

Е Ж Е К В А Р Т А Л Ь Н Ы Й О Т Ч Е Т

***Открытое акционерное общество Челябинский часовой завод
"Молния"***

Код эмитента: 45629-D

за 1 квартал 2015 г.

Адрес эмитента: **454091 Россия, Челябинская область, г. Челябинск, ул. Цвиллинга д. 25 корп. - стр. - оф. -**

Информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах

Генеральный директор Дата: 14 мая 2015 г.	_____ А.Ю. Медведев подпись
Главный бухгалтер Дата: 14 мая 2015 г.	_____ С.Д. Чинова подпись

Контактное лицо: **Стрижак Ольга Валерьевна, Начальник юридического отдела**
Телефон: **8 (3512) 700-13-73**
Факс: **8 (3512) 700-13-73**
Адрес электронной почты: **strizhak@molnija-ltd.ru**
Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: **www.disclosure.ru/issuer/7453006148/**

Оглавление

Раздел I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1.1.

Сведения о банковских счетах эмитента

1.2.

Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

1.3.

Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

1.4.

Сведения о консультантах эмитента

1.5.

Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1.

Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

2.3.

Обязательства эмитента

2.3.1.

Заемные средства и кредиторская задолженность

2.3.2.

Кредитная история эмитента

2.3.3.

Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

2.3.4.

Прочие обязательства эмитента

2.4.

Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг

Раздел III. Подробная информация об эмитенте

3.1.

История создания и развитие эмитента

3.1.1.

Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

3.1.2.

Сведения о государственной регистрации эмитента

3.1.3.

Сведения о создании и развитии эмитента

3.1.4.

Контактная информация

3.1.5.

Идентификационный номер налогоплательщика

3.1.6.

Филиалы и представительства эмитента

3.2.

Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1.

Основные виды экономической деятельности эмитента

3.2.2.

Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.3.

Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

3.2.4.

Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

3.2.5.

Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

3.2.6.

Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов

3.3.

Планы будущей деятельности эмитента

3.4.

Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

3.5.

Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

3.6.

Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.2.

Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

4.3.

Финансовые вложения эмитента

4.4.

Нематериальные активы эмитента

4.5.

Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

4.6.

Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

4.7.

Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

4.8.

Конкуренты эмитента

Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента

5.1.

Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

5.2.

Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

5.2.1.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

5.2.2.

Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

5.2.3.

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

5.3.

Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

5.4.

Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля

5.5.

Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

5.6.

Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

5.7.

Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента

5.8.

Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность

6.1-6.2.

Акционеры

6.1.

Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

6.2.

Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

6.3.

Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции')

6.4.

Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

6.5.

Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

6.6.

Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность

6.7.

Сведения о размере дебиторской задолженности

Раздел VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1.

Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента

7.2.

Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

7.3.

Консолидированная финансовая отчетность эмитента

7.4.

Сведения об учетной политике эмитента

7.5.

Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

7.6.

Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года

7.7.

Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Раздел VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1.

Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1.

Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

8.1.2.

Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

8.1.3.

Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

8.1.4.

Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

8.1.5.

Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

8.1.6.

Сведения о кредитных рейтингах эмитента

8.2.

Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

8.3.

Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

8.3.1.

Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

8.3.2.

Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

8.4.

Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

8.4.1.

Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

8.4.2.

Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями

8.5.

Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

8.6.

Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

8.7.

Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

8.7.1.

Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

8.7.2.

Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

8.8.

Иные сведения

8.9.

Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета

Эмитент является акционерным обществом, созданным при приватизации государственных и/или муниципальных предприятий (их подразделений), и в соответствии с планом приватизации, утвержденным в установленном порядке и являвшимся на дату его утверждения проспектом эмиссии акций такого эмитента, была предусмотрена возможность отчуждения акций эмитента более чем 500 приобретателям либо неограниченному кругу лиц

Настоящий ежеквартальный отчет содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем ежеквартальном отчете.

Раздел I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1.1. Сведения о банковских счетах эмитента

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **АКЦИОНЕРНЫЙ КОММЕРЧЕСКИЙ БАНК "ЧЕЛИНДБАНК"**
(открытое акционерное общество)

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "ЧЕЛИНДБАНК"**

Место нахождения: **Россия, 454091, г. Челябинск, ул. Карла Маркса, 80**

ИНН: **7453002182**

БИК: **047501711**

Номер счета: **40702810007110010302**

Корр. счет: **30101810400000000711**

Тип счета: **расчетный**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **АКЦИОНЕРНЫЙ ЧЕЛЯБИНСКИЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ БАНК «ЧЕЛЯБИНВЕСТБАНК» (ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО)**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "Челябинвестбанк"**

Место нахождения: **Россия, 454113, г. Челябинск, пл. Революции, 8**

ИНН: **7421000200**

БИК: **047501779**

Номер счета: **40702810690000014304**

Корр. счет: **30101810400000000779**

Тип счета: **расчетный**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Филиал 8597 Акционерного коммерческого Сберегательного банка Российской Федерации (открытого акционерного общества) – Челябинское отделение**

Сокращенное фирменное наименование: **ЧЕЛЯБИНСКОЕ ОСБ №8597**

Место нахождения: **Россия, 454048, г. Челябинск, ул. Энтузиастов, 9а.**

ИНН: **7707083893**

БИК: **047501602**

Номер счета: **40702810272000112124**

Корр. счет: **30101810700000000602**

Тип счета: **расчетный**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Операционный офис "Челябинский" в г. Челябинске Филиала "Екатеринбургский" Открытого акционерного общества "АЛЬФА-БАНК"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОО "Челябинский" в г. Челябинск Филиала "Екатеринбургский" ОАО "АЛЬФА-БАНК"**

Место нахождения: **Россия, 454000, г. Челябинск, ул. Кирова, д. 108**

ИНН: **7728168971**

БИК: **046577964**

Номер счета: **40702810238090001341**

Корр. счет: **30101810100000000964**

Тип счета: **расчетный**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Операционный офис "Челябинский" Филиала "Екатеринбургский" Открытого акционерного общества "АЛЬФА-БАНК"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОО "Челябинский" в г. Челябинск Филиала "Екатеринбургский" ОАО "АЛЬФА-БАНК"**

Место нахождения: **Россия, 454000, г. Челябинск, ул. Кирова, д. 108**

ИНН: **7728168971**

БИК: **046577964**

Номер счета: **40702840138090000153**

Корр. счет: **30101810100000000964**

Тип счета: **расчетный валютный**

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Указывается информация об аудиторе (аудиторах), осуществляющем (осуществившем) независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, а также консолидированной финансовой отчетности эмитента и (или) группы организаций, являющихся по отношению друг к другу контролирующим и подконтрольным лицами либо обязанных составлять такую отчетность по иным основаниям и в порядке, которые предусмотрены федеральными законами, если хотя бы одной из указанных организаций является эмитент (далее – сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента), входящей в состав ежеквартального отчета, на основании заключенного с ним договора, а также об аудиторе (аудиторах), утвержденном (выбранном) для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, в том числе его консолидированной финансовой отчетности, за текущий и последний заверченный финансовый год.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "ЮрСИ-аудит"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "ЮрСИ-аудит"**

Место нахождения: **Россия, 454071, г. Челябинск, ул. Котина, 5-130**

ИНН: **7452033237**

ОГРН: **1027403769172**

Телефон: **(351) 231-1237**

Факс: **(351) 264-7771**

Адреса электронной почты не имеет

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: **Саморегулируемая организация аудиторов некоммерческое партнерство Аудиторская палата России**

Место нахождения

105120 Россия, г. Москва, 3-ий Сыромятнический переулок 3/9 стр. 3

Дополнительная информация:

номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 10201001872

Отчетный год (годы) из числа последних пяти заверченных финансовых лет и текущего финансового года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Год	Консолидированная финансовая отчетность, Год
2009	

2010	
2011	
2012	
2013	
2014	

Описываются факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе указывается информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента)

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе указывается информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), нет

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, не предусмотрено

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение:

утверждение на общем собрании акционеров

Работ аудитора, в рамках специальных аудиторских заданий, не проводилось

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской организации), указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору (аудиторской организации) по итогам последнего завершенного отчетного года, за который аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента:

Согласно договору на оказание аудиторских услуг №01/15 от 19.01.2015 г. на 2015 год.

Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги нет

1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

ФИО: **Заводун Валерий Вячеславович**

Оценщик осуществляет деятельность самостоятельно

ИНН: **745103783452**

Телефон: **(351) 271-8342**

Факс: **(351) 271-8342**

Адреса электронной почты не имеет

Данные о членстве оценщика в саморегулируемых организациях оценщиков

Полное наименование: **Саморегулируемая организация оценщиков – Общероссийская общественная организация «Российское общество оценщиков»**

Место нахождения

107078 Россия, г. Москва, Новая Басманная 21/1

Дата регистрации оценщика в реестре саморегулируемой организации оценщиков: **28.12.2007**

Регистрационный номер: **002423**

Информация об услугах по оценке, оказываемых данным оценщиком:

оценка рыночной стоимости недвижимого имущества ОАО ЧЧЗ "Молния" - доли в праве общей долевой собственности на нежилое помещение. 2014 год.

1.4. Сведения о консультантах эмитента

Финансовые консультанты по основаниям, перечисленным в настоящем пункте, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались

1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

ФИО: *Чижова Светлана Дмитриевна*

Год рождения: *1975*

Сведения об основном месте работы:

Организация: *ОАО ЧЧЗ "Молния"*

Должность: *Главный бухгалтер*

ФИО: *Медведев Александр Юрьевич*

Год рождения: *1967*

Сведения об основном месте работы:

Организация: *ОАО ЧЧЗ "Молния"*

Должность: *Генеральный директор*

Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: *РСБУ*

Единица измерения для расчета показателя производительности труда: *тыс. руб./чел.*

Наименование показателя	2014, 3 мес.	2015, 3 мес.
Производительность труда	112	132
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	1.87	1.92
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0.24	0.03
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	0	0
Уровень просроченной задолженности, %	0	0

Наименование показателя	2013	2014
Производительность труда	846	958
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	1.88	2.02
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0	0.02
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	16.21	34.32
Уровень просроченной задолженности, %	0	0

Анализ финансово-экономической деятельности эмитента на основе экономического анализа динамики

приведенных показателей:

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Не указывается эмитентами, обыкновенные именные акции которых не допущены к обращению организатором торговли

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

На 31.12.2014 г.

Структура заемных средств

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Значение показателя
Долгосрочные заемные средства	11 386
в том числе:	
кредиты	11 386
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	0
Краткосрочные заемные средства	1 720
в том числе:	
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	1 720
облигационные займы	0
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
в том числе:	
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	0

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Значение показателя
Общий размер кредиторской задолженности	213 690
из нее просроченная	0
в том числе	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	13 476
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	134 417
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	1 264
из нее просроченная	0
прочая	64 533
из нее просроченная	0

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств:

Указанных кредиторов нет

На 31.03.2015 г.

Структура заемных средств

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Значение показателя
Долгосрочные заемные средства	0
в том числе:	
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	0
Краткосрочные заемные средства	1 720
в том числе:	
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	1 720
облигационные займы	0
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
в том числе:	
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	0

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Значение показателя
Общий размер кредиторской задолженности	223 728
из нее просроченная	0
в том числе	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	10 616
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	146 476
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	2 352
из нее просроченная	0
прочая	64 284
из нее просроченная	0

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств:

Указанных кредиторов нет

2.3.2. Кредитная история эмитента

Описывается исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение последнего завершённого отчетного года и текущего года кредитным договорам и (или) договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла пять и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершённого отчетного периода, состоящего из 3, 6, 9 или 12 месяцев, предшествовавшего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и (или) договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

Вид и идентификационные признаки обязательства	
1. Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии, № 72798 от 19.01.2007 г.	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Филиал 8597 Акционерного коммерческого Сберегательного банка Российской Федерации (открытого акционерного общества) - Челябинское отделение, Россия., Россия, 454048, г. Челябинск, ул. Энтузиастов, 9а
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	350 000 000 RUR X 1
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	0 RUR X 1
Срок кредита (займа), (лет)	7
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	11
Количество процентных (купонных) периодов	81
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	25.12.2014
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	25.12.2014
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	нет

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Указанные обязательства отсутствуют

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется

2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг

Политика эмитента в области управления рисками:

2.4.1. Отраслевые риски

Эмитент в целом не прогнозирует возможного ухудшения ситуации в отрасли, в силу чего негативное влияние на его деятельность маловероятно.

Возможное изменение цен на сырье и материалы, используемое эмитентом в его деятельности, не повлечет существенного изменения стоимости готовой продукции. Возможность возникновения у эмитента значительных убытков маловероятна. Безусловно, на деятельность эмитента возможно негативно повлияет ухудшение ситуации и в других отраслях, особенно в самолётостроении и

вертолетостроении.

2.4.2. Страновые и региональные риски

Немаловажными являются риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом и в Челябинской области в частности.

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

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

Последние 5 лет в России отмечены политической стабилизацией, создавшей благоприятный климат для инвестирования в отечественную промышленность и резко снизившей политические риски, связанные с нашей страной.

Инвестиции в России сопряжены с определенными рисками. Однако на протяжении последних двух лет наблюдается экономический рост.

Принятые меры по снижению темпов роста инфляции, устранению отставания темпов роста заработной платы от темпов роста инфляции, повышению минимальных размеров пенсий объективно способствуют стабилизации социальной ситуации. В настоящий момент социальную ситуацию в России можно оценить как относительно стабильную.

Политическая нестабильность существенно не отразится на деятельности, финансовом положении и стоимости акций эмитента. В российской политической системе наблюдается стабилизация, однако в целом она в существенной степени подвержена различным формам волнений.

Конфликты между федеральными и региональными органами власти и прочие конфликты могут создать неблагоприятные экономические условия, что может негативно отразиться на деятельности и финансовом положении эмитента.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет свою деятельность, минимальны.

Социальная нестабильность может привести к расширению поддержки возобновленного государственного централизма, оказав тем самым неблагоприятное влияние на возможности эмитента по эффективному ведению деятельности.

Слабость российской юридической системы и российского законодательства создает неопределенную среду для инвестиций и хозяйственной деятельности. Россия все еще разрабатывает юридическую систему, требуемую для рыночной экономики. Ряд ключевых законов вступил в силу только в недавнее время. Суть прежнего российского законодательства, недостаточный консенсус относительно объема, содержания и сроков экономической и политической реформы, быстрое развитие российской юридической системы, не всегда совпадавшее с развитием рынка, поставили под вопрос выполнимость и конституционность законов и выразились в их двусмысленности, несогласованности и непоследовательности.

Все эти недостатки могут повлиять на возможности эмитента реализовывать свои права, а также на способность защищаться от исков третьих лиц. Кроме того, эмитент не может гарантировать, что регулирующие и судебные органы, а также третьи лица не будут оспаривать выполнение эмитентом требований законов, указов и регулирующих инструкций.

2.4.3. Финансовые риски

Финансовые риски возникают при осуществлении финансовых сделок, когда в роли товара выступает либо валюта, либо ценные бумаги, либо денежные средства. На финансовый риск наряду с факторами, характерными для других видов риска, воздействуют и такие, как неплатежеспособность одной из сторон финансовой сделки, ограничения на валютно-денежные операции и т.п.

В связи с тем, что эмитент ведет свою деятельность на территории Российской Федерации, изменение валютного курса не оказывает непосредственного влияния на деятельность эмитента, однако косвенно это влияет на финансовые показатели его деятельности.

Российская экономика характеризуется высокими темпами инфляции. В течение последних нескольких лет темпы инфляции снижаются, но тем не менее он поддерживается на высоком уровне. Часть расходов эмитента чувствительна к повышению общего уровня цен в России. Соответственно, высокий темп инфляции может увеличить расходы эмитента и понизить нормы прибыли.

Российская банковская система и другие финансовые системы еще не вполне развиты и урегулированы. Российское законодательство касательно банков и банковских счетов интерпретируется различным образом и применяется непоследовательно. Наступление затяжного финансового кризиса в России может негативно повлиять на деятельность эмитента.

Наиболее чувствительными к воздействию описанных выше рисков являются показатели выручки,

себестоимости и чистой прибыли эмитента.

Колебания процентных ставок не могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента, поскольку доля заемных средств в операционной деятельности предприятия невелика.

В случае неблагоприятного изменения общих показателей инфляции предприятие планирует оптимизировать управление дебиторской задолженностью и затратами.

