 тыс. руб. переведены на консервацию в связи с недостаточной загрузкой оборудования.

По состоянию на 31 декабря 2013 года у организации имеются объекты основных средств, полученные по договору лизинга.

Переданы в аренду основные средства в 2014 году:

- предприятию ОАО Теплоэнергетической компании «МОСЭНЕРГО» по балансовой стоимости на сумму 1288 тыс. руб.;
- прочим арендаторам по балансовой стоимости на сумму 1 тыс. руб.

п/п	Наименование арендаторов	Балансовая стоимость имущества в тыс.руб.			
		Здание	производственный площади	Выбыло, здание заводоуправлен ия	Итого
	ООО "Вираз"	11 870			11 870
	ООО "Техносервис"	10			10
	ООО "Стальмет НТ"	14		14	0
	ИП Лоскутова О.А.	82			82
	ЗАО Банк ВТБ 24	2		2	0
	ООО "Вымпел коммуникации"	5			5
	ООО "МТС"	5			5
	Теплоэнергетической компании «МОСЭНЕРГО»		1 288		1 288
	ИТОГО:	11 988	1 288	17	13 260

Получены в аренду основные средства:

- транспортные средства от ЗАО "ТЕНЕКС-Сервис" на сумму 4 550 тыс. руб. (по договору финансовой аренды № 886-Л-11-065 от 19.12.2011 г.), на сумму 2 489 тыс. руб., срок действия договора лизинга 37 месяцев, № 887-Л-11-065 от 19.12.2011 г. на сумму 2 880 тыс. руб. срок действия договора лизинга 36 месяцев (объект учитывается на балансе лизингодателя).

По состоянию на 31.12.2014 г. основные средств на сумму 16 225 тыс. руб. числятся на консервации в связи с недостаточной загрузкой оборудования.

По состоянию на 31 декабря 2014 года у организации имеются объекты основных средств, полученные по договору лизинга.

Приложение: Таблица 2.7 Лизинговое имущество

Лизинговое имущество получено по договору финансовой аренды (лизинга) № 886-Л-11-065 от 19.12.2011 г. на сумму 2 489 тыс. руб., срок действия договора лизинга 37 месяцев, № 887-Л-11-

065 от 19.12.2011 г. на сумму 2 880 тыс. руб. срок действия договора лизинга 36 месяцев (объект учитывается на балансе лизингодателя). Лизинговые платежи до конца действия договора на 31.12.2014 г. составляю 67 тыс. руб.

3.3. Незавершенные капитальные вложения

Приложение: Таблица 2.2 Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения за 2013 год увеличились на сумму 49 тыс. руб. на начало периода 2129 тыс. рублей на конец отчетного периода 2 178 тыс. руб. изменения за период составили, в том числе:

Незавершенное строительство

Приобретение объектов основных средств на общую сумму 5 303 тыс. руб. в том числе: основные средства на сумму 4195 тыс. руб., оборудование сданное в монтаж на сумму 753 тыс. руб., прочие 355 тыс. руб.

Введено в эксплуатацию основных средств на сумму 4 943 тыс.руб.,

Списана со счетов учета на общую сумму 311 тыс. руб. капитальные вложения стоимостью неоконченных монтажных работ системы АУГП и оборудования - Диабаз-БМ(Н.С. 1990000), сигнализатор ЩИТ 2-15с датчиком ДТХ-127 в сумме 205 тыс. руб., аварийная сигнализация на ГСМ в сумме 106 тыс. руб., в связи с непригодностью для использования и невозможного и неэффективного восстановления.

Незаконченные операции по приобретению на сумму 753 тыс.руб.

получены и переданы в монтаж:

система видеоконференцсвязи Polycom HDX 7000-720 280 тыс.руб.

оборудование для структурированной кабельной системы 473 тыс.руб.

Незавершенные капитальные вложения за 2014 год уменьшились на сумму 288 тыс. руб. на начало периода 2178 тыс. рублей на конец отчетного периода 1 890 тыс. руб. изменения за период составили, в том числе:

Незавершенное строительство

Приобретение объектов основных средств на общую сумму 4 614 тыс. руб. в том числе: основные средства на сумму 4504 тыс. руб., пред проектное исследование на сумму 110 тыс. руб. Введено в эксплуатацию основных средств на сумму 4 902 тыс. руб.,

3.4. Незавершенное строительство

По состоянию на 31.12.2014 года в составе незавершенного строительства числятся объекты основных средств на сумму 1 813 тыс. руб., в т.ч. не планируемые к вводу в эксплуатацию:

3.4.1 Изготовление и установка приточно-вытяжной вентиляции - 153 тыс. рублей не введена в эксплуатацию по причине невыполнения пуско-наладочных работ, планируется к списанию в 1 квартале 2015 г.;

Обязка нового компрессора 4BM 10-120/9 з.1813- 83 тыс.руб.

3.4.2 Полигон промышленных отходов – 1 020 тыс. руб. не планируется к вводу в эксплуатацию, планируется проведение мероприятий по отчуждению полигона. При ликвидации и исключения из реестра землепользователей данного объекта необходимо произвести демонтаж всех построенных сооружений и рекультивацию земель. Стоимость этих мероприятий на данный момент прорабатывается.

Бюджет инвестиций ОАО «Вента» на 2014г. составил:

1. За счет собственных средств было запланировано приобретение ОС на сумму 10226 тыс. руб. с НДС, фактически приобретено оборудования на сумму 7386 тыс.руб.с НДС

2. Сумма выплаченных лизинговых платежей составляет 1915 тыс.руб. с НДС

В 2014 году на предприятии ОАО «Вента» осуществлялось 4 проекта:

1. IT - проект (административно-управленческий), Данный проект является затратным, одобренный лимит финансирования по данному проекту на 2014 год составил 1256 тыс. руб., произведено оплат по данному проекту на сумму 1256 тыс. руб.

2. Замена морально изношенного и устаревшего оборудования, одобренный лимит финансирования по данному проекту на 2014 год составил 818 тыс. руб, приобретено оборудования 713 тыс. руб.

3. Поставка оборудования с программным обеспечением для выпуска локомотивных вентиляторов, данный проект включает в себя приобретение двух позиций: роботизированного сварочного комплекса, балансировочного станка, одобренный лимит финансирования по данному проекту на 2014 год составил 5843 тыс. руб., произведено оплат по данному проекту на сумму 5286 тыс. руб.

Стоимость роботизированного сварочного комплекса уменьшилась с предполагаемых 4343,5 тыс. руб. с НДС до 3800 тыс. руб с НДС.

4. Внедрение АИИС КУЭ на ОАО Вента, данный проект включает в себя монтаж автоматизированной информационно-измерительной системы коммерческого учёта электроэнергии, одобренный лимит финансирования по данному проекту на 2014 год составил 2309 тыс. руб. Реализация проекта «Внедрение АИИС КУЭ на ОАО Вента» переносится на 2015 год, законтрактовано по проекту: 1750 тыс. руб. оплачено:130 тыс. руб.

