

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН

Генеральным директором открытого
акционерного общества «Русская механика»
Приказ от _____ года № ____.

УТВЕРЖДЕН

Решением единственного акционера
акционерного общества «Русская механика»
_____.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

**акционерного общества
«Русская механика»**

за 2014 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

1 СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ	3
1.1 Полное фирменное наименование общества	3
1.2 Место нахождения общества и почтовый адрес	3
1.3 Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер	3
1.4 Сведения об уставном капитале	3
1.5 Идентификационный номер налогоплательщика:	3
1.6 Информация о количестве и составе акционеров	3
1.7 Информация об аудиторе общества	3
1.8 Информация о реестродержателе общества	4
2 ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	4
3 ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ	4
4 ОТЧЕТ О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ	5
5 СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ	6
5.1 Охрана окружающей среды	6
5.2 Промышленная безопасность и охрана труда	6
5.3 Персонал и социальная политика	7
6 ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	7
6.1 Основные направления учетной политики общества на 2014 год	7
6.3 Сведения о размере чистых активов общества	8
7 ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА	9
7.1 Отраслевые риски	9
7.2 Страновые и региональные риски	9
7.3 Финансовые риски	10
7.4 Правовые риски	10
8 СВЕДЕНИЯ О СОВЕРШЕННЫХ В 2014 ГОДУ СДЕЛКАХ, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЗ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» КРУПНЫМИ СДЕЛКАМИ	10
9 СВЕДЕНИЯ О СОВЕРШЕННЫХ В 2014 ГОДУ СДЕЛКАХ, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЗ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» СДЕЛКАМИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ	11
10 ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА	11
11 СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА И СВЕДЕНИЯ О ЧЛЕНАХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА	11
12 СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ, ЗАНИМАЮЩЕМ ДОЛЖНОСТЬ ЕДИНОЛИЧНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА ОБЩЕСТВА	11
13 ИНФОРМАЦИЯ О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА	11
14 КОРПОРАТИВНЫЕ ДЕЙСТВИЯ	12
14.1 Уставный капитал на 31.12.2014 года	12
14.2 Выпуски ценных бумаг	12
14.3 Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям общества	12
14.4 Критерии определения и общий размер вознаграждения (компенсации расходов) лиц, занимающих должности единоличного исполнительного органа общества и членов совета директоров общества	12
14.5 Сведения о корпоративной политике общества	12

1 СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1 Полное фирменное наименование общества

Акционерное общество «Русская механика» (далее по тексту Общество).

Сокращенное наименование: АО «РМ».

1.2 Место нахождения общества и почтовый адрес

Место нахождения общества: 152914, Россия, Ярославская область, г. Рыбинск, ул. Толбухина, д.22.

Почтовый адрес общества: 152914, Россия, Ярославская область, г. Рыбинск, ул. Толбухина, д.22.

1.3 Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам №3 по Ярославской области, основной государственный регистрационный номер в Едином государственном реестре юридических лиц № 1047601613652, дата внесения записи: 28.10.2004.

1.4 Сведения об уставном капитале

На 31.12.2014 уставный капитал общества составляет 300 000 000 (триста миллионов) рублей и состоит из 300 000 (трехсот тысяч) обыкновенных именных акций. Номинальная стоимость одной обыкновенной акции общества составляет 1 000 (одна тысяча) рублей.

Привилегированных акций у общества нет.

1.5 Идентификационный номер налогоплательщика:

ИНН 7610062924

1.6 Информация о количестве и составе акционеров

На 31.12.2014 в реестре акционеров акционерного общества «Русская механика» зарегистрирован 1 (один) акционер, владеющий 100% акций общества.

1.7 Информация об аудиторе общества

Аудитор общества осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности общества в соответствии с правовыми актами Российской Федерации на основании заключаемого с ним договора.

Решением единственного акционера акционерного общества «Русская механика» от 10.06.2014 аудитором общества утверждено общество с ограниченной ответственностью «ТПС-аудит».

Адрес аудитора: г. Ярославль, ул. Городской Вал, д. 13, оф. 69. Тел.: (4852) 32-17-59.

ООО «ТПС-аудит» является членом НП «Гильдия аудиторов ИПБР» (регистрационный номер записи о внесении сведений в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов 04, ОРНЗ 11004015734).

