

**ОТЧЕТ  
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

**ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«НПО ПМ – МАЛОЕ КОНСТРУКТОРСКОЕ БЮРО»  
ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ПРОВЕРКИ  
ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ  
ОБЩЕСТВА**

**ЗА 12 МЕСЯЦЕВ 2013 ГОДА**

---

г. Железногорск

## СОДЕРЖАНИЕ:

1. Информация о проверке .....	3
2. Сведения об Обществе .....	3
3. Уставный капитал .....	4
4. Бухгалтерская отчетность .....	4
4.1. Анализ структуры бухгалтерского баланса.....	4
4.2. Анализ отчета о прибылях и убытках.....	11
5. Расчет стоимости чистых активов Общества.....	12
6. Исполнение утвержденных основных экономических нормативов.....	13
7. Кадровое обеспечение .....	14
8. Исполнение решений Общего собрания акционеров и Совета директоров .....	14
9. Осуществление сделок с заинтересованностью.....	15
Заключение .....	15
Приложение 1 .....	16

## 1. Информация о проверке

Проверка финансово-хозяйственной деятельности открытого акционерного общества «НПО ПМ – Малое Конструкторское Бюро» (далее - ОАО «НПО ПМ МКБ») за период с 01.01.2013 г. по 31.12.2013 г. проводилась членами ревизионной комиссии.

Настоящее заключение составлено Ревизионной комиссией ОАО «НПО ПМ МКБ» (далее – ревизионная комиссия) утвержденная протоколом № 58-2013ГОСА/МКБ ОАО «НПО ПМ МКБ» от 26.06.2013 года в составе:

- Романенко Оксана Олеговна – (ОАО «Информационные спутниковые системы» имени академика М. Ф. Решетнева» г. Железнодорожск, бухгалтер 1 категории) – председатель ревизионной комиссии ОАО «НПО ПМ МКБ»;

- Романенко Максим Викторович – (ОАО «Информационные спутниковые системы» имени академика М. Ф. Решетнева» г. Железнодорожск, заместитель главного бухгалтера);

- Кокорина Татьяна Николаевна – (ОАО «Информационные спутниковые системы» имени академика М. Ф. Решетнева» г. Железнодорожск, бухгалтер 2 категории).

В соответствии с требованиями Федерального закона Российской Федерации от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и на основании Устава Общества, ревизионная комиссия осуществила проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества за 12 месяцев 2013 года.

В рамках проведения ревизионной проверки ОАО «НПО ПМ МКБ» были представлены материалы в соответствии с запросом ревизионной комиссии. Перечень запрошенных и представленных документов приведен в Приложении 1.

## 2. Сведения об Обществе

Открытое акционерное общество «НПО ПМ – Малое Конструкторское Бюро» создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральными законами от 21.12.2001 № 289-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и иным действующим законодательством Российской Федерации, во исполнение распоряжения Территориального управления Федерального агентства по управлению федеральным имуществом от 18 октября 2002 года № 3608-р. ОАО «НПО ПМ МКБ» является правопреемником Дочернего Федерального государственного унитарного предприятия «НПО ПМ – Малое Конструкторское бюро».

Учредителем Общества является Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом.

Общество является юридическим лицом и внесено в ЕГРЮЛ за основным государственным регистрационным номером 1032401224316 (свидетельство ИМНС по г. Железнодорожску Красноярского края от 30.06.2003 г. серия 24 № 001909351).

Общество поставлено на налоговый учет по месту нахождения (свидетельство ИМНС России по г. Железнодорожску Красноярского края от 30.06.2003 г. серия 24 № 001909327).

Место нахождения Общества: 662972, Россия, Красноярский край, ЗАТО Железнодорожск, г. Железнодорожск, ул. Ленина, 55а.

Устав Общества утвержден Общим собранием акционеров ОАО «НПО ПМ – Малое Конструкторское Бюро» протоколом от «06» апреля 2010 г. №23-2010ВОСА/МКБ.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Основными видами деятельности Общества согласно Уставу являются:

- научно-исследовательская, проектная и опытно-конструкторская работа в области машиностроения, систем автоматизации проектных работ, автоматизации систем управления, автоматизации систем управления технологических процессов;

- разработка, изготовление и эксплуатация спутниковых систем связи, телевидения, ретрансляции информации, навигации, геодезии, спутников, спутниковых платформ (модулей служебных систем), бортовых комплексов управления, систем электропитания, ориентации и стабилизации, терморегулирования, систем навигации и управления движением на орбите, наземных и спутниковых антенных устройств, конструкций и механических систем различного назначения, в том числе в интересах Государственного оборонного заказа;
- осуществление мероприятий и (или) проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну;
- осуществление мероприятий и (или) оказание услуг по защите государственной тайны, в части противодействия иностранным техническим разведкам;
- организация серийного производства перспективных разработок совместно с отечественными и зарубежными фирмами;
- производство и реализация товаров народного потребления, продукции производственно-технического назначения, строительных и отделочных материалов, мебели;
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

**Руководитель предприятия:** директор ОАО «НПО ПМ МКБ» – Артюшенко Александр Григорьевич.

**Лицо, ответственное за подготовку бухгалтерской отчетности:** главный бухгалтер – Петрусевич Мария Викторовна.

### 3. Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2013 г. уставный капитал Общества составлял 412 тыс. руб. и состоял из 412 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000,00 (одна тысяча) рублей каждая.

### 4. Бухгалтерская отчетность

В проверяемом периоде бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с требованиями Федерального закона от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете и отчетности в РФ» (утверждено приказом МФ от 29.07.1998 г. №34-1 А), рабочим планом счетов, сформированным на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 г. № 94-н, иных нормативных документов.

Ревизионная проверка проводилась на основе выборочного метода обследования данных бухгалтерского учета и отчетности.

Предъявлены и подверглись проверке формы бухгалтерской отчетности за 12 месяцев 2013 года с расшифровками, а также документы, полученные в соответствии с письменными запросами ревизионной комиссии.

#### 4.1. Анализ структуры бухгалтерского баланса

Анализ структуры бухгалтерского баланса Общества по состоянию на 31.12.2013 года представлен в таблице 1.

Таблица 1 Анализ статей баланса, тыс. руб.