В результате влияния указанных финансовых рисков наиболее подвержены изменению кредиторская задолженность (увеличение сроков оборачиваемости), денежные средства (уменьшение свободных денежных средств) и прибыль от основной деятельности (сокращение).

2.4.4. Правовые риски

Слабые места российской правовой системы могут негативно отразиться на деятельности, финансовом положении и цене акций эмитента.

Некоторые основные российские законы вступили в силу только недавно. Принципиальная новизна большей части российского законодательства, недостаток однозначного понимания целей, объема, содержания и предмета экономических и политических реформ, а также быстрое развитие российской правовой системы в направлениях, не учитывающих потребности гражданского и коммерческого оборота, ставят под сомнение возможность принудительного применения и саму конституционность законов, а также приводят к неясностям и противоречиям.

Возможные произвольные действия государственных органов власти, а также их действия, несоответствующие законодательству и нормам международного права, могут негативно отразиться на деятельности и цене акций эмитента.

Несовершенное и зачастую противоречивое регулирование отношений на рынке ценных бумаг может привести к недостаточной защите прав инвесторов. Российский рынок ценных бумаг находится в стадии становления и на его регулирование оказывают влияние различные органы государственной власти, которые часто конкурируют друг с другом.

Состояние российской налоговой системы может негативно отразиться на деятельности и цене акций эмитента. Российские организации обязаны платить довольно высокие налоги.

Законы, связанные с этими налогами и платежами, относительно новые, поэтому порядок их исполнения на практике не всегда ясен и однозначен. Не существует обширной судебной практики по этим вопросам. Часто относительно толкования налогового законодательства существуют различные мнения, а различающаяся практика отдельных налоговых инспекций создает неопределенность. Налоговая система в России часто изменяется и непоследовательно исполняется на федеральном, региональном и местном уровнях. В некоторых случаях новые налоговые правила получают обратную силу. В дополнение к существенному налоговому бремени, эти обстоятельства усложняют налоговое планирование и принятие соответствующих решений. Многие вопросы, связанные с практическим применением нового законодательства, неясны, что усложняет налоговое планирование и принятие соответствующих решений. Эта неопределенность создает риск подвергнуться уплате штрафов и пеней.

В связи с тем, что эмитент не участвует в судебных процессах, изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), не может негативно сказаться на результатах его деятельности.

2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Основными принципами управления репутационным риском в целом являются: оценка всей клиентской базы на возможную связанность с теневой экономикой и организованными преступными группировками; оценка лояльности сотрудников по отношению к клиентам Предприятия.

Управление репутационным риском организовано на предприятии при помощи специальных технологий и осуществляется следующим образом.

Работа осуществляется только с благонадежными клиентами. Предприятие стремится выстраивать свои отношения с партнерами и третьими лицами в соответствии с антикоррупционными принципами. При оценке уровня благонадежности партнеров и контрагентов принимается во внимание, в том числе степень неприятия ими коррупции при ведении бизнеса, включая наличие и реализацию антикоррупционных программ.

При этом соблюдение антикоррупционных принципов рассматривается в качестве важного фактора при установлении договорных отношений, включая использование возможности расторжения, в установленном порядке, договорных отношений при нарушении антикоррупционных принципов.

При взаимодействии с партнерами и контрагентами, по возможности, осуществляется контроль над обоснованностью, соразмерностью вознаграждения агентов, советников и других посредников, а также его адекватности реальным и законным услугам и соблюдению установленного легального порядка выплаты.

Для предприятия является недопустимым использование обещаний, предложений, передачи или

получения, лично или через посредников, какой-либо неправомерной выгоды или преимущества любому руководителю, должностному лицу или сотруднику другой компании за его действие или бездействие в нарушение установленных обязанностей.

Организация работы на Предприятии исключает возможность превышения работниками пределов своих должностных обязанностей. Работникам предприятия запрещается сообщать третьим лицам сведения, полученные ими при осуществлении своей деятельности, за исключением случаев, когда такие сведения публично раскрыты самим Предприятием. На предприятии не желательны конфликты интересов – положения, в котором личные интересы работника противоречили бы интересам предприятия и общества в целом.

Предприятие оказывает всемерную поддержку в выявлении и расследовании фактов коррупции.

Предприятие оказывает противодействие попыткам легализации доходов, полученных преступным путём, в том числе:

- приобретению, владению или использованию имущества, если известно, что такое имущество представляет собой доходы от преступлений;

- сокрытию или утаиванию подлинного характера, источника, местонахождения, способа распоряжения, перемещения, прав на имущество или его принадлежность, если известно, что такое имущество представляет собой доходы от преступлений.

Таким образом, риск потери финансовой устойчивости предприятия в связи с уменьшением числа клиентов, вызванным формированием негативного представления о предприятии и характере его деятельности, минимизирован.

2.4.6. Стратегический риск

Стратегический риск - это вероятность появления у предприятия убытков в результате ошибок, допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности.

Также стратегический риск (описывающие ситуацию ухудшения положения предприятия на рынке), синтезирует последствия воздействия внешних и внутренних факторов-угроз развитию предприятия, оказывая влияние на производственный и организационный потенциалы предприятия, значительно снижая уровень его конкурентоспособности. Поскольку риски возникают практически во всех сферах хозяйственной деятельности и затрагивают интересы различных подразделений и структур, управление рисками осуществляется комплексно и скоординировано в разрезе подразделений, функций и процессов.

Принципами эффективного управления рисками предприятия являются:

- наличие, полнота, эффективность стратегий организационного развития предприятия, включая вопросы маркетинговой политики, стратегического партнерства, региональной политики, инвестиционного планирования;

- соблюдение и эффективность установленных процедур планирования и бюджетирования, управленческой отчетности;

- установление и соблюдение процедур защиты от юридических рисков;

- установление и соблюдение положений о лимитах и контрольных цифрах объема и иных параметров операций и сделок, выше которых решения о проведении сделки или операции контролируются или принимаются Советом директоров и (или) Собранием акционеров;

- установление и соблюдение положений о требованиях и методах обеспечения обязательств контрагентов и третьих сторон в сделках;

- наличие актуализированных с учетом текущей конъюнктуры и прогнозов планов действий в обострение наступления риска;

- эффективность применения процедур защиты конфиденциальной информации, доступ работников к информации в зависимости от их компетенции, а также требования к поиску оперативной информации;

- соблюдение и эффективность документов о политике управления персоналом компании;

2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, связанные с деятельностью Эмитента, могут возникать вследствие принятия управленческих решений, которые могут привести к негативным последствиям для Эмитента, износа производственных мощностей предприятия, участия в судебных процессах.

Риски, свойственные исключительно эмитенту, в том числе:

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент:

Эмитент не участвует в судебных процессах, которые могут быть рассмотрены как риски, способные оказать значительное влияние на финансовые показатели деятельности Эмитента.

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

Эмитент подвержен рискам, связанным с отсутствием возможности продлить действие лицензий. Данный риск является для Эмитента существенным, но, по мнению Эмитента, ситуация, когда отсутствует возможность продлить лицензию, является маловероятной. Эмитент действует в строгом соответствии с нормами законодательства и предпримет все необходимые меры для продления срока действия лицензий.

На сегодняшний день случаев ответственности Эмитента по заключенным договорам поручительства не зафиксировано. Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента.

Риск, связанный с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее 10% общей выручки от продаж продукции Эмитента, Эмитент оценивает как существенный, но пока не критичный.

Раздел III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента: *Открытое акционерное общество Челябинский часовой завод "Молния"*

Дата введения действующего полного фирменного наименования: *15.11.2002*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ОАО ЧЧЗ "Молния"*

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: *15.11.2002*

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество открытого типа Челябинский часовой завод "Молния"*

Сокращенное фирменное наименование: *АООТ ЧЧЗ "Молния"*

Дата введения наименования: *19.08.1992*

Основание введения наименования:

Постановление Главы администрации Центрального района г. Челябинска

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Данные о первичной государственной регистрации

Номер государственной регистрации: *415*

Дата государственной регистрации: *19.08.1992*

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: *Глава администрации Центрального района г. Челябинска*

Данные о регистрации юридического лица:

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: *1027403875245*

Дата внесения записи о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, в единый государственный реестр юридических лиц: *03.12.2002*

Наименование регистрирующего органа: *Инспекция МНС России по Центральному району г. Челябинска*

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Эмитент создан на неопределенный срок

Краткое описание истории создания и развития эмитента. Цели создания эмитента, миссия эмитента (при наличии), и иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента:

Срок существования эмитента 22 года

Цель создания: получение прибыли

Миссия эмитента: нет

иная информация: нет

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента

454091 Россия, Челябинская область, г. Челябинск, Цвиллинга 25 корп. - стр. - оф. -

Адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре юридических лиц

454091 Россия, Челябинская область, г. Челябинск, Цвиллинга 25 корп. - стр. - оф. -

Телефон: **8 (351) 700-13-75**

Факс: **8 (351) 700-13-75**

Адреса электронной почты не имеет

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: **www.disclosure.ru/issuer/7453006148/**

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

7453006148

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Филиалы и представительства эмитента:

Наименование: **Филиал "Озерский"**

Место нахождения: **456783, Россия, Челябинская область, г. Озерск, ул. Герцена, д. 9**

Дата открытия: **03.12.2012**

Руководитель филиала (представительства)

ФИО: **Сокирян Илья Александрович**

Срок действия доверенности: **31.12.2015**

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента

Код вида экономической деятельности, которая является для эмитента основной

Коды ОКВЭД
33.50.1

Коды ОКВЭД
33.50.2

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг)), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки (доходов) эмитента за отчетный период

Единица измерения: **тыс. руб.**

Вид хозяйственной деятельности: **Производство и реализация приборов времени бытового и технического назначения**

Наименование показателя	2013	2014
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	77 429	100 641
Доля выручки от продаж (объёма продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	69	75

Наименование показателя	2014, 3 мес.	2015, 3 мес.
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	7 101	11 689
Доля выручки от продаж (объёма продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	46	62

Изменения размера выручки от продаж (объема продаж) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с аналогичным отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений

Указанных изменений не было.

Общая структура себестоимости эмитента

Наименование показателя	2013	2014
Сырье и материалы, %	3.6	3
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	3.8	10
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	1.4	3
Топливо, %	0.6	0.6
Энергия, %	2	0.8
Затраты на оплату труда, %	38.1	42
Проценты по кредитам, %	0	0
Арендная плата, %	25.2	16
Отчисления на социальные нужды, %	11.6	13
Амортизация основных средств, %	6.9	8
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	0.8	1
Прочие затраты (пояснить)		
амортизация по нематериальным активам, %	0	0
вознаграждения за рационализаторские предложения, %	0	0
обязательные страховые платежи, %	0	0
представительские расходы, %	0	0
иное, %	6	6
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100	100
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	81	88

Наименование показателя	2014, 3 мес.	2015, 3 мес.
Сырье и материалы, %	3.2	4

Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	3	8
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	1	1
Топливо, %	1.4	1
Энергия, %	1.9	2
Затраты на оплату труда, %	42	39
Проценты по кредитам, %	0	0
Арендная плата, %	21	20
Отчисления на социальные нужды, %	11	11
Амортизация основных средств, %	8	8
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	1	1
Прочие затраты (пояснить)		
амортизация по нематериальным активам, %	0	0
вознаграждения за рационализаторские предложения, %	0	0
обязательные страховые платежи, %	0	0
представительские расходы, %	0	0
иное, %	6.5	5
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100	100
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	45	84

Имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые эмитентом на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг). Указывается состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг).

Имеющих существенное значение новых видов продукции (работ, услуг) нет

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и произведены расчеты, отраженные в настоящем подпункте: **РСБУ**

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

За 2014 г.

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья)

Поставщиков, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья), не имеется

Информация об изменении цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года

Изменения цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода не было

Доля импортных поставок в поставках материалов и товаров, прогноз доступности источников импорта в будущем и возможные альтернативные источники

Импортные поставки отсутствуют

За 3 мес. 2015 г.

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья)

Поставщиков, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров

(сырья), не имеется

Информация об изменении цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года

Изменения цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода не было

Доля импортных поставок в поставках материалов и товаров, прогноз доступности источников импорта в будущем и возможные альтернативные источники

Импортные поставки отсутствуют

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

Российская Федерация

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:

отсутствуют

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

Эмитент не имеет разрешений (лицензий) сведения которых обязательно указывать в ежеквартальном отчете

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом.

3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых

Основной деятельностью эмитента не является добыча полезных ископаемых

3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

ОАО ЧЧЗ "Молния" специализируется на выпуске средств измерений (бытовые и технические часы). Планы в отношении будущей деятельности и источников, будущих доходов связаны с продолжением выпуска указанной продукции.

Модернизация и реконструкция основных средств не планируется.

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

3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

Эмитент не участвует в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Эмитент не имеет подконтрольных организаций, имеющих для него существенное значение

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

На 31.12.2014 г.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Здания, сооружения, капитальные вложения	95 792	21 543
Машины и оборудование, приборы и устройства, инструмент, инвентарь	28 544	18 654
Транспортные средства	507	498
Прочие основные средства	877	163
Земельный участок	5 232	0
ИТОГО	130 952	40 858

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств:
линейный по всем группам

Отчетная дата: **31.12.2014**

На 31.03.2015 г.

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Здания, сооружения, капитальные вложения	95 792	22 297
Машины и оборудование, приборы и устройства, инструмент, инвентарь	28 544	19 525
Транспортные средства	983	500
Прочие основные средства	877	164
Земельный участок	5 233	0
ИТОГО	131 429	42 486

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств:
линейный по всем группам

Отчетная дата: **31.03.2015**

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение последнего завершеного финансового года, с указанием даты проведения переоценки, полной и остаточной (за вычетом амортизации) балансовой стоимости основных средств до переоценки и полной и остаточной (за вычетом амортизации) восстановительной стоимости основных средств с учетом этой переоценки. Указанная информация приводится по группам объектов основных средств. Указываются сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств.

Переоценка основных средств за указанный период не проводилась

Указываются сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, даты возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента): нет.

Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, в том числе ее прибыльность и убыточность, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой)

отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

Единица измерения для суммы непокрытого убытка: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2013	2014
Норма чистой прибыли, %	0	0
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0	0
Рентабельность активов, %	-1.91	0
Рентабельность собственного капитала, %	-5.51	0
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату	0	601
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	-1.9	0.2

Наименование показателя	2014, 3 мес.	2015, 3 мес.
Норма чистой прибыли, %	0	0.16
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0	0.05
Рентабельность активов, %	-0.2	0
Рентабельность собственного капитала, %	0	0.2
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату	-536	3 025
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	-0.2	0.8

нет

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента, исходя из динамики приведенных показателей, а также причины, которые, по мнению органов управления, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Мнения органов управления эмитента относительно причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента не совпадают: **Нет**

Член совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в ежеквартальном отчете: **Нет**

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

Единица измерения для показателя 'чистый оборотный капитал': **тыс. руб.**

Наименование показателя	2013	2014
Чистый оборотный капитал	-6 956	1 775
Коэффициент текущей ликвидности	1	1.01
Коэффициент быстрой ликвидности	1	1.01

Наименование показателя	2014, 3 мес.	2015, 3 мес.
Чистый оборотный капитал	34 170	21 991
Коэффициент текущей ликвидности	1.2	1.09
Коэффициент быстрой ликвидности	1.16	1.09

По усмотрению эмитента дополнительно приводится динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, рассчитанных на основе данных сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента, включаемой в состав ежеквартального отчета: **Нет**

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов: **Да**

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента, достаточности собственного капитала эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов на основе экономического анализа динамики приведенных показателей с описанием факторов, которые, по мнению органов управления эмитента, оказали наиболее существенное влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента:

Мнения органов управления эмитента относительно причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента не совпадают: **Нет**

Член совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в ежеквартальном отчете: **Нет**

4.3. Финансовые вложения эмитента

На 31.12.2014 г.

Финансовых вложений, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций:

Информация об убытках предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской отчетности эмитента за период с начала отчетного года до даты окончания последнего отчетного квартала

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

На 31.03.2015 г.

