

ОДОБРЕН
на заседании Совета директоров ОАО “Чер-
метинформация”
Протокол № 93 от 11.05.2010 г.

УТВЕРЖДЕН
Решением годового Общего собрания акцион-
ров ОАО “Черметинформация”
Протокол № 21 от 12.05.2010 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ ОАО “ЧЕРМЕТИНФОРМАЦИЯ” ЗА 2009 г.

Москва 2010 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ ОАО «ЧЕРМЕТИНФОРМАЦИЯ» ЗА 2009 г.

1. Положение ОАО «Черметинформация» в отрасли

Центральный научно-исследовательский институт информации и технико-экономических исследований черной металлургии («Черметинформация») был создан в апреле 1943 г. с целью обеспечения аналитической и статистической информацией по различным аспектам черной металлургии правительственных органов, а также Министерства черной металлургии и его предприятий, проектных и исследовательских институтов.

В 1992 г. институт был преобразован в открытое акционерное общество (ОАО «Черметинформация»).

ОАО «Черметинформация» является юридическим лицом с самостоятельным балансом. Идентификационный номер налогоплательщика 7727043306.

1. БИК 044525228

К/с: 30101810400000000225

Р/с (рублевый) 40702810338030100238 в Донском ОСБ № 7813 г. Сбербанка России
ОАО г. Москва

Валютный 40702840638030100238

в Донском отделении № 7813 г. Сбербанка

Валютный 40702978938110100238

России ОАО г. Москва

2. БИК 044525787

К/с: 30101810100000000787

Р/с (рублевый) 40702810800482000624 в ОАО «УРАЛСИБ» г. Москва

Юридический адрес Общества: 117218, г. Москва, ул. Кржижановского, д. 14, корп. 3.

Устав ОАО «Черметинформация» зарегистрирован Московской регистрационной палатой 24 июня 2002 г.

Уставной капитал сформирован в размере 4 526 826,10 руб., разделенных на 6 736 обыкновенных именных акций. Номинальная стоимость каждой акции составляет 709.98 руб.

Ведение реестра акционеров ОАО «Черметинформация» осуществляет ОАО «Регистратор Р.О.С.Т» в соответствии с договором № 01/01 от 01.08.2001 г.

2. Приоритетное направление деятельности ОАО «Черметинформация»

ОАО «Черметинформация» систематизирует, обобщает и распространяет информацию о состоянии и тенденциях развития отечественной и зарубежной черной металлургии, новейших научно-технических достижениях в отрасли, ведет исследовательскую и издательскую деятельность.

3. Отчет Совета директоров о результатах развития ОАО «Черметинформация» по приоритетным направлениям его деятельности

Совет директоров основным направлением своей деятельности считает работу, направленную на снижение влияния кризиса на деятельность института как отраслевого института, связанного с металлургической отраслью наиболее пострадавшей от кризиса. В условиях падения заказов на научные исследования направить деятельность ученых на формирование научно-технических журналов института. Усилить деятельность по использованию собственности института. В результате выручка в 2009 г. составила 44 740 тыс. руб. и снизилась по сравнению с 2008 г. на 9,4 %.

4. Перспективы развития ОАО «Черметинформация»

В условиях финансового кризиса спрос на качественную научную аналитическую информацию и сдаваемую в аренду собственность института значительно сократился.

В планы будущей деятельности общества входит переориентация научных сотрудников на направления, которые могут быть востребованы и прежде всего на экспертизу направлений целесообразности кредитования объектов банками.

5. Отчет о выплате дивидендов по акциям ОАО “Черметинформация”

На основании решений годового Общего собрания акционеров по итогам работы за 2009 г. (Протокол № 21 от 12.05.2010 г.) дивиденды акционерам Общества за 2009 г. на одну обыкновенную именную акцию составили 50 руб.

6. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

Отраслевые риски:

Риски бизнес-среды: потеря конкурентных позиций ОАО из-за ошибок в развитии и позиционировании; риск сокращения доходов в связи с изменением рыночных параметров, в том числе курса валют.

