

Предварительно утверждён
решением Совета директоров
ОАО «ЦД РТ»
протокол от 27.04.2015 г. № 2-2015

УТВЕРЖДЕН
решением годового Общего собрания
акционеров ОАО «ЦД РТ»
протокол от 08.06.2015г. № 1-2015
Председатель ГОСА ОАО «ЦД РТ»



А.Р. Нурутдинов

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
"ЦЕНТРАЛЬНЫЙ ДЕПОЗИТАРИЙ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН"
за 2014 год



**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ
ДЕПОЗИТАРИЙ РТ**

Содержание

1. Общие сведения об организации	3
2. Положение общества в отрасли	4
3. Приоритетные направления деятельности Общества.....	6
4. Перспективы развития Общества.....	7
5. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества.....	8
6. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью	8
7. Сведения о крупных сделках в отчетном году.	9
8. Сведения о сделках с заинтересованностью в отчетном году.....	9
9. Сведения об органах управления Общества	9
10. Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного управления	13
11. Отчет Совета Директоров о результатах развития ОАО «ЦД РТ» по приоритетным направлениям деятельности	14
12. Информация об объеме каждого из использованных Обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов.	15
13. Экономические показатели деятельности Общества	16

1. Общие сведения об организации.

Наименование организации на русском и английском языках:

Полное на русском языке: **Открытое акционерное общество «Центральный Депозитарий Республики Татарстан»**

Сокращённое на русском языке: **ОАО «ЦД РТ»**

Полное на английском языке: **Public Corporation «Central Depository of the Republic of Tatarstan»**

Сокращённое на английском языке: **РС «CD RT»**

Сведения о государственной регистрации:

Место нахождения: **Российская Федерация, Республика Татарстан, г. Казань**

Почтовый адрес: **420043 Российская Федерация, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Вишневского, д. 26**

Фактический адрес: **420043г. Казань, ул. Вишневского, д. 26**

Дата государственной регистрации: **4.10.1993**

Регистрационный номер: **447**

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: **Министерство финансов Республики Татарстан**

Коды общероссийских классификаторов:

ОКПО: 27887770

ОКОГУ (СООГУ): 49014

ОКАТО (СОАТО): 92401000000

ОКОНХ (ОКДП): 96420,84100,84500

КФС: 42

КОПФ: 47

Телефон: (843) 200-11-30

Факс: (843) 200-11-31

Адрес электронной почты: main@cdrtkzn.com

Адрес сайта: www.cdrtkzn.ru

Сведения обо всех счетах, открытых в банке (банках), включая за рубежом:

Полное наименование банка: ЗАО «ИК Банк»

Место нахождения банка: 420043, г. Казань, ул. Вишневского, д.55

Корреспондентский счёт: 30101810900000000767

БИК: 049209767

Тип счёта: расчётный

Номер счёта: 40702810300000002784

Полное наименование банка: ЗАО «ИК Банк»

Местонахождения банка: 420043г. Казань, ул. Вишневского, д.55

Корреспондентский счёт: 30101810900000000767

БИК: 049209767

Тип счёта: текущий

Номер счёта: 40702810200000004691

Полное наименование банка: Филиал №15 АКБ МОСОБЛБАНК ОАО
Местонахождения банка: 420021, г. Казань, ул. Лево-Булачная, д.50
Корреспондентский счёт: 30101810300000000743
БИК: 049401743
Тип счета: текущий
Номер счета: 40702810521650000016

Полное наименование банка: Филиал № 6318 ВТБ 24 (ПАО) г. Самара
Место нахождения банка: 420000, г. Казань, ул. Калинина, д.62
Корреспондентский счет: 30101810700000000955
БИК: 043602955
Тип счета: расчетный
Номер счета: 40702810420640005040

Полное наименование банка: Филиал № 6318 ВТБ 24 (ПАО) г. Самара
Место нахождения банка: 420000, г. Казань, ул. Калинина, д.62
Корреспондентский счет: 30101810700000000955
БИК: 043602955
Тип счета: расчетный
Номер счета: 40702810429640005040

Полное наименование банка: ОАО «АК БАРС» Банк
Место нахождения банка: 420066, г. Казань, ул. Декабристов, д.1
Корреспондентский счёт: 30101810000000000805
БИК: 049205805
Тип счета: расчётный
Номер счета: 40701810500020000012

Сведения о регистраторе Общества:

Полное наименование: Акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС»
Казанский филиал
Юридический адрес: Россия, 109544, г. Москва, ул. Новорогожская д. 32 стр. 1
Место нахождения: 420043, г. Казань, ул. Вишневого, д.26, офис 201
ОГРН 1027700003924
ИНН/КПП 7707179242/165501001
Эл.адрес: kazan@rostatus.ru, официальный сайт: www.rostatus.ru,
телефон (843) 253 36 91
Лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00304 от 12.03.04 без ограничения срока действия.

2. Положение Общества в отрасли.

Открытое акционерное общество «Центральный Депозитарий Республики Татарстан» (далее – ОАО «ЦД РТ») было образовано в октябре 1993 года с целью обеспечения прав собственности государства и граждан Республики Татарстан в процессе приватизации.

На сегодняшний день компания является одним из крупнейших и надёжных депозитариев России. В национальном рейтинге надёжности Депозитариев по итогам первого полугодия 2014г. ОАО «ЦД РТ» вновь присвоена группа надёжности AAA, что согласно классу рейтингов означает «Очень высокий уровень надёжности (риск несвоевременного

выполнения обязательств минимальный). Это положительная динамика. Депозитарные риски застрахованы в ОСАО «Ингосстрах» (полис по комплексному страхованию депозитария №433-548-083839/14 от 17.11.2014г.)

По итогам рейтинга надёжности депозитариев России ТОП 30 крупнейших Депозитариев на 30.06.2014 года ОАО «ЦД РТ» занимает 6 место. ОАО «Центральный Депозитарий Республики Татарстан» - первый, входящий в ТОП 30 Депозитариев – не совместителей, т.е. занимающихся только депозитарной деятельностью.

Являясь профессиональным участником финансового рынка, ОАО «ЦД РТ» осуществляет свою деятельность на основании лицензии N 116-02765-000100 от 8 ноября 2000 года, выданной Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг.

С 13 декабря 1994 года состоит в Профессиональной Ассоциации Регистраторов, Трансфер – Агентов и Депозитариев (ПАРТАД), ОАО «ЦД РТ» и оказывает депозитарные услуги в соответствии со Стандартами депозитарной деятельности ПАРТАД (Профессионально аттестован ПАРТАД, Сертификат № 10/12 от 22. 03.2012г.).

Регулярное раскрытие информации о деятельности ОАО «ЦД РТ», предоставление установленной отчётности в Банк России и ПАРТАД, страхование рисков депозитарной деятельности обеспечивают высокий уровень надёжности и информационной открытости ОАО «ЦД РТ».