Показатели	Код показателя	31.12.13	31.12.12	Отклонения		Уд. Веса	
				абс.	%	31.12.13	31.12.12
<b>АКТИВ</b>							
<b>I. Внеоборотные активы</b>							
Нематериальные активы	1110	133	0	133	-	0.16	-
Результаты исследований и разработок	1120	1 325	0	1 325	-	1.55	-
Нематериальные поисковые активы	1130	0	0	-	-	0.00	0.00
Материальные поисковые активы	1140	0	0	-	-	0.00	0.00
Основные средства	1150	25 076	26 204	-1 128	-4.30	29.37	35.32
Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	0	-	-	0.00	0.00
Финансовые вложения	1170	0	0	-	-	0.00	0.00
Отложенные налоговые активы	1180	3 155	442	2 713	613.80	3.70	0.59
Прочие внеоборотные активы	1190	0	0	-	-	0.00	0.00
<b>ИТОГО по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>29 689</b>	<b>26 646</b>	<b>3 043</b>	<b>11.42</b>	<b>34.78</b>	<b>35.91</b>
<b>II. Оборотные активы</b>							
Запасы	1210	32 665	17 378	15 287	87.97	38.26	23.42
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	0	376	-376	-	0.00	0.51
Дебиторская задолженность	1230	21 150	19 514	1 636	8.38	24.77	26.30
Финансовые вложения	1240	0	0	-	-	0.00	0.00
Денежные средства	1250	1 868	10 285	-8 417	-81.84	2.19	13.86
Прочие оборотные активы	1260	0	0	-	-	0.00	0.00
<b>ИТОГО по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>55 683</b>	<b>47 553</b>	<b>8 130</b>	<b>17.10</b>	<b>65.22</b>	<b>64.09</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>85 372</b>	<b>74 199</b>	<b>11 173</b>	<b>15.06</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>
<b>ПАССИВ</b>							
<b>III. Капитал и резервы</b>							
Уставный капитал	1310	412	412	-	-	0.48	0.56
Резервный капитал	1360	20	20	-	-	0.03	0.03
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	26 774	25 195	1 579	6.27	31.36	33.95
<b>ИТОГО по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>27 206</b>	<b>25 627</b>	<b>1 579</b>	<b>6.16</b>	<b>31.87</b>	<b>34.54</b>
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>							
Заемные средства	1410	0	0	-	-	0.00	0.00
Отложенные налоговые обязательства	1420	4 159	590	3 569	604.92	4.87	0.79
Резервы под условные обязательства	1430	0	0	-	-	0.00	0.00
Прочие обязательства	1450	0	0	-	-	0.00	0.00
<b>ИТОГО по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>4 159</b>	<b>590</b>	<b>3 569</b>	<b>604.92</b>	<b>4.87</b>	<b>0.79</b>
<b>V. Краткосрочные обязательства</b>							
Заемные средства	1510	0	0	-	-	0.00	0.00
Кредиторская задолженность	1520	51 936	45 771	6 165	13.47	60.83	61.69
Доходы будущих периодов	1530	0	0	-	-	0.00	0.00
Резервы предстоящих расходов	1540	2 071	2 211	-140	-6.33	2.43	2.98
Прочие обязательства	1550	0	0	-	-	0.00	0.00
<b>ИТОГО по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>54 007</b>	<b>47 982</b>	<b>6 025</b>	<b>12.56</b>	<b>63.26</b>	<b>64.67</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>85 372</b>	<b>74 199</b>	<b>11 173</b>	<b>15.06</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

Актив баланса Общества увеличился на 11 173 тыс. руб. или на 15.06 % и составил на 31.12.2013 г. 85 372 тыс. руб. Соотношение внеоборотных и оборотных активов за 12 месяцев 2013 года изменилось не значительно – на конец рассматриваемого периода удельный вес внеоборотных активов в валюте баланса составил 34.78% (с 35.91%), а оборотных активов – 65.22% (с 64.09%). При этом в абсолютных показателях увеличение величины внеоборотных активов составило 3 043 тыс. руб., а увеличение оборотных активов – 8 130 тыс. руб.

Внеоборотные активы Общества включают в себя Основные средства, остаточная стоимость которых на 31.12.2013г. составила 25 076 тыс. руб. (84%)

Структура основных средств организации представлена в таблице 2.

**Таблица 2 Основные средства в организации (строка 11501), тыс. руб.**

Наименование	Данные на 31.12.2012г.			Данные на 31.12.2013г.			Изм. в абс. вел.	Уд. вес, %
	Первоначальная ст-ть	Амортизация	Остаточная ст-ть	Первоначальная ст-ть	Амортизация	Остаточная ст-ть		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Здания	26 670	4 653	22 017	26 670	7 565	19 105	-2 912	76,39
Сооружения	557	155	402	557	216	341	-61	1,36
Машины и оборудование	9 302	6 270	3 032	9 230	6 254	2 975	-57	11,90
Транспортные средства	1 424	1 424	-	3 486	1 267	2 219	2 219	8,87
Производственный и хоз. инвентарь	1 631	975	656	1 589	1 251	338	-318	1,35
Земельные участки	31	-	31	31	-	31	0	0,13
Прочие	70	70	-	70	70	-	0	0,00
<b>Всего:</b>	<b>39 685</b>	<b>13 547</b>	<b>26 138</b>	<b>41 632</b>	<b>16 622</b>	<b>25 010</b>	<b>-1 128</b>	<b>100,00</b>

Перечень приобретенных основных средств представлен в таблице 3.

**Таблица 3 Реестр приобретения основных средств за 12 месяцев 2013 г., тыс. руб.**

№ п/п	Основное средство	Стоимость основного средства
1	Автомобиль KIA BONGO III	948.1
2	Автомобиль Тойота Highlander	1670
3	Мини - АТС	165.6
4	Пожарная сигнализация автоматическая (склад-гараж)	50
5	Сервер IBM Express x3250M4	48.5
6	Сервер IBM Express x3250M4	49.9
7	Сервер IBM Express x3250M4	49.9
8	Широкоформатный принтер струйный HD Designjet Z2100 24in Printer с 2013	76.8
9	АРМ инженера	723.6
Итого		3 782.4

За 12 месяцев 2013 г. Обществом были приобретены основные средства на общую сумму 3 782.4 тыс. руб. Основные средства приобретены за счет средств фонда научно-технического и социального развития.

Перечень выбывших основных средств представлен в таблице 4.

**Таблица 4 Реестр выбытия основных средств за 12 месяцев 2013 г., тыс. руб.**

№ п/п	Основное средство	Первоначальная стоимость основного средства	Остаточная стоимость основного средства на момент выбытия
1	Грузовой автомобиль Исузу-Эльф	228	0
2	Грузовой автомобиль Митцубиси-Кантер	327.8	0
3	Компьютер INTEL Pentium	37.3	0
4	Компьютер INTEL Pentium 4 Celeron 2000 MHz	13.6	0
5	Компьютер INTEL Celeron	21.2	0
6	Компьютер INTEL P 4 Celeron 1800 MHz	23.3	0
7	Компьютер INTEL P 4 Celeron 1800 MHz	22.6	0
8	Компьютер INTEL Pentium 4	26.7	0
9	Компьютер INTEL Pentium 4	26.7	0
10	Компьютер Sempron 64	13.9	0
11	Ноутбук Sony VAIO VGN-P39VRL/N	40.6	0
12	Ноутбук Sony VGNP39VRL/Q	44.9	0
13	ПК INTEL Celeron D420	27.6	0
14	Помост	42.2	5.3
15	Мобильный телефон Nokia 6230	11.9	0
16	Мобильный телефон Nokia 810	16.8	0

№ п/п	Основное средство	Первоначальная стоимость основного средства	Остаточная стоимость основного средства на момент выбытия
17	Персональный компьютер CPU Celeron D320, системный блок	13.2	0
18	Мобильный телефон Nokia N900 Black	24.5	0
19	Сотовый терминал Siemens Telecom FM CellRoute-GSM	14.5	0
20	Станок вертикально-фрезерный 65A60Ф1	843.3	0
21	Телефон Panasonic KX-T733	2.5	0
22	Факс Panasonic KX 1010	11.5	0
Итого		1 834.6	5.3

Грузовой автомобиль Исузу-Эльф продан за 297 тыс. руб. по договору № 06/13 от 08.07.2013г. Федотову В.А., грузовой автомобиль Митцубиси-Кантер продан за 339 тыс. руб. по договору № 08/13 от 19.08.2013г. Дунаеву А.В.