Риски корпоративного управления и персонала: риски принятия неблагоприятных (ошибочных, юридически оспоримых, несвоевременных) управленческих решений, в том числе стратегических; риски персонала в части возможных злоупотреблений, ошибок и конфликта интересов.

Финансовые риски:

Расчетно-кредитные риски: неисполнение обязательств контрагентов ОАО по расчетам.

Правовые риски:

ОАО “Черметинформация” осуществляет свою деятельность в сфере научной и издательской деятельности. В процессе осуществления указанного вида деятельности могут возникнуть правовые риски, которые могут негативно влиять на результаты деятельности.

- законодательный риск — риск законодательных изменений, т. е. возможность потерь в процессе осуществления основной деятельности в связи с появлением новых или изменением существующих законов и нормативных правовых актов, риск, связанный с изменением законодательства РФ о ценных бумагах, валютного законодательства РФ, налогового законодательства РФ;

- риск, связанный с изменением судебной практики при рассмотрении споров по вопросам, возникающим в связи с осуществлением финансово-хозяйственной деятельности ОАО “Черметинформация” и деятельности ОАО “Черметинформация” как акционерного общества — эмитента ценных бумаг.

В целях управления правовыми рисками, связанными с деятельностью ОАО “Черметинформация”, осуществляется правовая экспертиза подготавливаемых внутренних документов, договоров на предмет их соответствия законам и иным нормативным правовым актам.

7. Перечень совершенных ОАО “Черметинформация” в отчетном году крупных сделок

В 2009 г. финансовом году Обществом крупных сделок не совершалось.

8. Перечень совершенных ОАО “Черметинформация” в отчетном году сделок с заинтересованностью

В 2009 г. финансовом году Обществом сделок заинтересованностью не совершалось.

9. Состав Совета директоров ОАО “Черметинформация” и сведения о членах Совета директоров (по состоянию на 31 декабря 2009 г.)

Председатель Совета директоров

Антипин Вадим Григорьевич

Год рождения 1934

Образование: высшее
Организация: ОАО “Черметинформация”
Сфера деятельности: научно-техническая
Должность: заместитель генерального директора
Период: 2000 г. – по настоящее время.
Доля в уставном капитале Общества: долей не имеет.
Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: долей не имеет.

Члены Совета директоров:

- 1) Воронов Валерий Феодосьевич
Год рождения 1938
Образование: высшее
Организация: ОАО “Черметинформация”
Сфера деятельности: научно-техническая
Должность: заместитель генерального директора
Период: 1976 г. – по настоящее время.
Доля в уставном капитале Общества: долей не имеет.
Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: долей не имеет.
- 2) Игнатов Александр Васильевич
Год рождения 1952
Образование: средне-техническое
Организация: ОАО “Черметинформация”
Сфера деятельности: хозяйственная
Должность: начальник отдела
Период: 2002 г. – по настоящее время.
Доля в уставном капитале Общества: 0,6 %.
Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: долей не имеет.
- 3) Катунин Владимир Васильевич
Год рождения 1938
Образование: высшее
Организация: ОАО “Черметинформация”
Сфера деятельности: научная
Должность: генеральный директор
Период: февраль 1993 г. – по настоящее время.
Доля в уставном капитале Общества: 95,09 %.
Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: долей не имеет.
- 4) Феоктистов Борис Алексеевич
Год рождения 1940
Образование: высшее
Организация: ОАО “Черметинформация”
Сфера деятельности: издательская
Должность: главный аналитик
Период: 2002 г. – по настоящее время.
Доля в уставном капитале Общества: долей не имеет
Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: долей не имеет

10. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа

Катунин Владимир Васильевич

Год рождения 1938

Образование: высшее

Должности за последние 5 лет:

Период: 2000 г. – по настоящее время.

Организация: ОАО “Черметинформация”

Сфера деятельности: научная

Должность: генеральный директор

Доля в уставном капитале эмитента: 95,09 %.

Доли в дочерних/зависимых обществах эмитента: долей не имеет.