Финансовых вложений, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций:

Информация об убытках предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской отчетности эмитента за период с начала отчетного года до даты окончания последнего отчетного квартала

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

4.4. Нематериальные активы эмитента

На 31.12.2014 г.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Товарный знак	339.2	0
Патент на изобретение	1 935.13	1 935.13
ИТОГО	2 274.33	1 935.13

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах:

РСБУ

Отчетная дата: **31.12.2014**

На 31.03.2015 г.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Товарный знак	339.2	0
Патент на изобретение	1 935.13	1 935.13
ИТОГО	2 274.33	1 935.13

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах:

РСБУ

Отчетная дата: **31.03.2015**

4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

Политика Эмитента в области научно-технического развития состоит в разработке и освоении новых видов продукции и постоянном совершенствовании технологических процессов производства существующей продукции для обеспечения требований со стороны потребителей.

основными направлениями в области научно-технического развития ОАО ЧЧЗ "Молния" являются:

- совершенствование существующей технологии производства часов и других приборов времени;*
- освоение производства новых видов продукции*

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

По результатам анализа продаж наблюдается увеличение спроса на авиационные хронографы, за счет увеличения госзаказа на производство летательных аппаратов. Надо признать, последние 2 года стали периодом постепенного восстановления производства часов и часовых механизмов. Немаловажную роль в этом сыграла политика государства в области финансирования и государственного оборонного заказа. Основными потребителями продукции эмитента являются предприятия, которые являются головными исполнителями гособоронзаказа, исходя из прогноза на текущий год по размещению гособоронзаказа, предприятие будет стабильно производить и наращивать объемы производства продукции с сохранением требуемого уровня доходности.

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Факторы, негативно влияющие на деятельность эмитента:

- снижение потребности отечественных и компаний в продукции Эмитента;*
- снижение спроса на продукцию Эмитента вследствие перехода потребителей на электронные измерители времени;*
- повышение тарифов естественных монополий, что может привести к увеличению*

себестоимости продукции Эмитента;

Факторы, положительно влияющие на деятельность эмитента:

- увеличение государственного заказа на производство конечной продукции, в которой в качестве комплектующих изделий выступает продукция эмитента;*
- отсутствие на рынке продукции, аналогичной продукции эмитента.*

4.8. Конкуренты эмитента

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

Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

Структура:

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров. Компетенция в соответствии с Уставом Общества.

Извлечение из Устава Общества:

14.2. В компетенцию общего собрания акционеров входит решение следующих вопросов:

- 1) внесение изменений и дополнений в устав общества или утверждение устава общества в новой редакции (кроме случаев, предусмотренных в пп. 2 – 5 ст. 12 Федерального закона «Об акционерных обществах»);*
- 2) реорганизация общества;*
- 3) ликвидация общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;*
- 4) определение количественного состава совета директоров общества, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий;*
- 5) принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества по договору коммерческой организации (управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (управляющему);*
- 6) принятие решения о досрочном прекращении полномочий управляющей организации или управляющего;*
- 7) избрание членов ревизионной комиссии общества и досрочное прекращение их полномочий;*
- 8) утверждение аудитора общества;*
- 9) избрание членов счетной комиссии;*
- 10) досрочное прекращение полномочий членов счетной комиссии;*
- 11) определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;*
- 12) увеличение уставного капитала общества путем увеличения номинальной стоимости акций;*
- 13) увеличение уставного капитала общества путем размещения дополнительных акций в пределах количества и категорий (типов) объявленных акций за счет имущества общества, когда размещение дополнительных акций осуществляется посредством распределения их среди акционеров, если советом директоров не было достигнуто единогласия по этому вопросу;*
- 14) уменьшение уставного капитала общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных и выкупленных обществом акций (акций, находящихся в распоряжении общества);*
- 15) утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) общества, а также распределение прибыли, в том числе выплата (объявление) дивидендов, и убытков общества по результатам финансового года;*
- 16) определение порядка ведения общего собрания акционеров;*
- 17) дробление и консолидация акций;*

- 18) принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных ст. 83 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
 - 19) принятие решений об одобрении крупных сделок в случае, предусмотренном п. 2 ст. 79 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
 - 20) принятие решений об одобрении крупных сделок в случае, предусмотренном п. 3 ст. 79 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
 - 21) принятие решения об участии в холдинговых компаниях, финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
 - 22) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов общества;
 - 23) принятие решения о вознаграждении и (или) компенсации расходов членам ревизионной комиссии общества, связанных с исполнением ими своих обязанностей в период исполнения ими этих обязанностей; установление размеров таких вознаграждений и компенсаций;
 - 24) принятие решения о вознаграждении и (или) компенсации расходов членам совета директоров общества, связанных с исполнением ими функций членов совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей; установление размеров таких вознаграждений и компенсаций;
 - 25) принятие решения о возмещении за счет средств общества расходов по подготовке и проведению внеочередного собрания лицам и органам – инициаторам этого собрания;
 - 26) определение перечня дополнительных документов, обязательных для хранения в обществе;
 - 27) приобретение обществом размещенных им акций в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».
 - 28) решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».
- 14.3. Общее собрание не вправе рассматривать и принимать решения по вопросам, не отнесенным законом и уставом общества к его компетенции.
- 14.4. Общее собрание не вправе принимать решения по вопросам, не включенным в повестку дня собрания, а также изменять повестку дня.

Общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных Законом к компетенции общего собрания акционеров, осуществляет Совет директоров Общества. Компетенция в соответствии с Уставом Общества.

Извлечение из Устава Общества:

15.2. К компетенции совета директоров общества относятся следующие вопросы:

- 1) определение приоритетных направлений деятельности общества, в том числе утверждение годовых и ежеквартальных бюджетов общества;
- 2) созыв годового и внеочередного общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных п. 8 ст. 55 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 3) утверждение повестки дня общего собрания акционеров;
- 4) определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, и другие вопросы, отнесенные к компетенции совета директоров общества в соответствии с положениями главы VII Федерального закона «Об акционерных обществах» и связанные с подготовкой и проведением общего собрания акционеров;
- 5) увеличение уставного капитала общества путем размещения общества дополнительных акций в пределах количества и категорий (типов) объявленных акций;
- 6) размещение обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 7) предварительное утверждение годовых отчетов общества;
- 8) предварительное утверждение договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества коммерческой организации (управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (управляющему);
- 9) утверждение решения о выпуске ценных бумаг, проспекта эмиссии ценных бумаг, отчета об итогах выпуска ценных бумаг, внесение в них изменений и дополнений;
- 10) определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 11) приобретение размещенных обществом облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 12) утверждение отчета об итогах приобретения акций, приобретенных в соответствии с п. 1 ст. 72 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 13) рекомендации общему собранию акционеров по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии общества вознаграждений и компенсаций;
- 14) определение размера оплаты услуг аудитора;
- 15) рекомендации общему собранию акционеров по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;
- 16) рекомендации общему собранию акционеров по порядку распределения прибыли и убытков

общества по результатам финансового года;

17) образование исполнительного органа общества (генеральный директор) и досрочное прекращение его полномочий;

18) использование резервного фонда и иных фондов общества;

19) утверждение внутренних документов общества, за исключением внутренних документов, регулирующих деятельность органов общества, утверждаемых решением общего собрания, а также иных внутренних документов общества, утверждение которых отнесено уставом к компетенции единоличного исполнительного органа общества, внесение в эти документы

изменений и дополнений;

20) создание и ликвидация филиалов, открытие и ликвидация представительств общества, утверждение положений о филиалах и представительствах, внесение в них изменений и дополнений;

21) одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»;

22) одобрение сделок, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;

23) утверждение регистратора общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;

24) принятие во всякое время решения о проверке финансово-хозяйственной деятельности общества;

25) определение лица, уполномоченного подписать договор от имени общества с единоличным исполнительным органом;

26) в случае невозможности единоличным исполнительным органом общества или управляющей организации (управляющим) исполнять свои обязанности, принятие решения об образовании временного единоличного исполнительного органа общества и о проведении внеочередного общего собрания акционеров для решения вопроса о досрочном прекращении полномочий единоличного исполнительного органа общества или управляющей организации (управляющего) и об образовании нового исполнительного органа общества или о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества управляющей организации или управляющему;

27) определение перечня дополнительных документов, обязательных для хранения в обществе;

28) утверждение договора с лицом, осуществляющим полномочия единоличного исполнительного органа общества;

29) принятие решения о приостановлении полномочий единоличного исполнительного органа общества или о приостановлении полномочий управляющей организации или управляющего. Одновременно с указанными решениями совет директоров общества обязан принять решение об образовании временного единоличного исполнительного органа общества и о проведении внеочередного общего собрания акционеров для решения вопроса о досрочном прекращении полномочий единоличного исполнительного органа общества или управляющей организации (управляющего) и об образовании нового единоличного исполнительного органа общества или о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества управляющей организации или управляющему;

30) принятие решения об отчуждении размещенных акций общества, находящихся в распоряжении общества;

31) предварительное одобрение сделок, связанных с приобретением, отчуждением и возможностью отчуждения обществом недвижимого имущества независимо от суммы сделки;

32) предварительное одобрение сделок общества, связанных с приобретением, отчуждением и возможностью отчуждения обществом имущества стоимостью свыше 500 000, 00 рублей;

33) предварительное одобрение сделок, связанных с выдачей и получением обществом займов, кредитов и поручительств на сумму свыше 500 000,00 рублей.

34) принятие решения о совершении обществом вексельной сделки, в том числе о выдаче обществом векселей, производстве по ним передаточных надписей, авалей, платежей независимо от их суммы;

35) принятие решений о совершении сделок, связанных с приобретением, отчуждением и возможностью отчуждения акций (паев, долей в уставном капитале) других коммерческих организаций;

36) утверждение кандидатур на должности финансового директора, главного бухгалтера и утверждение договоров с ними;

37) предварительное одобрение трудовых договоров с работниками общества, предусматривающих для работников годовой доход более 70 000, 00 рублей.

38) принятие решений об использовании прав, предоставляемых принадлежащими обществу акциями (паями, долями в уставном капитале) других коммерческих организаций;

39) принятие решений об участии в некоммерческих организациях, за исключением случаев, указанных в подп. 18 п. 1 ст. 48 Федерального закона «Об акционерных обществах»;

40) иные вопросы, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах».

15.3. Вопросы, отнесенные к компетенции совета директоров общества, не могут быть переданы на решение исполнительному органу общества.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества (далее – Генеральный директор). Генеральный директор избирается (назначается) Советом директоров Общества. Компетенция в соответствии с Уставом Общества.

Извлечение из Устава Общества:

16.2. К компетенции исполнительного органа общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров и совета директоров общества.

Единоличный исполнительный орган организует выполнение решений общего собрания акционеров и совета директоров общества.

Единоличный исполнительный орган без доверенности действует от имени общества, в том числе представляет его интересы, совершает сделки от имени общества в пределах, установленных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и уставом, утверждает штаты, издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками общества.

5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

В связи с тем, что в обществе в качестве совещательных органов при совете директоров(наблюдательном совете) комитеты совета директоров (наблюдательного совета) не создавались, члены совета директоров(наблюдательного совета) не участвуют в работе комитетов совета директоров(наблюдательного совета)

ФИО: Бураковский Александр Леонидович

(председатель)

Год рождения: 1968

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2004	н/время	Индивидуальный предприниматель	
2012	2012	ОАО ЧЧЗ "Молния"	Генеральный директор

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 6.48

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 4.1

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из

процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Рытая Елена Григорьевна**

Год рождения: **1974**

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2002	2004	ООО "Стройсвязьурал 1"	юрисконсульт
2004	2014	ООО "Бизнес-группа "Креатив"	юрисконсульт
2014	н/время	ООО "Савелен"	Заместитель генерального директора по правовым вопросам

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Черкащенко Ольга Александровна**

Год рождения: **1977**

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2003	2003	ООО "ПГ Биопласт"	юрисконсульт

2003	2008	ЗАО "Молния -Ч"	юрисконсульт
2008	н/время	ООО УК "Молния-Инвест"	Начальник юридического отдела

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **16.61**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **14.42**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Беккерман Оксана Леонидовна**

Год рождения: **1973**

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2004	н/время	Индивидуальный предприниматель	

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **16.96**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **14.77**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Катаев Александр Владимирович**

Год рождения: **1972**

Образование:
высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2002	2004	ООО "Спортивная школа"	Директор
2004	2014	ООО "Бизнес группа "Креатив"	Директор
2014	н/время	ООО "Савелен"	Генеральный директор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Никитин Артур Владимирович**

Год рождения: **1965**

Образование:
высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2002	2014	ООО "Стройсвязьурал 1"	Директор

2014	н/время	Индивидуальный предприниматель	
------	---------	--------------------------------	--

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: **Медведев Александр Юрьевич**

Год рождения: **1967**

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2008	2013	ООО "Бизнес-группа "Креатив"	Заместитель директора
2013	н/время	ОАО ЧЧЗ "Молния"	Генеральный директор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период,

когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

5.3. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента). Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления:

Вознаграждения

Совет директоров

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2014	2015, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0	0
Заработная плата	0	0
Премии	0	0
Комиссионные	0	0
Льготы	0	0
Иные виды вознаграждений	0	0
ИТОГО	0	0

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:
соглашений нет

Компенсации

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование органа управления	2014	2015, 3 мес.
Совет директоров	0	0

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля

Приводится полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) и внутренними документами эмитента:

Ревизионная комиссия

Извлечение из Устава Общества:

18.1. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью общества осуществляется ревизионной комиссией. Порядок деятельности ревизионной комиссии определяется «Положением о ревизионной комиссии», утверждаемым общим собранием акционеров.

18.2. Ревизионная комиссия избирается в составе 3 человек общим собранием акционеров на срок до следующего годового общего собрания акционеров.

Если по каким-либо причинам выборы ревизионной комиссии на годовом общем собрании акционеров не состоялись, то полномочия действующего состава ревизионной комиссии пролонгируются до выборов ревизионной комиссии.

18.5 В компетенцию ревизионной комиссии входит:

проверка финансовой документации общества, бухгалтерской отчетности, заключений комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;

анализ правильности и полноты ведения бухгалтерского, налогового управленческого и статистического учета;

анализ финансового положения общества, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств, чистых активов и уставного капитала, выявление резервов улучшения экономического состояния общества, выработка рекомендаций для органов управления обществом;

проверка своевременности и правильности платежей поставщикам продукции и услуг, платежей в бюджет и внебюджетные фонды, начислений и выплат дивидендов, процентов по облигациям, погашений прочих обязательств;

подтверждение достоверности данных, включаемых в годовые отчеты общества, годовую бухгалтерскую отчетность, отчетов о прибылях и убытках (счета прибылей и убытков), распределения прибыли, отчетной документации для налоговых и статистических органов, органов государственного управления;

проверка правомочности единоличного исполнительного органа по заключению договоров от имени общества;

проверка правомочности решений, принятых советом директоров, единоличным исполнительным органом, ликвидационной комиссией и их соответствия уставу общества и решениям общего собрания акционеров;

анализ решений общего собрания на их соответствие закону и уставу общества.

Ревизионная комиссия имеет право:

требовать личного объяснения от членов совета директоров, работников общества, включая любых должностных лиц, по вопросам, находящимся в компетенции ревизионной комиссии;

ставит перед органами управления вопрос об ответственности работников общества, включая должностных лиц, в случае нарушения ими устава, положений, правил и инструкций, принимаемых обществом;

привлекать на договорной основе к своей работе специалистов, не занимающих штатных должностей в обществе.

Информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) эмитента по управлению рисками и внутреннему контролю (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа (структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), его задачах и функциях:

отсутствует

Информация о наличии у эмитента отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита, его задачах и функциях:

отсутствует

Политика эмитента в области управления рисками и внутреннего контроля описана эмитентом в п.2.4. настоящего ежеквартального отчета

5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизионная комиссия**

ФИО: **Шахматов Антон Геннадьевич**

Год рождения: **1979**

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период	Наименование организации	Должность
--------	--------------------------	-----------

с	по		
2003	2014	ОАО ЧЧЗ "Молния"	бухгалтер

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Будакова Ирина Васильевна**

Год рождения: **1971**

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2004	2008	ОАО Челябинский электролитный цинковый завод	Заместитель главного бухгалтера
2008	н/время	ООО УК "Молния-Инвест"	Главный бухгалтер

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из

процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Тазетдинова Венера Асгатовна**

(председатель)

Год рождения: **1960**

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2002	2004	ООО "Стройсвязьурал 1"	Главный бухгалтер
2003	2014	ООО "Бизнес-группа "Креатив"	Главный бухгалтер
2014	н/время	ООО "Савелен"	Главный бухгалтер

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

В случае наличия у эмитента отдельного структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и внутреннему контролю (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа (структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) и (или) отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита, информация, предусмотренная настоящим пунктом, указывается в отношении руководителя такого отдельного структурного подразделения (органа) эмитента. **Отсутствует.**

5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Вознаграждения

По каждому органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) ревизора эмитента) описываются с указанием размера все виды вознаграждения, включая заработную плату членов органов

контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, являющихся (являвшихся) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе соответствующего органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение соответствующего отчетного периода, а также описываются с указанием размера расходы, связанные с исполнением функций членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, компенсированные эмитентом в течение соответствующего отчетного периода.

