



РАДИОЗАВОД

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ ЗА 2008 ГОД

НЕПРЕРЫВНОЕ СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ - ГАРАНТИЯ БЕЗОПАСНОСТИ И
ДОСТОЙНОГО УРОВНЯ ЖИЗНИ ЛЮДЕЙ.

ОГЛАВЛЕНИЕ:

1. Введение	2
Общие сведения об ОАО «Радиозавод»	2
Характеристика уставного капитала Общества:	4
2. Характеристика деятельности органов управления и контроля Общества	5
Общие собрания акционеров	5
Состав Совета директоров	7
Заседания Совета директоров	7
Исполнительный орган общества	9
Ревизионная комиссия	9
Информация о связанных сторонах, в том числе об аффилированных лицах	9
Информация о совершенных крупных сделках и сделках, в совершении которых имеется заинтересованность	10
Отчет о распределении прибыли по итогам 2007 года	10
Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по итогам 2007 года	10
3. Положение ОАО «Радиозавод» в отрасли	12
Виды деятельности ОАО «Радиозавод» -	12
Основная деятельность Общества -	12
Гражданская продукция	13
4. Производственные площади и организационная структура	16
Производственные площади	16
Территория предприятия	16
Организация производства	16
Структура основного производства:	16
Структура вспомогательного производства:	17
Обслуживающие лаборатории	17
Инфраструктура:	17
5. Результаты деятельности ОАО «Радиозавод» по приоритетным направлениям	18
Основные показатели	18
Наращивание объемов производства гражданской продукции	24
Использование финансовых ресурсов	26
Аналитический баланс	26
Структура внеоборотных активов	27
Структура производственных запасов	28
Структура собственного капитала	29
Кредиторская задолженность	30
Анализ ликвидности баланса	31
Расчет и оценка коэффициентов платежеспособности	31
Анализ финансовой устойчивости	33
Анализ уровня и динамики финансовых результатов	33
Факторный анализ рентабельности продаж	34
Анализ деловой активности	35
Отчёт о движении денежных средств (косвенный метод)	37
Сводная таблица, характеризующая движение денежных средств за 2008 год	37
Автоматизация процессов	39
Наращивание производственных мощностей, инвестиции в основные фонды и их использование	41
Эффективность использования трудовых ресурсов	48
Экономия энергоресурсов	52
Природоохранная деятельность	55
Качество выпускаемой продукции	58
6. Основные факторы риска, связанные с деятельностью ОАО «Радиозавод» ...	59
7. Перспективы развития ОАО «Радиозавод»	61

1. Введение

Пензенский Радиозавод организован в соответствии с Постановлением Совета Министров СССР от 10.01.1959г. №43-18 с целью организации выпуска аппаратуры средств ПВО страны.

Как самостоятельное предприятие функционирует с августа 1975 года.

ОАО «Радиозавод» находится в ведомственном подчинении Министерства промышленности и торговли Российской Федерации.

В состав ОАО «Радиозавод» входят 4 филиала, расположенные в Москве, Санкт – Петербурге, Смоленске и Пензенской области.

На заводе имеется испытательный центр, центральная заводская лаборатория, современные очистные сооружения, центральная физическая лаборатория.

Заводская система менеджмента качества сертифицирована на соответствующих стандартах ИСО-9001 и системой управления окружающей средой (СУОС) на соответствие требованиям ГОСТ Р ИСО 14001.

Численность предприятия стабильна на протяжении ряда лет и составляет около 2100 человек.

В 2008 году чрезвычайных ситуаций не было.

Общие сведения об ОАО «Радиозавод»

Полное наименование организации	Открытое акционерное общество «Радиозавод»
Сокращенное наименование	ОАО «Радиозавод»
Учредительный документ	Устав открытого акционерного общества «Радиозавод». Утвержден распоряжением Министерства Государственного имущества Пензенской области №1235-р от 23 декабря 2003г.
Преыдущее полное наименование	Федеральное государственное унитарное предприятие «Радиозавод»
Преыдущее сокращенное наименование	ФГУП «Радиозавод»
Дата переименования и подтверждения правопреемственности	23.12.2003г.
Дата, место и орган регистрации (на основании Свидетельства о государственной регистрации)	Дата регистрации: 14 января 2004г. Инспекция Министерства по налогам и сборам Октябрьского района г.Пензы рег.№1045802500336 Свидетельство формы Р51001 серия 58 №000800369
Юридический адрес организации	Страна: Российская Федерация Адрес: 440039, г. Пенза, ул.Байдукова,1
Почтовый адрес организации	Страна: Российская Федерация
	Адрес: 440039, г. Пенза, ул. Байдукова, 1
	Телефон: (841-2) 49-48-17
	Факс: (841-2) 49-60-24
ИНН	5835049799
Адрес электронной почты	Radio@tl.ru

Адрес в Интернете	www.penza-radiozavod.ru
Срок деятельности организации	34 года
Организационная структура организации	Общество имеет линейно – функциональную структуру
Виды деятельности (ОКПО, ЕКПС)	07513263, 1210
Лицензии на основные виды деятельности	<p>1)разработка вооружения и военной техники: Серия РАСУ, №0002091, регистрационный номер Рр-0540 от 6.03.2004г., выдана Российским агентством по системам управления.</p> <p>2)производство вооружения и военной техники: Серия РАСУ, №0002092, регистрационный номер П-0721Р от 6.03.2004г., выдана Российским агентством по системам управления.</p> <p>3)ремонт вооружения и военной техники: Серия РАСУ, №0002093, регистрационный номер Р-0417Р от 6.03.2004г., выдана Российским агентством по системам управления.</p>

Сведения о филиалах	<p>ОАО «Радиозавод» имеет филиалы:</p> <p>1) в г. Москве по адресу: 107564, г. Москва, ул. Краснобогатырская, д.2, стр.2</p> <p>2) в г. Санкт - Петербурге по адресу: 195271, г. С.– Петербург, Кондратьевский проспект, д.72</p> <p>3) в г. Смоленске по адресу: 214027, г. Смоленск, ул. Котовского, д.2</p> <p>4) подразделение в р.п. Заметчино по адресу: 442000, Пензенская область, Заметчинский район, р.п.Заметчино, ул.Лесная, д.1</p>
---------------------	--

Характеристика уставного капитала Общества:

Учредители	100% акций ОАО «Радиозавод» находится в собственности Российской Федерации в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом. 103685, г. Москва, Никольский пер. 9. Тел. 298-75-62
Размер уставного капитала	306'989'200 руб. (триста шесть миллионов девятьсот восемьдесят девять тысяч двести рублей).
Общее количество акций - обыкновенных - привилегированных - «золотых»	3 069 892 шт. 3 069 892 шт. - -
Номинальная стоимость обыкновенных акций	100 руб.
Гос. регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата гос. регистрации	1 01 02 592 Е от 5 июля 2004 года Дополнительный выпуск: 1-01-02592-Е-001D от 23 ноября 2007 года

В соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 10.07.2008г. №1052, передаточным распоряжением Росимущества от 12.03.2009г. №170-пр в реестре владельцев именных ценных бумаг ОАО «Радиозавод» 23.03.2009г. была произведена операция №13 о зачислении ценных бумаг в количестве 3 069 892 шт. на лицевой счет Государственной корпорации «Ростехнологии» (Уведомление ОАО «Радиозавод» от 23.03.2009г. №3).