Качественное оказание депозитарных услуг невозможно без построения эффективной системы взаимодействия с регистраторами как ключевым элементом в цепочке операционного и информационного взаимодействия с эмитентом. ОАО «ЦД РТ» обслуживает более 127 лицевых счетов номинального держателя в реестрах владельцев именных ценных бумаг, ведение которых осуществляют 11 специализированных регистраторов, предоставляя клиентам депозитария возможность осуществлять перерегистрацию прав собственности на ценные бумаги и получать информацию из реестра без направления своих представителей к регистратору.

ОАО «ЦД РТ» с 2000 года установлены междепозитарные отношения с ведущим российским депозитарием НКО ЗАО «Национальный расчётный депозитарий» (Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество Национальный расчётный депозитарий), обеспечивающим расчёты по сделкам с ценными бумагами, заключённым на крупнейших торговых площадках: ЗАО «Московская межбанковская валютная биржа» и НП «Фондовая биржа «Российская Торговая Система». В настоящее время ОАО «ЦД РТ» является участником Системы электронного документооборота, которая позволяет существенно снизить затраты при исполнении поручений депо и сократить сроки исполнения операций-введено в соответствии с новыми лицензионными требованиями ФСФР, приказ № 10-21 ПЗ-Н от 25.03.2010 г.

Депозитарный учёт ОАО «ЦД РТ» автоматизирован и осуществляется с использованием программного комплекса «ДепоМир», разработанного производителем программного обеспечения для депозитариев и регистраторов ООО «АЛГИЗ-СОФТ» г. Москва. Программный комплекс «ДепоМир» полностью учитывает требования Федерального закона от 22.04.1996г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», «Положения о депозитарной деятельности в Российской Федерации», утверждённого постановлением ФКЦБ РФ от 16.10.1997г № 36. С 2013 года на всех автоматизированных рабочих местах установлены и используются только лицензированные программные средства.

Являясь на протяжении вот уже более 20 лет номинальным держателем государственного портфеля акций, предоставляет государству полный спектр депозитарных

услуг. Нарботанная в течение многих лет технологическая база по обслуживанию Государственного портфеля акций (первый подобный опыт в Российской Федерации), а также высокий профессиональный уровень сотрудников ОАО «ЦД РТ» (сотрудники имеют высшее образование, квалификационные аттестаты), способствуют обеспечению наивысшей защищённости прав собственности государства.

С 1 января 2014 года вступили в действие законодательные изменения, накладывающие дополнительные обязательства на номинальных держателей. Согласно нововведениям выплаты по ценным бумагам, права на которые учитываются депозитарием, и которому открыт лицевой счет номинального держателя в реестре, осуществляются эмитентом путем перечисления денежных средств этому депозитарию. Депозитарий же, в свою очередь, обязан передать выплаты по ценным бумагам путем перечисления денежных средств своим депонентам. Законом об акционерных обществах установлены жесткие сроки передачи выплат разным категориям депонентов. В 2014 году дивиденды выплатили 63 эмитента, акции которых учитываются на счетах депонентов ОАО «ЦД РТ». ОАО «ЦД РТ» справился с новой задачей - дивиденды были начислены и выплачены в срок и в полном объеме. Соответствующие отчеты были своевременно представлены как эмитентам, так и налоговым органам.

В соответствии с изменениями, внесенными в подраздел 3 раздела 1 части первой Гражданского кодекса РФ (Федеральный закон от 02.07.2013 № 142-ФЗ) с 1 октября 2014г., ОАО «ЦД РТ» не имел право продолжать самостоятельно вести реестр акционеров и обязан был передать ведение реестра лицензированному регистратору.

Решением Совета директоров Общества от 15.08.2014 г. заключен договор с лицензированным регистратором АО «Регистраторское общество «СТАТУС» (Казанский филиал). 26 августа 2014 года регистратором начато ведение реестра акционеров ОАО «ЦД РТ».

3. Приоритетные направления деятельности Общества.

1. Основным из приоритетных направлений деятельности ОАО «Центральный Депозитарий Республики Татарстан» как профессионального участника рынка ценных бумаг является депозитарная деятельность (лицензия ФКЦБ РФ №116-02765-000100 от 8.11.2000г.).

Депозитарная деятельность включает в себя оказание услуг по хранению, учёту прав собственности на ценные бумаги, выплате доходов по учитываемым ценным бумагам, обслуживанию инвестиционного портфеля, а так же предоставление разнообразных сопутствующих услуг, перечень которых содержит:

- доставку документов в региональные реестры для проведения операций с ценными бумагами;
- сбор информации об эмитенте на заданном клиентом уровне детализации;
- подготовку для клиентов информационных материалов, связанных с обращением ценных бумаг и порядком реализации прав, закреплённых последними;
- осуществление рассылки информационных сообщений о корпоративных действиях эмитентов;
- содействие в реализации прав по ценным бумагам при осуществлении корпоративных действий эмитентами (получении доходов по ценным бумагам, участии в общих собраниях акционеров и прочее);

- предоставление клиентам информации о регистраторах и консультирование по вопросам оформления сделок с ценными бумагами в реестрах акционеров.

Депозитарная деятельность подразделяется следующим образом:

- обслуживание государства в лице Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан;
- обслуживание клиентов дилингового центра ООО «Таиф-Инвест»;
- депозитарное обслуживание прочих клиентов.

2. Прочая деятельность.

К прочим направлениям деятельности ОАО «ЦД РТ» можно отнести следующее:

- сдача в аренду коммерческих площадей и оказание эксплуатационных услуг;
- услуги по предоставлению во временное пользование индивидуальных сейфовых ячеек для хранения ценностей.

4. Перспективы развития Общества.

В «Стратегии развития финансового рынка Российской Федерации на период до 2020 года», утверждённой распоряжением Правительства Российской Федерации от 29.12.2008 года № 2043-р говорится, что основной задачей развития учётных институтов является снижение рисков, связанных с осуществлением учёта прав на ценные бумаги и сокращение сроков проведения операций по счетам депо (лицевым счетам). С этой целью необходимо принять меры, направленные на увеличение устойчивости и надёжности учётных институтов. В частности, наряду с увеличением требований к собственным средствам следует расширить практику страхования рисков профессиональной ответственности, обеспечить стимулирование перехода учётных институтов на электронный документооборот путём корректировки лицензионных требований и порядка расчёта собственных средств. Также необходимо принять меры, направленные на повышение прозрачности деятельности регистраторов и депозитариев, исключение их участия в корпоративных конфликтах, особенно в пользу своих акционеров.

Учитывая вышесказанное, ОАО «ЦДРТ» планирует своё развитие с учётом реализации приоритетных направлений развития финансового рынка до 2020 г., предусмотренных проектом Концепции социально-экономического развития Российской Федерации до 2020 года таким образом, чтобы надёжно обеспечивать как интересы физических и юридических лиц Республики Татарстан, совершающих операции на организованных рынках, так и стратегических инвесторов, осуществляющих долгосрочные инвестиции в экономику страны.

