

Открытое акционерное общество "Завод тормозных, уплотнительных и теплоизоляционных изделий" (ОАО "Завод АТИ")
ИНН/КПП 7810246750 / 781001001

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2012 год (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 12 г. ¹	474	(46)	32	(-)	-	(28)	-	-	-	506	(74)
	5110	за 20 11 г. ²	400	(17)	74	(-)	-	(29)	-	-	-	474	(46)
	5101	за 20 12 г. ¹	291	(46)	8	(-)	-	(28)	-	-	-	299	(74)
в том числе: патенты на изобретение, полезные модели	5111	за 20 11 г. ²	241	(17)	50	(-)	-	(29)	-	-	-	291	(46)
	5102	за 20 12 г. ¹	183	(-)	24	(-)	-	(-)	-	-	-	207	(-)
товарные знаки, знаки обслуживания	5112	за 20 11 г. ²	159	(-)	24	(-)	-	(-)	-	-	-	183	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Всего	5120	446	414	340
в том числе:				
патенты на изобретение, полезные модели	5121	239	231	181
товарные знаки, знаки обслуживания	5122	207	183	159

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 ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 12 г. ¹	111 029	(78 183)	5 911	(892)	892	(6 679)	-	-	116 048	(83 970)
в том числе:	5210	за 20 11 г. ²	105 333	(71 918)	5 792	(96)	96	(6 361)	-	-	111 029	(78 183)
здания	5201	за 20 12 г. ¹	23 439	(20 618)	-	(-)	-	(172)	-	-	23 439	(20 790)
сооружения	5211	за 20 11 г. ²	23 439	(20 446)	-	(-)	-	(172)	-	-	23 439	(20 618)
	5202	за 20 12 г. ¹	5 026	(4 463)	-	(-)	-	(36)	-	-	5 026	(4 499)
	5212	за 20 11 г. ²	5 026	(4 427)	-	(-)	-	(36)	-	-	5 026	(4 463)
машины и оборудование	5203	за 20 12 г. ¹	64 500	(45 190)	2 994	(486)	486	(4 333)	-	-	67 008	(49 037)
	5213	за 20 11 г. ²	62 096	(40 889)	2 404	(-)	-	(4 301)	-	-	64 500	(45 190)
транспортные средства	5204	за 20 12 г. ¹	14 036	(6 205)	2 146	(406)	406	(1 576)	-	-	15 776	(7 375)
	5214	за 20 11 г. ²	11 586	(4 948)	2 546	(96)	96	(1 353)	-	-	14 036	(6 205)
производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 12 г. ¹	3 765	(1 707)	771	(-)	-	(562)	-	-	4 536	(2 269)
	5215	за 20 11 г. ²	2 923	(1 208)	842	(-)	-	(499)	-	-	3 765	(1 707)
земельные участки	5206	за 20 12 г. ¹	263	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	263	(-)
	5216	за 20 11 г. ²	263	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	263	(-)

2.2. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 20 <u>12</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>10</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	5 224	5 623	4 751
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	-	-	-
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	547	557	568

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 12 г. ¹	136 673	(-)	1 359 277	(1 350 766)	-	-	x	145 184	()
	5420	за 20 11 г. ²	149 978	(-)	1 291 584	(1 304 889)	-	-	x	136 673	()
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 20 12 г. ¹	35 759	(-)	285 817	(280 360)	-	-	-	41 216	()
	5421	за 20 11 г. ²	33 121	(-)	264 910	(262 272)	-	-	-	35 759	()
готовая продукция и товары для перепродажи	5402	за 20 12 г. ¹	97 393	(-)	554 802	(551 797)	-	-	-	100 398	()
	5422	за 20 11 г. ²	114 080	(-)	542 538	(559 225)	-	-	-	97 393	()