400 000 шт. объявленных и зарегистрированных в РО ФСФР России, г. Самара акций Общества находятся на стадии размещения.

2. Характеристика деятельности органов управления и контроля Общества

Общие собрания акционеров

Распоряжение «О решениях годового общего собрания акционеров открытого акционерного общества «Радиозавод» от 30.06.2008г. №908-р.

Решения:

1. Утвердить годовой отчет Общества за 2007 год, предварительно утвержденный советом директоров (протокол от 24.04.2008 №2).

2. Утвердить годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2007 год, в том числе отчет о прибылях и убытках.

3. Утвердить распределение прибыли Общества за 2007 год, рекомендованное советом директоров (протокол от 16.06.2008г.№4), в том числе размер дивидендов 28 432 000 рублей.

4. Избрать Совет директоров Общества в следующем составе:

- Быков Денис Александрович – главный специалист – эксперт Управления имущества организации коммерческого сектора Росимущества;

- Быстров Александр Георгиевич – генеральный директор Общества;

- Гнускин Анатолий Петрович – исполняющий обязанности руководителя Территориального управления Росимущества по Пензенской области;

- Емельянов Василий Сергеевич – главный специалист – эксперт Управления имущества организаций коммерческого сектора Росимущества;

- Комаров Виктор Иванович – начальник отдела Территориального управления Росимущества по Пензенской области;

- Соловьева Марина Викторовна – начальник отдела Управления имущественного комплекса Роспрома;

- Семенова Татьяна Петровна – заместитель начальника Управления радиоэлектронной промышленности и систем управления Роспрома.

5. Избрать Ревизионную комиссию Общества в следующем составе:

- Анциферов Константин Павлович – главный специалист-эксперт Управления имущества организаций коммерческого сектора Росимущества;

- Корчев Сергей Сергеевич – начальник отдела Управления бухгалтерского учета и финансов Роспрома;

- Папшева Лариса Геннадьевна – главный экономист Общества.

6. Утвердить аудитором Общества ООО «Интерконт-Аудит-Сервис» для проведения обязательного ежегодного аудита по итогам 2008 года.

Распоряжение «О решениях внеочередного общего собрания акционеров открытого акционерного общества «Радиозавод» от 17.09.2008г. №1486-р.

Решения:

1. Увеличить количество объявленных акций Общества на 400 000 (четыреста тысяч) обыкновенных именных бездокументарных акций, номинальной стоимостью 100 (сто) рублей каждая, предоставляющих после размещения те же права, что и ранее обыкновенные именные бездокументарные акции.

2. Дополнить пункт 4.3 статьи 4 Устава Общества абзацем следующего содержания:

«Общество вправе разместить дополнительно к размещаемым акциям 400 000

(четыреста тысяч) обыкновенных именных бездокументарных акций, номинальной стоимостью 100 (сто) рублей каждая, с равными правами по отношению к ранее размещенным акциям».

3. Увеличить уставный капитал Общества на 40 000 000 (сорок миллионов) рублей путем выпуска 400 000 (четырехсот тысяч) дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций, номинальной стоимостью 100 (сто) рублей каждая.

4. С учетом решения совета директоров Общества (протокол от 19.07.2008г. №5) определить стоимость размещения дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций Общества в размере 100 (ста) рублей за одну обыкновенную именную бездокументарную акцию.

5. Утвердить следующие условия и порядок увеличения уставного капитала Общества:

- общая сумма увеличения уставного капитала – 40 000 000 (сорок миллионов рублей);

- общее количество размещаемых дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций – 400 000 (четыреста тысяч) штук;

- номинальная стоимость одной размещаемой дополнительной обыкновенной именной бездокументарной акции – 100 (сто) рублей;

- цена размещения одной дополнительной обыкновенной именной бездокументарной акции – 100 (сто) рублей;

- способ размещения – закрытая подписка;

- круг лиц, среди которых Общество намерено разместить акции дополнительного выпуска – Российская Федерация в лице Росимущества.

- размещаемые дополнительные обыкновенные именные бездокументарные акции Общества оплачиваются денежными средствами в сумме 20 000 000 (двадцать миллионов) рублей, выделяемыми в 2008 году в виде бюджетных инвестиций на финансирование работ по техническому перевооружению, а также денежными средствами в сумме 20 000 000 (двадцать миллионов) рублей, выделяемыми в 2009 году в виде бюджетных инвестиций на финансирование работ по техническому перевооружению;

- дата начала размещения ценных бумаг выпуска – следующий день после получения уведомления о государственной регистрации дополнительного выпуска ценных бумаг;

- дата окончания размещения ценных бумаг выпуска – дата внесения записи в реестр владельцев именных ценных бумаг о размещении последней акции дополнительного выпуска, но не более одного года с даты государственной регистрации дополнительного выпуска ценных бумаг.

6. Совету директоров Общества в установленном порядке утвердить решение о дополнительном выпуске ценных бумаг Общества в соответствии с утвержденными условиями и порядком увеличения уставного капитала и направить соответствующие материалы в регистрирующий орган.

Состав Совета директоров

Состав Совета директоров Общества утвержден распоряжением Росимущества от 30.06.2008г. №908-р:

Председатель Совета директоров -

• Семенова Т.П. – начальник отдела управления радиоэлектронного комплекса государственной корпорации «Ростехнологии»;

Члены Совета директоров -

• Быков Д.А. – главный специалист - эксперт Управления инфраструктурных отраслей и организаций военно - промышленного комплекса Росимущества;

• Быстров А.Г.- генеральный директор ОАО «Радиозавод»;

• Гнускин А.П. – ИО руководителя Территориального управления Росимущества по Пензенской области;

• Емельянов В.С. - главный специалист - эксперт Управления инфраструктурных отраслей и организаций военно - промышленного комплекса Росимущества;

• Комаров В.И. – начальник отдела Управления Росимущества по Пензенской области;

• Соловьева М.В. – начальник отдела корпоративного управления департамента корпоративного управления и целевых федеральных программ Министерства промышленности и торговли РФ.

Члены Совета директоров акциями Общества не владели.

Заседания Совета директоров

Номер протокола	Дата протокола	Вопросы повестки дня
1	21.04.2008	1. О создании Смоленского филиала Общества, расположенного по адресу: 214027, Россия, г.Смоленск.
2	24.04.2008	1. Предварительное утверждение годового отчета ОАО «Радиозавод» по итогам 2007 года, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчета о прибылях и убытках Общества. 2. Предварительное утверждение распределения прибыли (в том числе выплата дивидендов) и убытков Общества по результатам 2007 финансового года. 3. Предварительное утверждение аудитора Общества на 2008 финансовый год.
3	07.05.2008	1. О предварительном утверждении аудитора на 2008 финансовый год.
4	16.06.2008	1. Предварительное утверждение проекта распределения прибыли (в том числе выплата дивидендов) и убытков Общества по результатам 2007 финансового года.