С этой целью ОАО «ЦД РТ» в условиях реформирования рынка ценных бумаг предпринимает все необходимые действия для своего развития, оставаясь крупным надёжным учётным институтом в масштабах России:

- обеспечивает соответствие своих условий осуществления депозитарной деятельности, внутренних документов, депозитарного и междепозитарного договоров, иных документов требованиям действующего законодательства и иных правовых актов;

- поддерживает современный уровень технического оборудования и программного обеспечения;

- имеет квалифицированных сотрудников, обладающих большим опытом работы и отвечающих квалификационным требованиям законодательства;
- осуществляет страхование ответственности по возмещению имущественного вреда третьим лицам;
- поддерживает величину собственных средств на необходимом уровне;
- является членом саморегулируемой организации ПАРТАД;
- обеспечивает соответствие стандартам депозитарной деятельности ПАРТАД, что подтверждено сертификатом.

ОАО «ЦД РТ» совершенствует свое участие в сфере социальной защиты своих работников, что, безусловно, будет способствовать снижению служебных рисков, связанных с человеческим фактором, а вместе с тем работать на перспективу и укреплять стабильное положение и жизнеспособность Общества. В этом направлении, в частности:

- обеспечено проведение диспансеризации в поликлинике страхового медицинского общества «Спасение» за счет организации;
- запланировано участие в медицинских целевых программах по диагностике и профилактике заболеваний под патронажем страхового медицинского общества «Спасение» за счет организации.

В рамках улучшения условий труда проведены ремонтные работы по обновлению многих помещений Депозитария, которые планируется продолжить в 2015 году.

5. Отчёт о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества.

В 2013 году по итогам работы Общества получена чистая прибыль в размере 1 309 тыс.руб.

По рекомендации Совета директоров Общества на Годовом общем собрании акционеров 20 июня 2014 года (протокол №1-2014 от 20.06.2014) было принято решение о выплате дивидендов по итогам 2013 года по обыкновенным акциям общества в размере 30% от чистой прибыли, с учетом суммы выплаченных в 2013 году промежуточных дивидендов. Дивиденды были начислены и выплачены в срок и в полном объеме.

6. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью.

Факторы риска, связанные с основной депозитарной деятельностью:

- Операционные риски, связанные с обработкой операций с ценными бумагами;
- Технические риски (риски незапланированной приостановки деятельности в результате аварий, стихийных бедствий и т.д.);
 - Риски внешних лиц, обусловленные задержкой или отказом оплаты услуг, иными неправомерными действиями клиентов;
 - Риски, возникающие при неэффективном планировании и управлении ресурсами Депозитария;
 - Служебные риски, возникающие из-за ненадлежащих действий сотрудников Депозитария;
 - Прочие риски (риски, связанные с информационно-техническими системами и т.д.).

7. Сведения о крупных сделках в отчётном году.

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками, в отчетном году Обществом не совершались.

8. Сведения о сделках с заинтересованностью в отчётном году.

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, в отчетном году Обществом не совершались.

9. Сведения об органах управления Общества.

Выплаты членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций расходов, связанных с исполнением функций органов управления, политикой Общества не предусмотрены.

Вознаграждение лицу, занимающему должность единоличного исполнительного органа, выплачивается в соответствии с трудовым договором.

Совет директоров ОАО «Центральный Депозитарий РТ»

Председатель Совета директоров:

Фамилия, имя, отчество	<i>Нурутдинов Айрат Рафкатович</i>
Дата и место рождения	<i>11.11.1971 г. Бузульма ТАССР</i>
Гражданство	<i>Российская Федерация, Республика Татарстан</i>
Образование, когда и какие учебные заведения окончил, квалификация, специальность	<i>Образование: Высшее Оконченные учебные заведения: Казанский Государственный Университет Дата окончания: 1994 Квалификация: радиопизик Специальность: радиопизика</i>
Места работы с указанием наименования и занимаемой должности за последние пять лет	<i>05.2007-04.2009 – глава муниципального учреждения «Администрация Кировского района исполнительного комитета муниципального образования «город Казань» 10.04.2009 – по 14.07 2012г. - Первый заместитель министра земельных и имущественных отношений Республики Татарстан С июля 2012 г. – помощник Президента РТ</i>
Доля участия в уставном капитале	<i>Не имеет</i>
Сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества	<i>Не совершал</i>
Сведения о выплате	<i>Не выплачивались</i>

вознаграждений и (или) компенсации расходов	
<i>Избран на годовом общем собрании акционеров ОАО «ЦД РТ» 20 июня 2014 г. Протокол № 1-2014.</i>	

Члены Совета директоров:

Фамилия, имя, отчество	<i>Мусин Фарит Шагитович</i>
Дата и место рождения	<i>30.09.1954г., г. Лениногорск</i>
Гражданство	<i>Российская Федерация</i>
Образование, когда и какие учебные заведения окончил, квалификация, специальность	Образование: <i>Высшее</i> Оконченные учебные заведения: <i>Казанский государственный университет</i> Дата окончания : <i>1986 г.</i> Квалификация: <i>филолог</i> Специальность: <i>русский язык и литература</i> Дата окончания : <i>2009 г.</i> Квалификация: <i>юрист</i> Специальность: <i>юриспруденция</i>
Места работы с указанием наименования и занимаемой должности за последние пять лет	<i>1999-2009г.г. - Госсовет Республики Татарстан - Председатель комиссии по социальным вопросам, заместитель председателя Комитета по экологии, природным ресурсам и землепользованию; С 2009 г. – по н/в – заместитель министра земельных и имущественных отношений Республики Татарстан</i>
Доля участия в уставном капитале	<i>Не имеет</i>
Сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества	<i>Не совершал</i>
Сведения о выплате вознаграждений и (или) компенсации расходов	<i>Не выплачивались</i>
<i>Избран на годовом общем собрании акционеров ОАО «ЦД РТ» 20 июня 2014 г. Протокол № 1-2014.</i>	
Фамилия, имя, отчество	<i>Рогожкин Максим Анатольевич</i>
Дата и место рождения	<i>29.08.1972 г., г. Казань</i>
Гражданство	<i>Российская Федерация</i>
Образование, когда и какие учебные заведения окончил, квалификация, специальность	Образование: <i>Высшее</i> Оконченные учебные заведения: <i>Казанский финансово-экономический институт</i> Дата окончания: <i>1993 г.</i> Квалификация: <i>бухгалтерский учёт и анализ хозяйственной деятельности предприятий</i> Специальность: <i>бухгалтер</i>
Места работы с указанием наименования и занимаемой должности за последние пять лет	<i>01.07.1999 г. – по 01.2011г.- Главный советник отдела экономики, финансов и управления госимуществом Аппарата Кабинета Министров РТ</i> <i>С января 2011 г. – начальник отдела управления гос. имуществом Управления экономики, финансов и распоряжения гос. имуществом Аппарата Кабинета</i>