На 31.12.2013 г. в составе оборотных активов наибольший удельный вес в валюте баланса имеют Запасы (38.26%), Дебиторская задолженность (24.77%).

Запасы Общества в отчетном периоде возросли на 15 287 тыс. руб. и составили на 31.12.2013 г. 32 665 тыс. руб. В структуре запасов Общества наибольший удельный вес в валюте баланса имеют Незавершенное производство (32.06%), Материалы (5.96%).

За отчетный период затраты в Незавершенном производстве увеличились на 16 515 тыс. руб. и составили 27 368 тыс. руб.

Материальные запасы за отчетный период снизились на 1 221 тыс. руб. и составили на 31.12.2013 г. - 5 086 тыс. руб.

Дебиторская задолженность Общества в отчетном периоде увеличилась на 1 636 тыс. руб. и составила 21 150 тыс. руб. В структуре Дебиторской задолженности наибольший удельный вес в валюте баланса имеют Расчеты с покупателями и заказчиками (23.35%) и Расчеты с поставщиками и подрядчиками по авансам выданным (1.32%).

Согласно расшифровке строки 12301 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками по авансам выданным» на 31.12.2013 г. сумма выданных авансов в отчетном периоде снизилась на 3 355 тыс. руб. и составила 1 129 тыс. руб. Наибольший удельный вес в структуре занимает ООО «Анвайтис-Технолоджи» 292 тыс. руб. (25.86%) и ООО «КлеверТех» 218 тыс. руб. (19.31%).

**Таблица 5 Расчеты с поставщиками и подрядчиками по авансам выданным на 31.12.2013 г. (строка 12301), тыс. руб.**

Наименование организации, адрес	Номер и дата договора	Дата возникновения задолженности	Сумма	Удельный вес, %
ООО "Анвайтис-Технолоджи", г. Красноярск	15-2013/МКБ от 23.12.2013г.	24.12.13	292	25.86
ООО "АНТЭК", г. Пермь	сч № 1256 от 16.12.2013г	20.12.13	23	2.04
ЗАО "Вентиляция", г. Санкт-Петербург	сч № 784 от 11.12.2013г	17.12.13	8	0.71
ООО "Вентпродукт", г. Москва	сч № ВП-00000005 от 13.12.2013г.	17.12.13	49	4.34
ВКК НСК НП, г. Москва	сч. № К-51/12 от 29.09.2011г.	26.12.12	1	0.09
ГлобалТел ЗАО, г. Москва	14156/09/12-12-01 от 12.09.2012г. за услуги связи	11.09.13	17	1.51
ООО "Идея плюс", г. Красноярск	сч № 3381 от 19.11.2013г.	16.12.13	17	1.51
ООО "Кибор-С", г. Железногорск	№134/ИТС от 01.10.09г.	26.09.13	19	1.68
ООО "КлеверТех", г. Москва	14-2013/МКБ от 17.12.2013г.	19.12.13	218	19.31
Коприна ООО, г. Красноярск	18/04/12-ОФ от 18.04.12г.	23.12.13	52	4.61

Наименование организации, адрес	Номер и дата договора	Дата возникновения задолженности	Сумма	Удельный вес, %
Красноярская региональная энергетическая компания ООО, г. Красноярск	1022-26/11-ТП от 01.06.2011г.	28.06.11	46	4.07
МКА Санкт-Петербург Красноярский филиал, г. Железногорск	дог. № 3 от 07.09.11г. правовое обслуживание	07.09.11	66	5.85
МТС ОАО/926070, г. Красноярск	№ 926070 Услуги связи	18.12.13	13	1.15
ООО ТД "Промэлектроника", г. Екатеринбург	сч № 91381 от 18.12.2013г.	23.12.13	3	0.27
ООО "Райт Сайд+", г. Красноярск	дог. № 69720 от 09.07.2013г.	27.11.13	2	0.18
ЗАО "Регистратор R01", г. Москва	UD/02/24043 услуги хостинга	15.04.13	1	0.09
ЗАО "РЕОМ СПБ", г. Санкт-Петербург	сч № 1056 от 15.11.2013г.	16.12.13	29	2.57
ООО "РИО-ИМПОРТ", г. Красноярск	сч № 1300 от 18.12.2013г.	20.12.13	12	1.06
ООО "Селлер", г. Красноярск	сч № 10 от 27.12.2013г.	30.12.13	70	6.20
ООО Группа компаний "СИМПЛЕКС", г. Красноярск	сч № 1337 от 17.12.2013г.	19.12.13	44	3.90
ООО "Синдик-Центр", г. Москва	сч № 3309 от 23.12.2013г.	30.12.13	6	0.53
ЗАО "Издательский дом "Созвездие-4", г. Москва	сч № 125 от 21.11.2013г.	26.11.13	30	2.66
ООО "РИА "Стандарты и качество", г. Москва	сч. № СТК-01842з13 от 24.10.2012г.	20.11.13	8	0.70
ООО "Стэнс"	сч № 4788 от 13.12.2013г.	16.12.13	19	1.68
ООО "ТЕЛ", г. Красноярск	Договор по ЭДО №1037 от 01.11.09г.	16.12.13	1	0.09
Индивидуальный предприниматель Трофимова Лариса Александровна, г. Красноярск	Дог. б/н от 01.10.13г.	21.10.13	19	1.68
ФГУП "Почта России", г. Железногорск	№ 127 от 15.10.13г. (подписка) 1 полугодие 2014г.	11.11.13	7	0.62
ООО "Феникс-К", г. Красноярск	Дог. б/н от 25.03.13г.	27.12.13	1	0.09
ООО "ЭЛЕМЕР Красноярск", г. Красноярск	сч № УТ-617 от 06.12.2013г.	16.12.13	16	1.41
ООО "ЭНЕРГОСТАНДАРТ", г. Москва	сч № 4050 от 06.12.2013г.	16.12.13	40	3.54
<b>Итого:</b>			<b>1 129</b>	<b>100.00</b>

Дебиторская задолженность покупателей по состоянию на 31.12.2013 г. представлена в таблице 6. Прогноз погашения всех задолженностей не выходит за срок 01.04.2014 г.