Номер протокола	Дата протокола	Вопросы повестки дня
5	19.06.2008	Об определении цены размещения одной акции ОАО «Радиозавод» для проведения эмиссии акций в рамках выделенных государственных капитальных вложений.
6	22.09.2008	1. Об избрании председательствующего на текущем заседании директоров Общества. 2. Об утверждении решения о дополнительном выпуске ценных бумаг Общества - обыкновенных именных акций в бездокументарной форме номинальной стоимостью 100 рублей в количестве 400 000 штук на общую сумму по номиналу 40 000 000 рублей, размещаемых путем закрытой подписки единственному акционеру – Российской Федерации в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом, в соответствии с Распоряжением ФАУГИ РФ от 17.09.2008г. №1486-р.
7	04.12.2008	1. Об избрании председательствующего на текущем заседании совета директоров Общества. 2. Об итогах выполнения коллективного договора ОАО «Радиозавод»: - о заработной плате; - о состоянии охраны труда и техники безопасности в Обществе; - об организации питания, обеспечения санитарно-бытовыми, медико-профилактическими учреждениями и детскими оздоровительными лагерями сотрудников Общества и др.
8	08.12.2008	1. Об избрании председательствующего на текущем заседании совета директоров Общества. 2. О рассмотрении программы по экономии энергоресурсов и альтернативным источникам теплоснабжения на 2009 год и результатов выполнения программы по экономии энергоресурсов и альтернативным источникам теплоснабжения на 2008 год ОАО «Радиозавод».
9	24.12.2008	1. Об избрании председательствующего на текущем заседании совета директоров Общества 2. Об одобрении вексельной сделки с ФГУП «Рособоронэкспорт» на сумму 6 988 800 евро в целях обеспечения обязательств ОАО «Радиозавод» по договору комиссии №Р/779506122707-715691 от 30.01.2008г. (с дополнительными соглашениями к договору №Р/779506122707-812966 от 10.09.2008г. и №Р/779506122707-815421 от 21.11.2008г.).

Все без исключения решения Совета директоров выполнены.

Членов Совета директоров, систематически не участвовавших в заседаниях Совета директоров, нет.

Исполнительный орган общества

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор ОАО «Радиозавод» Быстров Александр Георгиевич.

Год рождения – 1956.

Образование: два высших образования по специальностям «Экономист», «Инженер – конструктор – технолог».

Стаж работы на ОАО «Радиозавод» - с 1979 года по 1994 год, с 2002 года по сегодняшний день.

Стаж работы на ОАО «Радиозавод» в данной должности с 2002 года.

Ревизионная комиссия

Состав ревизионной комиссии утвержден распоряжением Росимущества от 30.06.2008г. №908-р:

- Емельянов Василий Сергеевич, ведущий специалист - эксперт Росимущества;
- Комаров Виктор Иванович, начальник отдела Территориального управления Росимущества по Пензенской области;
- Папшева Лариса Геннадьевна – главный экономист Общества, г.Пенза.

Основной задачей ревизионной комиссии является проверка достоверности данных, содержащихся в годовом отчете общему собранию акционеров по итогам 2008 года, счете прибылей и убытков.

Комиссия в своей работе использовала материалы документальных и камеральных проверок, проведенных налоговыми органами. Комиссия использовала результаты аудиторской проверки, проводившейся Пензенским филиалом «Налоговый консультант» общества с ограниченной ответственностью «Интерконт – Аудит – Сервис» (г.Москва) с целью подтверждения годового баланса предприятия.

Принципиальных нарушений действующего порядка формирования и составления финансовой (бухгалтерской) отчетности и ведения бухгалтерского учета не обнаружено.

Информация о связанных сторонах, в том числе об аффилированных лицах

Акционер - Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом.

Доля участия в уставном капитале – 100%.

Совет директоров Общества определен распоряжением Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 30.06.2008г. №908-р:

- Семенова Татьяна Петровна – председатель Совета директоров;
- Быков Денис Александрович – член Совета директоров;
- Быстров Александр Георгиевич - член Совета директоров, генеральный директор Открытого акционерного общества «Радиозавод»;
- Гнускин Анатолий Петрович – член Совета директоров;
- Емельянов Василий Сергеевич - член Совета директоров;
- Комаров Виктор Иванович – член Совета директоров;
- Соловьева Марина Викторовна – член Совета директоров.

Других юридических, физических лиц, оказывавших влияние на деятельность общества в 2007 году, не было.

Членам Совета директоров, состоящим в трудовых отношениях с Обществом, не производились выплаты, не предусмотренные трудовым контрактом. Остальным членам руководящего органа Общества выплаты не производились.

Основному управленческому персоналу вознаграждения, оплата труда, оплата ежегодных отпусков и другие выплаты производились в соответствии с действующим коллективным договором и положением по оплате труда.

Информация о совершенных крупных сделках и сделках, в совершении которых имеется заинтересованность

В 2008 году совершена одна вексельная сделка с ФГУП «Рособоронэкспорт» на сумму 6 988 800 евро в целях обеспечения обязательств ОАО «Радиозавод» по договору комиссии №P/779506122707 - 715691 от 30.01.2008г., дополнительному соглашению №P/779506122707 - 815421 от 21.11.2008г.

Один простой беспроцентный вексель №0000010, составленный 26.12.2008г., передан в ФГУП «Рособоронэкспорт», г.Москва по акту передачи от 26.12.2008г. Срок платежа по векселю – по предъявлению.

Сделка одобрена решением Совета директоров (протокол от 24.12.2008 №9).

Отчет о распределении прибыли по итогам 2007 года

В 2008 году чистая прибыль, полученная по итогам 2007 финансового года, распределена следующим образом:

Направление прибыли	%	Утверждено, тыс.руб.	Направлено, тыс.руб.
Создание резерва в соответствии с Уставом ОАО «Радиозавод»	5	8 123,4	8 123,4
Техпереворужение за счет прибыли	24,9	40 418	40 418
Пополнение оборотных средств	30,2	49 040,7	76 772,7
Прибыль, направляемая на выплату дивидендов	25	28 432	700
Социальные льготы и гарантии	22,4	36 455	36 455
Чистая прибыль по итогам работы за 2008 год		162 469,1	162 469,1

Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по итогам 2007 года

Принципы дивидендной политики определены Уставом открытого акционерного общества «Радиозавод», утвержденным Распоряжением Министерства Государственного имущества Пензенской области № 1235-р от 23.12.2003 года.

Распоряжением Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 30.06.2008г. №908-р утверждено распределение прибыли Общества за 2007 год, рекомендованное советом директоров (протокол от

16.06.2008г. №4), в том числе размер дивидендов 28 432 000 рублей.

На момент принятия решения и наступления срока оплаты дивидендов на расчетных счетах Общества, при наличии прибыли в балансе, не было достаточных денежных средств для их перечисления.

Для разрешения сложившейся ситуации в адрес Федерального агентства по управлению государственным имуществом 16.02.2009г. было направлено письмо (исх.№08-18) с обоснованием уменьшения размера дивидендов за 2007 год до 5 686 400 руб. и предоставления рассрочки платежа по предлагаемому графику. В соответствии с «Графиком погашения задолженности по начисленным дивидендам по итогам 2007 года» первое погашение задолженности в сумме 700 000 рублей предусмотрено в апреле 2009 года.