Свидетельство о государственной регистрации общества с ограниченной ответственностью «ТПС-аудит»: ОГРН №1057600560412, дата регистрации 10.02.2005, регистрирующий орган: Межрайонная ИФНС №5 по Ярославской области.

17 марта 2015 года по итогам работы общества за 2014 год аудитором представлено Аудиторское заключение по финансовой (бухгалтерской) отчетности АО «Русская механика».

1.8 Информация о реестродержателе общества

Общество обеспечивает ведение и хранение реестра акционеров общества в соответствии с правовыми актами Российской Федерации с момента государственной регистрации общества.

Ведение реестра акционеров общества осуществляет – акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС». Юридический адрес регистратора: 109544, Россия, г. Москва, ул. Новорожская, д. 32, стр. 1.

Фактический адрес Рыбинского филиала регистратора: 152903, г. Рыбинск, пр-кт Ленина, д. 148, офис 113.

Лицензия Федеральной службой по финансовым рынкам на право ведения реестров №10-000-1-00304, выдана 12.03.2004 г. Срок действия лицензии – бессрочная.

2 ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Приоритетным направлением является развитие производства снегоходной и мотовездеходной техники и расширение ассортимента запасных частей к ней.

Основными направлениями деятельности общества являются:

- разработка и производство снегоходов и другой высокотехнологичной продукции для активного отдыха;
- торгово-закупочная деятельность;
- внешнеэкономическая деятельность;
- получение прибыли.

Приоритетные направления использования прибыли, обеспечивающие развитие производства:

- научно- исследовательские и опытно- конструкторские работы;
- модернизация существующих основных фондов, приобретение современного оборудования и передовых технологий, в т.ч. в области информационных технологий.

3 ПОЛОЖЕНИЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

Решением единственного акционера от 25.10.2004 г. учреждено закрытое акционерное общество «Завод снегоходной техники».

На основании решения единственного акционера от 04.10.2005 г. изменены тип акционерного общества и фирменное наименование ЗАО «Завод снегоходной техники» на открытое акционерное общество «Русская механика».

Решением единственного акционера от 09.12.2014 г. изменено фирменное наименование общества на акционерное общество «Русская механика» (АО «РМ»).

АО «Русская механика» – современное высокотехнологичное промышленное предприятие.

Целью работы АО «Русская механика» является удовлетворение спроса во внедорожной технике (снегоходы и мотовездеходы) и извлечение прибыли.

Первый массовый отечественный снегоход «Буран» был спроектирован в Рыбинске в 1971 году, и по настоящее время данная техника остается востребованной по всей территории России.

В рамках предприятия реализован полный цикл производства и реализации снегоходной техники. Площадь производственных цехов составляет 39 350 кв.м., имеется свой испытательный комплекс. Продолжением производственного комплекса является коммерческая структура предприятия и мощная дилерская сеть, расположенная во всех значимых регионах России.

Общество осуществляет розничные продажи через дилерскую сеть, поставки корпоративным или государственным заказчикам производятся прямо с предприятия.

Высокая репутация общества в отрасли обеспечивается за счет:

- адаптации к экономическим условиям и динамичного развития;
- совершенствования политики в области качества;
- постоянного повышения квалификации и обучения сотрудников.

Специфика снегоходного рынка России обусловлена природными условиями: протяженными расстояниями и длительным зимним периодом. В таких условиях снегоход часто становится единственно возможным видом транспорта, используемый, в том числе и для решения задач государственной важности: охрана границ, проведение спасательных операций, геологоразведка, обслуживание газопроводов, работа в лесных угодьях и др.

В структуре спроса на российском рынке преобладают снегоходы утилитарного (рабочего) класса. Ежегодное потребление утилитарных снегоходов в России составляет 85-90% общего объема, тогда как зарубежных странах их доля не превышает 10%. В этой связи в модельном ряде снегоходов, выпускаемых предприятием, преобладают машины утилитарного назначения.

Уровень конкуренции на отечественном рынке снегоходной и мотовездеходной техники является высоким. В России продаётся техника известных мировых производителей: Yamaha (Япония), BRP (Канада), Polaris (США) и Arctic Cat (США). Кроме того, в небольших объемах на отечественный рынок поставляются снегоходы, изготовленные в Китае, а также российские снегоходы, изготовленные непромышленным способом.

В настоящее время, АО «Русская механика» обладает значительной долей снегоходного рынка России.