На 2015 год утвержден лимит по проекту: «Замена морально изношенного и устаревшего оборудования», в размере 21,852 млн. руб. В рамках этого проекта планируется приобрести: оборудование для испытательной лаборатории вентиляторов, сварочное оборудование, систему вентиляции цеха №2, учебную лабораторию сварщиков, проволокошвейную машину Indiga SM-32 Deluxe, приобрести в лизинг листогибочный станок.

3.5. Запасы

Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице:

Приложение: Таблица 4.1 Наличие и движение запасов

Наибольшую долю в оборотных активах составляют запасы. Их абсолютная величина уменьшилась на 42 686 тыс. руб. или на 21,2 %: на 31.12.2014 г. – 201 147 тыс. руб., на 31.12.2013 г. – 243 833 тыс. руб. Удельный вес запасов в структуре оборотных средств составил 59 % на 31.12.2014 г. (на 31.12.2013 г. – 70 %). В 2013 г. увеличение связано с приобретением ТМЦ для заказов основного производства.

3.5.1. Себестоимость остатков сырья и материалов:

на 31.12 2014 г. составила 79 132 тыс. руб. по сравнению с предыдущим годом увеличились на 8 тыс. руб. (на 31.12.2013 г. – 71 385 тыс. руб.). В 2014 г. увеличение связано с приобретением ТМЦ для заказов, запуск которых запланирован в 1,2 квартале 2015 года.

Структура сырья и материалов на общую сумму по балансовой стоимости 79 132 тыс. руб.:

- сырье и материалы – 34 410 тыс. руб.;
- покупные полуфабрикаты и комплектующие – 35 299 тыс. руб.;
- топливо – 146 тыс. руб.;
- тара и тарные материалы – 29 тыс. руб.;
- запасные части – 879 тыс. руб.;
- прочие материалы – 7 200 тыс. руб.;
- строительный материалы – 2 тыс. руб.;
- инвентарь и хозяйственные принадлежности – 2 832 тыс. руб.;
- специальная оснастка и спецодежда – 386 тыс. руб.

В 2012 г. создан резерв под обесценение ТМЦ на сумму 2 051 тыс. руб.

Данные по строке 1211 “Бухгалтерского баланса” на 31.12.2014 года указаны свернуто, с учетом резерва под обесценение ТМЦ на сумму 2 051 тыс. руб.

В 2014 г. оценка резерва не изменилась на 31.12.2014 г. составляет сумму 2 051 тыс. руб.

3.5.2. Готовая продукция и товары для перепродажи на 31.12.2014 г.

Готовая продукция на общую сумму по балансовой стоимости на 31.12.2014 г. уменьшилась на 38 % и составила 51 268 тыс. руб., 31.12.2013 г. 83 334 тыс. руб., принадлежащая ОАО “Вента”, хранится на складе готовой продукции ОАО “Вента”, расположенном по адресу: 624223, Свердловская область, г. Нижняя Тура, ул. Малышева, 2а.

Данные по строке 1213 “Бухгалтерского баланса” на 31.12.2014 года указаны свернуто, с учетом резерва под обесценение ТМЦ на сумму 5 336 тыс. руб.

Существенные объемы остатков сырья, материалов, готовой продукции объясняются следующими факторами:

для готовой продукции:

– необходимость поддерживать постоянную номенклатуру по основным видам выпускаемой продукции (серийная продукция: вентиляторы, калориферы, агрегаты воздушно-отопительные) для сокращения сроков поставок.

В бухгалтерском учете без движения с 01.01.2014 по 31.12.2014 г. числится готовая продукция (оборудование) на общую сумму 39 793 тыс. руб. Резерв под обесценение по состоянию на 31.12.2014 г. на сумму 5 336 тыс. руб. Не востребованная продукция с высокой долей вероятности не будет продана из-за устаревания и невозможности её использования в современных технологических циклах соответствующих отраслей, установления определенных показателей (технических характеристик, присоединительных размеров, условий эксплуатации и т.п.) к изготовленной продукции единственным заказчиком, отсутствия потребности у потребителя, появления на рынке более технологичного импортного оборудования с программным управлением и сервисным обслуживанием.

3.5.3. Незавершенное производство (НЗП)

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости. В структуре запасов 35,1 % составляют затраты в НЗП, их абсолютная величина уменьшилась на 20,6 % с 89 114 тыс. руб. до 70 747 тыс. руб. (в 2013 г. к 2012 г. на 72,1 % с 51 794 тыс. руб. до 89 114 тыс. руб.), что связано с выпуском в конце года заказов основного производства составляющих наибольший объем в составе отгруженной продукции за 2014 г.

За 2014 год резерв под обесценение МПЗ в части незавершенного производства по заказам основного производства, находящихся без движения в течение отчетного периода на сумму 31 223 тыс. руб. в количестве 116 заказов, не создавался в связи с тем, что остатки НЗП планируется использовать в других заказах узлов, деталей серийной и нестандартной продукции.

3.6. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2013 г. сумма финансовых вложений организации составила 15 600 тыс. руб. Движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в таблице 3.1 Наличие и движение финансовых вложений.

В 2012 г. отчетном периоде сформирован резерв под обесценение финансовых вложений в размере 500 тыс. руб. в связи с проведением мероприятий, связанных с ликвидацией дочернего общества ООО "ВентТранс".

В 2013 году списаны за счет резерва под обесценение финансовых вложений:

- Вклад в уставной капитал ДЗО, ООО "ВенТранс" 500 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2014 г. финансовые вложения не отражались.

3.7. Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды

Приложение: Таблица 11.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2014 г.		за 2013 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
Всего, в том числе:	486 263	(491 119)	460 975	(393 041)
Выручка от реализации готовой продукции	467 459	(462 884)	447 466	(381 092)
Выручка от реализации услуг	18 804	(28 235)	13 509	(11 949)

3.8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

По сравнению с началом года налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям на 31.12.2014 г. уменьшился на 87,9 % и составил 39 тыс. руб., на 31.12.2013 г. уменьшился к 2012 г. на 71,9 % и составило 323 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности

Приложение: Таблица 6.1 Затраты на производство

Наименование показателя	За 2014 г.	За 2013 г.
Материальные затраты	(266 707)	(257 753)
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	(20 376)	(17 925)
Затраты на оплату труда	(152 180)	(169 353)
Отчисления на социальные нужды	(37 011)	(36 191)
Амортизация	(5 430)	(5 262)
Прочие затраты	(47 936)	(44 621)
Итого по элементам затрат	(509 264)	(513 180)
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):		
незавершенного производства	18 367	12 133
готовой продукции	32 066	37 320
Итого расходы по обычным видам деятельности (стр.2120,2210,2220 Отчета о финансовых результатах)	(559 697)	(463 727)

3.9. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в следующей таблице:

Приложение: Таблица 5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности.

Общая величина дебиторской задолженности в балансе по состоянию на 31.12.2014 г. увеличилась на 34,8 % и составила 107 834 тыс. руб., на 31.12.2013 г. уменьшилась на 37 % и составила сумму 70 257 тыс. руб.

Из общей величины задолженности на 31.12.2014 г. 107 834 тыс. руб. – 90,1% составляет краткосрочная задолженность сроком до 12 мес. на 31.12.2013 г. 70 257 тыс. руб. – 84,4 % составляет краткосрочная задолженность сроком до 12 мес.