3. Положение ОАО «Радиозавод» в отрасли

Виды деятельности ОАО «Радиозавод» -

- производство вооружения и военной техники, а именно автоматизированных систем управления войсками и оружием и технических средств;
- разработка вооружения и военной техники, а именно автоматизированных систем управления войсками и оружием и технических средств;
- ремонт вооружения и военной техники, а именно автоматизированных систем управления войсками и их средств;
- гарантийное обслуживание и авторский надзор автоматизированных систем управления, технических средств специального и гражданского назначения;
- проведение фундаментальных, поисковых и прикладных научных исследований, научно - исследовательских работ в области автоматизированных систем управления специального и гражданского назначения;
- осуществление внешнеэкономической деятельности по изготовлению и поставке спецтехники и гражданской продукции;
- микрофильмирование технической документации;
- разработка, модернизация, серийное производство, гарантийное обслуживание продукции гражданского назначения, товаров народного применения, медицинской техники, в том числе с использованием драгоценных металлов:
 - ✓ производство инструментов;
 - ✓ производство машин, используемых в растениеводстве;
 - ✓ производство блоков управления магистральными продуктопроводами;
 - ✓ производство деревообрабатывающего оборудования;
 - ✓ производство бытовых электрических приборов;
 - ✓ оказание социально бытовых услуг населению и другие виды деятельности.

Основная деятельность Общества -

производство наукоемкой продукции.

Продукция завода поставлена и успешно эксплуатируется в Российской Федерации и еще в 20 странах мира. Продукцию завода характеризуют высокое качество, надежность и эффективность, что позволяет сохранять конкурентоспособность изделий ОАО "Радиозавод" на внутреннем и мировом рынках.

Гражданская продукция

Вся номенклатура товарного выпуска объединена в несколько товарных направлений, основными из которых являются: сельхозтехника, медтехника, приборная автоматика, т.е. приоритет развития: продукция производственно – технического назначения.

По товарному направлению «Сельхозтехника» ОАО «Радиозавод» производит сеялки.



Основными заказчиками сельхозтехники являются:

- Торгующие организации (дилеры) – 90%;
- Крестьянско – фермерские хозяйства – 10%.

В товарном направлении «Медтехника» основной продукцией являются три модификации Кабинета стоматологического передвижного (на базе прицепа «Купава», автомобилей КАМАЗ-43118, КАМАЗ-4308), Мобильный пункт забора крови.



Сегменты рынка медтехники:

- Министерства здравоохранения РФ – 2%;
- Торгующие организации – дилеры – 98%.

По товарному направлению «Приборная автоматика» предприятие производит несколько видов продукции: Сигнализатор напряжения индивидуальный, Блок бесперебойного питания, Блоки автоматки и Дроссель железнодорожный для РАО «Российские железные дороги», а также изделия для Газпрома и др.потребителей.



В 2008 году ОАО «Радиозавод» поставил на производство 3 новых изделия гражданской продукции:

- Сеялку СОНП – 4.2 – сеялка овощная точного высева (планируемый на 2009 год объем товарного выпуска 40 штук на сумму 11 839 тыс.руб. с НДС) ;
- Цифровую приставку – приставка для приема сигналов цифрового эфирного телевизионного вещания (планируемый на 2009 год объем товарного выпуска 8 850 штук на сумму 12 651 тыс.руб. с НДС);
- Светильник – оборудование для теплиц (планируемый на 2009 год объем товарного выпуска 10 000 штук на сумму 23 585 тыс.руб. с НДС).

ОАО «Радиозавод» проводит активную рекламную и PR деятельность, участвуя в выставках, презентациях, семинарах с целью продвижения продукции на рынок, увеличения спроса на производимые товары, освоения новых рынков сбыта, позиционирования предприятия как серьезного, стабильного и динамично развивающегося партнера.

В 2008 году ОАО «Радиозавод» на участие в различных выставках потратил 3683,8 тыс.руб., в том числе:

	Выставка	Дата проведения	Место проведения	Организатор выставки	Затраты, руб.
СЕЛЬХОЗТЕХНИКА					
1	XI Поволжская агропромышленная выставка	сентябрь	п. Усть-Кинель Самарская обл.	ОГУ "Самар-АРИС"	14 160
2	Агро-2008	июль	г. Пермь	ВЦ "Пермская ярмарка"	12 000
3	Выставка сельхозтехники			ЗАО "Белинсксельмаш"	60 500
4	"Агросалон"	ноябрь	Москва	"Союзагромаш"	175 010
	ИТОГО				261 670
МЕДТЕХНИКА (МПЗК, КСП)					
5	"Дентал-Экспо"	сентябрь	Москва	фирма "Дентал-Экспо"	346 419
6	"Здравоохранение Туркменистана"	ноябрь	г. Ашхабад	"Ал Элван"	56 700
	ИТОГО				403 119
ЦИФРОВАЯ ПРИСТАВКА					
7	"ССТВ -2008" (Москва)	февраль	Москва	ООО "Мидэкспо-выставки и ярмарки"	165 623
8	"ТВЧ России-2008"	май	Москва	ЗАО "МНИТИ"	129 280
	ИТОГО				294 903

	Выставка	Дата проведения	Место проведения	Организатор выставки	Затраты, руб.
БЫТОВАЯ ТЕХНИКА					
9	"Дача. Сад. Огород"	март	Москва	ОАО "Оргтехцентр "Интероптторг"	83 080
10	"Фазенда"	апрель	Москва	ООО "КапительС"	66 070
ИТОГО					149 150
СПЕЦТЕХНИКА					
11	"Defexpo 2008"	февраль	Индия, г.Дели	ФГУП "Рособоронэкспорт"	840 740
12	"Farnborough Int. 2008"	июнь	Великобритания	ФГУП "Рособоронэкспорт"	469 210
13	"МВСВ-2008"	август	Москва	ЗАО "Бизон"	599 920
14	"Africa Aerospace & Defence 2008"	июль	ЮАР	ФГУП "Рособоронэкспорт"	545 227
ИТОГО					2 455 097
ПРОЧИЕ РАСХОДЫ					
15	VI ярмарка бизнес-ангелов и инноваторов	июнь	г. Чебоксары	ПРЦСИ	4 500
16	Презентация Пензенских предприятий в Казахстане	июль	Казахстан, г. Костанай	Пензенская ТПП	16 000
17	Российская национальная выставка	август	Туркмения г. Ашхабад	ООО "Негус Экспо" Пензенская ТПП	93 500
18	Презентация Пензенских предприятий	октябрь	г. Пенза	ООО "Альянс"	5 900
ИТОГО					119 900
ВСЕГО					3 683 839

Доля рекламных расходов по спецтехнике составила 66,6%, по гражданской продукции – 33,4%. Одновременно с этим доля спецтехники в общем объеме товарной продукции 93,2%, гражданской продукции – 6,8%. Следовательно, экономическая эффективность расходов на выставки по спецтехнике значительно превышает отдачу от выставочных расходов по гражданской продукции. Однако товарные направления гражданской продукции развиваются, долю выпуска гражданской продукции в общем объеме товарного выпуска планируется увеличить до 11%, что предусмотрено стратегическим планом развития предприятия.