4 ОТЧЕТ О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основной продукцией общества в 2014 году являлись снегоходы марок «Буран», «Тайга» и «Тикси», квадроциклы марок «Рысь», «РМ».

В 2014 году Обществом решались следующие задачи:

- повышение производительности труда;
- техническое перевооружение производства;
- сокращение издержек производства и обращения;
- повышение качества выпускаемой продукции;
- обеспечение соблюдения контрактных обязательств;
- совершенствование организационной структуры предприятия;
- повышение квалификации персонала.

Итоги работы общества за 2014 год

№ п/п	Наименование показателя	Факт
1	Объем производства, тыс.руб.	1 662 748
2	Объем реализации, тыс.руб.	2 012 712
3	Прибыль от реализации, тыс.руб.	145 699
4	Численность персонала, чел.	792
5	Средняя заработная плата, руб. в мес.	28 691

В 2014 году объем производства и реализации претерпели разнонаправленные изменения по сравнению с предыдущим периодом. Объем производства снизился, реализация увеличилась. Это связано с ухудшением экономической ситуации в стране и ослаблением спроса на рынке транспортных средств. По итогам года норма рентабельности реализованной продукции сохранила положительный результат и составила 7,24%. Чистая прибыль, по итогам года, составила 7 млн. руб.

Основные факторы, повлиявшие на деятельность общества в 2014 году:

а) Падение цен на нефть и обострение внешнеэкономической ситуации с середины 2014 г. привели к дальнейшему ухудшению условий для экономического роста и вследствие этого снижение спроса на товары длительного пользования.

б) Разработка и освоение новых моделей квадрациклов как за счет собственных, так и заёмных средств привело к увеличению задолженности по долгосрочным кредитам и займам.

г) Ослабление национальной валюты, рост таможенных пошлин. Также рост тарифов на продукцию и услуги естественных монополий.

Информация об объёме использования энергетических ресурсов

Вид энергетического ресурса	Единица измерения	Объём потребления в натуральном выражении	Объём потребления, тыс. руб.
Тепловая энергия	Гкал	9 297	10 267
Электрическая энергия	Мват-ч	3,2	14430

Иные виды энергетических ресурсов для осуществления производственной деятельности в отчётном году обществом не использовались.

Основные изменения в имущественном и финансовом положении общества:

1) Стоимость имущества предприятия на конец года уменьшилась и составила 1 603 549 тыс. руб., что на 1% меньше показателя на начало года. Внеоборотные активы уменьшились в 2014 году на 6 %. Оборотные активы увеличились на 1 % и составили на конец периода 1 201 545 тыс.руб.

2) Собственный капитал предприятия уменьшился с 735 386 тыс. руб. до 693 621 тыс. руб., за счет снижения нераспределенной прибыли, превысив на конец года уставный капитал на 393 621 тыс. руб. Объём заемных средств увеличился на 3%, что обусловлено освоением новых направлений деятельности.

3) Выручка от реализации общества увеличилась с 1 900 697 тыс. руб. до 2 012 712 тыс. руб. За отчётный период предприятие получило прибыль от продаж в сумме 145 700 тыс. руб., прибыль до налогообложения в сумме 22 281 тыс. руб., чистую прибыль в сумме 7 486 тыс. руб.

5 СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

5.1 Охрана окружающей среды

АО «Русская механика» осуществляет деятельность в области охраны окружающей среды в соответствии с требованиями природоохранного законодательства РФ и проводит планомерную работу по сокращению техногенного влияния производства на окружающую среду. Значительные средства предприятие вкладывает в реконструкцию и реорганизацию производства, отдавая приоритеты внедрению новых экологически более чистых технологий и оборудования.

Предприятие имеет разрешительную природоохранную документацию на сбросы сточных вод, выбросы в атмосферу и утилизацию отходов. Аварийные сбросы и выбросы загрязняющих веществ в 2014 году отсутствовали.

5.2 Промышленная безопасность и охрана труда

В 2014 году Обществом осуществлялись мероприятия, предусмотренные нормативными правовыми актами РФ по охране труда и промышленной безопасности. По плану улучшения условий труда и санитарно-оздоровительных мероприятий проводятся работы по снижению производственного травматизма, заболеваемости работников и др.

В целях предупреждения несчастных случаев регулярно проводятся инструктажи по технике безопасности и охране труда.