В краткосрочной задолженности 90,1 % это задолженность покупателей за готовую продукцию, работы, услуги, которая на 31.12.2014 г. увеличилась на 38,9 % с 59 321 тыс. руб. до 97 232 тыс. руб., на 31.12.2013 г. уменьшилась на 47,3 % с 112 483 тыс. руб. до 59 321 тыс. руб.

Существенную долю задолженности за отгруженную продукцию составила задолженность за отгруженную продукцию для железнодорожного машиностроения ООО «Уральские локомотивы», ООО «СТМ-Сервис», ОАО «ЦКБМ», ОАО «Атомпромресурсы». Остальные составляющие дебиторской задолженности существенно не изменились.

Период оборота краткосрочной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков составляет более 30 дней.

Приложение: Таблица 5.4 Просроченная дебиторская задолженность

В 2013 году создан резерв по сомнительным долгам на сумму 5 319 тыс. руб. на основании данных инвентаризации, и данных отчета текущего периода.

За счет резерва было списано дебиторской задолженности нереальной к взысканию и со сроком истечения исковой давности на сумму 1 925 тыс. руб., восстановлен резерв на сумму 1 925 тыс. руб.,

По состоянию на 31.12.2013 г. был создан резерв в сумме 1 595 тыс. руб. на сомнительную задолженность в связи с непогашением в сроки, установленные договором в сумме 134 тыс. руб. по расчетам с покупателями и заказчиками и в сумме 1 461 тыс. руб. по авансам выданным.

тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам	Остаток на 01.01.2014	Начислен резерв (Д 91 К 63)	Восстановлен резерв (Д63 К 91)	Использован резерв (Д 63 К 60,62,76)	Остаток на 31.12.2014
Покупатели и заказчики	-	2961	(1220)	(1607)	134
Аванс выданные	-	2358	(579)	(318)	1461
Прочие дебиторы	-	-	-	-	-
Всего	-	5 319	(1 799)	(1925)	1595

В 2014 году создан резерв по сомнительным долгам на сумму 21 205 тыс. руб. на основании данных инвентаризации, и данных отчета текущего периода.

За счет резерва было списано дебиторской задолженности нереальной к взысканию и со сроком истечения исковой давности на сумму 278 тыс. руб., восстановлен резерв на сумму 1 6 116 тыс. руб.,

По состоянию на 31.12.2014 г. был создан резерв в сумме 6 406 тыс. руб. на сомнительную задолженность в связи с непогашением в сроки, установленные договором в сумме 5 515 тыс. руб. по расчетам с покупателями и заказчиками и в сумме 891 тыс. руб. по авансам выданным.

тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам	Остаток на 01.01.2014	Начислен резерв (Д 91 К 63)	Восстановлен резерв (Д63 К 91)	Использован резерв (Д 63 К 60,62,76)	Остаток на 31.12.2013
Покупатели и заказчики	134	16 795	(11 164)	(250)	5 515
Аванс выданные	1461	4 399	(4 952)	(17)	891
Прочие дебиторы	-	11	-	(11)	-
Всего	1595	16 116	(1 6 116)	(1925)	6 406

3.10. Займы и кредиты

За 2014 году ОАО «Вента» займы не предоставляло.

3.11. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых счетах, в коммерческих банках составляют на 31.12.2014 г. в сумме 22 554 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2014 г. в кассе в сумме 11 тыс. руб.

в тыс. руб.

п/п	Наименование банка	Номер счета	Вид счета	Остаток денежных средств на расчетных счетах на 31.12.2014 г.
	Филиал ГПБ (ОАО) в г. Екатеринбург	40702810200261000849	расчетный	22 541
	Уральский банк Сбербанка РФ г. Екатеринбург ОСБ № 8057	40702810816530114851	расчетный	13
	Филиал ОАО Банк ВТБ в г. Екатеринбург	40702810401280003572	расчетный	0
	Итого:			22 554
	Касса			11
	Всего:			22 565

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

По состоянию на 31.12.2014 г. расчетный счет № 40702810401280003572, в Филиал ОАО Банк ВТБ в г. Екатеринбург, закрыт.

Приложение: Таблица 3.4 Депозитные вклады

За отчетный период ОАО «Вента» разместило в Филиале ГПБ (ОАО) в г. Екатеринбурге согласно Генеральному соглашению № 4Д-26/2013 от 06.02.2013 г., в ОАО «Сбербанк» согласно соглашению от 19.12.2014 г. № 7003/0860/0020 о привлечении денежных средств сумму 1 117 тыс. руб., начислен доход в виде процентов в сумме 601 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2014 года депозитный вклад на неснижаемый остаток денежных средств на расчетном счете в ОАО «Сбербанк» составил в сумме 22 500 тыс. руб.

Приложение: Таблица 27.1 Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств.

3.11.1. В течение отчетного периода 2014 года денежные потоки от текущих операций составили 529 892 тыс. руб. из них:

Поступления

от продажи продукции, товаров, работ и услуг 474 187 тыс. руб. в т.ч. авансы полученные 131 896 тыс. руб.;

арендные платежи 15 216 тыс. руб.;

прочие поступления 40 489 тыс. руб., в том числе:

доходы от соц. сферы, обслуживающих хозяйств 5 251 тыс. руб.;

- возврат ранее перечисленных обеспечений конкурсных заявок 2 727 тыс. руб.;

- проценты по остаткам на расчетных счетах 537 тыс. руб.;

- доходы, не облагаемые НДС 7 900 тыс. руб.;

- поступление от контрагента сумм возмещаемых расходов 18 тыс. руб.;

- прочие 24 056 тыс. руб.

Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги 590 537 тыс. руб., в т.ч. авансы выданные 76 712 тыс. руб.;

- оплата поставщику 248 531 тыс. руб.;

- платежи в обеспечение конкурсных заявок 2 080 тыс. руб.;

- оплата труда работникам 151 514 тыс. руб.;

- платежи в бюджет 53 272 тыс. руб.;

- проценты по обязательствам 12 648 тыс. руб.;

- прочие 45 780 тыс. руб.

Денежные потоки от инвестиционной деятельности

Поступления 1 207 тыс. руб. в том числе:

- доходы от продажи основных средств 1 207 тыс. руб.;

Платежи 7 078 тыс. руб.

- приобретение основных средств 7 078 тыс. руб.;

3.11.2. В течение отчетного периода 2013 года денежные потоки от текущих операций составили 517 916 тыс. руб. из них:

Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг 484 796 тыс. руб. в т.ч. авансы полученные 41 305 тыс. руб.;

- арендные платежи 4 437 тыс. руб.;
- прочие поступления 28 683 тыс. руб., в том числе:
- возврат ранее перечисленных обеспечений конкурсных заявок 5 991 тыс. руб.;
- проценты по остаткам на расчетных счетах 175 тыс. руб.;
- доходы не облагаемые НДС 21 855 тыс. руб.;
- поступление от контрагента сумм возмещаемых расходов 10 тыс. руб.;
- возврат ссуд (займов), выданных работниками 20 тыс. руб.;
- прочие 632 тыс. руб.

Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги 534 227 тыс. руб., в т.ч. авансы выданные 109 984 тыс. руб.;

- оплата поставщику 291 335 тыс. руб.;
- платежи в обеспечение конкурсных заявок 3 730 тыс. руб.;
- оплата труда работникам 136 865 тыс. руб.;
- платежи в бюджет 19 163 тыс. руб.;
- проценты по обязательствам 10 725 тыс. руб.;
- прочие 72 409 тыс. руб.

Денежные потоки от инвестиционной деятельности

Поступления 225 487 тыс. руб. в том числе:

- доходы от продажи основных средств 391 тыс. руб.;
- от возврата предоставленных займов 224 500 тыс. руб.;
- проценты по долговым финансовым вложениям 526 тыс. руб.

Платежи 210 314 тыс. руб.

- приобретение основных средств 3 014 тыс. руб.;
- предоставление займов другим лицам 207 300 тыс. руб.

3.12. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

Приложение: Таблица 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности.

Общая величина краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный 2014 год увеличилась на 21 594 тыс. руб. и составляет сумму 88 809 тыс. руб., в структуре краткосрочных обязательств кредиторская задолженность составляет 44,1 %.

По состоянию на 31.12.2014 г. кредиторская задолженность – 88 809 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с поставщиками за ТМЦ, работы, услуги - 40 569 тыс. руб.;
- авансы полученные - 19 063 тыс. руб.;
- задолженность перед персоналом организации составляет 5 593 тыс. руб., данная сумма составляет сумму заработной платы за декабрь 2014 г.
- задолженность в бюджет и внебюджетные фонды 19 934 тыс. руб.;
- прочие 3 650 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2013 г. кредиторская задолженность – 67 215 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с поставщиками за ТМЦ, работы, услуги - 38 683 тыс. руб.;
- авансы полученные - 8 955 тыс. руб.;
- задолженность перед персоналом организации составляет 6 130 тыс. руб., данная сумма составляет сумму заработной платы за декабрь 2013 г.
- задолженность в бюджет и внебюджетные фонды 10 161 тыс. руб.;
- прочие 3 286 тыс. руб.

Задолженность по прочим кредиторам увеличилась с 3 286 тыс. руб. на 31.12.2013 г. до 3 650 тыс. руб. на 31.12.2014 г., в том числе:

- расчеты по имущественному и личному страхованию увеличились 292 тыс. руб.;
- расчеты по экологии уменьшились 1 698 тыс. руб.;
- расчеты по исполнительным листам увеличились 126 тыс. руб.
- расчеты с учредителями (расчеты по выплате доходов) 637 тыс. руб.;
- расчеты с прочими кредиторами - 1 189 тыс. руб.

Задолженность по прочим кредиторам уменьшилась с 3 809 тыс. руб. на 31.12.2012 г. до 3 286 тыс. руб. на 31.12.2013 г., в том числе:

- расчеты по имущественному и личному страхованию 80 тыс. руб.;
- расчеты по экологии 1 942 тыс. руб.;
- расчеты по исполнительным листам 126 тыс. руб.
- расчеты с учредителями (расчеты по выплате доходов) 913 тыс. руб.;
- расчеты с прочими кредиторами - 225 тыс. руб.

Расчеты по выплате доходов за 2014 год составил

Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов по состоянию на 31.12.2014 г. – 637 тыс. руб.

Остаток не выданных дивидендов на конец отчетного периода 31.12.2013 г. 913 тыс. руб.:

- акционерам, физическим лицам – 913 тыс. руб.;

Выплачено дивидендов в 2014 году 101 тыс. руб. из них:

- акционерам, физическим лицам – 101 тыс. руб.;

Списаны дивиденды за 2010 год не востребованные акционерами с истекшим сроком исковой давности в счет прочих доходов в сумме 182 тыс. руб.

Остаток не выданных дивидендов на конец отчетного периода 31.12.2012 г. 259 тыс. руб.:

- акционерам, физическим лицам – 259 тыс. руб.;

Начислены дивиденды акционерам за 2012 год согласно решения годового общего собрания акционеров, протокол от 26.06.2013 г. № 22-ГОСА

- акционерам, физическим лицам – 1 756 тыс. руб.;

- учредителю 28.09.2009 г. ОАО “Вента” - ОАО “Атомэнергомаш” г. Москва дивиденда не начислялись.

Выплачено дивидендов в 2013 году 1 135 тыс. руб. из них:

- акционерам, физическим лицам – 801 тыс. руб.;
- перечислен налог с доходов в виде дивидендов от суммы доходов физических лиц 158 тыс. руб.

Остаток не выданных дивидендов на конец отчетного периода 31.12.2013 г. 913 тыс. руб.:

- акционерам, физическим лицам – 913 тыс. руб.;

3.13. Налоги и сборы

Приложение: Таблица 5.5 Налоги и сборы.

Задолженность по платежам во внебюджетные фонды уменьшилась: с 4395 тыс. руб. до 2 775 тыс. руб. на 31.12.2014 г.

Задолженность по платежам в бюджет увеличилась: с 5 766 тыс. руб. до 17 159 тыс. руб. на 31.12.2014 г.

Расчеты с государством по платежам в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды

Общая сумма начисленных за 2014 год налогов и сборов во все уровни бюджета составила сумму 60 991 тыс. руб., из них:

- ФБ РФ 40 547 тыс. руб.;
- Бюджеты субъектов РФ 9 089 тыс. руб.;
- местный бюджет 11 347 тыс. руб.

Общая сумма уплаченных за 2014 год налогов и сборов во все уровни бюджета составила сумму 55 086 тыс. руб., из них:

- ФБ РФ 30 822 тыс. руб.;
- Бюджеты субъектов РФ 12 528 тыс. руб.;
- местный бюджет 11 736 тыс. руб.

Задолженность по платежам во внебюджетные фонды увеличилась: с 4 039 тыс. руб. до 4 395 тыс. руб. на 31.12.2013г.

Задолженность по платежам в бюджет снизилась: с 26 725 тыс. руб. до 14 464 тыс. руб. на 31.12.2013 г. .

Расчеты с государством по платежам в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды

Общая сумма начисленных за 2013 год налогов и сборов во все уровни бюджета составила сумму 132 835 тыс. руб., из них:

- ФБ РФ 91 906 тыс. руб.;
- Бюджеты субъектов РФ 28 814 тыс. руб.;
- местный бюджет 12 115 тыс. руб.

Общая сумма уплаченных за 2013 год налогов и сборов во все уровни бюджета составила сумму 157 275 тыс. руб., из них:

- ФБ РФ 106 061 тыс. руб.;
- Бюджеты субъектов РФ 39 399 тыс. руб.;
- местный бюджет 11 815 тыс. руб.

Кредиты и займы

Займы от других организаций

В структуре краткосрочных обязательств на 31.12 2014 года 39 % составили займы – 75 000 тыс. руб., в том числе проценты к уплате 1 394 тыс. руб.

В структуре краткосрочных обязательств на 31.12 2013 года 43% составили займы – 83 241 тыс. руб., в том числе проценты к уплате 741 тыс. руб.