**Таблица 6 Дебиторская задолженность покупателей по состоянию на 31.12.2013 г. (строка 12302), тыс. руб.**

Наименование организации	Номер, дата договора	Дата возникновения задолженности	Прогноз погашения задолженности	Сумма	Уд. вес, %
ОАО «ИСС» г. Железногорск	466 от 01.07.2013	20.12.2013	15.01.2014	2 246	11.27
ОАО «ИСС» г. Железногорск	468 от 01.08.2013	25.12.2013	15.01.2014	1 221	6.13
ОАО «ИСС» г. Железногорск	470 от 01.08.2013	20.12.2013	15.01.2014	2 365	11.87
ОАО «ИСС» г. Железногорск	471 от 01.08.2013	20.12.2013	15.01.2014	655	3.29
ОАО «ИСС» г. Железногорск	472 от 01.08.2013	20.12.2013	15.01.2014	1 023	5.13
ОАО «ИСС» г. Железногорск	473 от 01.10.2013	25.12.2013	15.01.2014	1 800	9.03
ООО «ИСТ» г. Красноярск	3/П-2 от 05.08.2013	05.12.2013	15.01.2014	4 194	21.04
ООО «Втормет» г. Красноярск	НВМ 1257/13л	17.12.2013	15.01.2014	38	0.19
ЗАО «Неолант» г. Москва	281013-01-Д от 28.10.2013	30.12.2013	15.02.2014	2 114	10.61
ОАО НИЦ ЭТУ г. Санкт-Петербург	ИПЦ 13/11/К1 от 01.04.2013	10.12.2013	15.02.2014	600	3.01
ОАО «Главкосмос» г. Москва	6430613022 от 20.03.2013	13.12.2013	01.04.2014	2 385	11.97



Наименование организации	Номер, дата договора	Дата возникновения задолженности	Прогноз погашения задолженности	Сумма	Уд. вес, %
ЗАО «Саровские лаборатории» г. Саров	09/13ДМ от 20.11.2013	30.12.2013	15.01.2014	450	2.25
ФГУП «НПО им. С. А. Лавочкина» г. Химки	4-13 от 18.03.2013	17.12.2013	15.02.2014	825	4.14
ООО «Гермес-Комфорт» г. Железнодорожск	02/13 от 03.04.13	30.11.2013	15.01.2014	15	0.07
<b>Итого</b>				<b>19 931</b>	<b>100.00</b>
Справочно задолженность ОАО "ИСС"				тыс. руб.	9 310
				%	46.71

Даты возникновения дебиторской задолженности не превышают года.

Денежные средства Общества в отчетном периоде снизились на 8 417 тыс. руб. и составили на 31.12.2013 г. 1 868 тыс. руб.

Наибольший удельный вес в структуре пассивов занимают краткосрочные обязательства (63.26%), которые имеют следующую структуру:

Кредиторская задолженность 96.17%,  
Резервы предстоящих расходов 3.83%.

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2013 г. составляет 51 936 тыс. руб. (увеличилась на 6 165 тыс. руб. по сравнению с началом отчетного периода).

**Таблица 7 Структура краткосрочной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2013 г., тыс. руб.**

№ п/п	Наименование балансового счета	Остаток на 31.12.12	Остаток на 31.12.13	Отклонение
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	17 416	8 790	-8 626
2	Расчеты с покупателями и заказчиками по авансам полученным	18 421	31 264	12 843
3	Расчеты по налогам и сборам	2 064	2 389	325
4	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1 250	1 280	30
5	Расчеты с персоналом по оплате труда	4 826	8 075	3 249
6	Прочие кредиторы	1794	138	-1 656
<b>Итого:</b>		<b>45 771</b>	<b>51 936</b>	<b>6 165</b>

Увеличение общей величины кредиторской задолженности за отчетный период произошло за счет увеличения кредиторской задолженности перед покупателями и заказчиками по авансам полученным на 12 843 тыс. руб. Структура авансов полученных от покупателей и заказчиков представлена в таблице 8.

**Таблица 8 Расчеты с покупателями и заказчиками по авансам полученным на 31.12.2013 г., тыс. руб.**

№ п/п	Наименование организации, адрес	Номер и дата договора	Дата получения аванса	Сумма	Уд. вес, %
1	ОАО «ИСС» г. Железнодорожск ул. Ленина, 52	466 от 01.07.2013	25.12.2013	7 802	24.96
2	ОАО «ИСС» г. Железнодорожск ул. Лепиша, 52	470 от 01.18.2013	24.12.2013	4 761	15.23
3	ОАО «ИСС» г. Железнодорожск ул. Ленина, 52	458 от 10.01.2013	23.09.2013	800	2.56
4	ОАО «ИСС» г. Железнодорожск ул. Ленина, 52	471 от 01.18.2013	24.12.2013	1 431	4.58
5	ОАО «ИСС» г. Железнодорожск ул. Ленина, 52	472 от 01.18.2013	24.12.2013	1 409	4.51
6	ОАО «Главкосмос» г. Москва, ул. Краснопролетарская, д.9	6430613022 от 20.03.2013	23.04.2013	2 021	6.46
7	ОАО «НИЦ ЭТУ» г. Санкт-Петербург, ул. Профессора Попова, д.5	НЦ 13/11/К1 от 01.04.2013	29.08.2013	1 840	5.88
8	ФГУП «ЦНИИмаш» г. Королев ул. Пионерская, 4	(151-3000-2012)-3000/314-2013 от 15.09.13	16.09.2013	11 200	35.82
<b>Итого:</b>				<b>31 264</b>	<b>100.00</b>

Большую долю кредиторской задолженности по полученным авансам составляют авансы по договорам с ОАО «ИСС» - 51,83% или 16 203 тыс. руб.

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам за 12 месяцев 2013 года уменьшилась на 8 626 тыс. руб. и составила 8 790 тыс. руб. Наибольший удельный вес в составе кредиторской задолженности имеет задолженность перед:

- ООО «Гранд» по договору б/н от 02.10.2013 г. (2 671 тыс. руб. или 30.39%),
- ООО «Краскристалл» по договору № 10-08/2012 от 10.08.2012 г. (2 150 тыс. руб. или 24.46%),
- ООО «Вариант-999» по договору № 08/12 от 17.12.2012 г. (1 520 тыс. руб. или 17.29%).

Прогноз погашения задолженности по данным, представленным обществом – январь-март 2014 г. Структура кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам в разрезе предприятий представлена в таблице 9.