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизионная комиссия**

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2014	2015, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	0	0
Заработная плата	0	0
Премии	0	0
Комиссионные	0	0
Льготы	0	0
Иные виды вознаграждений	0	0
ИТОГО	0	0

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:
Соглашений нет

Компенсации

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование органа контроля(структурного подразделения)	2014	2015, 3 мес.
Ревизионная комиссия	0	0

Дополнительная информация:
нет

5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2014	2015, 3 мес.
Средняя численность работников, чел.	140	141
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	42 398	10 778
Выплаты социального характера работников за отчетный период	938	12

5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

Эмитент не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания отчетного квартала: **922**

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: **922**

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента): **922**

Дата составления списка лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иного списка лиц, составленного в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента): **27.11.2014**

Владельцы обыкновенных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: **922**

Владельцы привилегированных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: **0**

Информация о количестве собственных акций, находящихся на балансе эмитента на дату окончания отчетного квартала

Собственных акций, находящихся на балансе эмитента нет

Информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям

Акций эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям нет

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

1.

ФИО: **Беккерман Оксана Леонидовна**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **16.96%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **14.77%**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:
нет

2.

ФИО: **Бураковская Мария Григорьевна**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **6.04%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **3.56%**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:
нет

3.

ФИО: *Бураковский Александр Леонидович*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **6.48%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **4.1%**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

нет

4.

ФИО: *Никитина Наталия Владимировна*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **15.96%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **12.8%**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

нет

5.

ФИО: *Никитина Ольга Сергеевна*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **14.39%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **12.39%**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

нет

6.

ФИО: *Никитина Ревмира Михайловна*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **14.59%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **11.28%**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

нет

7.

ФИО: *Черкащенко Ольга Александровна*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **16.61%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **14.42%**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

нет

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции')

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

Указанных лиц нет

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляют функции участника (акционера) эмитента

Указанных лиц нет

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ('золотой акции'), срок действия специального права ('золотой акции')

Указанное право не предусмотрено

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

Ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет

6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем пятью процентами уставного капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее пятью процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчетного квартала по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **27.11.2014**

Список акционеров (участников)

ФИО: **Беккерман Оксана Леонидовна**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **16.96**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **14.77**

ФИО: **Бураковская Мария Григорьевна**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **6.04**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **3.56**

ФИО: **Бураковский Александр Леонидович**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **6.48**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **4.1**

ФИО: **Никитина Наталия Владимировна**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **15.96**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **12.8**

ФИО: **Никитина Ольга Сергеевна**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **14.39**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **12.39**

ФИО: **Никитина Ревмира Михайловна**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **14.59**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **11.28**

ФИО: **Черкащенко Ольга Александровна**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **16.61**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **14.42**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников)

эмитента: **18.05.2014**

Список акционеров (участников)

ФИО: **Беккерман Оксана Леонидовна**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **16.96**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **14.77**

ФИО: **Бураковская Мария Григорьевна**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **6.04**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **3.56**

ФИО: **Бураковский Александр Леонидович**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **6.48**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **4.1**

ФИО: **Никитина Наталия Владимировна**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **15.96**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **12.8**

ФИО: **Никитина Ольга Сергеевна**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **14.39**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **12.39**

ФИО: **Никитина Ревмира Михайловна**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **14.59**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **11.28**

ФИО: **Черкащенко Ольга Александровна**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **16.61**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **14.42**

6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

Указанных сделок не совершалось

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

На 31.12.2014 г.

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	19 337
в том числе просроченная	2 099
Дебиторская задолженность по векселям к получению	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0
в том числе просроченная	0
Прочая дебиторская задолженность	123 516
в том числе просроченная	5 055
Общий размер дебиторской задолженности	142 853

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчетный период

ФИО: **Рой Борис Георгиевич**

Сумма дебиторской задолженности: **51 606**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Нет**

ФИО: **Никитина Ольга Сергеевна**

Сумма дебиторской задолженности: **40 635**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Нет**

ФИО: **Никитина Наталия Владимировна**

Сумма дебиторской задолженности: **14 076**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Нет**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Молния-Инвест"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО УК "Молния-Инвест"**

Место нахождения: **454091, Россия, Челябинская область, г. Челябинск, ул. Цвиллинга, д. 25**

ИНН: **7453176020**

ОГРН: **1077453005101**

Сумма дебиторской задолженности: **20 732**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Нет**

На 31.03.2015 г.

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	27 713
в том числе просроченная	
Дебиторская задолженность по векселям к получению	0

в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0
в том числе просроченная	0
Прочая дебиторская задолженность	115 508
в том числе просроченная	
Общий размер дебиторской задолженности	143 221
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	7 154

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчетный период

ФИО: **Рой Борис Георгиевич**

Сумма дебиторской задолженности: **51 606**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Нет**

ФИО: **Никитина Ольга Сергеевна**

Сумма дебиторской задолженности: **40 635**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Нет**

ФИО: **Никитина Наталия Владимировна**

Сумма дебиторской задолженности: **14 076**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Нет**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Молния-Инвест"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО УК "Молния-Инвест"**

Место нахождения: **454091, Россия, Челябинская область, г. Челябинск, ул. Цвиллинга, д. 25**

ИНН: **7453176020**

ОГРН: **1077453005101**

Сумма дебиторской задолженности: **20 732**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Нет**

Раздел VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента

2014

Бухгалтерский баланс на 31.12.2014

Организация: **Открытое акционерное общество Челябинский часовой завод "Молния"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **33.50.1**

Организационно-правовая форма / форма собственности: **открытое акционерное общество / Частная собственность**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **454091 Россия, Челябинская область, г. Челябинск, Цвиллинга 25 корп. - стр. - оф. -**

Форма № 1 по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /
ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31.12.2014

00226684

7453006148

33.50.1

47 / 16

384

Пояс нени я	АКТИВ	Код строк и	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	269	294	132
	Результаты исследований и разработок	1120		9 780	
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	90 943	97 401	119 245
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	9 727	12 700	7 435
	Отложенные налоговые активы	1180	52	55	1 105
	Прочие внеоборотные активы	1190			148
	ИТОГО по разделу I	1100	100 991	120 230	128 065
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	48 496	7 238	8 516
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	5	476
	Дебиторская задолженность	1230	142 853	167 865	203 145
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	51 989	28 250	29 900
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 199	819	159
	Прочие оборотные активы	1260	103	1 484	2 070
	ИТОГО по разделу II	1200	244 641	205 660	244 266
	БАЛАНС (актив)	1600	345 632	325 890	372 331

Пояс нени я	ПАССИВ	Код строк и	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.
1	2	3	4	5	6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	24	24	24
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340	4 080	4 080	4 689
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	4 025	4 025	4 025
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	114 452	105 132	110 779
	ИТОГО по разделу III	1300	122 581	113 261	119 517
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			48 286
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 475	13	14
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	ИТОГО по разделу IV	1400	3 475	13	48 300
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1 822	52 075	50 092
	Кредиторская задолженность	1520	213 690	156 477	150 353
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550	4 064	4 064	4 069
	ИТОГО по разделу V	1500	219 576	212 616	204 514
	БАЛАНС (пассив)	1700	345 632	325 890	372 331

**Отчет о финансовых результатах
за 2014 г.**

		Форма № 2 по ОКУД	Коды
		Дата	0710002
		по ОКПО	31.12.2014
Организация: Открытое акционерное общество Челябинский часовой завод "Молния"		ИНН	00226684
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7453006148
Вид деятельности: 33.50.1		по ОКОПФ / ОКФС	33.50.1
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество / Частная собственность		по ОКЕИ	47 / 16
Единица измерения: тыс. руб.			384
Местонахождение (адрес): 454091 Россия, Челябинская область, г. Челябинск, Цвиллинга 25 корп. - стр. - оф. -			

Показатели	Наименование показателя	Код строки	За 12 мес. 2014 г.	За 12 мес. 2013 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	133 432	112 496
	Себестоимость продаж	2120	-102 084	-107 354
	Валовая прибыль (убыток)	2100	31 348	5 142
	Коммерческие расходы	2210	-1 433	-1 836
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	29 915	3 306
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	3 507	2 902
	Проценты к уплате	2330	-325	-843
	Прочие доходы	2340	24 058	53 199
	Прочие расходы	2350	-42 253	-62 053
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	14 902	-3 489
	Текущий налог на прибыль	2410	-2 115	-1 538
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-2 600	-2 258
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-3 462	1
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-3	-24
	Прочее	2460	-2	-1 189
	Чистая прибыль (убыток)	2400	9 320	-6 239
	СПРАВОЧНО:			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	9 320	-6 239
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

**Отчет об изменениях капитала
за 2014 г.**

Форма № 3 по ОКУД		Коды
Дата		0710003
по ОКПО		31.12.2014
ИНН		00226684
по ОКВЭД		7453006148
по ОКОПФ / ОКФС		33.50.1
по ОКЕИ		47 / 16
		384

Организация: **Открытое акционерное общество Челябинский часовой завод "Молния"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **33.50.1**

Организационно-правовая форма / форма собственности: **открытое акционерное общество / Частная собственность**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **454091 Россия, Челябинская область, г. Челябинск, Цвиллинга 25 корп. - стр. - оф. -**

1. Движение капитала							
Наименование показателя	Код строк и	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	3100	24		4 690	4 025	110 779	119 518
За отчетный период предыдущего года:							
Увеличение капитала – всего:	3210						
в том числе:							
чистая прибыль	3211						
переоценка имущества	3212						
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213						
дополнительный выпуск акций	3214						
увеличение номинальной стоимости акций	3215						
реорганизация юридического лица	3216						
Уменьшение капитала – всего:	3220					-6 257	-6 257
в том числе:							
убыток	3221					-6 239	-6 239
переоценка имущества	3222						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223						
уменьшение номинальной стоимости акций	3224						

уменьшение количества акций	3225						
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227					-18	-18
Изменение добавочного капитала	3230			-610		610	
Изменение резервного капитала	3240						
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года	3200	24		4 080	4 025	105 132	113 261
За отчетный год:							
Увеличение капитала – всего:	3310					9 320	9 320
в том числе:							
чистая прибыль	3311					9 320	9 320
переоценка имущества	3312						
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313						
дополнительный выпуск акций	3314						
увеличение номинальной стоимости акций	3315						
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала – всего:	3320						
в том числе:							
убыток	3321						
переоценка имущества	3322						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323						
уменьшение номинальной стоимости акций	3324						
уменьшение количества акций	3325						
реорганизация юридического лица	3326						
дивиденды	3327						
Изменение добавочного капитала	3330						
Изменение резервного капитала	3340						
Величина капитала на 31 декабря отчетного года	3300	24		4 080	4 025	114 452	122 581

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок					
Наименование показателя	Код строк	На 31.12.2012	Изменения капитала за 2013 г.		На 31.12.2013 г.
			за счет чистой	за счет иных	

	и	г.	прибыли	факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

Справки				
Наименование показателя	Код	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	122 581	113 261	119 517

**Отчет о движении денежных средств
за 2014 г.**

		Форма № 4 по ОКУД	Коды
		Дата	0710004
		по ОКПО	31.12.2014
Организация: Открытое акционерное общество Челябинский часовой завод "Молния"		ИНН	00226684
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7453006148
Вид деятельности: 33.50.1		по ОКОПФ / ОКФС	33.50.1
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество / Частная собственность		по ОКЕИ	47 / 16
Единица измерения: тыс. руб.			384
Местонахождение (адрес): 454091 Россия, Челябинская область, г. Челябинск, Цвиллинга 25 корп. - стр. - оф. -			

Наименование показателя	Код строк и	За 12 мес.2014 г.	За 12 мес.2013 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	155 264	151 988
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	122 418	115 864
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	19 077	27 993
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	13 769	8 131
Платежи - всего	4120	-117 053	-134 594
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-45 633	-70 625
в связи с оплатой труда работников	4122	-43 081	-35 540
процентов по долговым обязательствам	4123	-293	-772
налога на прибыль организаций	4124	-20	-782
прочие платежи	4125	-28 026	-26 875
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	38 211	17 394
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступления - всего	4210	1 015	
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 000	
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	15	

прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	-21 700	-13 459
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-8 465	-13 009
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-13 235	-450
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-20 685	-13 459
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	41 195	41 825
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	8 055	2 875
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319	33 140	38 950
Платежи - всего	4320	-58 341	-45 100
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-58 341	-45 100
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-17 146	-3 275
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	380	660
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	819	159
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 199	819
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Пояснительная записка

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

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

ПРОМЫШЛЕННОСТЬ

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

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

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

Выпуск часов технического и специального назначения - 874 шт.

Выпуск Блоков 55 М - 140 шт.

Технико-экономические показатели характеризуются следующими данными:

Таблица № 1

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

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

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

ТРУД И ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА

По отчету за 2014 год производительность труда составила:

Таблица №3

Наименование показателей	Един. измерен	2014 г. (отчет)	2013 г (отчет)	% к отчету 2012г.
Товарная продукция в сопоставимых ценах	Тыс. руб	100 641	77 429	130,0
Выработка товар. продук. На 1 работ. промпersonала	Тыс. руб	745,5	582,2	128,0
Среднемесячная зар. плата всего персонала	Руб.	25 557	22 853	111,8
Среднемесячная зар. плата промпersonала	Руб.	25 557	22 853	111,8
Среднемесячная зар. плата рабочих	Руб.	21 152	17 676	119,7
Среднемесячная зар. плата служащих	Руб.	31 965	30 916	103,4

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

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

Численность персонала и использование фонда заработной платы характеризуется следующими данными:

Таблица № 4

Наименование показателей	Численность (чел.)			Фонд заработной платы (тыс. руб.)		
	2014 г.	2013 г.	%	2014 г.	2013 г.	%
Всего персонала	135	133	102,0	41 403,0	36 473,0	136,0
Промперсонала	135	133	102,0	41 403,0	36 473,0	136,0
Из них:	80	81	99,0	20 306,40	17 181,5	118,2
- рабочих						
- служащих	55	52	106,0	21 096,60	19 291,50	109,4

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

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

III. БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ ПРЕДПРИЯТИЯ

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

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

В реестре акционеров зарегистрировано 922 акционера - физических лиц.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

О налогообложении

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

Информация о связанных сторонах

О Совете директоров

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

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

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

О связанных сторонах

Связанные стороны с ОАО ЧЧЗ «Молния» :

№ п/п	Наименование, Ф.И.О.	Дата наступления основания	Основание, в силу которого лицо является связанной стороной	Количество и категория (тип) акций
1.	Медведев Александр Юрьевич	28.05.2013 г.	Генеральный директор	-
2.	Рытая Елена Григорьевна	15.05.2013 г.	Член совета директоров	-
3.	Бураковский Александр Леонидович	15.05.2013 г.	Председатель совета директоров, акционер	1954 обыкновенные 1133 привилегированные
4.	Катаев Александр Владимирович	15.05.2013 г.	Член совета директоров	-
5.	Никитин Артур Владимирович	15.05.2013 г.	Член совета директоров	-
6.	Беккерман Оксана Леонидовна	15.05.2013 г.	Акционер, член совета директоров	7030 обыкновенные 1043 привилегированные
7.	Бураковская Мария Григорьевна	2004 г.	Акционер	1696 обыкновенные 1180 привилегированные
8.	Никитина Ревмира Михайловна	2003 г.	Акционер	5371 обыкновенные 1573 привилегированные
9.	Никитина Ольга Сергеевна	2003 г.	Акционер	5900 обыкновенные

				951 привилегированные
10.	Никитина Наталия Владимировна	2003 г.	Акционер	6095 обыкновенные 1500 привилегированные
11.	Черкащенко Ольга Александровна	15.05.2013 г.	Акционер, член совета директоров	6866 обыкновенные 1040 привилегированные

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

1. ИП Беккерман Оксаною Леонидовной, ИП Никитиной Ольгой Сергеевной, ИП Никитиной Наталией Владимировной. Связанные стороны имеют в общей долевой собственности нежилое помещение №42 (объект капитального строительства реконструкции производственных зданий и сооружений под техно-торговый бизнес центр (1-я очередь)) общей площадью 47929,7 квадратных метров по адресу: Россия, Челябинская область, г.Челябинск, ул. Цвиллинга, д.25. Доля ОАО ЧЧЗ «Молния» в праве общей долевой собственности составляет 100/1000.