Основной задачей общества в области охраны труда и промышленной безопасности является выполнение требований законодательных и других нормативных правовых актов, а также сокращение потерь, вызванных производственным травматизмом, профессиональными заболеваниями, авариями и чрезвычайными происшествиями на производстве.

5.3 Персонал и социальная политика

Компания осознает первостепенную ценность своих работников, благодаря труду которых происходит рост эффективности деятельности общества и увеличение его акционерной стоимости. Социальная политика компании направлена на повышение защищенности работников и увеличении заинтересованности каждого работника в результатах деятельности компании. В 2014 году средняя заработная плата работников компании составила 28 691 руб. в месяц.

Предприятие производит социальные доплаты, призванные защитить наиболее уязвимые группы работников.

Важной составляющей социальной политики является повышение образовательного и квалификационного уровня сотрудников.

В компании реализуется комплекс программ, направленных на:

- охрану здоровья и медицинское обслуживание работников;
- развитие физкультуры и спортивного образа жизни;
- создание условий для отдыха и оздоровления работников и членов их семей;
- социальную поддержку молодых специалистов.

Система социальной защиты, созданная компанией, способствует сохранению укреплению её кадрового потенциала.

6 ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

6.1 Основные направления учетной политики общества на 2014 год

Учетная политика предприятия на 2014 год для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена приказом генерального директора №265 от 30.12.2013 года. Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с Законом «О бухгалтерском учете», Положением о бухгалтерском учете и отчетности в РФ и Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкцией по его применению.

Предприятие ведет учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в соответствии с Рабочим планом счетов бухгалтерского учета. Способы ведения бухгалтерского учета, определенные предприятием, применяются всеми структурными подразделениями.

При определении срока полезного использования для целей бухгалтерского и налогового учета используется Классификация основных средств (утверждена постановлением Правительство РФ №1 от 01.01.2002 г.). Объекты основных средств, стоимостью до 40 тыс. рублей за единицу, а также книги и брошюры, списываются на себестоимость продукции (работ, услуг) в момент ввода в эксплуатацию.

По принятым к учету основным средствам амортизация начисляется линейным методом. Повышающие (понижающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений по основным средствам не применяются.

Отпуск материально-производственных запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.

Незавершенное производство в учете отражается по фактической производственной себестоимости.

Выручка для целей бухучета определяется по отгрузке. Доходы и расходы при исчислении налога на прибыль определяются по методу начислений.

Согласно п. 1 ст.35 Федерального закона от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», предприятие создает следующие группы резервов:

- резервы, образованные в соответствии с законодательством;
- резервы, образованные в соответствии с учредительными документами;
- оценочные резервы;
- оценочные обязательства.

Прямые расходы формируются на основании первичных бухгалтерских документов. К прямым расходам относятся: материальные затраты, определенные в соответствии с подпунктами 1 и 4 пункта 1 статьи 254 НК РФ; расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, а также сумм страховых взносов в Пенсионный фонд РФ, Фонд социального страхования, Фонды обязательного медицинского страхования, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда; суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ и услуг.

Общество уплачивает ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль согласно п.2 ст.286 НК.

6.2 Отчет прибылей и убытков Общества за 2014 год

№ п/п	Показатель	Код стр. по форме 2	За отчетный период (тыс. руб.)
1	Выручка (нетто) от продажи продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	2110	2 012 712
2	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг	2120	(1 819 127)
3	Валовая прибыль	2100	193 585
4	Коммерческие расходы	2210	(47 886)
5	Управленческие расходы	2220	—
6	Прибыль (убыток) от продаж	2200	145 699
7	Доходы от участия в других организациях	2310	—
8	Проценты к получению	2320	586
9	Проценты к уплате	2330	(75 851)
10	Прочие доходы	2340	293 493
11	Прочие расходы	2350	(341 647)
12	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	22 280
13	Текущий налог на прибыль	2410	(10 760)
14	В т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(10 339)
15	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(3 998)
16	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(37)
17	Прочее	2460	—
18	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	7 485

6.3 Сведения о размере чистых активов общества

		(тыс. руб.)		
№	Показатель	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
1	Чистые активы	673 289	735 386	693 671
2	Уставный капитал	300 000	300 000	300 000
3	Соотношение чистых активов к уставному капиталу	2,24	2,45	2,31
4	Начислено дивидендов	—	—	—

Значение показателя «чистые активы» на конец 2014 года свидетельствует о стабильном финансовом положении общества.