**Таблица 9 Расчеты с поставщиками и подрядчиками на 31.12.2013 г., тыс. руб.**

№ п/п	Наименование организации, адрес	Номер и дата договора	Дата возникновения задол-ти	Прогноз погашения обяз-ств	Сумма	Удельный вес, %
1	ЧОП ООО "Безопасность бизнеса", г.Железногорск	дог. №07/13 - МКБ от 14.05.2013г.	31.12.13	15.01.14	54	0.61
2	Бизнес-Партнер ООО, г.Красноярск	Договор аренды №01/04-11 от 01.04.2011г.	31.12.13	15.01.14	14	0.16
3	ООО "Вариант-999", г.Красноярск	дог. № 08/12 от 17.12.2012г.	22.10.13	10.02.14	1 520	17.29
4	Гортеплоэнерго МП, г. Железногорск	№2008Т-78 от 22.09.08г. Энергоснабж. горячей водой ВК №030/03 от 11.02.03г. Холодная вода, стоки	31.12.13	15.01.14	44	0.50
5	ООО "Гранд", Томская обл, Томский р-н, Зональная станция п	дог. б/н от 02.10.13г.	05.12.13	15.02.14	2 671	30.39
6	ООО "Импульс+", Красноярский край, Березовский р-н, Есаульский с/с, 20 км а/д Красноярск-Железногорск ш	б/н от 05.09.13г.	31.12.13	15.01.14	13	0.15
7	ИСС ОАО, г. Железногорск	Договор №2 от 14.09.2009г. за услуги, №520/1-2010 от 07.05.10г. Информац.обслуж-е НТД, №9 от 03.03.08г. Медосмотр водителей	31.12.13	25.02.14	178	2.03
8	МАУ "Комбинат оздоровительных спортивных сооружений", г.Железногорск	Дог. 10/13-1 от 01.01.2013	16.12.13	15.01.14	6	0.07
9	ООО "Краскристалл", г.Красноярск	10-08/2012 от 10.08.2012г.	18.07.13	25.02.14	2 150	24.46
10	ООО "КрасМК", г.Красноярск	№ 647 от 19.03.12г., № 656 от 26.04.12г., № 697 от 27.09.12г.	12.11.12	20.02.14	260	2.96
11	ОАО "Красноярскэнергосбыт", г.Красноярск	№10260 от 02.10.06г. "Электроснабжение"	31.12.13	15.01.14	1	0.01
12	ООО "Си Си Эс Сервис", г. Москва	14-2013МКБ от 27.09.2013г	23.12.13	01.02.14	860	9.78
13	Синетик ЗАО, г. Новосибирск	Дог. СК-3194-12 от 04.05.12г., СК-3195-12 от 09.07.12г.	13.09.13	10.02.14	214	2.43
14	ООО ЧОО "Система безопасности", г.Железногорск	№104 от 01.11.10г. Охрана помещений ул. Ленина 55А, №153 от 01.04.11г. Охрана объекта ул.Привокзальная	31.12.13	15.01.14	22	0.25
15	ООО фирма "СПС Партнёр",	Дог № 08/13 от 25.11.2013г.	25.12.13	15.02.14	82	0.93

№ п/п	Наименование организации, адрес	Номер и дата договора	Дата возникновения задол-ти	Прогноз погашения обяз-ств	Сумма	Удельный вес, %
	г.Железнодорожск					
16	ООО "Телеком ГХК", г. Железнодорожск	1146 от 24.01.2008г., 2710 от 02.04.2008г., 6598 от 15.10.2012г.	31.12.13	20.01.14	4	0.05
17	ИП Хрулиндик Сергей Владимирович, г.Железнодорожск	дог.№ 17/10 от 02.06.10г.	27.12.13	20.01.14	6	0.07
18	ООО "ЦИЛ", г. Красноярск	1318-Р от 16.09.2013г., 1327-П от 06.12.2013г.	19.11.13	20.03.14	690	7.85
19	Прочие				1	0.01
<b>Итого:</b>					<b>8 790</b>	<b>100.00</b>

Согласно расшифровкам строк 15203 и 15204 кредиторская задолженность по налогам и сборам, а также перед государственными внебюджетными фондами на 31.12.2013 г. носит текущий характер и составляет 2 389 тыс. руб. и 1 280 тыс. руб. соответственно.

Оценочные обязательства составляют на конец отчетного периода 2 071 тыс. руб. К ним относятся обязательства по неиспользованным отпускам работников.

Заёмные средства на 31.12.2013 г. отсутствуют. Обществом в 2013 году был привлечен и полностью уплачен кредит в сумме 20 752 тыс. рублей на финансирование текущей деятельности в ОАО «Сбербанк России».

#### 4.2. Анализ отчета о прибылях и убытках

Основные показатели деятельности ОАО «НПО ПМ МКБ» за 12 месяцев 2013 года и в сравнении с отчетностью за 2012 год приведены в таблице 10.

Таблица 10 Анализ отчета о прибылях и убытках, тыс. руб.

Показатели	Код	за 12 мес. 2013 г.	за 12 мес. 2012 г.	абс. откл.
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	2110	124 115	213 582	-89 467
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	2120	-118 695	-200 723	-82 028
Валовая прибыль	2100	5 420	12 859	-7 439
Коммерческие расходы	2210			
Управленческие расходы	2220			
Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 420	12 859	-7 439
Доходы от участия в других организациях	2310			
Проценты к получению	2320	28	266	-238
Проценты к уплате	2330	-383	-34	-349
Прочие доходы	2340	2 112	5 076	-2 964
Прочие расходы	2350	-936	-1886	-950
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 241	16 281	-10 040
Текущий налог на прибыль	2410	-446	-2 868	-2 422
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	54	-419	473
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-3569	31	-3 600
Изменение отложенных налоговых активов	2450	2 713		2 713
Прочее	2460	-	-1	1
Чистая прибыль (убыток)	2400	4 939	13 443	-8 504

Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг за 12 месяцев 2013 года составила 124 115 тыс. руб. Снижение показателя с аналогичным периодом 2012 года составило 42 %. Себестоимость продаж уменьшилась на 40,87% (82 028 тыс. руб.) и составила на конец отчетного периода 118 695 тыс. руб. По данным Отчета о прибылях и убытках за 12 месяцев 2013 года прибыль от продаж составила 5 420 тыс. руб., а за аналогичный период предшествующего года прибыль от продаж составляла 12 859 тыс. руб.

Ревизионная комиссия отмечает, что размер чистой прибыли, полученной Обществом за 12 месяцев 2013 года, снизился на 8 504 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом 2012 года.

Рентабельность по договорам, заключенным с заказчиками приведена в таблице 11.

**Таблица 11 Рентабельность по договорам, заключенным с заказчиками,**  
тыс. руб.

№ п/п	Наименование	№ договора, дата	Выручка	С/ст-ть	Валовая прибыль	Рентабельность, %
1	ОАО «ИСС»	445 от 01.10.2012	10 877	10 338	539	5
2	ОАО «ИСС»	436 от 24.04.2012	21 983	20 893	1 090	5
3	ОАО «ИСС»	455 от 01.07.2012	320	344	-24	-8
4	ОАО «ИСС»	295 от 01.11.2007	529	572	-43	-8
5	ОАО «ИСС»	453 от 09.11.2012	20 360	19 351	1 009	5
6	ОАО «ИСС»	460 от 28.02.2013	22 018	21 085	933	4
7	ОАО «ИСС»	469 от 01.02.2013	800	781	19	2
8	ОАО «ИСС»	454 от 25.07.2012	11 900	12 147	-247	-2
9	ОАО «ОКБ МЭИ»	А 15-12 от 18.06.2012	1 140	1 004	136	12
10	ОАО «ИСС»	468 от 01.08.2013	3 259	2 999	260	8
11	ОАО «ИСС»	462 от 14.03.2013	6 186	6 412	-226	-4
12	ОАО «ИСС»	450 от 01.11.2012	2 399	2 232	167	7
13	ГНЦ ФГУП «Центр Келдыша»	600-3/02-13 от 30.04.2013	900	804	96	11
14	ОАО «ИСС»	461 от 28.03.2013	1 031	1 010	21	2
15	ОАО «ИСС»	293 от 19.12.2007 Д/С №7	1 451	1 3 23	128	9
16	ОАО «ИСС»	469 от 14.03.2013	1 000	905	95	10
17	ООО «ИСТ»	3/П-2 от 05.08.2013	3 555	3 497	58	2
18	ОАО «НИЦ ЭТУ»	НЦ 13/11/К1 от 01.04.2013	1 000	868	132	13
19	ОАО «Главкосмос»	6430613022 от 20.03.2013	2 021	1 776	245	12
20	ФГУП «НПО им. Лавочкина»	4-13 от 18.03.2013	1 398	1 331	67	5
21	ОАО «ИСС»	470 от 01.08.2013	2 365	2 152	213	9
22	ОАО «ИСС»	471 от 01.08.2013	655	596	59	9
23	ОАО «ИСС»	472 от 01.08.2013	1 023	930	93	9
24	ОАО «ИСС»	466 от 01.07.2013	2 246	2 041	205	9
25	ОАО «ИСС»	473 от 01.10.2013	1 526	1 376	150	10
26	ЗАО «Саровские лаборатории»	09/13 от 20.11.2013	381	351	30	8
27	ЗАО «Неолант»	281013 от 28.10.2013	1 792	1 577	215	12
			<b>124 115</b>	<b>118 695</b>	<b>5 420</b>	<b>4,37</b>