11. Критерии определения и размер вознаграждения лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа и каждого члена Совета директоров ОАО “Черметинформация”

На основании решения годового Общего собрания акционеров ОАО “Черметинформация” вознаграждения и компенсации расходов членам Совета директоров Общества за выполнение ими своих обязанностей НЕ ВЫПЛАЧИВАЛОСЬ.

Размер вознаграждения (заработной платы) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа, определяется трудовым договором (контрактом).

12. Сведения о соблюдении ОАО “Черметинформация” Кодекса корпоративного поведения

Деятельность Общества осуществляется с соблюдением требований, установленных Кодексом корпоративного поведения, рекомендованным к применению Распоряжением Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 4 апреля 2002 г. № 421/р “О рекомендации к применению Кодекса корпоративного поведения”, в том числе:

- акционеры Общества обеспечены эффективными способами учета прав собственности на акции;
- акционеры имеют право участвовать в управлении Обществом путем принятия решений по наиболее важным вопросам деятельности Общества на Общем собрании акционеров;
- акционеры имеют право на регулярное и своевременное получение полной и достоверной информации об Обществе;
- в Обществе обеспечивается равное отношение к акционерам, владеющим равным числом акций одного типа (категории);
- избрание членов Совета директоров и генерального директора осуществляется в соответствии с прозрачной процедурой, предусматривающей предоставление акционерам полной информации об этих лицах;
- генеральный директор Общества действует в соответствии с финансово-хозяйственным планом Общества;
- акционеры имеют равные возможности для доступа к одинаковой информации;
- информационная политика Общества обеспечивает возможность свободного и необременительного доступа к информации Общества;
- акционеры имеют возможность получать полную и достоверную информацию, в том числе о финансовом положении Общества, результатах его деятельности, об управлении Обществом, о крупных акционерах Общества, а также о существенных факторах, затрагивающих его финансово-хозяйственную деятельность;
- в Обществе осуществляется контроль за использованием конфиденциальной и служебной информации.

Практика корпоративного поведения Общества учитывает предусмотренные законодательством права заинтересованных лиц, в том числе работников Общества и поощряет активное сотрудничество Общества и заинтересованных лиц в целях увеличения активов Общества, стоимости акций и иных ценных бумаг Общества, создания новых рабочих мест.

Для обеспечения эффективной деятельности Общества, генеральный директор учитывает интересы третьих лиц, в том числе государства, субъекта федерации и муниципальных образований, на территории которых находится Общество.

Органы управления Общества содействуют заинтересованности работников Общества в эффективной работе Общества.

Практика корпоративного поведения Общества обеспечивает эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества с целью защиты прав и законных интересов акционеров.

13. Иная информация о деятельности ОАО “Черметинформация” в отчетном периоде

По налогообложению ОАО “Черметинформация” контролируется инспекцией ФНС России № 27 по ЮЗАО г. Москвы.

Аудит финансовой и бухгалтерской отчетности за 2009 г. проведен в соответствии с Федеральным законом от 07.08.2001 № 119-ФЗ “Об аудиторской деятельности” и Постановлением Правительства РФ от 23.09.2002 № 696 “Об утверждении федеральных правил (стандартов) аудиторской деятельности” с целью подтверждения достоверности бухгалтерской отчетности и соответствия порядка ведения бухгалтерского учета законодательству РФ.

В соответствии с требованиями ст. 6 ФЗ “О бухгалтерском учете” от 21.11.1996. № 129 ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций в 2009 финансовом году была возложена на руководителя ОАО “Черметинформация” в лице генерального директора Катунина В.В., соответствие осуществляемых хозяйственных операций законодательству РФ обеспечивалось бухгалтерией в лице главного бухгалтера Михневич Н.А.

13.1. Имущество общества

Остаточная стоимость основных средств ОАО “Черметинформация” по состоянию на 31.12.2009 г. включительно составляет 79.420,0 тыс. руб., что соответствует данным анализа бал. счетов 01 “Основные средства” и 02 “Амортизация основных средств” за декабрь месяц 2009 г. и показана по стр. 120 формы 1 “Бухгалтерский баланс”.