Кредиторская задолженность по итогам 2014 года составила 266 163 тыс. руб., в т.ч.:

- поставщикам и подрядчикам 71 828 тыс. руб.;
- персоналу организации 22 565 тыс. руб.;
- внебюджетным фондам 7 651 тыс. руб.;
- по налогам и сборам 90 779 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на конец 2014 года составила 501 802 тыс. руб., в т.ч. расчёты с покупателями и заказчиками 79 910 тыс. руб.

7 ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

В случае возникновения одного или нескольких перечисленных ниже рисков, эмитент предпримет все возможные меры по минимизации негативных последствий. Эмитентом проводится анализ вероятных рисков ситуаций с целью предвидения возникновения рисков и принятия мер защиты от их влияния. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, смогут привести к исправлению ситуации, поскольку описанные факторы находятся вне контроля эмитента.

7.1 Отраслевые риски

Отраслевые риски, которые могут повлиять на деятельность АО «Русская механика»:

7.1.1 На внутреннем рынке:

- Риск усиления давления со стороны конкурентов, производящих аналогичные товары:

- недобросовестная конкуренция со стороны предприятий аналогичного профиля;
- прорыв в сфере НИОКР со стороны конкурентов.

- Риск усиления давления со стороны потребителей:

- ужесточение требований потребителей к качеству продукции.

- Риск усиления давления со стороны поставщиков:

- рост цен на сырье и ресурсы;
- монопольное положение некоторых поставщиков, которое вызвано технологическими или государственными требованиями.

- Риск усиления давления со стороны государства:

- изменение фискальной политики государства (ужесточение системы налогообложения, повышение уровня инфляции, изменения в валютной политике);
- пересмотр федеральных целевых программ по реформированию отраслей.

- Риск ошибочности в прогнозах сбыта новых видов продукции, требующих значительных инвестиций в НИОКР.

7.1.2 На внешнем рынке:

- запрет на экспорт продукции и импорт комплектующих в связи с ухудшением дипломатических отношений со странами-партнёрами;

- протекционизм, лоббирование интересов стран производителей, производящих аналогичную продукцию или компоненты для аналогичной продукции;

- политические конфликты, ведущие к разрыву отношений со странами-производителями и потребителями, введение экономических санкций и запретов на поставку продукции.

7.1.3 Риски, связанные с изменением цен на сырье и услуги, используемые эмитентом в своей деятельности:

- резкое повышение цен на сырье и ресурсы приведет к снижению рентабельности и повышению цен на снегоходы.

7.2 Страновые и региональные риски

Риски, связанные с общей политической ситуацией в России и в регионе являются незначительными. Среди наиболее высоких рисков можно выделить следующие:

- высокая степень непредсказуемости стратегий и действий государственных регулирующих органов;
- медленный процесс реструктуризации естественных монополий;
- несовершенство деловой и законодательной инфраструктуры;
- высокие бюрократические барьеры и коррупция;
- отрицательное изменение политической конъюнктуры;
- нестабильность законодательства и налоговой системы.

7.3 Финансовые риски

Курсы валют

На мировом валютном рынке ускорились темпы роста курса доллара США и Евро, как к рублю так и по отношению к широкому кругу валют, в том числе ко многим валютам стран мира, являющихся значимыми торговыми партнерами России. В этих условиях у участников валютного рынка сформировались не устойчивые ожидания ослабления рубля. По итогам 2014 года официальный курс доллара США к рублю повысился на 72%, евро на 52%.

Банк России в 2014 г. осуществлял курсовую политику в рамках режима управляющего плавающего валютного курса, не устанавливая фиксированные ограничения на уровень курса национальной валюты.

Инфляция

По данным Росстата уровень инфляции за 2014 г. составил – 11,4%. По прогнозам инфляция на 2015 г. – на уровне 12%. Рост инфляции не значительно повлияет на доходность компании. Основные риски составляют повышение курса рубля к доллару США и Евро, повышение цен на сырье и ресурсы.

Процентный риск

Возможное ухудшение ситуации с ликвидностью на российском рынке, связанное с международной нестабильностью процентных ставок, может отразиться на изменении стоимости заемных средств на внутреннем рынке, как в большую, так и в меньшую сторону. Эмитентом ведется работа по улучшению условий кредитования.

7.4 Правовые риски

Наиболее существенными являются следующие правовые риски:

- изменение налогового законодательства, в части увеличения налоговых ставок или изменения порядка и сроков расчета по налогам (сборам);
- противоречия между законами, президентскими указами и российскими правительственными, ведомственными и местными Указами, решениями, постановлениями и иными актами;
- пробелы в структуре регулирования, возникшие в результате задержек с принятием или отсутствием нормативных актов, реализующих некоторые законы.

С целью минимизации правовых рисков Обществом проводится мониторинг изменений в законодательстве РФ.

8 СВЕДЕНИЯ О СОВЕРШЕННЫХ В 2014 ГОДУ СДЕЛКАХ, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЗ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» КРУПНЫМИ СДЕЛКАМИ

Сведения отсутствуют, так как в отчетном периоде указанные сделки Обществом не совершались.

9 СВЕДЕНИЯ О СОВЕРШЕННЫХ В 2014 ГОДУ СДЕЛКАХ, ПРИЗНАВАЕМЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ФЗ «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ» СДЕЛКАМИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

Сведения отсутствуют, так как в отчетном периоде указанные сделки Обществом не совершались.

10 ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

Производственно-хозяйственная деятельность общества направлена на создание мощной компании, конкурентоспособной на российском рынке снегоходной и мотовездеходной техники. В 2015 году Общество планирует вывести на рынок новые образцы мотовездеходной техники. Освоение новых региональных рынков сбыта Южного и Северо-Кавказского федеральных округов.

Расширение линейки выпускаемой техники позволит в ближайшем будущем сгладить сезонные колебания объемов продаж и тем самым увеличить финансовую устойчивость и платежеспособность компании.

11 СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА И СВЕДЕНИЯ О ЧЛЕНАХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА

Совет директоров общества на 2014 год не избирался, проверок финансово-хозяйственной деятельности со стороны наблюдательных органов общества не производилось.

12 СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ, ЗАНИМАЮЩЕМ ДОЛЖНОСТЬ ЕДИНОЛИЧНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА ОБЩЕСТВА

В 2014 году обязанности Генерального директора Общества исполнял Караваев Валерий Михайлович, избранный на должность Решением единственного акционера от 15.10.2013 года до 30.04.2018 г.

- Краткие биографические данные:
Год рождения – 1961 г.
Образование – высшее.
- В течение отчетного года сделок по приобретению и отчуждению акций общества не совершал.
- Доля участия в уставном капитале Общества на 31.12.2013: нет акций.
- Доля обыкновенных акций Общества: нет обыкновенных акций.

Должности за последние 5 лет:

15.03.2006 г. – 12.05.2009 г.	Заместитель генерального директора ОАО «Русская механика»
13.05.2009 г. – 08.07.2009 г.	Исполняющий обязанности генерального директора ОАО «Русская механика»
09.07.2009 г. – настоящее время	Генеральный директор ОАО «Русская механика»

13 ИНФОРМАЦИЯ О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА

Ревизионная комиссия (ревизор) является органом контроля над финансово-хозяйственной деятельностью общества, её органов, должностных лиц, подразделений и служб, филиалов и представительств.

10 июня 2014 года решением единственного акционера общества принято решение избрать ревизором общества Филиппову Татьяну Николаевну.

В 2014 году общим собранием акционеров проведение специальных аудиторских проверок не поручалось.

По требованию акционеров, владеющих более чем 10% голосующих акций общества, проверки в отчетном году не проводились.

С учетом заключения аудитора общества, результатов проведенной проверки и анализа бухгалтерской отчетности ревизор подтверждает достоверность данных бухгалтерского учета.

14 КОРПОРАТИВНЫЕ ДЕЙСТВИЯ

14.1 Уставный капитал на 31.12.2014 года

Вид ценной бумаги	Размещенные акции		В том числе
	Акции (шт.)	Сумма по номиналу (руб.)	Полностью оплаченные, шт.
Обыкновенные именные акции	300 000	300 000 000	300 000

Номинальная стоимость одной обыкновенной именной акции – 1 000 рублей.

14.2 Выпуски ценных бумаг

Объем выпуска 300 000 бездокументарных именных обыкновенных акций.

Государственный регистрационный № 1-01-53436-Н.

Дата регистрации – 21.12.2004 г.

Орган регистрации – Федеральная служба по финансовым рынкам (ФСФР России).

Номинальная стоимость – 1 000 (одна тысяча) рублей.