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

2. Бураковским Александром Леонидовичем и Никитиной Ревмирой Михайловной:

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

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

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

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

Генеральный директор
ОАО ЧЧЗ «Молния»

А.Ю.Медведев

Главный бухгалтер
ОАО ЧЧЗ «Молния»

С.Д.Чижова

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) вижение нематериальных активов													
Форма 0710005 с.1													
Наименование показателя	Код	Период	На начало		Поступило	Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2014 г.	2	(2)	-	-	-	(25)	-	-	-	125	(37)
в том числе:	5110	за 2013 г.	2	(2)	122	-	-	(10)	-	-	-	125	(12)
	5101	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5130	2	2	2
в том числе:				
патент на изобретение	5131	2	2	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР									
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов							
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2014 г.	-	9 780	-	-	9 780
	5170	за 2013 г.	9 780	-	-	-	9 780
в том числе:							
Опытно-конструкторские работы по спортивным часам	5161	за 2014 г.	5 556	673	-	-	6 229
	5171	за 2013 г.	-	5 556	-	-	5 556
Опытно-конструкторские работы по медицинским часам	5162	за 2014 г.	4 224	-	-	-	4 224
	5172	за 2013 г.	-	4 224	-	-	4 224
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2014 г.	182	-	-	-	182
	5190	за 2013 г.	132	172	-	(122)	182
в том числе:							
Лицензионное соглашение (тов.знак) Molnija	5181	за 2014 г.	27	-	-	-	27
	5191	за 2013 г.	-	27	-	-	27
Нематериальные активы (Создание сайта)	5182	за 2014 г.	122	-	-	-	122
	5192	за 2013 г.	122	-	-	-	122
Нематериальные активы (Логотип компании)	5183	за 2014 г.	10	-	-	-	10
	5193	за 2013 г.	10	-	-	-	10
Лицензионное соглашение (тов.знак) Molnija	5184	за 2014 г.	22	-	-	-	22
	5194	за 2013 г.	-	22	-	-	22
Разработка сайта	5185	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2013 г.	-	122	-	(122)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в том числе:	5200	за 2014 г.	129 604	(32 274)	2 214	(15)	15	(8 601)	-	-	131 802	(40 860)
	5210	за 2013 г.	139 889	(25 878)	1 624	(11 908)	3 366	(9 762)	-	-	129 604	(32 274)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2014 г.	26 400	(12 983)	2 214	(11)	11	(5 448)	-	-	28 603	(18 419)
	5211	за 2013 г.	33 790	(8 839)	1 114	(8 503)	2 392	(6 536)	-	-	26 400	(12 983)
Сооружения	5202	за 2014 г.	3 526	(3 120)	-	-	-	(36)	-	-	3 526	(3 156)
	5212	за 2013 г.	3 756	(3 285)	-	(230)	230	(65)	-	-	3 526	(3 120)
Земельные участки	5203	за 2014 г.	5 233	-	-	-	-	-	-	-	5 233	-
	5213	за 2013 г.	5 233	-	-	-	-	-	-	-	5 233	-
Здания	5204	за 2014 г.	92 267	(15 408)	-	-	-	(2 980)	-	-	92 267	(18 387)
	5214	за 2013 г.	94 932	(13 137)	510	(3 175)	744	(3 015)	-	-	92 267	(15 408)
Офисное оборудование	5205	за 2014 г.	790	(122)	-	-	-	(113)	-	-	790	(235)
	5215	за 2013 г.	790	(9)	-	-	-	(113)	-	-	790	(122)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2014 г.	200	(146)	-	(4)	4	(21)	-	-	196	(163)
	5216	за 2013 г.	200	(117)	-	-	-	(29)	-	-	200	(146)
Транспортные средства	5207	за 2014 г.	507	(495)	-	-	-	(4)	-	-	507	(499)
	5217	за 2013 г.	507	(491)	-	-	-	(4)	-	-	507	(495)
Другие виды основных средств	5208	за 2014 г.	681	-	-	-	-	-	-	-	681	-
	5218	за 2013 г.	681	-	-	-	-	-	-	-	681	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные в том числе:	5220	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2014 г.	71	2 465	(322)	(2 214)	-
в том числе:	5250	за 2013 г.	5 234	5 054	(8 593)	(1 624)	71
ТРК КУБА	5241	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2013 г.	-	3 790	3 360	430	-
Узел учета электроэнергии по 6 кВ	5242	за 2014 г.	71	110	-	181	-
	5252	за 2013 г.	-	71	-	-	71
Охранная сигнализация	5243	за 2014 г.	-	4	-	4	-
	5253	за 2013 г.	-	17	-	17	-
Сервер Xeon 2.4x2, 32Gb DDR3, SAS 600Gbх6	5244	за 2014 г.	-	158	-	158	-
	5254	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Силовое электрооборудование	5245	за 2014 г.	-	616	-	616	-
	5255	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Система приточно-вытяжной вентиляции	5246	за 2014 г.	-	643	322	322	-
	5256	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Покрасочная станция	5247	за 2014 г.	-	42	-	42	-
	5257	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Двухвалковые прокатные вальцы С-63	5248	за 2014 г.	-	485	-	485	-
	5258	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Штамп Ш-6773	5249	за 2014 г.	-	68	-	68	-
	5259	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Штамп Шт-0323 СБ		за 2014 г.	-	98	-	98	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Штамп Шт-0361 СБ		за 2014 г.	-	93	-	93	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Штамп Шт-6886А		за 2014 г.	-	100	-	100	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Штамп Ш-6662А		за 2014 г.	-	49	-	49	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Б/о Калды		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	448	-	448	-	-
Поселок Часовщик		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	4 786	-	4 786	-	-
Насос ТР 100-200/2, 5,5 кВт, 3х400В, 2900 об/мин ВУВЕ		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	49	-	49	-
Очетчик РСЧ-4ТМ.0.5М кл.т.0.5s/1;3х(57.7-115)/(100-200)В:5(7.5)А		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	17	-	17	-
Очетчик РСЧ-4ТМ.05М.04 кл.т.0.5s/1;3х(120-230)/(208-400)В: 5(7.5)А		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	8	-	8	-
Монтаж узлов учета электрической энергии по договору 65/08-ЭЭ		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	43	-	43	-
Проектные работы		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	34	-	34	-
Трансформатор ТМ 630-10У/Ун-0; 630 kVA, 50 Hz; Зав. № 13253		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	101	-	101	-
РУ 0,4 кВ		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	53	-	53	-
Электропечь трубчатая нагревательная с защитной атмосферой ППНЗ-1.1-25		за 2014 г.	-	174	-	174	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Штамп Ш-4469Г д/пробивки отверстий и керновки в дет.гМВ.070.020		за 2014 г.	-	132	-	132	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Штамп Ш-4471Ж д/кернения отверстий в дет.гМВ.070.020		за 2014 г.	-	60	-	60	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Оснастка для волоска гП7.053.037		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	75	-	75	-
Прибор для контроля шероховатости поверхности PS-1		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	98	-	98	-
Щуп РНТ 3-350 с одной опорой. диапазон измерений 0,350мм, для измерения в		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	47	-	47	-
Нагреватель высокочастотный индукционный ВЧ-25АВ		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	118	-	118	-
Штамп Ш-4513 Е		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	59	-	59	-
Штамп Шт-0134		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	40	-	40	-
Штамп Ш-4484 А		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	69	-	69	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции -	5260	4	599
в том числе:			
Охранная сигнализация	5261	4	17
РУ 0,4кВ	5262	-	23
Нежилое здание (основной пристрой (ТП)), назначение: нежилое. Площадь: общая 186,7 кв.м.	5263	-	80
Здание ТРК "КУБА" 1/10доля	5264	-	430
Котельная(оборудование)	5265	-	49
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	76 320	78 606	81 122
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 527	3 527	3 527
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	81 826	84 342
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	резерв по сомнительным долгам	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	создание резерва по сомнительным долгам	перевод из долгов краткосрочную задолженность	Текущий рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	резерв по сомнительным долгам
							первоначальная стоимость	накопленная корректировка							
Долгосрочные - всего	5301	за 2014 г.	12700	-	-	-	-	-	-	-	-2974	-	9727	-	-
	5311	за 2013 г.	7 435	-	-	9 640	-2026	-	-	-	-2349	-	12700	-	-
в том числе:															
предоставленные займы другим организациям	5302	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2013 г.	2349	-	-	-	-	-	-	-	-2349	-	-	-	-
Права требования к другим лицам	5303	за 2014 г.	2974	-	-	-	-	-	-	-	-2974	-	-	-	-
	5313	за 2013 г.	5000	-	-	-	-2026	-	-	-	-	-	2974	-	-
Прочие финансовые вложения	5304	за 2014 г.	9726	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9726	-	-
	5314	за 2013 г.	86	-	-	9640	-	-	-	-	-	-	9726	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2014 г.	30599	-2349	-	190930	-170165	-	-	-	2974	-	54338	-	-2349
	5315	за 2013 г.	29900	-	-	95129	-96779	-	-	-2349	2349	-	30599	-	-2349
в том числе:															
Депозитные вклады	5306	за 2014 г.	1250	-	-	177695	-169165	-	-	-	-	-	9780	-	-
	5316	за 2013 г.	2900	-	-	95129	-96779	-	-	-	-	-	1250	-	-
Предоставленные займы другим организациям	5307	за 2014 г.	29349	-2349	-	13235	-1000	-	-	-	-	-	41584	-	-2349
	5317	за 2013 г.	27000	-	-	-	-	-	-	-2349	2349	-	29349	-	-2349
Права требования к другим лицам	5308	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	2974	-	2974	-	-
	5318	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2014 г.	43299	-2349	-	190930	-170165	-	-	-	-	-	64065	-	-2349
	5310	за 2013 г.	37335	-	-	104769	-98805	-	-	-2349	-	-	43299	-	-2349

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2014 г.	7 237	-	329 522	(288 264)	-	-	X		48 496	-
	5420	за 2013 г.	8 516	-	215 756	(217 034)	-	-	X		7 237	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2014 г.	7 147	-	62 239	(52 027)	-	-	44 225		17 359	-
	5421	за 2013 г.	8 516	-	12 595	(13 964)	-	-	14 982		7 147	-
Готовая продукция	5402	за 2014 г.	-	-	90 403	(89 300)	-	-	4 355		1 103	-
	5422	за 2013 г.	-	-	93 601	(93 601)	-	-	-		-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2014 г.	91	-	-	-	-	-	-		91	-
	5423	за 2013 г.	-	-	169	(79)	-	-	104		91	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5424	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2014 г.	-	-	162 607	132 664	-	-	-		29 943	-
	5425	за 2013 г.	-	-	94 029	(94 029)	-	-	-		-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2014 г.	-	-	14 273	(14 273)	-	-	-		-	-
	5426	за 2013 г.	-	-	15 361	(15 361)	-	-	-		-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе	5407	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5427	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5408	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5428	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности											
Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления			погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность				
5501	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5521	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5502	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5522	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5503	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5523	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5504	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5524	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5505	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5525	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5510	за 2014 г.	178 754	(10 890)	10 766	-	(42 060)	-	(4 607)	-	142 853	(18 947)
5530	за 2013 г.	212 773	(9 628)	30 241	-	(61 571)	(214)	1 726	-	178 754	10 890
5511	за 2014 г.	16 729	(1 180)	3 160	-	(541)	-	-	-	19 338	(13 834)
5531	за 2013 г.	16 062	(3 943)	9 246	-	(6 712)	(23)	(1 584)	-	16 729	(1 180)
5512	за 2014 г.	7 406	(1 344)	2 877	-	(4 311)	-	-	-	5 972	(1 344)
5532	за 2013 г.	3 888	(1 402)	4 875	-	(1 340)	(4)	(142)	-	7 406	(1 344)
5513	за 2014 г.	154 619	(8 366)	4 729	-	(37 208)	-	-	-	117 543	(3 769)
5533	за 2013 г.	192 823	(4 283)	16 120	-	(53 519)	187	-	-	154 619	8 366
5514	за 2014 г.	109 541	-	-	-	(18 920)	-	-	-	90 621	-
5534	за 2013 г.	136 269	-	8 510	-	(35 238)	-	-	-	109 541	-
5500	за 2014 г.	178 754	(10 890)	10 766	-	(42 060)	-	(4 607)	X	142 853	(18 947)
5520	за 2013 г.	212 773	(9 628)	30 241	-	(61 571)	(214)	1 726	X	178 754	10 890

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 2014		31 декабря 2013		31 декабря 2012	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	18 948	-	10 890	-	9 628	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	13 834	-	1 180	-	3 943	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 344	-	1 344	-	1 402	-
прочая	5543	3 770	-	8 366	-	4 283	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2013 г.	48 286	-	-	-	-	(48 286)	-
кредиты	5552	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2013 г.	48 286	-	-	-	-	(48 286)	-
займы	5553	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014 г.	212 616	85 540	33	(78 613)	-	-	219 576
в том числе:	5580	за 2013 г.	204 514	74 472	-	(114 655)	(1)	48 286	212 616
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2014 г.	83 168	46 083	-	(7 154)	-	-	122 097
	5581	за 2013 г.	98 738	39 200	-	(54 770)	-	-	83 168
авансы полученные	5562	за 2014 г.	8 931	12 139	-	(5 872)	-	-	15 198
	5582	за 2013 г.	12 781	2 742	-	(6 591)	(1)	-	8 931
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2014 г.	7 382	2 326	-	(554)	-	-	9 154
	5583	за 2013 г.	4 223	3 254	-	(95)	-	-	7 382
кредиты	5564	за 2014 г.	48 286	7 915	-	(56 201)	-	-	-
	5584	за 2013 г.	49 200	-	-	(49 200)	-	48 286	48 286
займы	5565	за 2014 г.	3 789	140	33	(2 140)	-	-	1 822
	5585	за 2013 г.	892	2 897	-	-	-	-	3 789
прочая	5566	за 2014 г.	61 060	16 937	-	(6 692)	-	-	71 305
	5586	за 2013 г.	38 680	26 379	-	(3 999)	-	-	61 060
	5567	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2014 г.	212 616	85 540	33	(78 613)	-	X	219 576
	5570	за 2013 г.	252 800	74 472	-	(114 655)	(1)	X	212 616

					Форма 0710005 с.12
5.4. Просроченная кредиторская задолженность					
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	
Всего	5590	-	-	-	
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-	
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-	
	5593	-	-	-	

6. Затраты на производство			
Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Материальные затраты	5610	23 637	15 189
Расходы на оплату труда	5620	41 404	36 473
Отчисления на социальные нужды	5630	12 141	11 088
Амортизация	5640	8 591	9 724
Прочие затраты	5650	48 790	36 716
Итого по элементам	5660	134 563	109 190
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(31 046)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	103 517	109 190

							Форма 0710005 с.13
7. Оценочные обязательства							
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода	
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-	
в том числе:							
	5701	-	-	-	-	-	

8. Обеспечения обязательств				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	20 000	333 786	333 786
в том числе:				
поручительство	5811	20 000	333 786	333 786

						Форма 0710005 с.14
9. Государственная помощь						
Наименование показателя	Код	за 2014 г.		за 2013 г.		
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-	
в том числе:						
на текущие расходы	5901	-	-	-	-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	
Бюджетные кредиты - всего	за 2014 г.	5910	-	-	-	
	за 2013 г.	5920	-	-	-	
в том числе:						
	за 2014 г.	5911	-	-	-	
	за 2013 г.	5921	-	-	-	

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по бухгалтерской отчетности ОАО Челябинский часовой завод «Молния»
за 2014 год

Акционерам ОАО ЧЧЗ «Молния»

Сведения об аудируемом лице:

Наименование: Открытое акционерное общество Челябинский часовой завод «Молния»

Основной государственный регистрационный номер: 1027403875245

Место нахождения: 454091, г. Челябинск, ул. Цвиллинга, 25

Сведения об аудиторской организации:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЮрСИ-аудит»

Основной государственный регистрационный номер: 1027403769172

Юридический адрес: 454085, г. Челябинск, ул. Марченко, 39-145

Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является указанная аудиторская организация: Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России»

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 10201001872

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО ЧЧЗ «Молния», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2014 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской отчетности.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Мы не наблюдали за проведением годовой инвентаризации, так как дата проведения инвентаризации предшествовала дате заключения договора на оказание аудиторских услуг. Как следствие, мы не имели возможности определить, необходимы ли какие-либо корректировки в отношении показателя «Запасы» и частично показателя «Основные средства» в бухгалтерской отчетности.