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	21 000	-
в том числе: готовая продукция	5446	-	21 000	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	выбыло		перевод из кратко- в долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	в результате причитающихся процентов, штрафов и иных начислений ⁸		погашение	списание на финансовый результат ⁸				восста- новление резерва
Долгосрочная дебиторская	5501	за 20 12 г. ¹	61 895	(107)	8 465	-	(6 015)	(346)	-	1 263	65 155	(-)	
задолженность - всего	5521	за 20 11 г. ²	47 072	(-)	19 732	-	(5 024)	(1 049)	-	1 164	61 895	(107)	
в том числе:	5502	за 20 12 г. ¹	4 694	(41)	-	-	(2 806)	(331)	-	1 247	2 763	(-)	
расчеты с покупателями	5522	за 20 11 г. ²	4 913	(-)	-	-	(349)	(1 031)	-	1 161	4 694	(41)	
авансы выданные	5503	за 20 12 г. ¹	14	(-)	-	-	(4)	(7)	-	-	3	(-)	
	5523	за 20 11 г. ²	12	(-)	-	-	(1)	(-)	-	3	14	(-)	
	5504	за 20 12 г. ¹	57 187	(66)	8 465	-	(3 205)	(8)	-	16	62 389	(-)	
прочие дебиторы	5524	за 20 11 г. ²	42 147	(-)	19 732	-	(4 674)	(18)	-	-	57 187	(66)	
Краткосрочная дебиторская	5510	за 20 12 г. ¹	96 493	(-)	91 052	-	(95 130)	(-)	-	(1 263)	91 152	(-)	
задолженность - всего	5530	за 20 11 г. ²	73 151	(-)	96 487	-	(71 981)	(-)	-	(1 164)	96 493	(-)	
в том числе:	5511	за 20 12 г. ¹	89 045	(-)	85 227	-	(87 798)	(-)	-	(1 247)	85 227	(-)	
расчеты с покупателями	5531	за 20 11 г. ²	60 002	(-)	89 045	-	(58 841)	(-)	-	(1 161)	89 045	(-)	
авансы, выданные	5512	за 20 12 г. ¹	6 094	(-)	3 951	-	(6 050)	(-)	-	(-)	3 995	(-)	
	5532	за 20 11 г. ²	11 410	(-)	6 089	-	(11 402)	(-)	-	(3)	6 094	(-)	
прочие дебиторы	5513	за 20 12 г. ¹	1 354	(-)	1 874	-	(1 282)	(-)	-	(16)	1 930	(-)	
	5533	за 20 11 г. ²	1 739	(-)	1 353	-	(1 738)	(-)	-	(-)	1 354	(-)	
	5500	за 20 12 г. ¹	158 388	(107)	99 517	-	(101 145)	(346)	-	x	156 307	(-)	
Итого	5520	за 20 11 г. ²	120 223	(-)	116 219	-	(77 005)	(1 049)	-	x	158 388	(107)	

4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из кратко- в долгосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 12 г. ¹	1 000	-	-	(231)	(151)	684	1 302
	5571	за 20 11 г. ²	877	-	-	(202)	(475)	800	1 000
в том числе: поставщики и подрядчики	5552	за 20 12 г. ¹	400	-	-	(86)	(31)	139	422
	5572	за 20 11 г. ²	447	-	-	(127)	(287)	367	400
задолженность перед персоналом организации	5553	за 20 12 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5573	за 20 11 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5554	за 20 12 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5574	за 20 11 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
задолженность по налогам	5555	за 20 12 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5575	за 20 11 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
авансы, полученные	5556	за 20 12 г. ¹	590	-	-	(145)	(119)	543	869
	5576	за 20 11 г. ²	427	-	-	(73)	(187)	423	590
прочие кредиторы	5557	за 20 12 г. ¹	10	-	-	(-)	(1)	2	11
	5577	за 20 11 г. ²	3	-	-	(2)	(1)	10	10

4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		перевод из кратко- в долгосрочную задолженность
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 12 г. ¹	67 273	64 060	-	(65 267)	(-)	(684)	65 382
	5580	за 20 11 г. ²	67 045	67 273	-	(66 245)	(-)	(800)	67 273
в том числе: поставщики и подрядчики	5561	за 20 12 г. ¹	34 976	34 746	-	(33 515)	(-)	(139)	36 068
	5581	за 20 11 г. ²	37 060	34 976	-	(36 693)	(-)	(367)	34 976
задолженность перед персоналом организации	5562	за 20 12 г. ¹	8 987	7 660	-	(8 987)	(-)	(-)	7 660
	5582	за 20 11 г. ²	8 588	8 987	-	(8 588)	(-)	(-)	8 987
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 20 12 г. ¹	2 798	2 905	-	(2 798)	(-)	(-)	2 905
	5583	за 20 11 г. ²	1 878	2 798	-	(1 878)	(-)	(-)	2 798
задолженность по налогам	5564	за 20 12 г. ¹	13 326	12 071	-	(13 326)	(-)	(-)	12 071
	5584	за 20 11 г. ²	10 148	13 326	-	(10 148)	(-)	(-)	13 326
авансы полученные	5565	за 20 12 г. ¹	6 594	6 195	-	(6 051)	(-)	(543)	6 195
	5585	за 20 11 г. ²	8 674	6 594	-	(8 251)	(-)	(423)	6 594
прочие кредиторы	5566	за 20 12 г. ¹	592	483	-	(590)	(-)	(2)	483
	5586	за 20 11 г. ²	697	592	-	(687)	(-)	(10)	592
ИТОГО	5550	за 20 12 г. ¹	68 273	64 060	-	(65 498)	(151)	x	66 684
	5570	за 20 11 г. ²	67 922	67 273	-	(66 447)	(475)	x	68 273

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 12 г. ¹	3а 20 11 г. ²
Материальные затраты	5610	276 144	275 605
Расходы на оплату труда	5620	164 125	146 116
Отчисления на социальные нужды	5630	45 417	42 401
Амортизация	5640	6 616	6 297
Прочие затраты	5650	21 296	21 702
Итого по элементам	5660	513 598	492 121
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	778
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	189	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	513 787	491 343

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

6. Общие положения и виды деятельности

Завод является старейшим в стране среди предприятий отрасли. Продукция завода обеспечивает функционирование пассажирского и грузового авто- и железнодорожного транспорта, ТЭЦ, ГРЭС, морских и речных судов тепло- и паропроводов, котельных, насосов и котлов всех видов и другое. Дочерних и зависимых организаций у общества не имеется, филиалов и представительств не открывалось. Обособленных подразделений нет. Дивиденды в 2012 году обществом не объявлялись и не выплачивались. Основным видом деятельности общества является промышленное производство фрикционных, тормозных, уплотнительных и теплоизоляционных изделий.

7. Основные показатели деятельности общества в 2012 году

В 2012 году выручка от продажи продукции, работ, услуг составила 645199 тысяч рублей. В этой сумме объемы продаж по обычным видам деятельности составили в процентном отношении: производство – 77,7 %; оптовая торговля - 22,3 %.

Полученная чистая прибыль за 2012 год составила 28898 тысяч рублей.

Чистые активы общества на начало 2012 года составляли 281317 тысяч рублей, а на конец 2012 года – 304811 тысяч рублей.

Среднегодовая численность работающих за отчетный год составила 393 человека.

Из нижеприведенных таблиц видно, что финансовое положение общества в 2012 году было устойчиво, риск кредиторов минимален, нет зависимости от внешних источников.

Сведения о потребленных в 2012 году энергоресурсах:

- электроэнергия: 7036 тыс.кВтч (14756 тыс.руб.);
- газ: 721 тыс.м3 (3370 тыс.руб.);
- бензин автомобильный: 108552 л (3058 тыс.руб.);
- дизельное топливо: 111673 л (3342 тыс.руб.).

8. Расчет показателей деятельности общества за 2012 год

ф.1 - бухгалтерский баланс (по ОКУД 0710001)
 ф.2 - отчет о финансовых результатах (по ОКУД 0710002)
 стр. - код строки формы

8.1. Показатели финансовой устойчивости

Показатели	Формула	По результатам 2012 года	Норма
1. Коэффициент независимости (доля собственных средств в стоимости имущества)	$K_n = \frac{\text{стр.1300 ф.1}}{\text{стр.1600 ф.1}}$	0,8	> 0,5
2. Коэффициент задолженности	$K_z = \frac{\text{стр.}(1400+1500) \text{ ф.1}}{\text{стр.1300 ф.1}}$	0,24	< 0,5

8.2. Показатель платежеспособности (ликвидности)

Показатели	Формула	На конец 2012 года	Норма
1. Коэффициент срочной ликвидности	$K = \frac{\text{стр.}(1230+1250) \text{ ф.1}}{\text{стр.}(1400+1500) \text{ ф.1}}$	2,7	>1

8.3. Показатель деловой активности (оборачиваемости)

Показатели	Формула	Показатель 2012 года
1. Коэффициент оборачиваемости оборотного капитала	$K = \frac{\text{стр.2110 ф.2}}{\text{стр.1200 ф.1}}$	1,87
2. Коэффициент оборачиваемости собственного	$k = \frac{\text{стр.2110 ф.2}}{\text{стр.2110 ф.2}}$	2,1

8.4. Показатели рентабельности (интенсивности использования ресурсов)

Показатели	Формула	По результатам 2012 года
1. Рентабельность всего капитала по чистой прибыли	$R_K = \frac{\text{стр.2400 ф.2}}{\text{стр.1600 ф.1}} \times 100\%$	7,6 %
2. Общая рентабельность продаж	$R_{по} = \frac{\text{стр.2200 ф.2}}{\text{стр.2110 ф.2}} \times 100\%$	5,9 %

9. Сравнение показателей деятельности за 2012, 2011 и 2010 годы

Показатели	2010 года	2011 года	2012 года
1. Коэффициент независимости	0,78	0,78	0,8
2. Коэффициент задолженности	0,26	0,27	0,24
3. Коэффициент срочной ликвидности на конец года	2,1	2,4	2,7
4. Коэффициент оборачиваемости оборотного капитала	1,9	2,02	1,87
5. Коэффициент оборачиваемости собственного капитала	2,2	2,33	2,1
6. Рентабельность всего капитала по чистой прибыли	3,9 %	6,8 %	7,6 %
7. Общая рентабельность продаж	3,5 %	5,5 %	5,9 %

10. Социальные показатели общества

Показатели	2010 год	2011 год	2012 год
Затраты на оплату труда за год (тыс.руб.)	135 989	146 099	164 009
Среднемесячная зарплата (руб.)	27 980	31 788	34 777
Начисления на оплату труда (тыс.руб.)	30 562	42 402	45 417

11. Учетная политика общества, её изменения, бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность за 2012 год сформирована обществом исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

12. Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию общества

Показатели	2011 года	2012 года
1. Базовая прибыль отчетного года (стр.2400 ф.2) , тыс.руб.	24 287	28 898
2. Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	20 466	20 466
3. Базовая прибыль на акцию, руб.коп.	1 186,70	1 412,00

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг и договоров льготной продажи акций.

13. Информация о связанных сторонах

Общий размер вознаграждений, выплаченных членам Совета директоров и генеральному директору Общества всего за 2012 год составил 20448 тыс.руб. (вознаграждения выплачивались только по трудовым договорам).

Вознаграждения за выполнение обязанностей членов совета директоров в обществе не выплачиваются и расходы не компенсируются.

Руководитель

Главный бухгалтер



Васильев С.Е.

Мальцева В.И.