	<i>Министров РТ</i>
Доля участия в уставном капитале	<i>Не имеет</i>
Сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества	<i>Не совершал</i>
Сведения о выплате вознаграждений и (или) компенсации расходов	<i>Не выплачивались</i>
<i>Избран на годовом общем собрании акционеров ОАО «ЦД РТ» 20 июня 2014 г. Протокол № 1-2014.</i>	
Фамилия, имя, отчество	<i>Ибрагимов Рустем Сагитович</i>
Дата и место рождения	<i>15.12.1968 г., г. Казань</i>
Гражданство	<i>Российская Федерация</i>
Образование, когда и какие учебные заведения окончил, квалификация, специальность	Образование: <i>Высшее</i> Оконченные учебные заведения: <i>Харьковское высшее военное авиационное училище лётчиков</i> Дата окончания: <i>1991г.</i> Квалификация: <i>лётчик-инженер</i> Специальность: <i>командная тактическая авиация</i> <i>Институт государственной службы при Президенте РТ</i> Дата окончания: <i>2007 г.</i> Специальность: <i>Государственное и муниципальное управление</i> <i>Казанский (Приволжский) федеральный университет</i> Дата окончания: <i>2013 г.</i> Специальность: <i>мастер делового администрирования (МВА)</i>
Места работы с указанием наименования и занимаемой должности за последние пять лет	<i>01.2006-05.2009г. - заместитель председателя Комитета земельных и имущественных отношений Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани</i> <i>20.05.2009 г.- Исполнительный директор ОАО «Центральный Депозитарий РТ»</i> <i>02.02.2012г. – Генеральный директор ОАО «Центральный Депозитарий РТ»</i>
Доля участия в уставном капитале	<i>Не имеет</i>
Сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества	<i>Не совершал</i>
Сведения о выплате вознаграждений и (или) компенсации расходов	<i>Не выплачивались</i>
<i>Избран на годовом общем собрании акционеров ОАО «ЦД РТ» 20 июня 2014 г. Протокол № 1-2014.</i>	
Фамилия, имя, отчество	<i>Даминова Эндже Нурияздановна</i>
Дата и место рождения	<i>10.05.1972 г., с. Б. Атня Арского района</i>
Гражданство	<i>Российская Федерация</i>
Образование, когда и какие учебные заведения окончил, квалификация, специальность	Образование: <i>Высшее</i> Оконченные учебные заведения: <i>Московский энергетический институт</i>

	<p>Дата окончания: 1995г. Квалификация: инженер-электрик Специальность: электроснабжение промышленных предприятий городов и сельских хозяйств, Казанский филиал Московского университета потребительской кооперации Дата окончания: 1997 г. Специальность: бухгалтерский учет и налогообложение</p>
Места работы с указанием наименования и занимаемой должности за последние пять лет	<p>2008-03.12.2012г.г. - начальник отдела реформирования и приватизации Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан 03.12.2012г.-26.09.2014г. - начальник управления экономики, приватизации и корпоративного управления Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан С 29.09.2014г. - ведущий специалист отдела собственности ОАО «Генерирующая компания»</p>
Доля участия в уставном капитале	Не имеет
Сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества	Не совершала
Сведения о выплате вознаграждений и (или) компенсации расходов	Не выплачивались
Избрана на годовом общем собрании акционеров ОАО «ЦД РТ» 20 июня 2014 г. Протокол № 1-2014.	

Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа.

Единоличным исполнительным органом ОАО «ЦД РТ» является Генеральный директор. Коллегиальный исполнительный орган в Обществе отсутствует.

Фамилия, имя, отчество	Ибрагимов Рустем Сагитович
Дата и место рождения	15.12.1968 г. Казань
Гражданство	Российская Федерация
Образование, когда и какие учебные заведения окончил, квалификация, специальность	<p>Образование: Высшее Оконченные учебные заведения: Харьковское высшее военное авиационное училище лётчиков Дата окончания: 1991 г. Квалификация: лётчик-инженер Специальность: командная тактическая авиации Институт государственной службы при Президенте РТ Дата окончания 2007 г. Специальность: Государственное и муниципальное управление Казанский (Приволжский) федеральный университет Дата окончания: 2013 г. Специальность: мастер делового администрирования (МВА)</p>

Места работы с указанием наименования и занимаемой должности за последние пять лет	<i>01.2006 г.- по 05.2009г. - заместитель председателя Комитета земельных и имущественных отношений Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани 20.05.2009г. – Исполнительный директор ОАО «ЦД РТ» 02.02.2012г. – Генеральный директор ОАО «ЦД РТ»</i>
Доля участия в уставном капитале	<i>Не имеет</i>
Сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества	<i>Не совершал</i>

10. Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного управления.

Общество в своей деятельности придерживается принципов и положений Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России (Письмо Банка России от 10 апреля 2014 г. № 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления»).

Накопленная практика применения Кодекса корпоративного поведения (Распоряжение ФКЦБ РФ от 04.04.2002 № 421/р) позволяет обеспечивать высокий уровень деловой этики в отношениях между участниками Общества и всего рынка.

Раскрытие информации о существенных корпоративных действиях производится в соответствии с законодательством, в том числе на веб-сайте ОАО «ЦД РТ» в сети Интернет.

Эффективной работе органов управления Общества и контроля за их деятельностью способствуют в том числе:

- своевременное извещение акционеров о проведении общего собрания акционеров;
- наличие у акционеров возможности знакомиться с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, посредством электронных средств связи, в том числе посредством сети Интернет;
- соблюдение дивидендных прав акционеров;
- наличие в уставе права Совета директоров на определение приоритетных направлений деятельности Общества;
- наличие в уставе Общества права совета директоров принять решение о приостановлении полномочий генерального директора, назначаемого общим собранием акционеров;
- отсутствие в составе Совета директоров акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг;
- выстраивание эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля;
- осуществление аудита с предоставлением аудиторского заключения по финансово-хозяйственной деятельности специализированной аудиторской организацией, избранной путем проведения аукциона.

**11. Отчёт Совета директоров о результатах развития ОАО «ЦД РТ»
по приоритетным направлениям деятельности.**

Отчёт по основным показателям депозитарной деятельности ОАО «ЦД РТ»:

№ п/п	Наименование позиции	2013 г. (на 01.01.2014)	2014 г. (на 01.01.2015)	Изменения к базе 2013г.(%)
1.	Количество ЦБ, учитываемых в ЦД РТ на счетах депо (шт.)	79 012 273 596	79 777 583 429,6	101
2.	Количество ЦБ, принятых на депозитарное обслуживание (шт.),	1 599 108 373	3 119 538 212	195
3.	Количество ЦБ, снятых с депозитарного обслуживания (шт.),	786 126 019	2 350 823 959	299
4.	Количество ЦБ, переведённых по пассивным счетам депо/разделам счетов депо (шт.)	1 308 626 278	2 231 844 233	170
5.	Количество операций по приёму ЦБ на депозитарное обслуживание (шт.)	894	765	75
6.	Количество операций по снятию ЦБ с депозитарного обслуживания (шт.)	825	725	88
7.	Количество операций перевода по пассивным счетам депо/разделам счетов депо (шт.)	54	46	85
8.	Общее количество операций (шт.)	4 724	4 409	93
9.	Количество счетов депо (шт.)	259*	272*	105
10.	Количество счетов депо, открытых в текущем году (шт.)	27	15	55
11.	Количество счетов депо, закрытых в текущем году, из них в связи с отсутствием движения в течение более 3-х лет (шт.)	45	2	4
		40	0	0
12.	Количество выпусков ЦБ, находящихся на депозитарном обслуживании (шт.)	519	521	100
13.	Количество выпусков ценных бумаг (шт.):			
	• принято на депозитарное обслуживание;	25	24	96
	• прекращено депозитарное обслуживание	24	22	91
14.	Предоставлено списков депонентов, по которым ЦДРТ выступает номинальным держателем	506	490	97
15.	Обработано запросов службы судебных приставов	4 062	4 404	108
16.	Отправлено уведомлений о проведении собраний акционеров, корпоративных действиях эмитентов	187	482	258
17.	Получено и обработано выписок из ЕГРЮЛ о состоянии эмитента	12	5	42