4. Производственные площади и организационная структура

Производственные площади

Наличие производственных площадей – 94 451 м², в том числе:

- под цехами основного производства – 32 061 м²;
- под цехами вспомогательного производства – 21 575 м²;
- складские, служебно–бытовые и административные здания – 32 749 м².

Территория предприятия

ОАО «Радиозавод» расположен в Октябрьском районе г.Пенза. Территория предприятия ограничена:

- с севера – землями общего пользования (ул. Литвинова),
- с востока – землями общего пользования (ул. Аустрина) и полосой отвода железной дороги,
- с юга – землями «Часового завода»,
- с запада – землями общего пользования (ул. Байдукова).

Площадка предприятия (площадь земельного участка 17,6958 га) застроена комплексом зданий производственного и складского назначения.

Основной въезд автотранспорта осуществляется с ул. Литвинова, запасной въезд автотранспорта с ул. Аустрина. Главный вход на предприятие предусмотрен со стороны ул. Байдукова.

На площадке эксплуатируется существующая сеть автодорог, обеспечивающая необходимое количество подъездов к зданиям и проезд для пожарных машин. Площадки и дороги находятся в удовлетворительном состоянии. Также на площадке имеются железнодорожные пути, проходящие через площадку транзитом с выездом на территории прилегающих предприятий.

Для внешних грузоперевозок по площадке предусмотрено применение автотранспорта.

Организация производства

На предприятии в основном цеха предметно – специализированы.

Структура основного производства:

- Цех 6 – деревообрабатывающий цех;
- Цех 8 – механический цех;
- Цех 9 - каркасно – штамповочное производство (КШП) состоит из:
 - ✓ участка литейно – пластмассового производства,
 - ✓ каркасно – штамповочного участка,
 - ✓ каркасно – сварочного участка;
- Цех 11 – производство печатных плат и гальваника;
- Цех 14 - сборочно – монтажный цех объединяет:
 - ✓ участок изготовления электронных модулей,
 - ✓ участок по производству электроэлементов (сборка печатных плат и точечных изделий),
 - ✓ участок сборки блоков;

- Цех 15 – общая сборка с автосборкой;
- Цех 19 – механосборочный цех;
- ЗРЗ – Земетчинский радиозавод – механосборочный цех.

Структура вспомогательного производства:

- Цех 1 – инструментальное производство;
- Цех 3 – ремонтно – механическая служба;
- Цех 4 – энергоремонтная служба;
- РСО – ремонтно – строительный отдел.

Обслуживающие лаборатории

Состав обслуживающих лабораторий принят по существующему положению в соответствии с ВНТП 24-89 – нормы технологического проектирования общезаводских лабораторий.

Существующие лаборатории обеспечивают потребности производства во всех видах измерений и анализов и соответствуют нормам и требованиям безопасности.

Инфраструктура:

- Очистные сооружения;
- Цех 5 – транспортный цех;
- Складское хозяйство;
- Столовая.

5. Результаты деятельности ОАО «Радиозавод» по приоритетным направлениям

Основные показатели

Нижеприведенная таблица характеризует основные показатели деятельности Общества в 2008 году:

Показатель	Ед. изм.	2007 г.	2008 г.	Прирост 08/07
Отгрузка продукции, без НДС	тыс. руб.	1 914 682	1 350 095	-29%
Чистая прибыль	тыс. руб.	162 469	20 288	-88%
Рентабельность (к отгрузке)	%	8,49%	1,50%	-82%
Среднесписочная численность ППП	чел.	2 310	2 365	2%
Средняя зарплата	руб.	12 554	17 028	36%
Выработка товара на человека в месяц	руб.	60 038	63 766	6%
Соотношение выработки и средней зарплаты	коэф.	4,78	3,74	-22%
Начислено налогов всего	тыс. руб.	218 279	209 230	-4%
Уплачено налогов всего	тыс. руб.	224 294	254 548	13%
Налоговое бремя на 1 рубль товарной продукции	руб.	0,13	0,12	-12%
Капитальные вложения	тыс. руб.	49 944	77 833	56%
Отдача кап.вложений (товарный выпуск на 1 рубль кап.вложений)	руб.	33	23	-30%
% качества (предъявления) ОТК	%	99,4	99,8	

Уменьшение выручки на 29%, размера чистой прибыли в 8 раз и, следовательно, рентабельности к отгрузке произошло из-за снижения на 532 029,5 тыс.руб., т.е. на 52%, объема экспортных поставок (самой прибыльной части общего объема выручки). По заключенным на 2008 год экспортным договорам комиссии все без исключения обязательства выполнены полностью и в срок.

Превышение суммы уплаченных в 2008 году налогов над суммой начисленных на 45 318 тыс.руб. обусловлено переплатой НДС и налога на прибыль вследствие факторов:

- 33 269,4 тыс.руб. – уплата НДС на ТМЦ, закупленные под обеспечение экспортных контрактов (возмещено в 1 квартале 2009 года);
- 12 048,6 тыс.руб. – переплата налога на прибыль в результате снижения размера прибыли в 4 квартале 2008 года (возмещение во 2 квартале 2009 года).

Среднемесячная выработка товарной продукции на одного работающего в 2008 году возросла на 6% по сравнению с 2007 годом и составила 63 766 руб.

Соотношение выработки и средней заработной платы снизилось в 2008 году по сравнению с 2007 годом на 22% (с 4,78 руб. до 3,74 руб. на 1 рубль заработной платы ППП).

Текущая задолженность перед федеральным бюджетом по состоянию на 1.01.2009 отсутствует. Просроченной задолженности перед федеральным бюджетом нет. Задолженность по вексельным обязательствам отсутствует.

Задолженность федерального бюджета перед Обществом отсутствует. Просроченной задолженности федерального бюджета нет.

Основные показатели деятельности филиалов отражены в таблице:

Московский филиал

Показатель	Ед. изм.	2007	2008	Изменение (08-07)	Прирост 08/07
Объем сторонних заказов, без НДС	тыс. руб.	18 299	15 417	-2 882	-16%
Фонд оплаты труда	тыс. руб.	24 711	31 334	6 623	27%
Среднесписочная численность	чел.	70	50	-20	-29%
Средняя зарплата	руб.	29 418	52 224	22 806	78%
Выработка по сторонним заказам на человека в месяц	руб.	21 785	25 695	3 910	18%

Санкт - Петербургский филиал

Показатель	Ед. изм.	2007	2008	Изменение (08-07)	Прирост 08/07
Объем сторонних заказов, без НДС	тыс. руб.	4 112	22 155	18 043	439%
Фонд оплаты труда	тыс. руб.	18 409	43 740	25 331	138%
Среднесписочная численность	чел.	65	102	37	57%
Средняя зарплата	руб.	23 601	35 735	12 134	51%
Выработка по сторонним заказам на человека в месяц	руб.	5 272	18 100	12 829	243%

Смоленский филиал

Показатель	Ед. изм.	2007	2008	Изменение (08-07)	Прирост 08/07
Объем сторонних заказов, без НДС	тыс. руб.		473		
Фонд оплаты труда	тыс. руб.		539		
Среднесписочная численность	чел.		4		
Средняя зарплата	руб.		11 235		
Выработка по сторонним заказам на человека в месяц	руб.		9 856		

Земетчинский филиал

Показатель	Ед. изм.	2007	2008	Изменение (08-07)	Прирост 08/07
Объем сторонних заказов, без НДС	тыс. руб.	412	366	-46	-11%
Фонд оплаты труда	тыс. руб.	4 920	7 835	2 916	59%
Среднесписочная численность	чел.	63	69	6	10%
Средняя зарплата	руб.	6 507	9 463	2 956	45%
Выработка по сторонним заказам на человека в месяц	руб.	545	442	-103	-19%

Так как Смоленский филиал создан в 2008 году (протокол заседания Совета директоров от 21.04.2008 №1), данные предоставлены только за 2008 год.