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением возможного влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельства, изложенного в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность ОАО ЧЧЗ «Молния» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор ООО «ЮрСИ-аудит»

«19» мая 2015 года



И.И. Сикорский

7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Бухгалтерский баланс на 31.03.2015

Организация: **Открытое акционерное общество Челябинский часовой завод "Молния"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **33.50.1**

Организационно-правовая форма / форма собственности: **открытое акционерное общество / Частная собственность**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **454091 Россия, Челябинская область, г. Челябинск, Цвиллинга 25 корп. - стр. - оф. -**

Форма № 1 по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /
ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31.03.2015

00226684

7453006148

33.50.1

47 / 16

384

Пояс нени я	АКТИВ	Код строк и	На 31.03.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	263	269	294
	Результаты исследований и разработок	1120			9 780
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	89 792	90 943	97 401
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	9 727	9 727	12 700
	Отложенные налоговые активы	1180	991	52	55
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	ИТОГО по разделу I	1100	100 772	100 991	120 230
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	60 954	48 469	7 238
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	1	5
	Дебиторская задолженность	1230	143 221	142 853	167 864
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	51 209	51 989	28 250
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 584	1 199	819
	Прочие оборотные активы	1260	18	103	1 484
	ИТОГО по разделу II	1200	256 987	244 641	205 660
	БАЛАНС (актив)	1600	357 759	345 632	325 890

Пояс	ПАССИВ	Код	На	На	На
------	--------	-----	----	----	----

нени я		строк и	31.03.2015 г.	31.12.2014 г.	31.12.2013 г.
1	2	3	4	5	6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	24	24	24
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340	4 080	4 080	4 080
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	4 025	4 025	4 025
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	115 059	114 452	105 132
	ИТОГО по разделу III	1300	123 188	122 581	113 261
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 943	3 475	13
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	ИТОГО по разделу IV	1400	4 943	3 475	13
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1 826	1 822	52 075
	Кредиторская задолженность	1520	223 738	213 690	156 477
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550	4 064	4 064	4 064
	ИТОГО по разделу V	1500	229 628	219 576	212 616
	БАЛАНС (пассив)	1700	235 759	345 632	325 890

**Отчет о финансовых результатах
за 3 месяца 2015 г.**

		Форма № 2 по ОКУД	Коды
		Дата	0710002
		по ОКПО	31.03.2015
Организация: Открытое акционерное общество Челябинский часовой завод "Молния"		ИНН	00226684
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7453006148
Вид деятельности: 33.50.1		по ОКОПФ / ОКФС	33.50.1
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество / Частная собственность		по ОКЕИ	47 / 16
Единица измерения: тыс. руб.			384
Местонахождение (адрес): 454091 Россия, Челябинская область, г. Челябинск, Цвиллинга 25 корп. - стр. - оф. -			

Показатели	Наименование показателя	Код строки	За 3 мес. 2015 г.	За 3 мес. 2014 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	18 694	15 394
	Себестоимость продаж	2120	-15 135	-10 176
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 559	5 218
	Коммерческие расходы	2210	-1 725	-3 283
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 834	1 935
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	1 094	701
	Проценты к уплате	2330	-4	-130
	Прочие доходы	2340	787	17 444
	Прочие расходы	2350	-1 124	-8 559
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 587	11 391
	Текущий налог на прибыль	2410		
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-302	-22
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-1 468	-2 865
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	939	565
	Прочее	2460		-1
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 058	9 090
	СПРАВОЧНО:			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 058	9 090
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента

Не указывается в данном отчетном квартале

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

На текущий финансовый год приказом от 31 декабря 2013 г. № 110, утвержденным генеральным директором, принято Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета на период с 01.01.2014 г. (приложение №1) и Приказом от 31 декабря 2013г. №111, утвержденным генеральным директором, принято Положение об учетной политике для целей налогового учета на период с 01.01.2014 г. (Приложение №2).

Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета.

ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящая учетная политика разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 № 106н.

2. Под учетной политикой организации понимается совокупность способов ведения бухгалтерского учета.

3. Настоящая учетная политика является документом, отражающим специфику способов ведения бухгалтерского учета в случаях, если:

1) бухгалтерские нормативы содержат положения, позволяющие делать выбор из нескольких вариантов, предусмотренных нормативами и (или) прямо не предусмотренных нормативами, но не противоречащих им;

2) бухгалтерские нормативы содержат лишь общие положения, но не содержат конкретных способов ведения бухгалтерского учета;

3) бухгалтерские нормативы содержат неясные или неоднозначные или противоречивые нормы или неустранимые сомнения;

4) бухгалтерские нормативы любым иным образом делают возможным (или не запрещают) применение способов учета, установленных учетной политикой.

4. Изменение учетной политики организации может производиться в случаях:

1) изменения требований, установленных законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральными и (или) отраслевыми стандартами;

2) разработке или выборе нового способа ведения бухгалтерского учета, применение которого приводит к повышению качества информации об объекте бухгалтерского учета;

3) существенном изменении условий деятельности экономического субъекта.

5. При проведении операций с наличными денежными средствами организация руководствуется Положением о порядке ведения кассовых операций с банкнотами и монетой Банка России на территории Российской Федерации, утвержденным Банком России 12.10.11 №373-П.

Организация бухгалтерского учета

ПОРЯДОК ведения учета Формирование бухгалтерской службы

6. Бухгалтерский учет в организации ведет самостоятельная бухгалтерская служба как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером.

Основание: статья 7 Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

Регистры бухгалтерского учета

7. Учетные регистры бухгалтерского учета ведутся комбинированно: на бумажных и электронных носителях. Для электронных регистров используется специализированная программа:

1С: Предприятие 8.2

Основание: пункт 6 статьи 10 Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

Формы регистров бухгалтерского учета

8. В качестве регистров бухгалтерского учета используются формы, предусмотренные в программе для ведения бухучета. Используемые формы приведены в приложении к настоящей учетной политике.

Основание: пункт 5 статьи 10 Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

Ответственные за ведение регистров бухгалтерского учета

9. Ответственными за ведение регистров бухгалтерского учета являются:

Наименование регистра бухучета Ответственный за ведение

оборотно-сальдовая ведомость работники бухгалтерии, согласно должностных инструкций

анализ счета работники бухгалтерии, согласно должностных инструкций

крточка счета работники бухгалтерии, согласно должностных инструкций
 справка-расчет работники бухгалтерии, согласно должностных инструкций
 ведомость амортизации ОС работники бухгалтерии, согласно должностных инструкций
 ведомость по материалам в эксплуатации работники бухгалтерии, согласно должностных инструкций
 свод начислений и удержаний по организации работники бухгалтерии, согласно должностных инструкций
 расчет среднего заработка работники бухгалтерии, согласно должностных инструкций
 анализ субконто работники бухгалтерии, согласно должностных инструкций
 карточка субконто работники бухгалтерии, согласно должностных инструкций
 отчет по проводкам работники бухгалтерии, согласно должностных инструкций
 обороты между субконто работники бухгалтерии, согласно должностных инструкций
 главная книга работники бухгалтерии, согласно должностных инструкций
 шахматная ведомость работники бухгалтерии, согласно должностных инструкций
 прочие регистры из Программы работники бухгалтерии, согласно должностных инструкций
 Основание: пункт 4, 8 статьи 10 Федерального закона от 06.12.11 М 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»
 Рабочий план счетов бухгалтерского учета
 10. В качестве рабочего плана счетов бухгалтерского учета использовать типовой План счетов, утвержденный приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н. При необходимости План счетов дополняется субсчетами, необходимыми в деятельности организации.
 Основание: пункт 8 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н
 Оценка имущества, обязательств и хозяйственных операций
 11. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в организации ведется в рублях и копейках.
 Основание: пункт 25 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 N 34н
 Критерий существенности
 12. Для отражения в бухгалтерской отчетности обособленно показатель признается существенным, если он составляет 5 процентов от общего итога данных. При этом общим итогом данных является итог раздела отчетной формы, для формы бухгалтерского баланса - его валюта
 Основание: пункт 4 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», пункт 11 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации»
 13. Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатели по статье (группе статей) отчетности изменяются следующим образом: если ошибка привела к искажению не менее чем на 10 процентов статьи бухгалтерского баланса, удельный вес которой в валюте баланса составляет не менее 5 процентов либо влечет искажение статьи отчета о прибылях и убытках не менее чем на 10 процентов..
 Основание: пункт 4 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», пункт 3 ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»
 14. Предприятие исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, в порядке установленном пунктом 14 ПБУ 22/2010, без ретроспективного пересчета (п.9 ПБУ 22/2010). Согласно п.14 ПБУ 22/2010 ошибка предшествующего отчетного года, не являющаяся существенной, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка.
 Прибыль и убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов и расходов текущего отчетного периода.
 Отражение в бухгалтерском учете последствий изменения учетной политики
 15. Предприятие отражает в бухгалтерской отчетности «последствия изменения учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств перспективно, за исключение случаев, когда иной порядок установлен законодательством Российской Федерации и (или) нормативным актом по бухгалтерскому учету.
 Основание: п.15.1 ПБУ 1/2008)
 Формы первичных документов и отчетности Формы первичных учетных документов
 16. В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России:
 Объекты учета Номер и дата постановления Госкомстата
 по учету основных средств и нематериальных активов формы, утвержденные постановлением Госкомстата России от 21.01.03 №7; постановлением Госкомстата России от 30.10.97 №71а
 по учету материалов формы, утвержденные постановлением Госкомстата России от 30.10.97 №71а
 по учету торговых операций формы, утвержденные постановлением Госкомстата России от

25.12.98 №132

по учету работ в автомобильном транспорте формы путевых листов и товарно-транспортной накладной, утвержденные постановлением Госкомстата России от 28.11.97 №78

по учету результатов инвентаризации формы утвержденные постановлением Госкомстата России от 18.08.98 №88

по учету кадров формы, утвержденные постановлением Госкомстата России от 05.01.04 №1

по учету рабочего времени и расчетов с персоналом по оплате труда формы, утвержденные постановлением Госкомстата России от 05.01.04 №1

по учету работ в капитальном строительстве и ремонтно-строительных работ формы, утвержденные постановлением Госкомстата России от 11.11.99 №100; постановлением Госкомстата России от 30.10.97 № 71а

по учету продукции, товарно-материальных ценностей в местах хранения формы, утвержденные постановлением Росстата от 09.08.99 №66 по учету кассовых операций формы, утвержденные постановлением Госкомстата России от 18.08.98 №88

по учету малоценных и быстроизнашивающихся предметов формы, утвержденные постановлением Госкомстата России от 30.10.97 №71 а

В унифицированных формах заполняются реквизиты, обязательные по Федеральному закону от 06.12.11 № 402-ФЗ. Иные реквизиты могут заполняться по необходимости. Основание: пункт 4 статьи 9 Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», пункт 4 ПБУ/2008 «Учетная политика организации»

17. Первичные учетные документы составляются в бумажном виде.

Основание: пункт 5 статьи 9 Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

Показатели в формах бухгалтерской отчетности

18. При составлении бухгалтерской отчетности использовать показатели, приведенные в формах, утвержденных приказом Минфина России от 02.07.10 № 66н.

Основание: пункт 3 приказа Минфина России от 02.07.10 № 66н.

График документооборота и инвентаризации активов и обязательств

График документооборота

19. Утвердить график документооборота согласно приложению к настоящей учетной политике.

Основание: пункт 4 ПБУ 1/2008 « Учетная политика организации»

График инвентаризации активов и обязательств

20. Инвентаризация объектов проводится в соответствии с порядком, утвержденным приказом Минфина России от 13.06.95 № 49. Устанавливаются следующий порядок проведения инвентаризации объектов:

Вид объекта Случаи инвентаризации Сроки (период)

проведения инвентаризации основные средства обязательная перед составлением годовой бухгалтерской отчетности один раз в три года, не ранее 1 октября отчетного года по отдельному приказу руководителя

основные средства обязательные в отдельном приказе руководителя

нематериальные активы обязательные в отдельном приказе руководителя

ценные бумаги обязательные в отдельном приказе руководителя

вклады в уставные обязательные в отдельном приказе

капиталы других организаций руководителя

предоставленные другим обязательные в отдельном приказе

организациям займы руководителя

товарно-материальные обязательные в отдельном приказе

ценности

(производственные запасы, готовая продукция, товары, прочие запасы) руководителя

незавершенное обязательные в отдельном приказе

производство руководителя

расходы будущих обязательные в отдельном приказе

периодов руководителя

денежные средства, обязательные в отдельном приказе

денежные документы руководителя

расчеты с банками и обязательные в отдельном приказе

другими кредитными учреждениями по ссудам руководителя

расчеты с бюджетом обязательные в отдельном приказе руководителя

расчеты с покупателями, обязательные в отдельном приказе

поставщиками, заказчиками, подотчетными лицами, другими дебиторами и кредиторами

руководителя

расчеты с обязательные в отдельном приказе

внебюджетными фондами руководителя
резервы предстоящих обязательств в отдельном приказе
расходов и платежей руководителя
прочие обязательства, обязательные в отдельном приказе
подлежащие
инвентаризации руководителя

Основание: пункт 3 статьи 11 Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», пункт 4 ПБУ/2008 «Учетная политика организации»

Обособленные подразделения

Обособленные подразделения, выделенные на отдельный баланс

21. Обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс, нет. Основание: пункт 4 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс

22. Обособленных подразделений, не выделенных на отдельный баланс, нет. Основание: пункт 4 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Способы ведения бухгалтерского учета

Лимит стоимости основных средств

23. Установить лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе основных средств, в размере 40 000 рублей.

Основание: пункт 5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Срок полезного использования основных средств

24. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1.

Основание: пункт 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и пункт 1 постановления Правительства РФ от 01.01.02 № 1

25. Срок полезного использования основных средств, бывших в эксплуатации, определяется исходя из установленного учетной политикой способа для новых объектов. При этом срок эксплуатации предыдущими собственниками не учитывается.

Основание: пункт 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Переоценка основных средств

26. В 2014, 2015 году основные средства переоцениваться не будут.

Основание: пункт 15 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Затраты по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств

27. По завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств затраты, учтенные на счете учета вложений во внеоборотные активы, увеличивают первоначальную стоимость этого объекта.

Основание: п. 42 Методических указаний по учету основных средств.

Нематериальные активы

Срок полезного использования нематериальных активов

28. Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).

Основание: пункт 26 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Амортизация нематериальных активов

29. Для всех нематериальных активов используется один способ начисления амортизации.

Основание: пункт 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

30. Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом. Основание: пункт 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Переоценка и обесценение нематериальных активов

31. В 2014, 2015 году нематериальные активы переоцениваться не будут.

Основание: пункт 17 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

32. В 2014, 2015 году компания не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном на основании МСФО.

Основание: пункт 17 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Учет материалов Единица учета материалов

33. Единицей учета материалов является номенклатурный номер.

Основание: пункт 3 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

Оценка материалов

34. Материалы учитываются по фактическим ценам.

Основание: пункт 5 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

Транспортно-заготовительные расходы

35. Транспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету путем их непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материала, присоединения к договорной цене материала, присоединения к денежной оценке вклада в уставный (складочный) капитал, внесенный в форме материально-производственных запасов, присоединения к рыночной стоимости безвозмездно полученных материалов. Основание: пункт 83 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н

Списание материалов

36. Для оценки всех материалов при их передаче в производство или на иные цели используется один способ.

Основание: пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» и пункт 73 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н

37. Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней себестоимости.