Аналитический учет основных средств ведется на карточках первичной учетной документации унифицированной формы ОС-6, утв. Постановлением Госкомстата РФ от 21.01.2003 г. № 7.

В соответствии с Учетной политикой Общества для целей налогообложения на 2009 год начисление амортизации по амортизируемому имуществу производилось линейным методом, амортизируемое имущество распределяется по амортизационным группам в соответствии со сроком его полезного использования и требованиями ст. 258 НК РФ. В ходе выборочной аудиторской проверки распределения основных средств по амортизационным группам за 2009 г., в соответствии со сроками его полезного использования и правильности определения суммы ежемесячной амортизации замечаний не установлено.

По состоянию на 31.12.2009 г. включительно остаток материалов по бал. счету 10 “Материалы” числится в сумме 211,0 тыс. руб., что подтверждается оборотно-сальдовой ведомостью по счету и отчетами материально-ответственных лиц за декабрь 2009 г. и показан по стр. 211 формы 1.

Учет движения МПЗ, переданных в эксплуатацию, а также контроль над их сохранностью обеспечивается материально-ответственными лицами хозяйственных подразделений по местам эксплуатации.

Проведенной выборочной проверкой Актов на списание хозяйственного инвентаря, не пригодного к дальнейшему использованию, за 2009 г., замечаний не выявлено.

13.2. Учет готовой продукции

Остаток готовой продукции на бал. счете 43 “Готовая продукция” по состоянию на 31.12.2009 г. включительно составляет 743,0 тыс. руб. (журналы, издаваемые издательством института) и отражен по строке 214 формы 1.

13.3. Расчетные операции

Остаток денежных средств в кассе организации по состоянию на 31.12.2009 г. включительно, бал. счет 50.1 “Касса организации в рублях”, числится в сумме 0,11 тыс. руб., бал. счет 50.11 “Касса организации в валюте”, числится в сумме 0,08 тыс. руб. что подтверждается отчетом кассира за 31.12.2009 г., данными анализа по счетам и показан в составе стр. 260 “Денежные средства” формы 1 “Бухгалтерский баланс”.

Лимит остатка денежных средств в кассе, установленный Донским отделением № 7813 Сбербанка РФ на 2009 г. в размере 7,0 тыс. руб., в отчетном периоде не превышался. Инвентаризация наличных денежных средств в кассе организации производилась ежеквартально.

По состоянию на 31.12.2009 г. включительно остаток денежных средств на расчетном счете организации, бал. счет 51 “Расчетный счет”, составляет 6.757 тыс.руб., что подтверждается выпиской ОСБ “Донское” Сбербанка России ОАО и выпиской ОАО “Уралсиб” за 31.12.2009 г. и показан в составе стр. 260 формы 1 “Бухгалтерский баланс”.

13.4. Дебиторская и кредиторская задолженности

По состоянию на 31.12.2009 г. включительно дебиторская задолженность составляет 28.432 тыс. руб. и показана по стр. 240 формы 1 “Бухгалтерский баланс”.

Кредиторская задолженность на отчетную дату составляет 15.140 тыс. руб. и показана по стр. 620 формы 1 “Бухгалтерский баланс”. Задолженность представлена в основном задолженностью перед комитентами и другими поставщиками.

Задолженность за подотчетными лицами по состоянию на 31.12.2009 г. включительно в ОАО не числится.

13.5. Анализ формирования показателей бухгалтерской отчетности и налоговой отчетности

В соответствии с Учетной политикой на 2009 г., Обществом для исчисления налога на прибыль применяется порядок признания доходов и расходов по методу начисления, т.е. доходы и расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств. Такой порядок соответствует ст. 250, 271 НК РФ.

Выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) для целей исчисления налога на добавленную стоимость определяется “по отгрузке” в соответствии со ст. 167 НК РФ (п. 9 Учетной политики).

Выручка от реализации товаров, продукции, работ, услуг за минусом НДС за 2009 г. составила 44.740 тыс. руб., что подтверждается стр. 10 формы 2 “Отчет о прибылях и убытках”, оборотно-сальдовой ведомостью и анализом балансовых счетов 90.1 “Выручка”, 90.3

“НДС”. В ОАО ведется отдельный учет реализации товаров в разрезе ставок НДС 10 % и 18 %, 0 %, не облагаемых НДС.

По стр. 020 формы 2 себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг показана в сумме 8.754 тыс. руб. показаны по стр. 030 ф. 2., что подтверждается оборотно-сальдовой ведомостью, анализом счетов 90.2 “Себестоимость продаж”.

В разделе “Прочие доходы и расходы” отражена сумма доходов в размере 734 тыс. руб. и расходов в размере 3.135 тыс. руб. соответственно бал. сч. 91.1, 91.2. Отнесенные суммы на доходы и расходы, в том числе проценты к получению и уплате подтверждаются первичными учетными документами и анализом балансового счета 91 “Прочие доходы и расходы”.

Проверкой исчисления налога на имущество и транспортного налога расхождений не установлено.

По результатам деятельности за 2009 г. с учетом прочей деятельности получена прибыль до налогообложения в сумме 17.527 тыс. руб. и показан по стр. 140 ф. 2.

По стр. 141, 142 ф. 2 числятся сумма отложенных налоговых активов и обязательств в размере 1 тыс. руб. и 1 тыс. руб. соответственно.

Текущий налог на прибыль, исчисленный по данным налогового учета в сумме 3.714 тыс. руб. показан по стр. 150 ф. 2.

Таким образом, по ОАО “Черметинформация” за 2009 г. получена прибыль в размере 13813 тыс.руб. (строка 190 ф. 2).

За счет чистой прибыли были начислены дивиденды за 2008 г. в размере 127505 руб., перерасчитаны отложенные налоговые активы на сумму 12400 руб., перерасчитаны отложенные налоговые обязательства на сумму 208 557 руб.

14. Анализ финансового положения ОАО “Черметинформация”

14.1. Структура имущества организации и источников его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	на начало периода		на конец периода		(гр.4–гр.2), тыс. руб.	(гр.4 : гр.2), %
	в тыс. руб.	в % к ва- люте ба- ланса	в тыс. руб.	в % к ва- люте ба- ланса		
1	2	3	4	5	6	7
Актив						
1. Внеоборотные активы	82056	68,1	79483	60,1	-2573	-3
2. Оборотные активы, всего	38430	31,9	52855	39,9	+14425	+38
в том числе: запасы (кроме товаров отгру- женных)	1116	0,9	1003	0,8	-113	-0,1
в том числе: - сырье и материалы;	163	0,1	211	0,2	+48	+29,4
- готовая продукция (то- вары).	854	0,7	743	0,6	-111	-13,0
затраты в незавершенном произ- водстве (издержках обращения) и расходах будущих периодов;	99	0,1	49	0,0	-50	-50,5
НДС по приобретенным ценно- стям	481	0,4	79	0,1	-402	-83,6
ликвидные активы, всего	36833	30,6	51774	39,1	+14941	+40,6
из них: - денежные средства и краткосрочные вложе- ния;	12119	10,1	23342	17,6	+11223	+92,6

А1. Высоколиквидные активы (ден. ср-ва + краткосрочные фин. вложения)	23342	+93,0	>=	П1. Наиболее срочные обязательства (привлеченные средства) (текущ. кред. задолж.)	15144	-11,0	+8198
А2. Быстрореализуемые активы (краткосрочная деб. задолженность)	28432	+15	>=	П2. Среднесрочные обязательства (краткосроч. кредиты и займы)	15144	-11,0	+13288
А3. Медленнореализуемые активы (долгосроч. деб. задол. + прочие оборот. активы – РБП – НДС к зачету)	-128	-78,0	>=	П3. Долгосрочные обязательства	1043	-17	+1171
А4. Труднореализуемые активы (внеоборотные активы)	79483	-0,03	<=	П4. Постоянные пассивы (собственный капитал – РБП – НДС к зачету)	116022	+14,0	+36539

Из четырех соотношений, характеризующих соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения, выполняется три. У ОАО «Черметинформация» достаточно денежных средств и краткосрочных финансовых вложений (высоколиквидных активов) для погашения наиболее срочных обязательств.