* - без счета «ЦБ неустановленных лиц»

Деятельность ОАО «ЦД РТ» в 2014 отчетном году характеризовалась следующими показателями:

1. Депозитарий предоставлял услуги по учету и удостоверению прав на ценные бумаги, учету и удостоверению передачи ценных бумаг Государству в лице Министерства земельных и имущественных отношений РТ и прочим клиентам ОАО «ЦД РТ» в полном объеме на высоком профессиональном уровне, о чем свидетельствует отсутствие жалоб и претензий со стороны клиентов депозитария и эмитентов.

2. Количество ценных бумаг на счетах депо по сравнению с прошлым годом увеличилось в связи с приёмом на обслуживание новых выпусков ценных бумаг.

3. Проводилась актуализация данных по лицевым счетам ОАО «ЦД РТ» в реестрах акционеров.

4. Проводилась работа по прекращению обслуживания выпусков ценных бумаг эмитентов, ликвидированных вследствие банкротства.

5. Продолжилась работа по заключению договоров с реестродержателями о возможности электронного взаимодействия по передаче информации и документов, что привело к оперативности выполнения ряда операций.

6. Внесены изменения в клиентский регламент ОАО «ЦД РТ».

7. Проводилась подготовительная работа по сбору и формированию информации для расчета и рассылки дивидендов депонентам ОАО «ЦД РТ».

8. Сотрудники депозитария повышали свой профессиональный уровень.

12. Информация об объеме каждого из использованных Обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов

В 2012 году Обществом заключены договора с основными поставщиками энергетических ресурсов:

- договор № 77127Э от 07.11.2012 энергоснабжения объектов юридического лица (индивидуальных предпринимателей) на поставку электроэнергии;

- договор № 12341Т от 10.10.2012 на снабжение тепловой энергией в горячей воде.

Объемы каждого из использованных Обществом в отчетном 2014 году энергетических ресурсов представлены в таблице:

Вид ресурса	Единица измерения	Объем потребления		Изменения к базе 2013г. (%)
		2013 г.	2014 г.	
Электрическая энергия	тыс. кВт. час	250 100,60	166 720,945	67
	тыс. руб.	1 243	671	54
Тепловая энергия	тыс. Гкал	378,06	268,58	71
	тыс. руб.	481	272	57
Бензин автомобильный	литр	10 234,233	10 540,196	103
	тыс. руб.	249	281	113

13. Экономические показатели деятельности Общества.

Основные экономические показатели.

Среднесписочная численность работающих	22 человека	(23)* человека
Средний возраст работающих	45 лет	(47)* лет
Минимальная заработная плата	14 000 руб.	(14 000)* руб.
Средняя заработная плата	16 880 руб.	(15 478)* руб.
Выручка от основной деятельности	18 596 тыс. руб. без НДС	
в т.ч.		
от депозитарной деятельности		18 548 тыс. руб.
- от обслуживания гос.портфеля		9 779 тыс.руб.
- от обслуживания прочих клиентов		4 449 тыс.руб.
от арендной деятельности		3 247 тыс.руб.
от прочей деятельности (эксплуат.)		1 073 тыс.руб.
Затраты		16 619 тыс.руб.
Прибыль (убыток) по основной деятельности		1 929 тыс.руб.
Прочие доходы		9 366 тыс.руб.
в т.ч.		
Проценты к получению		9 241 тыс.руб.
Дивиденды		124 тыс.руб.
Реализация основных средств		1 тыс.руб.
Прочие расходы		3 992 тыс.руб.
в т.ч.		
Госпошлина		2 тыс.руб.
Членский взнос в ПАРТАД		300 тыс.руб.
Налоги: имущество, земельный		1 182 тыс.руб.
Расходы не принимаемые для целей налогообложения		1 689 тыс.руб.
Списание себестоимости		1 тыс.руб.
Услуги банка		220 тыс.руб.
Резерв на оплату отпусков		598 тыс.руб.
Прибыль(убыток) до налогообложения		7 303 тыс.руб.
Чистая прибыль (убыток)		5 094 тыс.руб.
Дебиторская задолженность на 01.01.15 г.		5 130 тыс.руб.
-в том числе, краткосрочная		5 130 тыс.руб.
Кредиторская задолженность на 01.01.15 г.		7 231 тыс.руб.
-в том числе, краткосрочная		7 231 тыс.руб.
Задолженность перед бюджетом		515 тыс. руб.
(налог на имущество, земельный, транспортный)		
Чистые активы на 01.01.2015 г.		1 001 096 тыс.руб.
Размер уставного капитала общества		992 070 тыс.руб.

*- 2013 год

Основные выводы по результатам финансово-экономической деятельности в 2014 году.

В целом, финансовые результаты ОАО «ЦД РТ» в 2014г. можно сформировать в таблицу:

Наименование статей	2014 г. тыс.руб.
Выручка от основной деятельности	18 548
Поступления от депозитарного обслуживания гос. портфеля	9 779
Выручка от депозитарного обслуживания прочих клиентов	4 449
Выручка от арендной деятельности	3 247
Выручка от прочей деятельности (эксплуатационные услуги)	1 073
Расходы на основную деятельность	16 619
Прибыль (убыток) от основной деятельности	1 929
Прочие доходы	9 366
Прочие расходы	3 992
Прибыль до налогообложения	7 303
Налоговые корректировки	(1 056)
Налог на прибыль	(861)
Дополнительный показатель: дивиденды	(292)
Чистая прибыль (убыток)	5 094

- **Прибыль компании** по итогам 2014 года составила **5 094 тыс.руб.** Это положительный показатель, и по сравнению с предыдущим 2013 годом имеется динамика улучшения финансового состояния, поскольку в 2013 году была получена **прибыль** в размере **1 309 тыс.руб.** Такая динамика увеличения прибыли предприятия сложилась из-за многих факторов, а именно: освобождение депозитарной деятельности от НДС, предоставление эксплуатационных услуг собственникам здания депозитария, сдача помещений в аренду, получение процентов по использованию временно свободных денежных средств. Однако, специфика профессиональной деятельности организации не позволяет существенно экономить на производственном процессе.