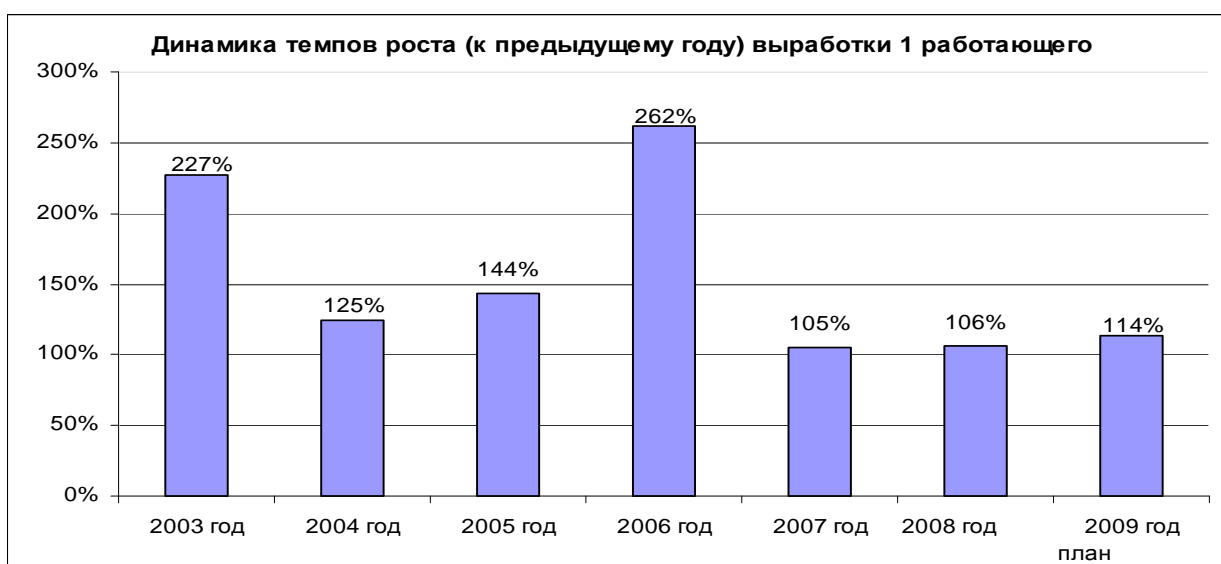
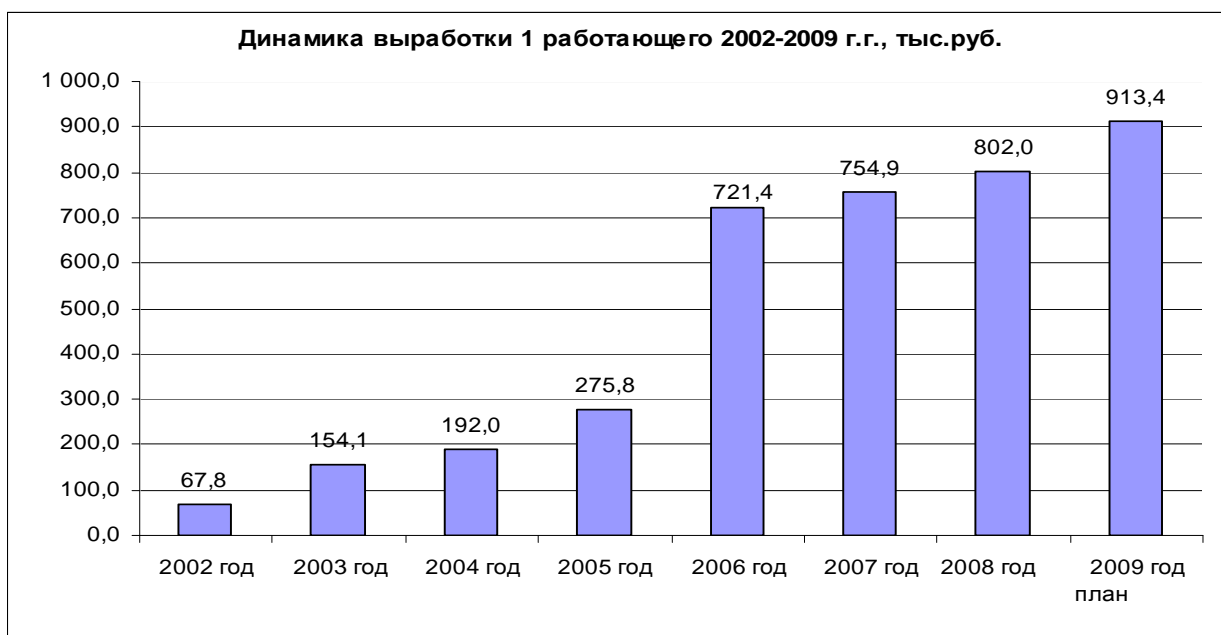
Кроме работ, исполняемых по заданию и в интересах головного предприятия, филиалы имеют право самостоятельно заключать договора на исполнение сторонних заказов, прибыль от которых идет на увеличение размера прибыли холдинга. Очевидно, что в 2008 году наилучшие результаты деятельности у Санкт – Петербургского филиала: при увеличении объема сторонних заказов в 5,4 раз и выработки по сторонним заказам на 1 работающего ППП в 3,4 раза, рост средней зарплаты составил 51%. Наихудшие результаты у Земетчинского филиала: при снижении объема сторонних заказов на 11% и снижении выработки по сторонним заказам на 19% (в связи с увеличением численности на 10%), рост средней зарплаты составил 45%.

Основные показатели по годам по головному предприятию с Земетчинским филиалом (с соответствии с правилами статотчетности) за весь период деятельности действующей администрации отражены в следующей таблице и графиках:

Наименование показателя	2002 год	2003 год	2004 год	2005 год	2006 год	2007 год	2008 год	2009 год план
Выработка на 1 работающего, т.р.	67,8	154,1	192,0	275,8	721,4	754,9	802,0	913,4
<i>Темп роста к предыдущему году, %</i>		227%	125%	144%	262%	105%	106%	114%
<i>Темп роста к 2002 году, раз</i>		2,3	2,8	4,1	10,6	11,1	11,8	13,5
Задолженность по выплате з/платы, тыс.руб.	3 900,0	-	-	-	-	-	-	-
Ср.зарплата, руб.	2 304	3 326	4 567	5 443	7 585	11 681	15 378	17 761
Основные рабочие	2 250	3 225	4 357	5 177	7 960	11 507	14 422	16 658
вспомогательные рабочие	2 029	2 230	3 651	4 080	5 369	7 788	9 829	11 352
ИТР	2 534	3 829	5 265	6 423	8 769	14 136	19 217	22 195
- в том числе НТЦ	2 813	5 549	7 281	7 830	11 277	15 636	21 593	24 724
<i>Темп роста к предыдущему году, %</i>		144%	137%	119%	139%	154%	132%	116%
Основные рабочие		143%	135%	119%	154%	145%	125%	116%
вспомогательные рабочие		110%	164%	112%	132%	145%	126%	116%
ИТР		151%	137%	122%	137%	161%	136%	116%
- в том числе НТЦ		197%	131%	108%	144%	139%	138%	115%
<i>Темп роста к 2002 году, раз</i>		1,4	2,0	2,4	3,3	5,1	6,7	7,7
<i>Соотн-ние темпов роста выработки (руб.) к темпам роста зарплаты (к предыдущему году)</i>		158%	91%	121%	188%	68%	81%	99%
<i>Соотн-ние темпов роста выработки (руб.) к темпам роста зарплаты (к 2002 году)</i>		158%	143%	172%	323%	220%	177%	175%
Численность ППП, чел.	2 226	2 087	2 084	2 033	2 051	2 175	2 209	2 064
Основные рабочие	549	514	522	482	493	558	543	507
вспомогательные рабочие	703	641	607	594	597	610	626	585
ИТР	974	932	955	957	961	1 007	1 040	972
Руководители	318	310	312	308	302	325	331	309
- в том числе НТЦ	165	192	202	229	248	273	274	256
<i>Темп роста к предыдущему году, %</i>		94%	100%	98%	101%	106%	102%	93%
Прибыль балансовая (до налогообложения), т.р.	-23 334	8 066	1 468	4 981	34 878	223 229	27 321	59 977
Рентабельность балансовой прибыли, %	-7,6%	2,3%	0,3%	0,8%	2,6%	11,7%	2,0%	3,0%
Начислено налогов всего, т.р.	68 163	78 875	84 502	91 582	149 472	218 279	209 230	222 659
Федеральный	30 989	29 254	23 589	33 306	60 010	37 176	19 430	
Областной бюджет	9 542	11 151	11 402	14 400	25 227	69 667	47 744	
Местный	5 997	8 382	10 399	12 015	16 330	24 517	32 431	
Внебюджетные	21 191	28 779	38 701	31 478	47 516	77 003	109 624	
Уплачено налогов всего, т.р.	70 182	65 057	91 500	90 510	181 332	224 294	254 548	222 659
Федеральный	31 217	30 174	32 629	25 522	73 557	41 582	41 350	
Областной бюджет	14 309	6 455	16 755	18 186	25 737	72 363	68 509	
Местный	6 454	8 134	10 905	10 455	24 074	28 464	32 342	
Внебюджетные	17 737	23 032	30 786	35 252	57 593	81 885	112 347	

Наименование показателя	2002 год	2003 год	2004 год	2005 год	2006 год	2007 год	2008 год	2009 год план
Отнош.уплач.к начисл. Всего	103%	82%	108%	99%	121%	103%	122%	100%
Федеральный	101%	103%	138%	77%	123%	112%	213%	
Областной	150%	58%	147%	126%	102%	104%	143%	
Местный	108%	97%	105%	87%	147%	116%	100%	
Внебюджетные	84%	80%	80%	112%	121%	106%	102%	
Капитальные вложения, т.р.	8 790	11 372	14 160	26 255	47 160	49 944	77 833	78 000
Темп роста, %		129%	125%	185%	180%	106%	156%	100%







Наращивание объемов производства гражданской продукции

Увеличение общего объема выпуска товарной продукции в 2008 году по сравнению с 2007 годом произошло в основном за счет сельхозтехники - 43,9 млн.руб. Гораздо меньшее влияние (в сумме 3,3 млн.руб.) на увеличение объема выпуска товарной продукции оказали товарные направления: электротехника, станки. По товарным направлениям медтехника, разовые заказы, оснастка, печатные платы, приборная автоматика, продукция для Газпрома товарные объемы снизились по сравнению с 2007 годом на общую сумму 68,7 млн.руб.

Фактический объем товарной продукции за 2008 год в сравнении с 2007 годом представлен в следующей таблице:

Направление	Объем товарного выпуска 2007 год, тыс.руб.	Объем товарного выпуска 2008 год, тыс.руб.	Темпы прироста объема к 2007г., %	Изменение объема по сравнению с 2007г., тыс.руб.
Электротехника	3 872,4	4 629,1	20%	756,7
Сельхозтехника	38 855,9	82 756,9	113%	43 901,0
Станки	4 337,7	6 906,7	59%	2 569,0
Приборная автоматика	4 923,8	4 775,2	-3%	-148,6
Продукция газпрома	675,6	622,6	-8%	-53,0
Медтехника	34 299,5	13 210,0	-61%	-21 089,5
Печатные платы	2 181,8	1 562,1	-28%	-619,7
Оснастка	1 576,3	665,5	-58%	-910,8
Разовые заказы	8 313,0	6 141,6	-26%	-2 171,4
Гражданская продукция	99 036,0	121 269,7	22%	22 233,7

Снижение объемов по медицинской технике обусловлено тем, что в 2006 году были заключены три договора на поставку медицинской техники в Республику Казахстан на общую сумму 15 587,7 тыс.руб., в том числе КСП-01 на сумму 4 649,7 тыс.руб., КСП-02 на сумму 10 938 тыс.руб., со сроком поставки в 2007 году. На 2008 год аналогичные крупные договоры по медтехнике не заключались, несмотря на заявку ОАО «Радиозавод» на участие в 3-хлетней Федеральной Целевой Программе развития службы крови, а также на участие в ноябре 2007 года в «Российской национальной выставке», г.Ташкент, Республика Узбекистан, и в ноябре 2008 года в выставке «Здравоохранение Туркменистана», г.Ашхабад, Республика Туркменистан.

Снижение объемов по печатным платам объясняется проведением работ по переводу на новые площади и модернизации производства печатных плат и гальваники, а также по замене промканала.

По приборной автоматике и продукции для Газпрома, т.е по тем товарным направлениям, где изготовление продукции осуществляется только под заказ, объем товарного выпуска в 2008 году соответствует условиям заключенных договоров, что подтверждается исполнением плановых товарных объемов на 2008 год по соответствующим направлениям.

Снижение объемов разовых заказов и оснастки обусловлено падением спроса на продукцию, особенно во 2 полугодии 2008 года, что было предусмотрено при планировании объемов на 2008 год.