14.4. Анализ эффективности деятельности ОАО «Черметинформация»

Основные финансовые результаты деятельности ОАО «Черметинформация» за 2009 г. приведены ниже в таблице.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя	
	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года	тыс. руб. (гр.2 – гр.3)	± % ((2–3):3)
1	2	3	4	5
1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	44740	49381	-4641	-9,4
2. Расходы по обычным видам деятельности	24812	32894	-8082	-24,6
3. Прибыль (убыток) от продаж (1–2)	19928	16487	+3441	+20,9
4. Прочие доходы	734	7056	-6322	-89,6
5. Прочие расходы	3135	17987	-14852	-82,6
6. Прибыль (убыток) от прочих операций (4–5)	-2401	-10931	+8530	-78
7. ЕБИТ (прибыль до уплаты процентов и налогов)	17527	5556	11971	215
8. Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль	-3714	-4172	458	-11,0
9. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (3+6+8)	13813	1384	12429	898,1
Справочно: Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 470)	13882	x	x	x

14.5. Расчет показателей деловой активности (оборачиваемости)

В следующей таблице рассчитаны показатели оборачиваемости ряда активов, характеризующие скорость возврата авансированных на осуществление предпринимательской деятельности денежных средств, а также показатель оборачиваемости кредиторской задолженности при расчетах с поставщиками и подрядчиками.

Показатель оборачиваемости	Значения показателя в отчетном периоде, коэффициент	Продолжительность оборота в отчетном периоде в днях
Оборачиваемость активов (отношение выручки к среднегодовой стоимости активов)	0,4	913
Оборачиваемость собственного капитала (отношение выручки к среднегодовой величине собственного капитала)	0,4	913
Оборачиваемость дебиторской задолженности (отношение выручки к среднегодовой величине дебиторской задолженности)	1,68	217
Оборачиваемость задолженности за реализованную продукцию (работы, услуги) (отношение выручки к среднегодовой задолженности за реализованную продукцию)	2,1	174
Оборачиваемость задолженности перед поставщиками и подрядчиками (отношение выручки к среднегодовой кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками)	111,7	3
Оборачиваемость материально-производственных запасов (отношение выручки к среднегодовой стоимости МПЗ)	239,3	2

Согласно представленным данным, за 913 календарных дней организация получает выручку, равную сумме всех имеющихся активов. При этом требуется 2 дня, чтобы получить выручку, равную среднегодовому остатку материально-производственных запасов.

15. Итоговая часть

Бухгалтерский учет ОАО «Черметинформация» механизирован, осуществляется с применением бухгалтерской программы – 1С Предприятие.

ООО «ПроФИнвестАудит» проведен аудит бухгалтерской отчетности в ОАО «Черметинформация» за 2009 г. Обязанность аудиторов заключалась в том, чтобы высказать мнение о достоверности во всех существенных аспектах данной отчетности, на основе проведенного аудита.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений. Аудит включал на выборочной основе подтверждение числовых данных и пояснений содержащихся в бухгалтерской отчетности.

Анализ бухгалтерской отчетности ОАО за 2009 г. проведен с использованием данных бухгалтерской отчетности формы № 1 «Бухгалтерский баланс», формы № 2 «Отчет о прибылях и убытках», формы № 3 «Отчет об изменениях капитала», формы № 4 «Отчет о движении денежных средств», формы № 5 «Приложение к бухгалтерскому балансу», «Пояснительная записка», налоговых деклараций.

Бухгалтерская и налоговая отчетности за 2009 г. сданы в ИФНС России № 27 по г. Москве 30 марта 2010 г.

**Генеральный директор
ОАО «Черметинформация»**

В.В. Катунин

М.П.