- **Чистые активы** предприятия также составили **10,09 руб.** на одну акцию. Если оценивать стоимость компании по чистым активам на 31 декабря 2014 года, её стоимость достигла **1 001 096 тыс. руб.**, что больше соответствующего показателя 2013 года на 5 094 тыс. руб.

Увеличение размера чистых активов вызвано ростом активов предприятия, а именно:

- увеличением стоимости нематериальных активов,
- увеличением денежных средств.

- **Основная деятельность** компании принесла прибыль. Расходы по текущей деятельности не превысили доходы, в результате чего была получена прибыль в размере 1 929 тыс. руб. **Доход составил 18 548 тыс. руб., расходы - 16 616 тыс. руб.**

Затраты по статьям составили:

Затраты на оплату труда	4 457 тыс.руб.
ЕСН	1 346 тыс.руб.
Амортизация основных средств	1 091 тыс.руб.
Услуги сторонних организаций	2 505 тыс.руб.
Арендная плата за землю	182 тыс.руб.
Сырье и материалы	1 545 тыс.руб.
Топливо, энергия, вода	1 386 тыс.руб.
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями	4 070 тыс.руб.
Налоги (транспортный, экологический)	10 тыс.руб.
Прочие расходы	27 тыс.руб.

- **Размер собственных средств** на 31.12.2014 г. составил 234 млн. 166 тыс. руб. Следует отметить, что размер собственных средств ОАО «ЦД РТ» соответствует требованиям, установленным Указанием Банка России от 21.07.2014г. № 3329-У «О требованиях к собственным средствам профессиональных участников рынка ценных бумаг...», вступившим в силу с 1 сентября 2014 года. Норматив достаточности собственных средств депозитария – не менее 15 млн.руб.

- **Дебиторская задолженность** составила по итогам года 5 млн. 130 тыс.руб. По сравнению с аналогичным показателем прошлого года данная величина увеличилась на 2 443 тыс.руб. Определяющим фактором величины дебиторской задолженности является несвоевременное погашение задолженности (в течение квартала, года) контрагентов по сделкам по аренде имущества и по прочим договорам на оказание услуг, а также переплата в бюджет по налогу на прибыль.

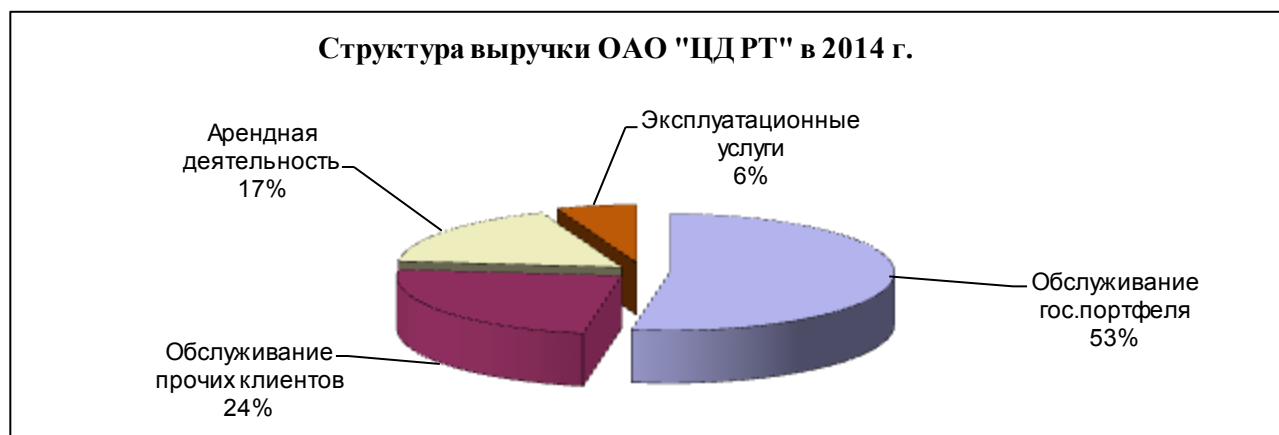
- **Кредиторская задолженность** компании в 2014 году уменьшилась на 10,35% по сравнению с показателем прошлого года. На 31.12.2014 сумма кредиторской задолженности составила 7 231 тыс.руб. Уменьшение произошло, в основном, за счёт своевременного погашения кредиторской задолженности.

- **В целом, положительный** результат финансово-хозяйственной деятельности говорит об экономической целесообразности сдачи в аренду нежилых помещений, превышением поступлений от основной деятельности организации над расходами.

Анализ финансово-экономического состояния предприятия.

Выручка, себестоимость, финансовый результат.

Выручка по итогам 2014 года составила 18 млн. 548 тыс.руб. Структура выручки сложилась следующим образом:



Рассматривая выручку организации в динамике, можно отметить следующее: по сравнению с 2013 годом выручка организации в 2014 году уменьшилась на 48 тыс.руб. Незначительное уменьшение выручки обусловлено изменением количества прочих клиентов (депонентов).

Увеличилась выручка от арендной деятельности на 17 тыс.руб. и составила 3 млн. 247 тыс.руб. и также от эксплуатационных услуг - на 164 тыс.руб. и составила 1 073 тыс.руб.

	2012 г.	2013 г.	2014 г.
Выручка всего, в т. ч.:	15 661	18 596	18 548
Обслуживание гос. портфеля	6 762	9 779	9 779
Обслуживание прочих клиентов	3 842	4 678	4 449
Арендная деятельность	4 591	3 230	3 247
Эксплуатационные услуги	466	909	1 073

Если проанализировать показатели выручки, себестоимости и валовой прибыли в 2012-2014 годах, то можно определить направление динамики. По итогам 2012 года доходы от основной деятельности не покрыли произведенные затраты, и убыток составил 110 тыс.руб. В 2013 году в результате превышения выручки над себестоимостью получена прибыль по основной деятельности в сумме 2 293 тыс.руб. В 2014 году в результате превышения выручки над себестоимостью была получена прибыль по основной деятельности в размере 1 929 тыс.руб. По сравнению с результатами прошлых периодов наблюдается в целом положительная динамика.

	2012 г.	2013 г.	2014 г.
Выручка от реализации	15 661	18 596	18 548
Себестоимость продукции	15 771	16 303	16 619
Валовая прибыль	(110)	2 293	1 929

Резервов повышения выручки у организации практически не имеется, так как основную часть дохода по депозитарной деятельности составляет оплата услуг на основании годового государственного контракта между МЗИО РТ и ОАО «ЦД РТ» по депозитарному обслуживанию государственного пакета акций, принадлежащих Республике Татарстан.

В то же время, снижение затрат организации возможно лишь до определённого уровня. Ответственность по рискам депозитарной деятельности не позволяет экономить на затратах основного (депозитарного) подразделения. Чтобы покрыть расходы, организация сдаёт нежилые помещения в аренду и оказывает эксплуатационные услуги.