Основание: пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

38. Фактическая себестоимость материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество, стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период). Основание: пункт 78 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н

Учет полуфабрикатов собственного производства

39. Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно (на счете 21 «Полуфабрикаты собственного производства»).

Основание: Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденная приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н

Учет товаров

Учет транспортно-заготовительных расходов, возникающих при покупке товаров

40. Транспортно-заготовительные расходы при приобретении товаров включаются в себестоимость приобретенных товаров (счет 41 «Товары»).

Основание: пункт 13 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

Списание товаров

41. Для оценки всех товаров при их передаче на продажу или иные цели используется один способ.

Основание: пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

42. При передаче на продажу или иные цели стоимость всех товаров списывается в расходы по средней себестоимости.

Основание: пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

Учет готовой продукции

Себестоимость, по которой учитывается готовая продукция

43. Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.

Основание: пункты 203-205 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н

Учет спецоснастки и спецодежды

Способ учета спецоснастки и спецодежды

44. Спецоснастка и спецодежда учитываются в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов.

Основание: пункт 11 Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденных приказом Минфина России от 26.12.02 № 135н

Списание недолговечной спецодежды

45. Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, единовременно списывается в расходы в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам. Основание: пункт 21 Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденных приказом Минфина России от 26.12.02 № 135н

Погашение стоимости спецоснастки

46. Стоимость спецоснастки погашается в момент передачи в производство (для спецоснастки, предназначенной для индивидуальных заказов или используемой в массовом производстве).

Основание: пункт 25 Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденных приказом Минфина России от 26.12.02 № 135н

Учет финансовых вложений

Стоимость финансовых вложений

47. Несущественные (критерий существенности определен в разделе «Организация бухгалтерского учета» учетной политики для целей бухгалтерского учета) затраты при приобретении финансовых вложений учитываются в первоначальной стоимости финансовых вложений.

Основание: пункт 11 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Списание финансовых вложений

48. При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, они оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Основание: пункт 26 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Учет кредитов и займов

Учет прочих расходов, связанных с получением заемных средств

49. Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены.

Основание: пункт 8 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»

Пересчет стоимости активов в иностранной валюте

Пересчет стоимости активов в иностранной валюте по мере изменения курса

50. По мере изменения курса рубля пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (вкладах), выраженных в иностранной валюте, не производится.

Основание: пункт 7 ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Резервы

Резервы под обесценение материальных ценностей

51. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются.

Основание: пункт 25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» и пункт 20 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н

Резерв сомнительных долгов

52. Резервирование расходов по сомнительным долгам производится аналогично формированию этих резервов в налоговом учете.

Основание: пункт 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от

29.07.98 №34н

Иные резервы, связанные с оценочными обязательствами:

53. Компания не признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства.

Основание: пункт 3 ПБУ 8/2010, утвержденного приказом Минфина России от 13.12.10 № 167н

Учет доходов Классификация доходов

54. К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы:

1. Выручка от продажи продукции, собственного производства (приборов времени)
2. Выручка от сдачи имущества в аренду

Основание: пункт 4 ПБУ 9/99 «Доходы организации»

Учет расходов

Расходы будущих периодов

55. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания активов данного вида. Если понесенные организацией затраты не отвечают критериям признания активов, они не подлежат отражению в бухгалтерском балансе и должны списываться в качестве расходов текущего периода.

Основание: пункт 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от

29.07.98 № 34н (изменения внесены Приказом Минфина РФ от 24.12.2010 №186н)

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Основание: пункт 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от

29.07.98 № 34н

Учет затрат на производство

56. Учет фактических затрат на выпущенную (отгруженную) продукцию в программе 1С Предприятие ведется в разрезе номенклатурных групп согласно утвержденного перечня.

57. По способу включения в себестоимость продукции затраты группируются на: прямые и накладные (косвенные).

Прямые затраты включаются непосредственно в себестоимость определенного вида выпускаемой продукции и отражаются по дебету счета 20 «Основное производство». К ним относятся: материальные затраты, непосредственно связанные с производством продукции; расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, а

также расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда.

Накладны (косвенные) расходы отражаются по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы» и дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» и закрываются в дебет счета 20 «Основное производство». К ним относятся: расходы по обслуживанию основного производства, административно-управленческие расходы, расходы по содержанию общехозяйственного персонала и др.

Порядок признания управленческих и коммерческих расходов

58. Управленческие расходы распределяются на счета 20 «Основное производство» и 23 «Вспомогательные производства» пропорционально установленной базе следующим образом: распределяются между видами номенклатурных групп пропорционально их стоимости по ценам продажи.

Основание: пункт 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»

59. Коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».

Основание: пункт 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Раскрытие информации по сегментам

60. Предприятие не раскрывает в пояснениях к бухгалтерской отчетности информацию по сегментам.

Основание: п.2 ПБУ 12/2010

Учет расчетов по налогу на прибыль

Отражение в бухгалтерском учете постоянных и временных налоговых разниц

61. Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. Основание: пункт 3 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

62. В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

Основание: пункт 19 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

**Положение об учетной политике для целей
налогообложения**

ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. При начале осуществления новых видов деятельности организация обязана определить и прописать в учетной политике для целей налогообложения принципы и порядок отражения для целей налогообложения этих видов деятельности.

2. Под налоговым учетом понимается система обобщения информации для определения налоговой базы по определенному налогу на основе данных первичных документов, сгруппированных в соответствии с порядком, предусмотренным соответствующей главой Налогового кодекса РФ и (или) иным актом законодательства о налогах и сборах, определяющим порядок исчисления конкретного налога.

3. Настоящая учетная политика является документом, отражающим специфику способов ведения налогового учета и (или) исчисления налога и (или) уплаты налога в случаях, когда:

1) налоговое законодательство содержит положения, позволяющие делать выбор из нескольких вариантов, предусмотренных законодательством и (или) прямо не предусмотренных законодательством, но не противоречащих ему;

2) налоговое законодательство содержит лишь общие положения, но не содержит конкретных способов ведения налогового учета или порядка исчисления и (или) уплаты налога;

3) налоговое законодательство содержит неясные или неоднозначные или противоречивые нормы или неустранимые сомнения;

4) налоговое законодательство любым иным образом делает возможным (или не запрещает) применение налогоплательщиком способов учета, установленных учетной политикой.

4. Настоящий документ разработан в соответствии с общими положениями об основных началах законодательства о налогах и сборах, установленными частью первой Налогового кодекса РФ, и на основании иных актов действующего законодательства.

5. Правила ведения налогового учета, определенные в учетной политике для целей налогообложения, остаются неизменными в течение всего налогового периода. Исключением могут быть лишь те ситуации, когда внесение изменений в порядок ведения налогового учета допускается Налоговым кодексом РФ. Любые изменения и дополнения в настоящую учетную политику вносятся приказом по организации и доводятся до всех подразделений организации, задействованных в формировании налогового учета.

Учет амортизируемого имущества Метод начисления амортизации

6. В составе амортизируемого имущества учитываются объекты, соответствующие

требованиям статей 256 и 257 Налогового кодекса РФ, срок эксплуатации которых превышает 12 месяцев. Объекты, вводимые в эксплуатацию, учитываются в качестве амортизируемого имущества, если их первоначальная стоимость превышает 40 000 рублей.

Основание: статья 257 Налогового кодекса РФ

Для начисления амортизации по всем основным средствам используется линейный метод.

Основание: статья 259 Налогового кодекса РФ (п. 1, 3)

Амортизация основных средств бывших в эксплуатации

7. Норма амортизации по приобретаемым основным средствам, бывшим в эксплуатации у прежних собственников, определяется исходя из срока полезного использования, уменьшенного на количество месяцев эксплуатации имущества предыдущими собственниками определяется (при применении линейного метода начисления амортизации).

Основание: статья 258 Налогового кодекса РФ (п. 7)

Порядок амортизации капитальных вложений в арендованные объекты основных средств

8. Капитальные вложения, произведенные арендатором с согласия арендодателя, стоимость которых не возмещается арендодателем, амортизируются арендатором в течение срока действия договора аренды исходя из сумм амортизации, рассчитанных с учетом срока полезного использования, определяемого для капитальных вложений в арендованные объекты в соответствии с классификацией основных средств, утверждаемой Правительством Российской Федерации.

Основание: статья 258 Налогового кодекса РФ (п. 1)

Амортизационная премия

9. Амортизационная премия при вводе основного средства в эксплуатацию, а также достройке, дооборудовании, реконструкции, модернизации, техническом перевооружении, частичной ликвидации не применяется.

Основание: статья 258 Налогового кодекса РФ (п. 9)

Порядок определения сроков полезного использования основных средств

10. Срок полезного использования основных средств устанавливается исходя из Постановления Правительства Российской Федерации от 1.01.2002 г. №1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

По объектам основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями и рекомендации организаций - изготовителей.

Срок полезного использования определяет комиссия по основным средствам, назначенная Приказом генерального директора.

Основание: статья 258 п. 1,6 НК РФ.

Порядок определения сроков полезного использования нематериальных активов

11. Срок полезного использования устанавливается предприятием на дату ввода нематериальных активов в эксплуатацию.

Срок полезного использования определяет комиссия и оформляет приказом Основание: статья 258 п.2,5 НК РФ.

Повышающие коэффициенты амортизации

12. Повышающие коэффициенты амортизации основных средств не применяются. Основание: статья 259.3 Налогового кодекса РФ (п. 1,2)

Понижающие коэффициенты амортизации

13. Понижающие коэффициенты амортизации основных средств не применяются. Основание: статья 259.3 Налогового кодекса РФ (п. 3)

Учет товарно-материальных ценностей

Метод определения стоимости сырья и материалов

14. Для определения размера материальных расходов стоимость сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг), определяется по средней стоимости.

Основание: статья 254 Налогового кодекса РФ (п. 8)

Метод определения стоимости покупных товаров

15. При реализации покупных товаров их стоимость приобретения определяется по средней стоимости.

Основание: статья 268 Налогового кодекса РФ (подп. 3 п. 1)

Формирование резервов

Резерв на предстоящий ремонт основных средств

16. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

Основание: статьи 260 и 324 Налогового кодекса РФ

Резерв по сомнительным долгам

17. Создается резерв по сомнительным долгам.

Основание: статья 266 Налогового кодекса РФ

18. По итогам отчетного периода неиспользованная сумма резерва по сомнительным долгам переносится на следующий отчетный (налоговый) период. При этом сумма вновь создаваемого по результатам инвентаризации резерва корректируется на сумму остатка резерва предыдущего отчетного (налогового) периода.

Основание: статья 266 Налогового кодекса РФ (п. 5)

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число налогового периода инвентаризации дебиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ или оказанием услуг.

Сомнительным долгом признается задолженность покупателей, связанная с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, которая: не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией, не погашена в установленный договором срок.

Суммы отчислений в резерв включаются в состав внереализационных расходов на последнее число налогового периода.

Суммы дебиторской задолженности включаются в расчет резерва:

- В объеме 100%, если задолженность просрочена более чем на 90 календарных дней;*
- В объеме 50%, если задолженность просрочена от 45 до 90 календарных дней (включительно);*
- Не включается, если задолженность просрочена менее чем на 45 календарных дней.*

Сумма создаваемого резерва по сомнительным долгам не может превышать 10% выручки отчетного (налогового) периода (без НДС), определяемой в соответствии со ст.249 НК РФ.

Резерв по сомнительным долгам может быть использован организацией только на покрытие убытков от безнадежных долгов, признанных таковыми в порядке установленном ст.266 НК РФ. При этом за счет резерва можно списывать только те долги, которые участвовали при его формировании. Другие долги, которые в расчете величины резерва не учитывались, учитываются сразу в составе внереализационных расходов, как только она стали безнадежными.

Резерв по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию

19. Резерв по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию не создается. Основание: статья 261 Налогового кодекса РФ

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков

20. Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков не создается.

Основание: статья 324.1 Налогового кодекса РФ

Резерв на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет и по итогам работы за год

21. Резерв на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет и по итогам работы за год не создается.

Основание: статья 324.1 Налогового кодекса РФ Резерв на НИОКР

22. Резерв предстоящих расходов на научные исследования и (или) опытно-конструкторские разработки не создается.

Основание: статья 261.2 Налогового кодекса РФ.

Нормирование процентов по долговым обязательствам

23. Проценты по заемным средствам включаются в расходы в размере не более увеличенной в 1,8 раза ставки рефинансирования ЦБ РФ - по рублевым обязательствам и в размере не более уменьшенной в 0,8 раза ставки рефинансирования ЦБ РФ — по валютным обязательствам.

Основание: статья 269 Налогового кодекса РФ Учет других доходов и расходов

Доходы и расходы от сдачи имущества в аренду

24. Доходы и расходы от сдачи имущества в аренду считаются доходами и расходами, связанными с реализацией.

Основание: статьи 249, 250 Налогового кодекса РФ (п. 4), 265 Налогового кодекса (подп. 1 п. 1)

Стоимость выбывающих ценных бумаг

25. При реализации либо ином выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по стоимости единицы.

Основание: статья 280 Налогового кодекса РФ (п. 9)

Расходы на НИОКР

26. Расходы на научные исследования и (или) опытно-конструкторские разработки, в результате выполнения которых получены исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, подлежат амортизации в качестве нематериального актива.

Основание: статья 262 Налогового кодекса РФ (п. 9).

Порядок признания доходов и расходов и исчисления налога

Периодичность сдачи отчетности по налогу

27. Отчетным периодом по налогу на прибыль организаций являются первый квартал, полугодие и девять месяцев календарного года.

Основание: статья 285 Налогового кодекса (п. 2)

Метод признания доходов и расходов

28. Доходы и расходы признаются методом начисления.

Основание: статья 272 Налогового кодекса РФ

Распределение доходов и расходов, относящихся к нескольким отчетным (налоговым) периодам

29. Доходы и расходы, относящиеся к нескольким отчетным (налоговым) периодам, распределяются ежеквартально.

Основание: статья 272 Налогового кодекса РФ (абз. 3 п. 1)

30. Распределение доходов и расходов, относящихся к нескольким отчетным (налоговым) периодам, производится исходя из информации в актах оказанных услуг или иных подобных документах.

Основание: статья 272 Налогового кодекса РФ (абз. 3 п. 1)

Прямые и косвенные расходы Перечень прямых расходов

31. Прямыми расходами при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) считаются:

- Материальные затраты, определяемые в соответствии с подпунктами 1 и 4 пункта 1 статьи 254 НК РФ (расходы на приобретение сырья и (или) материалов, используемых в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и (или) образующих их основу либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг); а также расходы на приобретение комплектующих изделий, подвергающихся монтажу, и (или) полуфабрикатов, подвергающихся дополнительной обработке у налогоплательщика)

- Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, а также расходы на обязательное пенсионное страхование, идущее на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда

Основание: статья 318 Налогового кодекса РФ (п. 1)

Стоимость товаров, приобретенных для перепродажи

32. В стоимость приобретения товара для перепродажи входят закупочная цена товара, расходы на его доставку до склада компании и иные расходы, связанные с приобретением товара.

Основание: статья 320 Налогового кодекса РФ Распределение суммы прямых расходов

33. Прямые расходы распределяются между завершенной и незавершенной продукцией следующим образом: Прямые материальные расходы согласно утвержденным Спецификациям на продукцию;

Прочие прямые затраты - пропорционально выпуску.

Основание: статья 319 Налогового кодекса РФ (п. 1)

Порядок ведения налогового учета

Регистры налогового учета

34. Налоговый учет ведется на основе бухгалтерских регистров, дополняемых по мере необходимости.

Основание: статья 313 Налогового кодекса РФ

Раздельный учет облагаемых и необлагаемых операций

Раздельный учет по операциям, облагаемым налогом по ставкам 10 и 18 процентов, а также по операциям, освобожденным от налога

35. Раздельный учет НДС по операциям, облагаемым налогом по ставкам 10 и 18 процентов, а также по операциям, освобожденным от налога, ведется в регистрах бухгалтерского и налогового учета.

Основание: статьи 149 (п. 4), 153 (п. 1), 166 Налогового кодекса РФ

Метод расчета суммы налога, подлежащей вычету

36. По товарам (работам, услугам), имущественным правам, используемым и в облагаемых, и в не

облагаемых НДС операциях, сумма вычета определяется пропорционально стоимости товаров (работ, услуг), имущественных прав, отгруженных за отчетный квартал и облагаемых НДС, в общей стоимости товаров (работ, услуг), имущественных прав, отгруженных за отчетный квартал.