За отчетный период ОАО “Атомэнергомаш” согласно договора займа (АЭМ) № 27/07/2012 от 12.01.2010 г. предоставило займ на сумму 75 000 тыс. руб. срок предоставления менее двенадцати месяцев.

За отчетный период погашений суммы займа ОАО «Вента» не было.

За отчетный период начислены проценты к уплате в сумме 13 302 тыс. руб. произведена уплата процентов ОАО “Вента” в сумме 12 648 тыс. руб.

В структуре краткосрочных обязательств на 31.12 2013 года 43% составили займы – 83 241 тыс. руб., в том числе проценты к уплате 741 тыс. руб.

В структуре краткосрочных обязательств на 31.12 2012 года 43% составили займы – 79 065 тыс. руб., в том числе проценты к уплате 1 065 тыс. руб.

За отчетный период ОАО “Атомэнергомаш” согласно договора займа (АЭМ) № 35/07/2010 от 29.03.2010 г. предоставило займ в сумме 88 500 тыс. руб., договора займа (АЭМ) № 27/07/2012 от 12.01.2010 г. сумма 14 500 тыс. руб. срок предоставления менее двенадцати месяцев.

За отчетный период ОАО «Вента» погасило обязательств в виде предоставленных займов на сумму 20 500 руб.

За отчетный период начислены проценты к уплате в сумме 10 400 тыс. руб. произведена уплата процентов ОАО «Вента» в сумме 10 725 тыс. руб.

Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)

Приложение: Таблица 13.1 Отложенные налоговые активы и обязательства

Отложенные налоговые активы и обязательства за отчетный период 2014 год составляют:

- отложенный налоговый актив 13 596 тыс. руб.;
- отложенное налоговое обязательство 1 161 тыс. руб.;
- текущий налог на прибыль 0 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы и обязательства за отчетный период 2013 год составляют:

- отложенный налоговый актив 6 883 тыс. руб.;
- отложенное налоговое обязательство 2 823 тыс. руб.;
- текущий налог на прибыль 7 285 тыс. руб.

3.16. Взаимоувязка форм бухгалтерской отчетности за 2014 год

3.16.1 Взаимоувязка форм бухгалтерской отчетности за 2014 год по показателям нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), чистая прибыль (убыток) отчетного года:

Номер формы отчетности			Номер формы отчетности			Отклонение между сопоставляемыми показателями
Код строки	Наименование строки	Сумма	Код строки	Наименование строки	Сумма	
Взаимоувязка показателей Бухгалтерского баланса и Отчета о прибылях и убытках						
Бухгалтерский баланс			Отчет о прибылях и убытках			
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(66734)	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	(55 879)	(10 855)

По строке 2410 формы «Отчет о финансовых результатах» отражена сумма Чистой прибыли отчетного периода - (55 879) тыс. руб.

По строке 1370 формы «Бухгалтерский баланс» отражена сумма нераспределенной прибыли 66 734 тыс. руб. (29 006 тыс. руб. - 95 740 тыс. руб.),

Разница составляет сумму – 10 855 тыс. руб. за отчетный период 2014 год., в том числе, за отчетный период увеличение чистой прибыли на сумму 916 тыс. руб. выбытие переоценки внеоборотных активов за счет счета 83.1 “Добавочный капитал” в связи с продажей и ликвидацией основных средств. Уменьшение составляет, начисление постоянного налогового обязательств, в связи с получением убытка за отчетный период в размере 11 771 тыс. руб.

Остаток чистой прибыли на начало отчетного периода 01.01.2013 г. составляет 95 740 тыс. руб. Согласно решения совета директоров от 30.06.2012 г. чистая прибыль за 2012 г. утверждена в полном объеме в распоряжении общества в размере 17 560 тыс. руб.

В течение 2013 г. обществом использована сумма чистой прибыли в размере 2 836 тыс. руб. на расходы связанные с начислением дивидендов за 2012 г. в сумме 1 756 тыс. руб., покрытие убытков в связи с ликвидацией ДЗО ООО «ВенТранс» в сумме 1 080 тыс. руб.

За отчетный период увеличение чистой прибыли на сумму 5 126 тыс. руб. в том числе 4 794 тыс. руб. выбытие переоценки внеоборотных активов за счет счета 83.1 “Добавочный капитал” в связи с продажей и ликвидацией основных средств. За счет увеличения суммы чистой прибыли при проведении консолидированного баланса в связи с ликвидацией ДЗО ООО «ВенТранс» на сумму 331 тыс. руб.

За отчетный период корректировок «Резервного капитала» не осуществлялось.

тыс. руб.				
Наименование показателя	Входящее сальдо Кт 84	Дт оборот	Кт оборот	Исходящее сальдо Кт 84
Чистая прибыль				
проведении консолидированного баланса в связи с ликвидацией ДЗО ООО «ВенТранс»	331			331
Выбытие ОС в связи с продажей и ликвидацией	4 794		916	5 710
Расходы: - связаны покрытие убытков в связи с ликвидацией ДЗО ООО «ВенТранс»	-1 080			-1 080
- связанные с начислением дивидендов за 2012 г.	- 1 756			- 1 756
-связанные с начисление налога на прибыль, в связи с получением убытка за отчетный период			-11 771	-11 771
Итого обороты:	2 290		- 10 855	8 565
Чистая прибыль отчетного периода	-12 597		-55 879	-68 476
Итого:	95 740		- 66 734	29 006

На основании п. 18 Устава общества скорректирован Резервный капитал в размере 15 % от уставного капитала по счету 82.2 “Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами” в размере 197 тыс. руб.;

Скорректирована сумма переоценки/уценки по счету 83.1 “Добавочный капитал” в размере 916 тыс. рублей по основным фондам в связи с выбытием.

3.17. Оценочные обязательства

Приложение: Таблица 7.2 Оценочные обязательства

За 2014 год оценочные обязательства составляют

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости и за отчетный период (проценты)			
Всего	34 082	31 622	-	(33 239)	(19 455)	13 010
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	33 251	10708	-	(14417)	(18 834)	10 708
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	831	18 554		(17 083)	-	2 302
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-	2 360	-	(1 739)	(621)	-

За 2013 год оценочные обязательства составляют

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	28 746	52 196	-	(35 373)	(11 487)	34 082
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	28746	33 251	-	(18 589)	(10 157)	33 251
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	-	18 945	-	(16 784)	(1 330)	
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам		-	-	-	-	-

3.18. Прочие доходы и расходы

Приложение: Таблица 11.3 Прочие доходы и прочие расходы

3.18.1. Прочие доходы за 2014 г. составили сумму 63 286 тыс. руб. из них:

- продажа основных средств – 1 135 тыс. руб.;
- продажа сырья и материалов – 41 тыс. руб.;
- продажа прочих активов – 6 403 тыс. руб.;
- начисление (восстановление) резервов – 34 951 тыс. руб.;
- доходы от активов, переданных в пользование (аренда) – 13 640 тыс. руб.;
- прочие 7 116 тыс. руб.

Прочие расходы за 2014 г. составили сумму 57 939 тыс. руб. из них:

- расходы по продаже основных средств – 365 тыс. руб.;
- расходы по продаже сырья и материалов – 2 950 тыс. руб.;
- расходы на содержание обслуживающих хозяйств – 5 620 тыс. руб.;
- начисление (восстановление) резервов – 21 205 тыс. руб.;
- расходы по передачи активов во временное в пользование (амортизация) – 419 тыс. руб.;
- проценты к начислению по договорам займа 13 302 тыс. руб.;
- платежи в бюджет 1 645 тыс. руб.;
- выплаты по социальной политике 3 960 тыс. руб.;
- прочие 8 473 тыс. руб.

В отчете о финансовых результатах прочие доходы и расходы отражены свернуто:

- отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов 4 811 тыс. руб.

Прочие доходы за 2013 г. составили сумму 27 573 тыс. руб. из них:

- продажа основных средств – 2 622 тыс. руб.;
- продажа сырья и материалов – 110 тыс. руб.;
- продажа прочих активов – 12 451 тыс. руб.;
- начисление (восстановление) резервов – 1 801 тыс. руб.;
- доходы от активов, переданных в пользование (аренда) – 5 157 тыс. руб.;
- прочие 275 тыс. руб.

Прочие расходы за 2013 г. составили сумму 36 926 тыс. руб. из них:

- расходы по продаже основных средств – 1 521 тыс. руб.;
- расходы по продаже сырья и материалов – 49 тыс. руб.;
- расходы по продаже прочих активов – 9 363 тыс. руб.;
- начисление (восстановление) резервов – 0 тыс. руб.;
- расходы по передачи активов во временное в пользование (аренда) – 196 тыс. руб.;

- услуги кредитных организаций (банковские услуги) – 137 тыс. руб.
- проценты к начислению по договорам займа 10 400 тыс. руб.
- восстановленный НДС 2 111 тыс. руб.
- платежи в бюджет 1 688 тыс. руб.
- учетная стоимость ТМЦ 3 596 тыс. руб.
- выплаты по социальной политике 3 580 тыс. руб.
- расходы на ликвидацию ДЗО ООО «ВенТранс» 1 210 тыс. руб.
- прочие 3 075 тыс. руб.

3.19. Расчеты по претензиям и искам

Судебные разбирательства

№ п/п	Истец	Ответчик	Третье лицо	Стадия	Содержание иска и оценка финансовых последствий (размер исковых требований)	Вероятность того, что судебное решение будет принято не в пользу организации
1.	ОАО «Вента»	ЗАО «УМПК»	-	Вынесено определение Арбитражного суда	требования включены в третью очередь реестра кредиторов, сумма 5 058 тыс. руб.	
2.	ОАО «Вента»	ИП Бочкарев А.В.	-	Вынесено решение	В взыскании оплаты по договору № 11У от 18.03.2013г. вынесено решение об удовлетворении исковых требований, сумма 15 тыс. руб.	
3.	ОАО «Вента»	ОАО «ПНК»	-	исковые требования удовлетворены до принятия искового заявления к производству	взыскание оплаты по договору № 40/п, сумма 347 тыс.руб.	исковые требования удовлетворены до принятия искового заявления к производству
4.	ООО «МетСервис»	ОАО «Вента»	-	вынесено решение в иске отказано	о взыскании долга и процентов по договору № 022/КП от 29.03.2012г	в иске отказано
5.	ИП Киселёва Н.А.	ОАО «Вента»	-	вынесено решение	о взыскании долга и процентов по договору № 2 от 24.09.2013г.	иск удовлетворен

6.	ГУ Министерства РФ по делам ГО, ЧС и ЛПСБ по Свердловской области	ОАО «Вента»	-	вынесено решение	протокол об административном правонарушении, предусмотренном ч.2.ст.20.7 КоАП РФ	вынесено решение
7.	Томилов А.П.	ОАО «Вента»		вынесено решение, иск удовлетворен	возмещение судебных расходов, 14 тыс. руб.	иск удовлетворен
8.	ГУ Министерства РФ по делам ГО, ЧС и ЛПСБ по Свердловской области	ОАО «Вента»		вынесено решение	привлечение к административной ответственности по ч.1.ст.19.5 КоАП РФ, штраф 10 тыс. руб.	Штраф уплачен в размере 10 тыс.руб.
9.	ГУ Министерства РФ по делам ГО, ЧС и ЛПСБ по Свердловской области	ОАО «Вента»		вынесено решение	привлечение к административной ответственности по ч.1.ст.19.5 КоАП РФ, штраф 10 тыс.руб.	Штраф уплачен в размере 10 тыс.руб.
10.	ЗАО СКБ "Хроматэк"	ОАО «Вента»		Иск отозван	о взыскании основного долга и договорной неустойки по договору № 213, сумма 664 тыс.руб.	назначено судебное разбирательство иск отозван
11.	ИП Киселева Н.А.	ОАО «Вента»		дело рассматривается в порядке упрощенного производства	о взыскании долга по договору подряда, сумма 116 тыс. руб.	-
12.	ООО "Эс Ти Кроун"	ОАО «Вента»		назначено предварительное судебное заседание	о взыскании долга по договору № 579, 3000 тыс.руб.	стадия назначения судебного разбирательства
13.	Нижнетагильская межрайонная природоохранная прокуратура	ОАО «Вента»		вынесено решение	об обязанности разработки и утверждения проекта санитарно-защитной зоны, 200 тыс.руб.	иск удовлетворен

Претензионные споры и иные досудебные споры и разбирательства

Входящие претензии

1.	Сторона, в адрес которой направлена претензия	Сторона, направившая претензию	Стадия	Содержание спора и оценка финансовых последствий
2.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ООО "Гамма-Сталь-Ижевск"	удовлетворена частично	об оплате поставленного товара по дог. № 524 от 09.12.13г. 1298 тыс. руб.
3.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ОАО "Уралмашзавод"	претензия отклонена	о замене вентилятора дог. № 424-005-3387 от 08.11.10г.
4.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ОАО "Уралэлектро"	удовлетворена частично	об оплате электродвигателей дог. № 340 от 26.08.13г., 630 тыс. руб.
5.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ООО НПП "Аспект-Центр"	удовлетворена полностью	об оплате за металлопрокат дог. № 16-04-4Ф от 31.01.12г., 831 тыс. руб.
6.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ООО "Уралтех"	признана сумма 56 565,66р.	об оплате продукции дог. № 06Ж от 21.01.13г., 57 тыс. руб.
7.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ООО "ТехСнаб"	признана сумма 31 324,53р.	об оплате продукции, дог. № 462 от 13.02.14г., 31 тыс. руб.
8.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ООО "Урал"	удовлетворена	об оплате за металлопрокат дог. № 603 от 30.12.13г., 2077 тыс. руб.
9.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ОАО "СвердНИИхиммаш"	удовлетворена частично	об уменьшении оплаты по договору на сумму пени за просрочку поставки оборудования дог. № 424 от 02.09.13г., 66 тыс. руб.
10.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ИП Папулов Р.Ю.	претензия удовлетворена	об оплате поставленной продукции дог № 1 от 16.01.13г., 30 тыс. Руб.

11.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ИП Киселева Н.А.	претензия удовлетворена	об оплате выполненных работ по дог. № 2 от 24.09.13г., 49 тыс. руб.
12.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ОАО "СвердНИИхиммаш"	претензия отклонена	о нарушении условий договора № 283 от 11.07.13г.
13.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ООО "Уралспецзащита"	признана сумма частично 182 648,60	об оплате задолженности по дог. № 336 от 11.07.13г., 183 тыс. руб.
14.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ОАО ОКБ "ГИДРОПРЕСС"	удовлетворена частично, в части оплаты неустойки претензия отозвана	об оплате задолженности по договору № 32039 от 05.04.13г., 490 тыс. руб.
15.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ООО "Урал"	претензия отклонена	об оплате задолженности по договору № 603 от 30.12.13г.
16.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ОАО "ЦКБМ"	претензия отклонена	об оплате неустойки за просрочку поставки продукции по договору № 233 НП от 08.08.13г.
17.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ООО "Урал"	претензия отклонена	об оплате процентов по договору № 603 от 30.12.13г
18.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ООО "ВэйстПром"	претензия отклонена	о замене металлолома, дог. №239 от 12.05.14г
19.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ООО "Урал"	удовлетворена полностью	об оплате процентов по договору № 603 от 30.12.13г, 18 тыс. руб.
20.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ЗАО "ЭКОХИМ"	удовлетворена полностью	об оплате задолженности по договору № 5/14 от 28.01.14г., 198 тыс. руб.

21.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ООО "Станкосервис-Сокол"	претензия признана частично	об оплате задолженности по договору № С 324.2-2014/102 от 28.02.14г., 209 тыс. руб.
22.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ООО "Уральские локомотивы"	претензия признана на сумму 40 953,42	возмещение расходов на замену вентиляторов, 41 тыс. руб.
23.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ООО "Уралтех"	удовлетворена полностью	об оплате задолженности по договору № 53-14 от 14.05.2014г., 373 тыс. руб.
24.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ООО "РТИ-ЕК"	удовлетворена полностью	оплата задолженности по договору № 13 от 13.05.14г., 50 тыс. руб.
25.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ООО "ПРОММЕТ"	удовлетворена полностью	оплата задолженности по договору № 127 от 16.07.14г., 24 тыс. руб.
26.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ЗАО "Транссибметалл"	признана удовлетворена частично	оплата задолженности по договору № 238/629-Д, 693 тыс. руб.
27.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ООО "Инженерный Центр Численных Исследований"	на рассмотрении	оплата задолженности по договору от 13.08.2013г. № NCR/W/13/08/2013
27.	Открытое акционерное общество "Нижнетуринский машиностроительный завод "Вента"/ОАО "Вента"	ООО "Уралспецзащита"	претензия удовлетворена	об оплате задолженности по договору поставки № 96 от 16.07.14г., 103 тыс. руб.

3.20. Информация о связанных сторонах

Конечным бенефициарным владельцем ОАО «Вента», является Российская Федерация

Перечень связанных сторон за 2014 г.

Связанные стороны являются - компании, входящие в периметр консолидации компаний Госкорпорации «Росатом».

1. ООО «ЭМКО»
2. ОАО «СвердНИИхиммаш»
3. ФГУП «Маяк»
4. ГРИНАТОМ
5. ОАО ЗИО-Подольск
6. ОАО «Атомэнергомаш»
7. ОАО «АЭПК»
8. ОАО «ДЕЗ»
9. ОАО НИКИМТ-Атомстрой
10. ФГУП «Электрохимприбор»
11. ВНИИЭФ
12. ОАО «ЦКБМ»
13. ООО «ЗУКМ»
14. ЭЛЕРОН
15. НИФХИ
16. Гидропресс
17. ТЕНЕКС-СЕРВИС
18. НПО ЛУЧ
19. СКЦ
20. УЗГЦ
21. РосРАО УТО
22. ЦНИИТМАШ
23. СНИИП
24. ГХК

Приложение: Таблица 15.1 Сделки между связанными сторонами

Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями за 2013 год

Продажа товаров

- за период 2014 год ОАО «Вента» произвело продажу товаров на сумму 195 084 тыс. руб., получено денежных средств с учетом входящего на начало периода сальдо по дебету счета 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» в сумме 170 067 тыс. руб.;

- за период 2013 год ОАО «Вента» произвело продажу товаров на сумму 64 336 тыс. руб., получено денежных средств с учетом входящего на начало периода сальдо по дебету счета 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» в сумме 96 001 тыс. руб.

Оказание услуг, работ

- за период 2014 год ОАО «Вента» произвело оказание услуг, работ на сумму 4 069 тыс. руб., получено денежных средств с учетом входящего на начало периода сальдо по дебету счета 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» в сумме 4 069 тыс. руб.;

- за период 2013 год ОАО «Вента» произвело оказание услуг, работ на сумму 4 142 тыс. руб., получено денежных средств с учетом входящего на начало периода сальдо по дебету счета 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» в сумме 4 715 тыс. руб.;

Прочие доходы

- за период 2014 год ОАО «Вента» получило прочие доходы на сумму 496 тыс. руб., получено денежных средств в сумме 496 тыс. руб.;

- за период 2013 год ОАО «Вента» получило прочие доходы на сумму 6 491 тыс. руб., получено денежных средств в сумме 6 463 тыс. руб.;

Приложение: Таблица 15.2 Сделки между связанными сторонами

Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями

Связанные стороны являются - компании входящие в периметр консолидации компаний Госкорпорации «Росатом»:

Приобретение товаров

- за период 2014 год ОАО «Вента» произвело приобретение товаров на сумму 199 тыс. руб., уплачено денежных средств с учетом входящего на начало периода сальдо по кредиту счета 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» в сумме 199 тыс. руб.;

- за период 2013 год ОАО «Вента» произвело приобретение товаров на сумму 5 486 тыс. руб., уплачено денежных средств с учетом входящего на начало периода сальдо по кредиту счета 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» в сумме 2 625 тыс. руб.;

Оказание услуг, работ

- за период 2014 год ОАО «Вента» произвело приобретение услуг, работ на сумму 14 458 тыс. руб., уплачено денежных средств с учетом входящего на начало периода сальдо по кредиту счета 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» в сумме 18 041 тыс. руб.;

- за период 2013 год ОАО «Вента» произвело приобретение услуг, работ на сумму 8 168 тыс. руб., уплачено денежных средств с учетом входящего на начало периода сальдо по кредиту счета 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» в сумме 8 038 тыс. руб.;

Прочие расходы

- за период 2014 год ОАО «Вента» отразило прочие расходы с учетом процентов за пользование кредитных средств на сумму 13 115 тыс. руб., уплатило денежных средств в сумме 12 738 тыс. руб.