	2013 г.	2014 г.
Выручка от реализации	18 596	18 548
Себестоимость продукции	16 303	16 619
Валовая прибыль	2 293	1 929
Прочие доходы	11 042	9 366
Прочие расходы	11 165	3 992
Прибыль до налогообложения	2 179	7 303
Отложенные налоговые активы	-4	-1 056
Отложенные налоговые обязательства	-	-
Текущий налог на прибыль	-756	-861
Дополнительный показатель: дивиденды	- 101	-292
Чистая прибыль	1 309	5 094

Оценка имущественного положения предприятия.

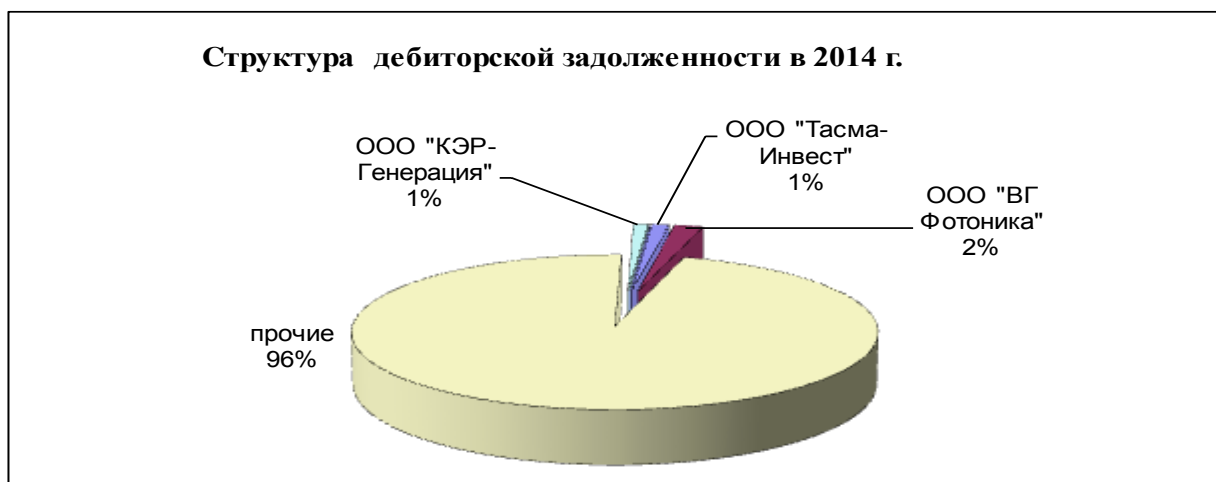
Анализ структуры активов предприятия

Статья	2013 г. (тыс.руб.)	В % к валюте баланса	2014 г. (тыс.руб.)	В % к валюте баланса	Изменения (%)
Актив					
I. Внеоборотные активы					
Нематериальные активы	17	0%	200	0%	0%
Основные средства	51 168	5 %	51 239	5%	0%
Незавершённое строительство	0	0%	0	0%	0%
Доходные вложения в материальные ценности	0	0%	0	0%	0%
Долгосрочные финансовые вложения	941 663	94%	941 648	94%	0%
Отложенные налоговые активы	1 965	0%	922	0%	0%
Прочие внеоборотные активы	0	0%	0	0%	0%
Итого по разделу I	994 813	99%	994 009	99%	0%
II. Оборотные активы					
Запасы и затраты	531	0%	477	0%	0%
НДС по приобретённым ценностям	50	0%	0	0%	0%
Дебиторская задолженность	2 687	0%	5 130	0%	0%
Краткосрочные финансовые вложения	0	0%	0	0%	0%
Денежные средства и их эквиваленты	5 510	1%	8 145	1%	0%
Прочие оборотные активы	414	0%	516	0%	0%
Итого по разделу II	9 192	1%	14 268	1%	0%
Всего активов	1 004 005	100%	1 008 277	100%	0%

За отчётный период суммарная стоимость имущества предприятия (валюта баланса нетто) увеличилась в основном за счёт стоимости нематериальных активов, денежных средств предприятия и дебиторской задолженности.



По ряду причин произошло увеличение дебиторской задолженности в 2014 году на 2 443 тыс.руб. Структура дебиторской задолженности в размере 5 130 тыс.руб. выглядит следующим образом, причем, основная ее часть (96%) приходится на прочих дебиторов (268 контрагентов - арендаторы, депоненты, бюджет):



Определяющим фактором увеличения дебиторской задолженности в 2014 году на 2 443 тысяч рублей является задолженность контрагентов по сделкам по аренде нежилых помещений и прочим договорам, а также переплата в бюджет (налог на прибыль).

Вся задолженность является краткосрочной и «живой» и подлежит погашению в течение 2015 года.

Анализ структуры пассивов предприятия.

Величина собственного капитала компании по итогам 2014 года составила 1 001 096 тыс.руб. или 99% валюты баланса и привлечённого соответственно 7 181 тыс.руб. или 1%. Изменение валюты баланса пассивов отразилось по статьям «нераспределённой прибыли» - увеличилась на 5 094 тыс.руб., и «краткосрочные пассивы» - уменьшились на 835 тыс.руб.

Статья	2013 г.	в % к валюте баланса	2014 г.	в % к валюте баланса	Изменения
I. Собственный капитал					
Уставный капитал	992 070	99 %	992 070	99%	0%
Собственные акции, выкупленные у акционеров	0	0%	0	0%	
Фонды и резервы	57 621	5%	57 621	5%	0%
Нераспределённая прибыль	-53 689	-5%	-48 595	-4%	1%
Итого по разделу I	996 002	99%	1 001 096	99%	1%
II. Привлечённый капитал					
Долгосрочные пассивы	-67	0%	-54	0%	0%
Краткосрочные пассивы	8 070	1%	7 235	1%	0%
Итого по разделу II	8 003	1%	7 181	1%	0%
Всего пассивов	1 004 005	100%	1 008 277	100%	

Уставный капитал составляет 992 070 тыс.руб.

Долгосрочных обязательств у компании нет, что говорит о наличии собственных средств как источника финансирования, а по статье «долгосрочные пассивы» отражены отложенные налоговые обязательства.

Краткосрочные пассивы составляют всего 7 235 тыс.руб. (1% структуры баланса) и более чем на 99% состоят из кредиторской задолженности 7 231 тыс.руб. и 4 тыс.руб. – задолженности по выплате дивидендов за 2005 год.

Динамика кредиторской задолженности за 2010-2014 годы имеет устойчивую тенденцию к погашению. В 2014 году краткосрочная кредиторская задолженность уменьшилась в целом на 835 тыс. руб. Уменьшение произошло в основном за счёт своевременного погашения задолженности перед контрагентами.



Анализ структуры чистых активов

На 31.12.2014 год величина чистых активов организации составила 1 001 096 тыс. руб. Увеличение по сравнению с 2013 годом произошло на 5 094 тыс. руб. за счёт увеличения активов, формирующих стоимость ЧА – стоимости нематериальных активов на 183 тыс.руб., основных средств на 71 тыс.руб., дебиторской задолженности на 2 443 тыс. руб., денежных средств на 2 635 тыс.руб. Что же касается изменения пассива, то его уменьшение составило 822 тыс. руб.