Основание: статья 170 Налогового кодекса РФ (п. 4)

Метод расчета суммы налога, подлежащей вычету по основным средствам и нематериальным активам

37. По основным средствам и нематериальным активам, используемым и в облагаемых, и не облагаемых НДС операциях, принятых к учету в первом или втором месяце квартала, сумма вычета определяется пропорционально стоимости товаров (работ, услуг), имущественных прав, отгруженных за месяц и облагаемых НДС, в общей стоимости товаров (работ, услуг), имущественных прав, отгруженных за месяц.

Основание: статья 170 Налогового кодекса РФ (п. 4).

Использование «правила 5 процентов»

38. Если доля совокупных расходов на производство товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции, по реализации которых не подлежат обложению НДС, не превышает 5 процентов общей величины совокупных расходов на производство, то входной налог полностью принимается к вычету

Основание: статья 170 Налогового кодекса РФ (п. 4)

39. В совокупные расходы на производство, по которым определяется 5-процентное соотношение облагаемых и не облагаемых НДС операций, включаются все прямые и косвенные расходы на производство по данным бухгалтерского учета.

Основание: статья 170 Налогового кодекса РФ (п. 4)

40. В совокупные расходы на приобретение и (или) реализацию товаров, по которым определяется 5-процентное соотношение облагаемых и не облагаемых НДС операций, включаются все прямые и косвенные расходы на приобретение и (или) реализацию товаров по данным бухгалтерского учета.

Основание: статья 170 Налогового кодекса РФ (п. 4)

41. **Методика определения 5%:**

1. Определяем % выручки, освобожденной от налогообложения в общем объеме выручки от реализации товаров (работ, услуг), имущественных прав (без НДС):

Общая выручка - 100%; Выручка, освобожденная от налогообложения - X%

2. Определяем совокупные расходы на реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав (без НДС):

- Себестоимость продаж продукции собственного производства (Дт 90.02 Кт 43,21; Дт 90.07.1 Кт 44.02.1);

- Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (Дт 90.07.1 Кт 44.01.1);

- Расходы по прочей реализации (Дт 91.02.1 Кт 01.09; 10; 60; 76 и т.д.).

3. Определяем общую сумму общехозяйственных расходов за период (Дт 20 Кт 26);

4. Определяем сумму общехозяйственных расходов, приходящихся на стоимость операций по реализации, не подлежащей налогообложению: Общехозяйственные расходы за период (общие) умножить на X% (п.1);

5. Определяем % Совокупных расходов на производство товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции, по реализации которых не подлежат налогообложению в общей величине совокупных расходов: (п.4) разделить на (п.2) умножить 100 (п.4 / п.2 * 100) (если полученный % менее 5%, то входной налог полностью принимается к вычету);

Раздельный учет операций, облагаемых по ставке 0 процентов Метод ведения раздельного учета

42. Раздельный учет операций, облагаемых по нулевой ставке налога, и других операций ведется в регистрах бухгалтерского и налогового учета.

Основание: статьи 153 (п. 1), 165 (п.10) Налогового кодекса РФ

Метод расчета суммы налога, подлежащей вычету

43. Входной НДС по товарам (работам, услугам), используемым для операций и на внешнем, и на внутреннем рынке, распределяется следующим образом:

1. Сумма |||"входного"||" НДС в части прямых материальных затрат (Дт 20 Кт Ю.01, 10.02) и услуг производственного характера (Дт 20 Кт 60.1), относящегося к экспортным отгрузкам подлежит восстановлению в бюджет в периоде отгрузки продукции. Восстановление НДС по вышеуказанным расходам производить согласно спецификации на выпущенную продукцию.

2. Сумма |||"входного"||" НДС по косвенным расходам (Дт 20 Кт

10.05, 10.06, 10.07, 10.08, 10.09 и т.д), относящегося к производству экспортной продукции и

подлежащего восстановлению в налоговом периоде распределяется пропорционально стоимости продукции, отгруженной на экспорт (без НДС), и продукции, отгруженной на внутренний рынок (без НДС) по формуле:

и вспомогател. мат.

3. При выпуске часовой продукции и реализации на экспорт в одном и том же месяце налогового периода в расчет принимаются данные за этот месяц (при отсутствии НЗП). При наличии НЗП для расчета берутся данные за весь налоговый период.

Основание: статья 165 Налогового кодекса РФ

Другие элементы учетной политики по НДС

Способ регистрации счетов-фактур в книге покупок с частичными вычетами

44. При осуществлении как облагаемых, так и не облагаемых НДС операций (освобожденных от налогообложения на основании статьи 149 НК РФ или переведенных на уплату ЕНВД), а также при осуществлении операций, облагаемых по ставке 0 процентов и по другим ставкам (10 или 18 процентов), по товарам (работам, услугам), имущественным правам, по которым невозможно заранее определить сумму НДС к вычету, регистрация счетов-фактур в книге покупок производится следующим образом: Изначально счет-фактура регистрируется на всю сумму, а если появляются операции, облагаемые по ставке 0% в последующих периодах, сумма НДС подлежит восстановлению согласно утвержденной методики расчета в месяце отгрузки на экспорт..

Основание: статья 172 Налогового кодекса РФ

Порядок нумерации авансовых и корректировочных счетов-фактур

45. Для корректировочных счетов-фактур используется отдельная нумерация с отличительным индексом А.

Основание: статья 169 Налогового кодекса РФ.

Порядок нумерации счетов-фактур по операциям по сдаче в аренду недвижимого имущества (нежилого помещения ТРК «КУБа»)

46. С целью обеспечения внутреннего контроля и обеспечения раздельного учета операций по сдаче в аренду недвижимого имущества (нежилого помещения ТРК «КУБа») по месту осуществления деятельности: г. Челябинск, ул. Цвиллинга, 25 и остальных видов деятельности и наличием временного интервала между окончанием месяца и предоставлением отчета в рамках договора управления коммерческой недвижимостью от ООО УК «Молния-Инвест». В порядковых номерах счетов-фактур по операциям по сдаче в аренду недвижимого имущества (нежилого помещения ТРК «КУБа») по месту осуществления деятельности: г. Челябинск, ул. Цвиллинга, 25 использовать индивидуальную хронологию и нумерацию с использованием префикса «УК» перед номером счета фактуры.

Порядок ведения книги продаж и книги покупок

47. Книгу продаж и книгу покупок вести на бумажном носителе.

Основание: постановление Правительства РФ от 26.12.11 № 1137.

Порядок ведения журнала учета полученных и выставленных счетов-фактур

48. Журнал учета полученных и выставленных счетов-фактур вести на бумажном носителе.

Основание: постановление Правительства РФ от 26.12.11 №1137.

Регистр по учету НДС/Л

Форма и порядок заполнения регистра по учету НДС/Л

49. Для учета доходов физических лиц компания использует регистр следующей формы: Реестр перечисленных сумм налога на доходы физических лиц формируется в программе 1С (Приложение к учетной политике).

Основание: пункт 1 статьи 230 Налогового кодекса

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2014	2015, 3 мес.
Общая сумма доходов эмитента, полученных от экспорта продукции (товаров, работ, услуг)	303 088	0
Доля таких доходов в выручке от продаж %	0.2	0

7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершеного отчетного года

Сведения о существенных изменениях в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала

Существенных изменений в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не было

7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Эмитент не участвовал/не участвует в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, в течение периода с даты начала последнего завершеного финансового года и до даты окончания отчетного квартала

Раздел VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

Размер уставного капитала эмитента на дату окончания отчетного квартала, руб.: **23 791**

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **18 103**

Размер доли в УК, %: **76.091799**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **5 688**

Размер доли в УК, %: **23.908201**

Указывается информация о соответствии величины уставного капитала, приведенной в настоящем пункте, учредительным документам эмитента:

соответствует приведенной в учредительном документе величине.

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

Изменений размера УК за данный период не было

8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Наименование высшего органа управления эмитента: **Общее собрание акционеров**

Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

Сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 20 дней, а сообщение о проведении общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о

реорганизации общества, не позднее чем за 30 дней до даты его проведения.

В случае, предусмотренном пунктом 2 статьи 53 настоящего Федерального закона, сообщение о проведении внеочередного общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 50 дней до даты его проведения.

В указанные сроки сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть опубликовано через средства массовой информации, а именно, через газету «Вечерний Челябинск».

Общество вправе дополнительно информировать акционеров о проведении общего собрания акционеров через средства массовой информации (телевидение, радио), а также сеть интернет.

Публикация объявления на странице в сети Интернет на сайте: www.disclosure.ru/issuer/7453006148

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований:

Внеочередное общее собрание акционеров проводится по решению совета директоров общества на основании его собственной инициативы, требования ревизионной комиссии общества, аудитора общества, а также акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества на дату предъявления требования.

Созыв внеочередного общего собрания акционеров по требованию ревизионной комиссии общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества, осуществляется советом директоров общества.

В течение 5 дней с даты предъявления требования ревизионной комиссии общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентами голосующих акций общества, о созыве внеочередного общего собрания акционеров советом директоров общества должно быть принято решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров либо об отказе в его созыве.

Решение совета директоров общества о созыве внеочередного общего собрания акционеров или мотивированное решение об отказе в его созыве направляется лицам, требующим его созыва, не позднее 3 дней с момента принятия такого решения.

Решение об отказе в созыве внеочередного общего собрания акционеров по требованию ревизионной комиссии общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества, может быть принято только по основаниям, установленным Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Решение совета директоров общества об отказе в созыве внеочередного общего собрания акционеров может быть обжаловано в суд.

Внеочередное общее собрание акционеров, созываемое по требованию ревизионной комиссии общества, аудитора общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций общества, должно быть проведено в течение 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров.

Для целей настоящего пункта датой представления требования о созыве внеочередного общего собрания акционеров считается дата получения требования обществом.

В случаях, когда в соответствии со ст. 68 — 70 Федерального закона «Об акционерных обществах» совет директоров общества обязан принять решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров, такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 30 дней с момента принятия решения о его проведении советом директоров общества.

В случаях, когда в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» совет директоров общества обязан принять решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров для избрания членов совета директоров общества, которые должны избираться кумулятивным голосованием, такое общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 55 дней с момента принятия решения о его проведении советом директоров общества.

В случае если в течение установленного Федеральным законом «Об акционерных обществах» срока советом директоров общества не принято решение о созыве внеочередного общего собрания акционеров или принято решение об отказе в его созыве, внеочередное общее собрание акционеров может быть созвано органами и лицами, требующими его созыва.

При этом органы и лица, созывающие внеочередное общее собрание акционеров, обладают предусмотренными Федеральным законом «Об акционерных обществах» полномочиями, необходимыми для созыва и проведения общего собрания акционеров.

В этом случае расходы на подготовку и проведение общего собрания акционеров могут быть возмещены по решению общего собрания акционеров за счет средств общества.

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

Общество обязано ежегодно проводить годовое общее собрание акционеров в сроки не ранее чем через 2 месяца и не позднее чем через 6 месяцев после окончания финансового года.

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений:

Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов

голосующих акций общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в совет директоров, ревизионную комиссию и счетную комиссию общества, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа, определенный в уставе общества, а также кандидата на должность единоличного исполнительного органа.

Такие предложения должны поступить в общество не позднее 30 дней после окончания финансового года.

лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемой (предоставляемыми) для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

К информации (материалам), подлежащей предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, при подготовке к проведению общего собрания акционеров общества, относятся годовые отчеты, годовая бухгалтерская отчетность, в том числе заключение аудитора, заключение ревизионной комиссии общества по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы общества, совет директоров, ревизионную и счетную комиссии общества, в аудиторы общества, проект изменений и дополнений, вносимых в устав общества, или проект устава общества в новой редакции, проекты внутренних документов общества, утверждаемых общим собранием акционеров, проекты решений общего собрания акционеров, а также иные документы, утвержденные решением совета директоров общества.

Информация, подлежащая предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, в течение 20 дней, а в случае проведения общего собрания акционеров, повестка дня которого содержат вопрос о реорганизации общества, в течение 30 дней до проведения общего собрания акционеров должна быть доступна лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, для ознакомления в месте, указанном в сообщении о проведении общего собрания акционеров.

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования:

Решения, принятые общим собранием акционеров, а также итоги голосования оглашаются на общем собрании акционеров, в ходе которого проводилось голосование.

8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

Указанных организаций нет

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Известных эмитенту кредитных рейтингов нет

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Категория акций: *обыкновенные*

Номинальная стоимость каждой акции (руб.): **0.5**

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): **18 103**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, государственная регистрация которого осуществлена, но в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска или не представлено уведомление об итогах дополнительного выпуска в случае, если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций не осуществляется): **0**

Количество объявленных акций: **0**

Количество акций, поступивших в распоряжение (находящихся на балансе) эмитента: **0**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: **0**

Выпуски акций данной категории (типа):

Дата государственной регистрации	Государственный регистрационный номер выпуска
08.10.1992	69-1П-21

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

Обыкновенные акции

Каждая обыкновенная акция общества имеет одинаковую номинальную стоимость и предоставляет акционеру — ее владельцу одинаковый объем прав.

Акционеры — владельцы обыкновенных акций общества могут в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» участвовать в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции, также имеют право на получение дивидендов, а в случае ликвидации общества — право на получение части его имущества (ликвидационную квоту).

Акционеры- владельцы обыкновенных акций общества обладают следующими правами:
-право акционера требовать выкупа обществом акций, принадлежащих акционеру, при обстоятельствах, определенных п.1 ст. 75 Федерального Закона «Об акционерных обществах»;
-право акционеров требовать внесения записи в реестр акционеров с момента представления правоустанавливающих документов на акции и иных документов, предусмотренных законодательством, а в случае отказа – обжаловать действия регистратора в судебном порядке;
-право акционера в любое время выйти из числа акционеров путем отчуждения принадлежащих ему акций;
-осуществлять иные права, предусмотренные действующим законодательством.

Конвертация обыкновенных акций в привилегированные акции, облигации и иные ценные бумаги не допускается.

Иные сведения об акциях, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

нет

Категория акций: **привилегированные**

Тип акций: **A**

Номинальная стоимость каждой акции (руб.): **0.5**

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): **11 376**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, государственная регистрация которого осуществлена, но в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска или не представлено уведомление об итогах дополнительного выпуска в случае, если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций не осуществляется): **0**

Количество объявленных акций: **0**

Количество акций, поступивших в распоряжение (находящихся на балансе) эмитента: **0**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: **0**

Выпуски акций данной категории (типа):

Дата государственной регистрации	Государственный регистрационный номер выпуска
08.10.1992	69-1П-21

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

Привилегированные акции

Привилегированные акции общества одного типа имеют одинаковую номинальную стоимость

и предоставляют их владельцам одинаковый объем прав.

Акционеры – владельцы привилегированных акций общества не имеют права голоса на общем собрании акционеров, если иное не установлено Федеральным законом «Об акционерных обществах». Акционеры – владельцы привилегированных акций участвуют в общем собрании акционеров с правом голоса при решении вопросов о реорганизации и ликвидации общества.

Владелец привилегированных акций имеет первоочередное право по сравнению с владельцами обыкновенных акций в получении:

- начисленных, но невыплаченных дивидендов при ликвидации общества;*
- доли стоимости имущества общества (ликвидационной стоимости), оставшегося после его ликвидации, если ликвидационная стоимость привилегированных акций определена уставом.*

Иные сведения об акциях, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

нет

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Указанных выпусков нет

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

Указанных выпусков нет

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

Эмитент не регистрировал проспект облигаций с обеспечением, допуск к организованным торгам биржевых облигаций с обеспечением не осуществлялся

8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены

8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с залоговым обеспечением денежными требованиями

Эмитент не размещал облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями, обязательства по которым еще не исполнены

8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Сведения о регистраторе

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество "Ведение реестров компаний"*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО "Ведение реестров компаний"*

Место нахождения: *Россия, 620014, г. Екатеринбург, пр. Ленина, д. 28*

ИНН: *6661049239*

ОГРН: *1026605227923*

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: *10-000-1-00303*

Дата выдачи: *12.03.2004*

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: *ФКЦБ (ФСФР) России*

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента:
30.07.2008

8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

Эмитент экспорт и импорт капитала не осуществляет

8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

В течение указанного периода решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось

8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций

8.8. Иные сведения

нет

8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками