

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому отчёту ОАО «Каравaeво»
за 2011 год.

Раздел I. Общие сведения о деятельности общества.

1.1. Открытое акционерное общество по производству и переработке бумаги «Каравaeво» (ОАО «Каравaeво») создано в 1992 году. ИНН 5031002293/503101001, Код по ОКОПФ — 47, Код ОКПС - 41.

Уставной капитал Общества составляет 23405 рублей. Его учредителями являются граждане России и Федеральное Агентство по управлению государственным имуществом (Росимущество). Гражданам Российской Федерации принадлежит 65% акций, Росимущество владеет 35% акций.

Общее руководство всей деятельностью предприятия осуществляет генеральный директор ОАО «Каравaeво». Директор ОАО «Каравaeво» руководит бумажным и картонажным производствами, службой главного технолога, отделом сбыта. Техническое руководство осуществляет технический директор, в подчинении которого находятся технические службы, отдел главного конструктора, инженер по технике безопасности.

На конец отчётного периода на ОАО «Каравaeво» работало 404 человек

Организационно ОАО «Каравaeво» состоит из следующих отделов и служб:

- бумажное производство (51человека);
- картонажное производство (82 человека);
- отдел технического контроля (12человек);
- отдел главного механика (24 человека);
- отдел главного энергетика (8 человек);
- конструкторский отдел (3 человека);
- отдел КИПиА (3 человека);
- транспортно — погрузочный цех (61 человек);
- деревоперерабатывающий цех и строительно- ремонтная группа (11 человек);
- отдел сбыта (6 человек);
- служба производственно — технического обеспечения (3 человека);
- планово — экономический отдел (5 человек);
- бухгалтерия (10 человек);
- юридический отдел (4 человека).

1.2. Общество имеет собственную производственную базу по адресу: 142438, Московская область, Ногинский район, д. Каравaeво.

1.3. ОАО «Каравaeво» - предприятие целлюлозно — бумажной промышленности. Основным видом деятельности является производство различных видов бумаги из вторичных ресурсов (макулатура), а так же трёхслойного гофрокартона и изделий из него. На бумагоделательных машинах предприятие изготавливает бумагу для гофрирования, картон для плоских слоёв гофрированного картона, бумагу пачечную, бумагу обёрточную, бумагу — основу для битумной и дегтевой бумаги. На гофроагрегатах АО «Петрозаводскбуммаш» и на линии для производства трёхслойного гофрокартона модель НН — 200- 2200 производится трёхслойный гофрокартон профиля «С». На участке изготовления гофротары используются автоматические линии изготовления ящиков из гофрированного картона «Planeta 1226 SFCFG» и «9 PA — FGT».

1.4. Свою продукцию ОАО «Каравaeво» реализовывает только на территории Российской Федерации. Реализация по географическим сегментам составляет:

г. Москва и Московская область -252039470 руб. - 73,4 %

Владимирская область — 30719698 руб.- 8,9 %;

Рязанская область — 18099486 руб. - 5,3 %;

Самарская область — 8555087 руб. - 2,5 %;

Тульская область — 5534623 — 1,6%

Калужская область — 3846212 руб. - 1,1 %;

Воронежская, Ивановская, Тверская, Новосибирская, Белгородская, Ростовская, Тамбовская, Курская, Орловская, Волгоградская, Псковская области, Ставропольский край, Краснодарский край, республика Алтай, республика Дагестан-24583591 руб.-7,2 %.

Основная номенклатура выпущенной продукции.

Табл. 1

Наименование продукции	Ед. изм.	Количество		2011г.в % к 2010г.
		2011г.	2010г.	
Бумага для гофрирования	т	9745,732	10659,399	91,4
Картон для плоских слоёв гофрированного картона	т	3907,395	4284,485	91,2
Бумага пачечная	т	125,600	127,583	98,4
Бумага обёрточная	т	3425,456	3858,891	88,8
Бумага — основа для битумной и дегтевой бумаги	т	360,469	364,589	98,9
Итого продукция бумажного производства:	т	17564,652	19294,947	91,0
Трёхслойный гофрокартон	тыс.м ²	21653	23716	91,3
Ящик из гофрированного картона	тыс.шт.	16202	17003	95,3

На основании представленных данных можно сделать вывод, что в 2011 году наблюдался незначительный спад производства. В первом полугодии 2011 года произошёл рост, как в производстве бумажной продукции, так и в картонажном производстве. Однако, начиная с февраля 2011 года, одна бумагоделательная машина была остановлена. Как следствие, уменьшился выпуск картонажного производства. Ряд причин повлияли на это: рост цен на сырьё, снижение качества основного сырья — макулатуры.

Анализируя представленные данные, видим снижение в 2011 году по сравнению с 2010 годом: бумажного производства на 9%, трёхслойного гофрокартона — на 8,7%, ящиков из гофрированного картона на 4,7%.

В ноябре 2011 года была пущена в эксплуатацию линия для производства трёхслойного гофрокартона модель НН — 200- 2200. Данная линия обладает рядом преимуществ по сравнению с действующими гофроагрегатами: рабочая скорость 150 м/мин против 40м/мин, ширина гофролиста 2100мм против 1100 мм, возможность выпуска одновременно нескольких форматов. Это позволило существенно увеличить суточную производительность трёхслойного гофрокартона, уменьшив, при этом, количество рабочих смен в два раза.

Структура продаж ООО «Каравaeво»

Табл. 2

Выручка от реализации	2009 год		2010 год		2011 год	
	Тыс.руб.	%	Тыс.руб.	%	Тыс.руб.	%
Бумажной продукции	74633	34	105002	32,8	96137	27,35
Картонажной продукции	135085	61,5	204145	63,7	247241	70,32
Материалов	952	0,4	1238	0,4	1209	0,34
Услуг	8815	4,1	10038	3,1	6971	1,99
Итого	219485	100	320423	100	351558	100

Продукция бумажного производства является сырьём для картонажного производства. В 2011 году 64,3% бумаги для гофрирования и картона для плоских слоёв гофрированного картона было переработано в собственном картонажном производстве. Поэтому выручка от реализации картонажной продукции значительно превышает долю выручки от бумажной продукции. Задача ОАО «Каравaeво» - перерабатывать всю продукцию бумажного производства на собственном предприятии, реализовывать картонажную продукцию в гофроящиках, технологический обрез от производства гофроящиков использовать для производства комплектующих к ящикам.

Показатели реализации Общества.

Табл. 3

Показатели	Ед. изм.	2009 год	2010 год	2011 год	2011г.в % к 2010г.
Выручка от реализации товарной продукции	тыс.руб.	219485	320124	354919	110,9
Объём отгруженной продукции в оптовых ценах предприятия (без НДС)	тыс.руб.	219668	323641	343378	106,1

Раздел II. Изменения в учётной политике Общества.

Учётная политика в 2011 году с момента составления годовой отчётности за предшествующий 2010год не изменилась.

Предприятие ведёт бухгалтерский учёт имущества, обязательств и хозяйственных операций в 2011 году способом двойной записи и использованием плана счетов, утверждённого приказом Министерства финансов России № 94 — Н от 31.12.2004 г.

Способы ведения бухгалтерского учёта:

а). Амортизации:

- амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учёте осуществляется линейным методом;
- нематериальные активы в бухгалтерском и налоговом учёте амортизируются линейным методом.

б). Оценка производственных товаров, товаров НПЗ и готовой продукции .

Оценка производственных товаров, товаров НПЗ и готовой продукции в бухгалтерском и налоговом учёте производится по их фактической себестоимости.

в). Признание прибыли от продажи продукции, товаров, работ и услуг.

Прибыль представляет собой конечный финансовый результат, выявленный за отчётный период на основании бухгалтерского учёта всех хозяйственных операций и оценки статей бухгалтерского баланса по правилам, принятым учётной политикой Общества на текущий год.

Списание материально — производственных запасов производства осуществляется по средней себестоимости, общехозяйственные расходы списываются на счёт 20 «Основное производство».

Раздел III. Финансовая деятельность.

3.1. Финансовые показатели деятельности общества за 2011год

Табл. 4 тыс. руб.

Размер прибыли (убытка)	2011	2010
По деятельности с основной системой налогообложения	16192	5581
В том числе: от продаж товаров, услуг	16182	5581
от реализации основных средств	10	-

В основном, вся прибыль получена от основного вида деятельности — производства и переработки бумаги.

3.2. Платёжеспособность Общества.

По состоянию на 31 декабря 2011 года Общество имело дебиторскую задолженность в сумме 7539 тыс. рублей. Должникам предъявлены претензии, отправлены акты сверки взаимных расчётов.

Кредиторская задолженность составила 53808 тыс. рублей.

3.3. Рекомендация совета директоров по порядку определения чистой прибыли:

- прибыль после налогообложения направить на модернизацию бумагоделательной машины № 2 с увеличением обрезной ширины с 1900мм до 2100 мм., на модернизацию технологической схемы очисных сооружений промстоков.

- дивиденды по итогам работы за 2011 год Общество не объявляет.

3.4 Анализ основных фондов и их использование за 2011 год.

Табл. 5 тыс. руб.

Наименование показателей	№ строки	Наличие на начало года по полной учётной стоимости	Поступило в отчётном году	Выбыло	Наличие на конец года по полной учётной стоимости	Наличие на конец года по остаточной балансовой стоимости	% износа	Амортизация за год
Всего основных фондов	01	135784	8047	473	143358	69288	51,7	7112
Из них:								
здания	02	45657	-	-	45657	30137	34,0	1642
сооружения	03	18168	-	-	18168	15065	17,1	276
машины и оборудование	04	56209	6952	51	63110	20428	67,6	4023
транспортные средства	05	13632	778	303	14107	3144	77,7	1018
рабочий и продуктивный скот	06	282	70	106	246	182	26,0	28
производственный и хозяйственный инвентарь	07	1193	247	6	1434	297	79,3	87
Другие виды основных средств	8	643	-	7	636	35	94,5	38

Износ по основным фондам всего увеличился по сравнению с 2010 годом на 2,1 % и составил 51,7 %, по зданиям увеличился с 30,4 % до 34,0 %, по транспортным средствам износ увеличился с 75,2 % до 77,7 %. В связи с тем, что в 2011 году был приобретён производственный и хозяйственный инвентарь на сумму 247 тыс. рублей, износ по этой группе уменьшился на 8,9 %.

Из 143358 тыс. рублей основных фондов полностью амортизированные фонды на конец 2011 года составляют 25654 тыс. рублей, в том числе:

- здания — 3081 тыс. рублей;
- сооружения — 636 тыс. рублей;
- машины и оборудование — 18963 тыс. рублей;
- транспортные средства — 6759 тыс. рублей.

Затраты на ремонт основных фондов за 2011 год составили 19828 тыс. рублей, из них 2272,8 тыс. рублей на ремонт зданий и сооружений.

3.5. События после отчётной даты.

На данный момент запасы готовой продукции на складах Общества не превышают десятидневную выработку.

Общим собранием акционеров принято решение, что дивиденды по итогам 2011 г. Общество не объявляет.

Раздел IV. Затраты на энергетические ресурсы

Энергобаланс за 2011 год.

Табл. 6

Показатели	Количество, тыс. кВт.ч	Количество, тыс. руб.
Приход	стоимость 1 кВт.ч = 3,05 руб.	
Получено электроэнергии от ОАО «Мосэнергосбыт»	16899	51542
Расход		
Электродвигателями на двигательную силу	16615,5	50677
На освещение производственных и административных помещений, на работу вычислительной и оргтехники	199	607
Потери в сетях	84,5	258

Производство и отпуск тепловой энергии за 2011 год.

Табл. 7

Показатели	Количество, тыс. гигакал	Количество, тыс. руб.
Произведено		
Произведено тепловой энергии	28,008	24545
Отпущено		
Для внутреннего потребления	20,2	16348,5
МДОУ Детский сад №77 «Рябинушка»	0,3	309,6
АУ «СПБ»	2,5	2461,3
Население	2,5	2570
ИП Хохлов С. Л. (баня)	0,2	282,6
Потери в сетях, собственные нужды котельной	2,6	2573

Фактический расход топлива — энергетических ресурсов

табл. 8

Продукция	Ед. изм.	Произведено продукции за 2011 год	Фактический расход на всю произведенную продукцию за 2011 год		
			Электроэнергия, тыс.кВт.ч	Теплоэнергия, гигакал	Газ природный, м ³
Бумага и картон	т	17565	16899	20200	3883,4

Раздел V. Инвестиционная деятельность.

5.1. Основные фонды на конец 2011 года составляют по полной учётной стоимости 143358 тыс. рублей., по остаточной стоимости - 69288 тыс. рублей, нематериальных активов нет.

5.2. По состоянию на 31 декабря 2010 года основные фонды Общества изношены на 51,7%, в том числе: - здания — на 34,0%;

- сооружения — на 17,1%;

- машины и оборудование — на 67,6%;

- транспортные средства — на 77,7%;

- рабочий и продуктивный скот — на 26,0%;

- производственный и хозяйственный инвентарь — на 79,3%.

Коэффициент износа = сумма износа / первоначальная стоимость ОС = 0,52 .

5.3. За 2011 год основные фонды обновлены на 5,9 %, по сравнению с 2010 годом это больше на 5%. В 2011 году был приобретен автопогрузчик TOYOTA 7 FGL 15,

автомашина, оборудование, компьютеры.

5.4. Фондоотдача в 2011 году составила 2,38 руб. на каждый рубль основных производственных фондов. Наблюдается повышение коэффициента оборота основных фондов на 0,21 рублей, фондоотдача в 2010 году составляла 2,17 руб. Повышение коэффициента произошло из-за увеличения цены на продукцию.

5.5. За 2011 год инвестиции Общества в основные фонды составили 8047 тыс. рублей. Для увеличения производительности бумагоделательных машин, получения более качественной и востребованной продукции необходимы инвестиции в производство. В машины и оборудование было инвестировано 6952 тыс. руб, 247 тыс. руб. в производственный и хозяйственный инвентарь, 778 тыс. руб. в транспортные средства, 70 тыс руб. в рабочий и продуктивный скот.

В 2011 год основным источником вложений является амортизация и прибыль Общества.

Раздел VI. Анализ финансово — хозяйственной деятельности Общества.

Табл. 9

Основные показатели деятельности, характеризующие качественные изменения в имущественном и финансовом положении организации	Формула для расчёта Используются данные бухгалтерского баланса	Норматив	Выводы
1	2	3	4
Изменение величины дебиторской задолженности	7539тыс.руб.-17394 тыс.руб.= - 9855тыс. рублей		Уменьшение дебиторской задолженности является положительной тенденцией, т. к. растёт вложение средств в оборот Общества.
Общий коэффициент ликвидности (Л1)	Л1н = 0,249 Л1к = 0,238	2,0-2,5	Л1к больше Л1н – платежеспособность Общества увеличивается.
Коэффициент текущей ликвидности (Л4)	Л4н = 0,961 Л4к = 0,688	2,0-2,5	Л4к меньше Л4н – снижается финансовая устойчивость Общества. Уменьшается вероятность погашения всех текущих обязательств за счет всех оборотных средств.
Коэффициент финансовой независимости (У2)	У2н = 0,661 У2к = 0,608	У2 больше или равен 0,5	У2к меньше У2н – отрицательная тенденция. Увеличивается финансовая зависимость Общества от заемного капитала.
Рентабельность продаж (Р1)	Р1о = 4,56 % Р1п = 1,74 %		Р1о больше Р1п – рентабельность продаж возросла на 2,82 %

Пофакторный анализ фактических отклонений за 2011 год в сравнении с 2010 годом приведён в таблице:

(тыс. рублей)

	2011 год				2010 год			
	План	Факт	Отклонения за счёт цен	Удельный вес в себестоимости	План	Факт	Отклонения за счёт цен	Удельный вес в себестоимости
Выпуск товаров в фактических ценах	347200	354255			268920	307628		
Себестоимость продукции всего	329840	344161	+ 14321	100	255474	310955	+55481	100
Сырьё и материалы	131936	136494	+ 4558	39,66	102190	130462	+28272	41,95
Топливо	9895	15093	+5198	4,39	7665	12742	+5077	4,10
Энергия	37932	51547	+13615	14,98	30657	42733	+12076	13,74
Вода	528	638	+110	0,18	410	199	-211	0,06
Затраты на оплату труда	92355	88465	-3890	25,7	81750	84446	-4970	27,16
Страховые взносы	29276	28038	-1238	8,15	12770	20738	+7968	6,67
Амортизация основных средств	7256	6849	-407	1,99	6387	7364	+977	2,37
Амортизация нематериальных активов						-		-
Страховые платежи	115	109	-6	0,03	270	243	-27	0,08
Суточные и подъёмные	50	33	-17	0,01	50	36	-14	0,01
Налоги и сборы	3020	2779	-241	0,81	1660	2670	+1010	0,86
Оплата услуг сторонних организаций	12260	12153	-107	3,53	8950	8987	-37	2,89
Другие затраты	5217	1964	-3253	0,57	2715	335	-2380	0,11
Затраты на рубль товарной продукции	95,00	97,15		0	95,00	101,08		

Расчёт оценки стоимости чистых активов

ед. измерения: тыс. рублей

№ п / п	Наименование показателя	Код строки бухгал- терского баланса	На начал о отчет- ного года	На конец отчет- ного года
1	2	3	4	5
I	Активы			
1	Нематериальные активы	1110	-	
2	Основные средства	1130	94952	108593
3	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-
4	Финансовые вложения <1>	1150	-	-
5	Отложенные налоговые активы <2>	1160	1372	2745
6	Запасы	1210	28029	32532
7	Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	1220	119	71
8	Дебиторская задолженность <3>	1230	17394	7539
9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	827	627
10	Прочие оборотные активы	1260	1816	1293
11	Итого активы, принимаемые к расчёту (сумма данных пунктов 1 - 10)		144508	153400
II	Пассивы			
12	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
13	Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420+1430 +1450	803	803
14	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-
15	Кредиторская задолженность	1520	48242	53808
16	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-
17	Доходы будущих периодов	1530	-	-
18	Оценочные обязательства <5>	1540	-	5459
19	Итого пассивы, принимаемые к расчету(сумма данных пунктов 13 - 18)		49045	60070
20	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр.11), минус итога пассивы, принимаемые к расчету (стр.19)		95463	93330

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель

Зайцев Валерий Борисович

Главный бухгалтер

Ракитина Ирина Александровна

**Состав совета директоров Общества
ОАО «Караваево» 2011г.**

№ п/п	Фамилия,Имя, Отчество	Место работы	Занимаемая должность	Количество заседаний, в которых принял участие представитель за аудируемый период	Вопросы, внесенные в повестку дня и принятые решения
1	2	3	4	5	6
1	Алмоян Лев Нугарович	Росимущество Московской области	Главный специалист — эксперт отдела ТУ Росимущества Московской области	-	Протокол № 1 от 26.01.2011г. «Целесообразность введения должности корпоративного секретаря.»
2	Попова Алла Николаевна	Росимущество Московской области	Главный специалист — эксперт отдела ТУ Росимущества в Московской области	-	Протокол №2 от 16.03.2011г. «По повестке дня ГОСА 2011г.», «Об отчуждении непрофильных активов ОАО «Караваево»
3	Струев Алексей Викторович	Росимущество Московской области	Заместитель начальника отдела ТУ Росимущества в Московской области	-	Протокол №3 от 26.04.2011г. «По отчету Ген. Директора о подготовке к ГОСА 2011г.»
4	Зайцев Валерий Борисович	ОАО «Караваево»	Генеральный директор	7	Протокол №4 от 05.05.2011г. «По созыву ГОСА 2011г.»
5	Ракитина Ирина Александровна	ОАО «Караваево»	Главный бухгалтер	7	Протокол №5 от 20. 05. 2011г. «Об изменении наименования объекта — здание детские ясли».
6	Эрстенюк Лука Юрьевич	ОАО «Караваево»	Директор	7	Протокол №6 от 28.06.2011г. «Избрание председателя Совета директоров на период 2011-2012г.г.»
7	Степина Елена Александровна	ОАО «Караваево»	Заместитель технического директора	7	Протокол № 7 от 08. 12. 2011г. «По созыву внеочередного общего собрания акционеров»
8	Шумилина Ирина Андреевна	ОАО «Караваево»	Начальник планово-экономического отдела	7	
9	Краснов Валерий Васильевич	ОАО «Караваево»	Начальник котельной	7	

ПРОГРАММА

деятельности ОАО по производству и переработке бумаги «Каравачево» на 2012 год

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2012 год	В том числе по кварталам			
				I	II	III	IV
1	Производство продукции в натуральном выражении (по основной номенклатуре):	т	30200	6300	8000	8000	7900
2	Бумага всего:	т	23500	4700	6280	6755	5765
3	В том числе: бумага оберточная	т	6040	1200	1700	1800	1340
4	бумага пачечная	т	200	40	55	55	50
5	бумага основа	т	570	20	125	300	125
6	бумага для гофрирования	т	16690	3440	4400	4600	4250
7	Картон	т	6700	1600	1700	1700	1700
8	Трёхслойный гофрокартон	тыс. м ²	30575	7540	7623	7706	7706
9	Ящики из гофрированного картона	тыс. м ²	17021	3843	4255	4530	4393

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ОАО «КАРАВАЕВО»

В. Б. ЗАЙЦЕВ

**Доли Российской Федерации и прочих акционеров* в уставном (складочном) капитале
ОАО по производству и переработке бумаги «Караваево»
по состоянию на 1 января 2012 года.**

№ п/п	Наименование акционера	Юридический адрес	Тип акции	Количество акций, шт.	Доля в уставном (складочном) капитале, %
1	2	3	4	5	6
1	Российский фонд федерального имущества	117049, Москва, Ленинский проспект, 9	обыкновенные	8191	35
2	Зайцева Татьяна Борисовна		обыкновенные	8218	35
3	Зайцева Антонина Ильинична		обыкновенные	4582	20

Аудитор

- Перечислить акционеров, владеющих свыше 5 % уставного (складочного) капитала Общества.