- за период 2013 год ОАО «Вента» отразило прочие расходы с учетом процентов за пользование кредитных средств на сумму 20 191 тыс. руб., уплатило денежных средств в сумме 20 018 тыс. руб.;

Приложение: Таблица 15.3 Сделки между связанными сторонами

Займы, выданные/полученные связанными сторонами

Связанные стороны являются - компании входящие в периметр консолидации компаний Госкорпорации «Росатом»:

Займы полученные

- за период 2014 год ОАО «Вента» получило займы от АО «Атомэнергомаш» на сумму 75 000 тыс. руб., денежные средства с учетом входящего на начало периода сальдо по кредиту счета 66 «Краткосрочные займы» в отчетном периоде не уплачивало;
- за период 2013 год ОАО «Вента» получило займы на сумму 25 000 тыс. руб., уплачено денежных средств с учетом входящего на начало периода сальдо по кредиту счета 66 «Краткосрочные займы» в сумме 20 500 тыс. руб.;

Займы выданные

- за период 2014 год ОАО «Вента» выдачи займов не проводило.
- за период 2013 год ОАО «Вента» выдало займов на сумму 207 300 тыс. руб., погашено с учетом входящего на начало периода сальдо по кредиту счета 58 «Предоставленные займы» в сумме 224 500 тыс. руб.;

3.21. Прекращаемая деятельность

Информация по прекращаемому виду деятельности отсутствуют.

3.22. Прибыль на акцию

Общество является правопреемником государственного предприятия Нижнетуринского машиностроительного завода имени Я.М. Свердлова.

Учредителем являлось Общества Министерство имущественных отношений Свердловской области.

С 05.10.2007 г. согласно Указу Президента РФ от 27.04.2007 г. №556 «О реструктуризации атомного энергопромышленного комплекса Российской Федерации» пакет обыкновенных акций в размере 982 405 штук (74,84% всех акций), которые находились в собственности Росимущества, был передан в уставный капитал АО «Атомэнергпром».

С 28.09.2009 г. переход права собственности по договору мены ценных бумаг перешел к АО «Атомэнергомаш» № АЭМ-7/0909/304-ДКО-09 от 28.09.2009 г., пакет обыкновенных акций в размере 982 405 штук (74,84% всех акций) перешел к АО «Атомэнергомаш», о чем засвидетельствовано в регистрационном журнале от 06.10.2009 исх. 3626-ЦО-09/СВР-0049 выданного регистратором: ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.» г. Москва.

Уставный капитал общества составляет 1 312 723 руб. и разделен на 1 312 723 акции номинальной стоимостью 1 рубль каждая в т. ч.:

- 984 542 – обыкновенные именные акции;
- 328 181 – привилегированные именные акции.

Все акции Общества выпущены в бездокументарной форме. Уставный капитал оплачен полностью. За отчетный период с 01.01.2013 г. по 31.12.2013 г. изменений уставного капитала и распределения акций не было.

На конец отчетного периода 31.12.2014 г. распределение акций среди акционеров следующее:

Обыкновенные акции

- АО «Атомэнергомаш» – 982 405 акций (74,84%);
- физические лица – 2 137 акций (0,16%).

Привилегированные акции

- физические лица – 328 181 акций (25,0%)

Сведения о юридических лицах за период с 01.01.2014 г. по 30.12.2014 г.:

Акционерное общество «Атомэнергомаш», Удостоверяющий документ: Уведомление о выполнении операции в реестре ОАО «Вента» от 05.10.2009 исх. 3626-ЦО-09/СВР-0049, выданного регистратором: ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.» г. Москва, количество - 982 405 акций. Вид, категория (тип) ЦБ - акции обыкновенные именные (вып.1) 62-1п-1021. Доля в уставном капитале составляет 74,84%.

Сведения о физических лицах за период с 01.01.2014 г. по 30.12.2014 г.:

Общее количество зарегистрированных физических лиц в реестре владельцев именных акций типа А (вып.1) 62-1п-1021 ЦБ Открытого акционерного общества «Нижнетуринский машиностроительный завод «Вента»- 2 557 человек, которым в совокупности принадлежит 330 318 акций, что составляет 25,16 % от общего количества акций, составляющих уставной капитал, в том числе:

- обыкновенные именные акции – 2 137 акций (0,16%);
- привилегированные именные акции – 328 181 акций (25,0%).

Расчет базовой прибыли (убыток) на 1 акцию за 2013 год.

В связи с получением отрицательного результата за 2013 год базовая прибыль (убыток) на 1 акцию за 2013 год составляет отрицательное значение -) 9, 60 рубля.

Разводненная прибыль (убыток) на 1 акцию за 2013 год не рассчитывалась, в виду отсутствия запланированных обязательств по выпуску обыкновенных акций и планового расчета чистой прибыли, приходящейся на эти акции.

Расчет базовой прибыли (убыток) на 1 акцию за 2014 год.

В связи с получением отрицательного результата за 2014 год базовая прибыль (убыток) на 1 акцию за 2014 год составляет отрицательное значение -) 42, 57 рубля.

Разводненная прибыль (убыток) на 1 акцию за 2014 год не рассчитывалась, в виду отсутствия запланированных обязательств по выпуску обыкновенных акций и планового расчета чистой прибыли, приходящейся на эти акции.

По состоянию на 31.12.2014 г. расчет базовой прибыли на 1 акцию за 2014 год общество не производило в виду получения убытка в размере 55 879 тыс. руб.

ОАО «Вента» планирует продолжать активно участвовать в конкурсных торгах и аукционах для атомной, металлургической, нефтяной, химической промышленности и энергетике.

В 2015 году ОАО «Вента» планирует вести работу по двум основным направлениям – производство серийной продукции (вентиляторы, калориферы, агрегаты воздушно-отопительные) и нестандартной продукции (технологическое оборудование для различных отраслей промышленности).

По направлению нестандартного производства ОАО «Вента» как самостоятельно, так и совместно с ОАО «СвердНИИХиммаш», ОАО «НИКИМТ», ОАО «ЦКБМ» производит теплообменное, емкостное и камерное оборудование. В 2015 г. планируется изготовить:

1. ОАО «ЦКБМ» для 3 и 4 блока Тяньваньской АЭС:

- Электронагреватели;
- Контактные аппараты.

2. Филиал ОАО «НИКИМТ-Атомстрой ОИЦ НИКИМТ» для ФГУП «ГХК»

- транспортно-упаковочный комплект ВТУК-П1;
- Оборудование обвязки АПВЗ;
- Нестандартное оборудование.

3. Ленинградская атомная станция

- Бочки

4. ООО «ДЕЗ»:

- Барботеры для Белорусской АЭС

5. ФГУП «ЭХП» для военно-промышленного комплекса:

- Комплекты для контейнеров.

С целью выполнения стратегических целей ОАО «Вента» планирует выполнить обязательства по заключенным договорам по поставкам вентиляционного оборудования для ОАО «РЖД».

Совместно с ОАО «ОКБМ Африкантов» ОАО «Вента» планирует принять участие в поставках вентиляционного оборудования для ФГУП ПО «Маяк», Балаковской и Белоярской атомных станций.

Организовать работу по продвижению передвижной фильтровальной установки и устройств защитных системы вентиляции для предприятий атомной отрасли.

Запустить в серийное производство вентиляторы для охлаждения электродвигателей постоянного тока.

С целью повышения качества и снижения трудоемкости пылевых вентиляторов в 2015 г. планируется закончить работы по внесению изменений в КД вентиляторов исп.5 по комплектации их импортными шкивами и ремнями.



Борисов С.Е.

Толмачева О.Ю.

Толмачева О.Ю.

(34342) 9-48-08