Рентабельность продаж по договорам находится в пределах от -8% до 13%. Отрицательная рентабельность относится к договорам заключенным с ОАО «ИСС»: № 455 от 01.07.2012г. этап 2 (-8%), № 295 от 01.11.2007г. этап 6 (-8%), № 454 от 25.07.2012г. этап 2 (-2%), № 462 от 14.03.2013г. этап 1 (-4%).

### 5. Расчет стоимости чистых активов Общества

В таблице 12 представлен расчет стоимости чистых активов Общества<sup>1</sup>.

**Таблица 12 Расчет чистых активов Общества,**  
тыс. руб.

Наименование показателя		Код строки	На 31.12.2012 г.	На 31.12.2013 г.
<b>I.</b>	<b>Активы</b>			
1	Нематериальные активы	1110	0	133
2	Результаты исследований и разработок	1120	0	1 325
3	Основные средства	1150	26 204	25 076
4	Отложенные налоговые активы	1180	442	3 155
5	Запасы	1210	17 378	32 665
6	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	376	0
7	Дебиторская задолженность	1230	19 514	21 150
8	Денежные средства	1250	10 285	1 868

<sup>1</sup> В таблице расчета чистых активов не отображались показатели, имеющие нулевые значения

Наименование показателя		Код строки	На 31.12.2012 г.	На 31.12.2013 г.
9	Итого активы, принимаемые к расчету		74 199	85 372
<b>II. Пассивы</b>				
10	Прочие долгосрочные обязательства	1420	590	4 159
11	Заёмные средства	1510	0	0
12	Кредиторская задолженность	1520	45 771	51 936
13	Оценочные обязательства	1540	2 211	2 071
14	Итого пассивы, принимаемые к расчету		48 572	58 166
15	Стоимость чистых активов акционерного общества		25 627	27 206

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2013 г. увеличилась на 1 579 тыс. руб. (или на 6.16%) и составила 27 206 тыс. руб., что больше суммы уставного капитала и резервного фонда, следовательно, выполняется минимальное условие финансовой устойчивости Общества.

#### 6. Исполнение утвержденных основных экономических нормативов

Основные показатели за 12 месяцев 2013 года в соотношении план-факт представлены в таблице 13.

Таблица 13 Исполнение бюджета доходов и расходов за 12 месяцев 2013 года, тыс. руб.

Показатели	план 12 мес. 2013 г.	факт 12 мес. 2013 г.	% выполнения
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	130 336	124 115	95,23
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	-124 375	-118 695	95,43
Прибыль (убыток) от продаж	5 961	5 420	90,92
Проценты к получению	27	28	103,70
Прочие доходы	771	2 112	273,93
Прочие расходы	-830	-936	112,77
Проценты к уплате (% за кредит)	-421	-383	90,97
Прибыль (убыток) до налогообложения	5 508	6 241	113,31
Отложенные налоговые активы	-	2 713	-
Отложенные налоговые обязательства	-1 273	-3 569	280,36
Текущий налог на прибыль	-117	-446	381,20
Чистая прибыль (убыток)	5 103	4 939	96,79
Постоянные налоговые обязательства (активы)	-288	54	-18,75

План по выручке выполнен на 95,23%. Плановые показатели по чистой прибыли не достигнуты. Получены проценты 28 тыс. руб., прочие доходы составили 273,93 % от запланированных, прочие расходы составили 112,77% от запланированных, проценты к уплате за кредит составили 383 тыс. руб. (90,97%).

Согласно протоколу согласования основных экономических нормативов ОАО «НПО ПМ МКБ» на 2013 год Обществу утверждены основные экономические нормативы на следующем уровне:

- рентабельность на уровне до 15% (НИОКР) и до 20% (Производство),
- размер накладных расходов к заработной плате утвержден 68,7%,
- расходы на оплату труда (1 чел/мес.) – 38 300 руб.

По представленной Обществом справке о фактическом проценте общехозяйственных и общепроизводственных расходов процент накладных расходов в течение 12 месяцев 2013 года варьировался от 62,36% до 142,34%.

Ревизионной комиссии представлена Смета накладных расходов на 2013 год, включающая план на 2013 год, факт за 12 месяцев 2013 года в разрезе общехозяйственных и общепроизводственных расходов.

На 2013 год сумма планируемых накладных расходов составляет 40 858,1 тыс. руб., фактически за отчетный период они составили 34 972,2 тыс. руб. Наибольший удельный вес в структуре накладных расходов составляет статья Расходы на оплату труда работников (45,7%).

Рентабельность по всем договорам находится ниже необходимого уровня. Фактический процент ОПР и ОХР в 2013 году превышает утвержденный показатель накладных расходов.

### 7. Кадровое обеспечение

Среднесписочная численность и кадровое обеспечение работников ОАО «НПО ПМ – МКБ» представлено в таблице 14.

**Таблица 14 Кадровое обеспечение**

Наименование	Среднесписочная численность работников на 31.12.2013г., чел.	Уволено за 2013 год, чел	Принято в 2013 году, чел.	Средний возраст, лет.
<b>Среднесписочная численность, в т. ч.:</b>	<b>87</b>	<b>11</b>	<b>18</b>	
руководители	16	2	2	48,44
специалисты	56	7	9	56,09
рабочие	14	2	7	52,29
служащие	1	-	-	30

Согласно Справке по текучести кадров за 12 месяцев 2013 года в ОАО «НПО ПМ МКБ» принято 18 человек, уволено 11 человек, текучесть кадров 12,64%.

### 8. Исполнение решений Общего собрания акционеров и Совета директоров

Согласно информации, предоставленной Обществом, решения общих собраний акционеров и Совета директоров ОАО «НПО ПМ МКБ» по итогам 12 месяцев 2013 года исполнительными органами Общества выполнены в полном объеме, в том числе:

Согласно Протоколу годового общего собрания акционеров № 58-2013ГОСА/МКБ от 26.06.2013 г. было принято решение о распределении прибыли по результатам 2012 года, рекомендованное советом директоров (Протокол заседания совета директоров № 56-2013СД/МКБ от 22.05.2013 г.) в следующем виде:

Чистая прибыль к распределению – всего 13 442 512,37 руб., в том числе:

- на выплату дивидендов (25% от чистой прибыли) – 3 360 628,09 руб.;
- на развитие общества – 10 081 884,28 руб.