1. АКТИВЫ	2013 г.	2014 г.	Абсолютное изменение, тыс.руб.
1. Нематериальные активы	17	200	183
2. Основные средства	51 168	51 239	71
3. Незавершенное строительство	0	0	0
4. Долгосрочные финансовые вложения	941 663	941 648	-15
5. Прочие внеоборотные активы	1 965	922	-1043
6. Запасы	531	477	-54
7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	50	0	-50
8. Дебиторская задолженность	2 687	5 130	2 443
<i>долгосрочная дебиторская задолженность</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>краткосрочная дебиторская задолженность</i>	<i>2 687</i>	<i>5 130</i>	<i>2 443</i>
9. Краткосрочные финансовые вложения	0	0	0
10. Денежные средства	5 510	8 145	2 635
11. Прочие оборотные активы	414	516	102
12. Итого активы (1-11)	1 004 005	1 008 277	4 272
2. ПАССИВЫ			
13. Заемные средства	0	0	0
<i>Отложенные налоговые обязательства</i>	<i>-67</i>	<i>-54</i>	<i>-13</i>
<i>краткосрочные заемные средства</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
14. Кредиторская задолженность	8 066	7 231	835
15. Расчеты по дивидендам	4	4	0
16. Резервы предстоящих расходов и платежей	0	0	0
17. Прочие пассивы	0	0	0
18. Итого пассивы, исключаемые из стоимости активов (13-17)	8 003	7 181	822

Сравнительная таблица

Наименование статьи	2013	2014
Стоимость чистых активов (п.12-п.18)	996 002	1 001 096
Количество акций (УК)	99 206 986	99 206 986
ЧА на одну акцию	10	10

Оценка финансового состояния

Собственные оборотные средства.

Величина собственных оборотных средств является характеристикой финансовой устойчивости компании, которая отражает долю средств, принадлежащих предприятию, в его текущих активах.

Собственные оборотные средства организации состоят из дебиторской задолженности, краткосрочных финансовых вложений и денежных средств. Структура довольно мобильна и не отягощена запасами. По итогам 2014 года величина собственных оборотных средств (СОС) составила 14 268 тыс. руб. или 1,42 % от активов организации. По сравнению с 2013 годом величина СОС увеличилась на 5 076 тыс.руб. Величина текущих активов превышает величину текущих обязательств, недостатка в собственных оборотных средствах организация не испытывает.

	2013 г.	% к валюте баланса	2014 г.	% к валюте баланса	Изменения тыс. руб.
Собственные оборотные средства	9 192	0,9%	14 268	1,42%	5 076

Оценка ликвидности.

Говоря о ликвидности организации, имеют в виду наличие оборотных средств в размере, достаточном для погашения краткосрочных обязательств.

Коэффициенты ликвидности – финансовые показатели, рассчитываемые на основании бухгалтерского баланса для определения способности организации погашать текущую задолженность за счёт имеющихся текущих (оборотных) активов. Смысл этих показателей состоит в сравнении величины текущих задолженностей предприятия и его оборотных средств, которые должны обеспечить погашение этих задолженностей.

Основные показатели ликвидности:

1. **Коэффициент текущей ликвидности** финансовый коэффициент показывает, достаточно ли у компании средств, которые могут быть использованы для погашения краткосрочных обязательств. Коэффициент рассчитывается по формуле:

$$\text{Коэффициент текущей ликвидности} = \frac{\text{Оборотные активы, без учета долгосрочной дебиторской задолженности}}{\text{Краткосрочные обязательства}}$$

или

$$K_{тл} = \frac{\text{стр. 1200}}{(\text{стр. 1520} + \text{стр. 1510} + \text{стр. 1550})}$$

Нормальным считается значение коэффициента от 1,5 до 2,5 в зависимости от отрасли. Неблагоприятно как низкое, так и высокое соотношение.

2. **Коэффициент быстрой (срочной) ликвидности** характеризует способность компании погашать текущие (краткосрочные) обязательства за счёт оборотных активов. Рассчитывается по формуле:

$$\text{Коэффициент быстрой ликвидности} = \frac{(\text{Денежные средства} + \text{Краткосрочные финансовые вложения} + \text{Краткосрочная дебиторская задолженность})}{\text{Краткосрочные обязательства}}$$

или

$$K_{бл} = \frac{(\text{стр. 1230} + \text{стр. 1240} + \text{стр. 1250})}{(\text{стр. 1520} + \text{стр. 1510} + \text{стр. 1550})}$$

Чем выше показатель, тем лучше платежеспособность предприятия. Нормальным считается значение коэффициента более 0,8.

3. **Коэффициент абсолютной ликвидности** позволяет определить, имеются ли у предприятия ресурсы, способные удовлетворить требования кредиторов в критической ситуации. Рассчитывается по формуле:

$$\text{Коэффициент абсолютной ликвидности} = (\text{Денежные средства} + \text{Краткосрочные финансовые вложения}) / \text{Текущие обязательства}$$

или

$$\text{Каб} = (\text{стр. 1240} + \text{стр. 1250}) / (\text{стр. 1520} + \text{стр. 1510} + \text{стр. 1550})$$

Нормальным считается значение коэффициента более 0,2. Чем выше показатель, тем лучше платежеспособность предприятия.

4. **Чистый оборотный капитал** необходим для поддержания финансовой устойчивости предприятия, поскольку превышение оборотных средств над краткосрочными обязательствами означает, что предприятие не только может погасить свои краткосрочные обязательства, но и имеет резервы для расширения деятельности. Определяется по формуле:

$$\text{Чистый оборотный капитал} = \text{Оборотные активы} - \text{Краткосрочные обязательства}$$

или

$$\text{Чоб} = \text{стр. 1200} - \text{стр. 1500}$$

Величина чистого оборотного капитала должна быть выше нуля.

Наименование показателя	2013г.	2014г.	Норма
Коэффициент текущей ликвидности	1,1	1,97	1,5 – 2,5
Коэффициент быстрой ликвидности	1	1,83	> 0,8
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,7	1,13	> 0,2
Чистый оборотный капитал (тыс.руб.)	1 122	7 003	> 0

В целом, увеличение значения коэффициента текущей ликвидности, быстрой ликвидности обусловлено увеличением оборотных активов и уменьшением краткосрочных обязательств. Что же касается коэффициента абсолютной ликвидности, то он является наиболее жёстким критерием ликвидности предприятия, показывая, какая часть текущих обязательств может быть при необходимости погашена средствами, имеющими абсолютную ликвидность. Увеличение этого показателя связано с увеличением суммы денежных средств.

Однако значения коэффициентов ликвидности достигают и превышают нормативные показатели. А это означает, что предприятие способно покрыть свои обязательства за счёт денежных средств и текущих активов.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Р.С. Ибрагимов

Л. Г. Лапина