Дата регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг: 28.11.2006.

Ценные бумаги Общества, допущенные к обращению на бирже: нет.

14.3 Отчёт о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям общества

Общество выстраивает свою дивидендную политику на балансе интересов общества и его акционеров, на уважении и строгом соблюдении прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, уставом общества и его внутренними документами.

В течение 2014 года по итогам 2013 года были начислены и выплачены дивиденды по акциям общества в размере 49 200 000 рублей.

14.4 Критерии определения и общий размер вознаграждения (компенсации расходов) лиц, занимающих должности единоличного исполнительного органа общества и членов совета директоров общества

Решением единственного акционера от 10.06.2014 принято решение: совет директоров общества не избирать.

Единственным членом органов управления общества, который в течение 2014 года получал вознаграждение за выполнение управленческих функций, является единоличный исполнительный орган – генеральный директор.

Вознаграждение единоличного исполнительного органа начислялось и выплачивалось в соответствии с трудовым договором.

Информация в настоящем разделе приведена с учетом требований соблюдения законодательства о персональных данных.

14.5 Сведения о корпоративной политике общества

Корпоративное поведение влияет на экономические показатели деятельности общества и на способность привлекать капитал, необходимый для экономического роста. Общество

стремится следовать принципам и рекомендациям, заложенным в Кодексе корпоративного поведения, рекомендованным к применению Распоряжением ФКЦБ от 04.04.2002 года №421/р «О рекомендации к применению Кодекса корпоративного поведения».

Обществом не утвержден внутренний документ – Кодекс корпоративного поведения, регламентирующий все сферы взаимодействия с акционерами и инвесторами.

Органы управления осуществляют свои функции, следуя принципам Кодекса корпоративного поведения, основным из которых является строгая защита прав акционеров и инвесторов. Все существенные решения принимаются единственным акционером Общества.

В соответствии с положением от 30.12.2014 №454-П Общество регулярно раскрывает информацию для заинтересованных лиц. Общество публикует в ленте новостей агентства «Интерфакс» сообщения о дополнительных сведениях не позднее одного дня с момента их наступления. Общество также размещает информацию о дополнительных сведениях в Интернете не позднее двух дней с момента их наступления.

Единоличный исполнительный орган общества – Генеральный директор не признавался виновным в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления, не имел административных наказаний за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг.

Решением единственного акционера ежегодно утверждается ревизионная комиссия (ревизор) и аудитор Общества.

АО «Русская механика» раскрывает информацию о себе в соответствии с требованиями законодательства РФ на официальном веб-сайте, расположенном в сети Интернет по адресам:

<http://www.rusmechanika.ru>

<http://disclosure.lprime.ru/Portal/Default.aspx?emId=7610062924>.

Генеральный директор

В.М. Караваев

Главный бухгалтер

А.В. Карпова

ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗОРА О ДОСТОВЕРНОСТИ ДАННЫХ, СОДЕРЖАЩИХСЯ В ГОДОВОМ ОТЧЕТЕ ОБЩЕСТВА ЗА 2014 ГОД

РЕВИЗОР: Филиппова Татьяна Николаевна

На рассмотрение был представлен годовой отчет о деятельности акционерного общества "Русская механика" за 2014 год.

Изучив материалы, представленные в годовом отчете, сделано заключение, что *данные, содержащиеся в годовом отчете и годовой бухгалтерской отчетности, достоверны и соответствуют действительности:*

- 1) раздел "Сведения об обществе" составлен на основе учредительных и других внутренних документов общества без искажений;
- 2) в разделах годового отчета отражены приоритетные направления деятельности общества, описано положение общества в отрасли, представлены иные материалы в полном соответствии статистическим данным о развитии производства, действительному положению общества в отрасли и пр.;
- 3) в разделе "Основные финансовые показатели деятельности общества" представлены материалы, соответствующие бухгалтерской отчетности общества;
- 4) сведения о сделках, совершенных обществом в 2014 году не имеют искажений;
- 5) информация в разделе "Корпоративные действия" отражает деятельность общества, основанную на принципах корпоративного поведения и обеспечивающую защиту прав и интересов акционера акционерного общества "Русская механика" (сведения о ценных бумагах общества, начисленных дивидендах и пр.). Данный раздел составлен на основе документов общества.

Ревизор



Т.Н. Филиппова