За 12 месяцев 2013 года согласно Отчету об использовании прибыли Обществом:

- дивиденды за 2012 год были выплачены в полном объеме(в т.ч. в пользу ОАО «ИСС» в размере 3 352 471,23 руб., согласно Платежного поручения № 833 от 23.08.2013 г.);
- в фонд научно-технического и социального развития Общества было направлено 10 081 884,28 руб., в том числе:

Наименование приобретенного основного средства	Стоимость, руб.
- Установка, подключение новой телефонной станции в здании ОАО «НПО ПМ МКБ»	165 613,41
- Автоматизированное рабочее место инженера	723 627,62
- Приобретение легковой автомашины Toyota Higlander	1 670 000,00
- Приобретение грузовой автомашины KIA BONGO	948 145,09
- Плоттер HP DesignJet Z2100 24" (Q6675A)	76 764,95
- Оборудование и ПО для электронного архива	148 237,26
-Разработка и изготовление опытных образцов электрических машин	925 440,43
-Разработка промышленной технологии обезвешивания, сборки и ПСИ крыла БС с улучшенными удельными характеристиками (ОКР Пойма)	399 775,47
<b>ИТОГО:</b>	<b>5 057 604,23</b>

Остаток средств ФНТСР для использования в 2014 году составляет 5 024 280,05 руб.

## 9. Осуществление сделок с заинтересованностью

Согласно Протоколу годового общего собрания акционеров № 58-2013ГОСА/МКБ от 26.06.2013 г. было решено одобрить сделки, совершаемые между ОАО «ИСС» и ОАО «НПО ПМ МКБ» в будущем, в процессе осуществления обычной хозяйственной деятельности, в совершении которых имеется заинтересованность, с предельным лимитом в размере 500 000 000 (пятьсот миллионов) рублей.

В соответствии с представленной справкой в период с 01.01.2013 г. по 31.12.2013 г. Обществом были совершены сделки с заинтересованностью с ОАО «ИСС» в пределах установленного лимита.

### Заключение

1. Стоимость чистых активов больше суммы уставного капитала и резервного фонда, следовательно, выполняется минимальное условие финансовой устойчивости Общества. За 12 месяцев 2013 года наблюдалось увеличение чистых активов.

2. Ревизионная комиссия отмечает снижение основных экономических показателей в 2013 году по отношению к 2012 году:

- выручка в 2013 году составила 124 115 тыс. руб. (в том числе доля ОАО «ИСС» в выручке за 2013 год составляет 90,18% или 111 927 тыс. руб.) в 2012 году – 213 582 тыс. руб., снижение на 89 467 тыс. руб. или 58,11% от показателя 2012 года;

- чистая прибыль в 2013 году составила 4 939 тыс. руб., в 2012 году – 13 443 тыс. руб. снижение на 8 504 тыс. руб. или 36,74% от показателя 2012 года.

3. Согласно информации представленной Обществом плановые показатели по выручке выполнены на 95,23% по чистой прибыли на 96,79%.

4. Рентабельность продаж по заключенным договорам составляет в среднем 4,37%.

5. Фактический процент накладных расходов существенно превышает утвержденный показатель – 68,7% и составляет от 68,09% до 142,34%. Средний показатель уровня накладных расходов составляет 100,73%, что оказывает негативное влияние на формирование финансового результата Общества.

Председатель ревизионной комиссии:

Романенко Максим Викторович – заместитель главного бухгалтера ОАО «ИСС»;

\_\_\_\_\_, «14» мая 2014 года  
подпись

Члены комиссии:

Романенко Оксана Олеговна – бухгалтер 1 категории ОАО «ИСС»;

\_\_\_\_\_, «14» мая 2014 года  
подпись

Кокорина Татьяна Николаевна – бухгалтер 2 категории ОАО «ИСС»;

\_\_\_\_\_, «14» мая 2014 года  
подпись

**Приложение 1**

**Перечень представленных документов по запросам ревизионной комиссии в рамках проводимой проверки за 12 месяцев 2013 года.**

№ п/п	Наименование документа	Пояснения
<b>1</b>	<b>Соблюдение норм корпоративного законодательства и актов Общества</b>	
1.1	Изменения в Устав Общества, внесенные в проверяемом периоде	Не вносились, предоставлена Справка
1.2	Утвержденная схема управления Общества	Приказ ОАО «НПО ПМ МКБ» № 84/2-ПД от 31.08.2012 г. «Об утверждении структурной схемы управления Обществом»
1.3	Протоколы общих собраний акционеров и совета директоров Общества за проверяемый период	Протоколы заседаний совета директоров: № 51-2013СД/МКБ от 16.01.2013 г.; № 52-2013СД/МКБ от 21.01.2013 г.; № 53-2013СД/МКБ от 04.03.2013 г.; № 54-2013ВОСА/МКБ от 02.04.2013 г.; № 55-2013СД/МКБ от 16.04.2013 г.; № 56-2013СД/МКБ от 22.05.2013 г.; № 57-2013СД/МКБ от 05.06.2013 г.; № 58-2013ГОСА/МКБ от 26.06.2013 г.; № 59-2013СД/МКБ от 08.07.2013 г.; № 60-2013СД/МКБ от 22.07.2013 г.; № 61-2013СД/МКБ от 01.08.2013 г.; № 62-2013СД/МКБ от 15.11.2013 г.; № 63-2013СД/МКБ от 28.11.2013 г.; № 64-2013ВОСА/МКБ от 13.12.2013 г.
1.4	Справка о выполнении исполнительными органами Общества решений общих собраний акционеров и совета директоров	Предоставлена
1.5	Информация об аффилированных лицах по форме прил.4 к Положению о раскрытии информации эмитентами эмиссионных бумаг (утв. Приказом ФСФР от 04.10.2011 г. №11-46/пз-н)	Список аффилированных лиц на 31.12.2013 г.
1.6	Реестр сделок с заинтересованностью, крупных сделок и иных сделок, требующих одобрения в установленном порядке	Предоставлена
<b>2</b>	<b>Соблюдение действующего законодательства при осуществлении производственной и хозяйственной деятельности</b>	
2.1	Учетная политика Общества на 2013 год	Приказ ОАО «НПО ПМ МКБ» № 146-ПД от 29.12.2012 г.; Приложения к Приказу ОАО «НПО ПМ МКБ» № 146-ПД от 29.12.2012 г.
2.2	Копии актов проверок, проведенных в проверяемом периоде контролирующими органами. Справка о финансовых претензиях к Обществу со стороны контролирующих органов. Справка об устранении выявленных нарушений и мероприятиях по результатам проверок.	Проверок за 12 месяцев 2013 года не проводилось, предоставлена Справка
2.3	Письменная информация (отчет) аудитора по результатам проведения аудита за 2013 год (при наличии)	Предоставлена
<b>3</b>	<b>Оценка эффективности основной производственной деятельности</b>	
3.1	Реестр заключенных договоров по основной деятельности, с указанием заказчиков, плана производства и плана реализации по каждому договору на 2013 год, исполнение планов за 12 месяцев 2013 года	Предоставлен
3.2	Бюджет доходов и расходов на 2013 год и его исполнение за 12 месяцев 2013 года	Предоставлен
3.3	Основные экономические нормативы на 2013 год	Утверждены, предоставлен протокол согласования ОЭН на 2013 год
3.4	Справка о фактической заработной плате основных производственных рабочих ежемесячно за 12 месяцев 2013 года	-



№ п/п	Наименование документа	Пояснения
3.5	Справка о фактическом фонде оплаты труда за 12 месяцев 2013 года	Предоставлена
3.6	Справка о фактическом проценте ОПР и ОХР помесечно за 12 месяцев 2013 года	Предоставлена
3.7	Справка о структуре ОПР и ОХР (план на 2013 год и факт за 12 месяцев 2013 года)	Предоставлена
3.8	Справка об использовании авансов полученных от ОАО «ИСС»	-
<b>4</b>	<b>Анализ структуры активов и обязательств Общества, соотношения собственных и заемных средств</b>	
4.1	Бухгалтерский баланс за 12 месяцев 2013 года	Предоставлен
4.2	Расшифровки строк бухгалтерского баланса за 12 месяцев 2013 года с оборотами за рассматриваемый период	Расшифровки строк: 1110 «Нематериальные активы»; 11501 «Основные средства в организации»; 1180 «Отложенные налоговые активы»; 11502 «Строительство объектов основных средств»; 1210 «Расходы будущих периодов»; 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям»; 1250 «Денежные средства»; 1420 «Отложенные налоговые обязательства»; 1540 «Оценочные обязательства»
4.3	Расшифровка (сальдо-оборотная ведомость) по субсчетам к счету 10 «Материалы» за 12 месяцев 2013 года, а также сведения о резервах, созданных под обесценение запасов товарно-материальных ценностей	Предоставлена расшифровка строки баланса 1210 «Запасы»
4.4	Расшифровка (сальдо-оборотная ведомость) по счету 20 «Основное производство», а также готовой продукции в разрезе тем (заказов) за 12 месяцев 2013 года	Предоставлена расшифровка строки баланса 12102 «Основное производство»
4.5	Расшифровка (сальдо-оборотная ведомость) готовой продукции в разрезе тем (заказов) за 12 месяцев 2013 года	-
4.6	Расшифровку дебиторской и кредиторской задолженности поставщиков и подрядчиков, расшифровку дебиторской и кредиторской задолженности покупателей и заказчиков, с указанием номера и даты договора, даты возникновения, оборотов за проверяемый период. Пояснения Общества по просроченной (сомнительной) дебиторской и кредиторской задолженности (при наличии таковой)	Предоставлены расшифровки строк бухгалтерского баланса:  12302 «Дебиторская задолженность»; 12301 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками по авансам выданным»; 15201 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»; 1520 «Кредиторская задолженность» Прочие кредиторы; 15202 «Кредиторская задолженность» Авансы полученные; 15203 «Кредиторская задолженность» Задолженность по налогам и сборам; 15204 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению»
4.7	Реестр кредитных договоров, действующих, либо действовавших в проверяемом периоде, с указанием целевого назначения кредита или займа, объема привлеченных ресурсов, процентной ставки, суммы основного долга и процентов начисленных и уплаченных	Предоставлен
<b>5</b>	<b>Итоги финансово-хозяйственной деятельности, показатели рентабельности, использование прибыли</b>	
5.1	Отчет о прибылях и убытках за 12 месяцев 2013 года	Предоставлен
5.2	Расшифровки строк отчета о прибылях и убытках за 12 месяцев 2013 года	Расшифровки строк: 2320 «Проценты к получению»; 2330 «Проценты к уплате»; 2340 «Прочие доходы»; 2350 «Прочие расходы»; 2340 «Продажи и выбытия материальных ценностей и прочего имущества»

№ п/п	Наименование документа	Пояснения
5.3	Расшифровка продаж по основной деятельности с указанием покупателей и заказчиков, номера и даты договора, выручки (нетто), себестоимости и прибыли (убытка) от реализации	Предоставлена расшифровка строки отчета о прибылях и убытках 2110 «Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг»
5.4	План использования прибыли Общества на 2013 год. Отчет об использовании прибыли Общества за 12 месяцев 2013 года	Предоставлен
<b>6</b>	<b>Использование имущественного комплекса</b>	
6.1	Реестр объектов имущественного комплекса, которые сданы или сдавались в аренду в проверяемом периоде, с указанием арендаторов и сумм начисленной и полученной от них арендной платы	Предоставлен
6.2	Реестр объектов имущественного комплекса, которые были арендованы Обществом у третьих лиц в проверяемом периоде, либо находятся в аренде по состоянию на 31.12.2013 года, с указанием арендодателей и сумм начисленной и уплаченной им арендной платы	Предоставлен
6.3	Реестр договоров лизинга, действующих, либо действовавших в 2013 году, с расшифровкой объектов, находящихся в лизинге, а также сумм, начисленных и уплаченных по данным договорам	-
6.4	Реестр выбывших за 2013 год объектов основных средств (пообъектно), с указанием стоимости выбытия (реализации), первоначальной стоимости, суммы начисленной амортизации	Предоставлен
6.5	Реестр приобретенных за 12 месяцев 2013 года объектов основных средств (пообъектно)	Предоставлен
<b>7</b>	<b>Непроизводственная сфера</b>	
7.1	Перечень объектов социальной сферы с указанием затрат на их содержание и доходов от оказанных услуг (в т.ч. работникам Общества, сторонним организациям и физическим лицам)	-
<b>8</b>	<b>Состояние кадрового обеспечения</b>	
8.1	Среднесписочная численность работников по категориям за 12 месяцев 2013 года	Предоставлена справка
8.2	Среднемесячная заработная плата работников по категориям (поквартально)	Предоставлена справка
8.3	Средний возраст работников по категориям за 12 месяцев 2013 года	Предоставлена справка
8.4	Справка по текучести кадров за 12 месяцев 2013 года	Предоставлена справка
<b>9</b>	<b>Участие Общества в управлении зависимыми и дочерними обществами и обществами с участием, экономическая эффективность участия</b>	
9.1	Перечень дочерних и зависимых Обществ, а также Обществ с участием, с указанием наименования Общества, юр. адреса, величины и стоимостной оценки участия	Нет
9.2	Сведения о видах деятельности дочерних и зависимых Обществ, а также Обществ с участием	Нет
9.3	Справка об объемах дебиторской и кредиторской задолженности, а также других расчетах с дочерними и зависимыми Обществами, а также Обществами с участием	Нет
9.4	Учредительные документы дочерних и зависимых Обществ, а также Обществ с участием	Нет
9.5	Бухгалтерские балансы и отчеты о прибылях и убытках дочерних и зависимых Обществ, а также Обществ с участием	Нет
9.6	Данные о выплаченных дочерними и зависимыми Обществами, а также Обществами с участием дивидендах в проверяемый период	Нет