Выполнение запланированных на 2008 год товарных объемов отражено в следующей таблице (тыс.руб.):

Направление	План 2008 год	Факт 2008 год	% выполнения плана	(-)-недополучено товарного выпуска, (+)-перевыполнение плана
Электротехника	124 490,3	4 629,1	4%	-119 861,2
Сельхозтехника	78 644,3	82 756,9	105%	4 112,6
Станки	4 586,2	6 906,7	151%	2 320,5
Приборная автоматика	4 689,9	4 775,2	102%	85,3
Продукция газпрома		622,6	100%	622,6
Медтехника	49 150,0	13 210,0	27%	-35 940,0
Печатные платы		1 562,1	100%	1 562,1
Оснастка		665,5	100%	665,5
Разовые заказы	3 049,2	6 141,6	201%	3 092,4
Гражданская продукция	264 609,8	121 269,7	46%	-143 340,1

План по выпуску гражданской продукции выполнен на 46%. Недовыполнение плана по гражданской продукции составило 143 340,1 тыс.руб. из-за двух товарных направлений, по которым недополучен объем товарной продукции в размере 155 801,2 тыс.руб.

Срыв плана товарного выпуска по электротехнике на сумму 119 861,2 тыс.руб. объясняется невыполнением плановых заданий по началу серийного изготовления новых изделий, в том числе:

- цифровая приставка: при плане 49 590 тыс.руб. фактический товарный выпуск составил 3,3 тыс.руб.;

- оборудование для теплиц (светильник, электронный балласт): при плане 70 544 тыс.руб. фактический товарный выпуск 269,5 тыс.руб.

Все вышеизложенное явилось следствием позднего начала финансирования работ по оснащению участка производства цифровых приставок и светильников в связи с затягиванием процесса заключения кредитных договоров, особенно долгосрочных инвестиционных.

По медтехнике план товарного выпуска на 2008 год формировался с расчетом на участие в 3-хлетней Федеральной Целевой Программе развития службы крови (планируемый бюджет 9,5 млрд. руб.), распорядителем бюджетных средств определено Федеральное медико-биологическое агентство (ФМБА). Однако в 2008 году предприятие в ФЦП не вошло, что послужило причиной невыполнения плана по объему товарного выпуска медтехники на сумму 35 940 тыс.руб. В настоящее время ведутся активные переговоры с ФМБА с привлечением органов исполнительной власти Пензенской области по вхождению Общества в Программу на 2009 год.

По остальным товарным направлениям выполнение плана по объему товарной продукции составило 100 и более процентов.

Использование финансовых ресурсов

Аналитический баланс

Статья баланса	Абсолютные величины		Относительные величины		Изменения		
	На начало периода	На конец периода	На начало периода	На конец периода	Абсолютные величины	Структура	% к началу года
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Основные средства	201 350	229 568	21,11	18,01	28 218	-3,10	14,01
Нематериальные активы	16	12	0	0	-4	0	0
Прочие внеоборотные средства	9 404	25 145	1	1,97	15 741	0,99	0,0
ИТОГО ПО РАЗДЕЛУ 1	210 770	254 725	22,10	19,98	43 955	-2,12	20,85
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Медленно реализуемые активы	402 419	700 767	42,19	54,96	298 348	12,78	74,14
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	301 526	253 503	31,61	19,88	-48 023	-11,73	-15,93
Наиболее ликвидные активы	39 180	65 963	4,11	5,17	26 783	1,07	68,36
ИТОГО ПО РАЗДЕЛУ 2	743 125	1 020 233	77,90	80,02	277 108	2,12	37,29
БАЛАНС	953 895	1 274 958	100,00	100,00	321 063	0,00	33,66
ПАССИВ							
КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ							
Добавочный и резервный капитал	24 087	25 102	3	2	1 015	-0,56	4,21
Нераспределенная прибыль	175 918	157 305	18,44	12,34	-18 613	-6,10	-10,58
ИТОГО ПО РАЗДЕЛУ 3	498 994	489 396	52,31	38,39	-9 598	-13,93	-1,92
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (590)	0	41 000	0,00	3	41 000	3	0
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА							
Краткосрочные кредиты и займы (610)	0	77 086	0,00	6,05	77 086	6,05	
Кредиторская задолженность	389 340	581 081	40,82	45,58	191 741	4,76	49,25
Прочие краткосрочные обязательства	65 561	86 395	6,87	6,78	20 834	-0,10	31,78
ИТОГО ПО РАЗДЕЛУ 5	454 901	744 562	47,69	58,40	289 661	10,71	63,68
Всего заемных средств	454 901	785 562	47,69	61,61	330 661	13,93	72,69
БАЛАНС	953 895	1 274 958	100,00	100,00	321 063	0,00	33,66
Величина собственных средств в обороте	288 224	234 671	30,22	18,41	-53 553	-11,81	-18,58

Согласно представленному аналитическому балансу, общая стоимость имущества увеличилась на 33,66% и составила на конец 2008 года 1 274 958 тыс.руб. (на начало 2008 года 953 895 тыс.руб.).

Оборотные активы также возросли на 37,29% и составили 1 020 233 тыс.руб. на 31.12.2008 года. На 1.01.2008 года оборотные активы составляли 743 125 тыс.руб.

Доля оборотных активов в общей стоимости имущества на конец года составила 80,02%, тогда как на начало данный показатель составлял 77,90% (изменение в структуре имущества составило плюс 2,12%).

Рост доли оборотных активов в общей стоимости имущества свидетельствует о повышении мобильности активов, в частности материальных, денежных средств предприятия.

Дебиторская задолженность снизилась на 16%, т.е. на 48 023 тыс.руб.и составила 253 503 тыс.руб. на конец года, против 301 526 тыс.руб. на начало года. Данное снижение явилось результатом целенаправленной планомерной работы с поставщиками техсредств по минимизации задолженности за оплаченные матценности.

В общей величине активов предприятия доля дебиторской задолженности снизилась с 31,61% (на начало периода) до 19,88% (на конец периода).

Величина краткосрочных финансовых вложений сократилась на 50 тыс.руб. и на конец года составила 42 тыс.руб.

Величина денежных средств увеличилась на 68,65%, т.е. на 26 833 тыс.руб., и на конец года составила 65 921 тыс.руб.

Внеоборотные активы увеличились на 20,85%: с 210 770 тыс.руб. до 254 725 тыс.руб.

Доля внеоборотных активов в общей стоимости имущества на конец года составила 19,98%, тогда как на начало данный показатель составлял 22,10% (изменение в структуре имущества составило минус 2,12%).

Структура внеоборотных активов

Статья баланса	Абсолютные величины		Относительные величины			
	Начало периода	Конец периода	Начало периода	Конец периода	Начало периода	Конец периода
			В структуре внеоборотных активов		В итоге баланса	
Нематериальные активы	16	12	0,01	0,00	0,00	0,00
Основные средства	201 350	229 568	95,53	90,12	21,11	18,01
Прочие внеоборотные активы, в том числе:	9 404	25 145	4,46	9,87	0,99	1,97
<i>Незавершенное строительство</i>	<i>9 398</i>	<i>25 139</i>	<i>4,46</i>	<i>9,87</i>	<i>0,99</i>	<i>1,97</i>
<i>Долгосрочные финансовые вложения</i>	<i>6</i>	<i>6</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Итого по разделу	210 770	254 725	100	100	100	100
Баланс	953 895	1 274 958				

Большую часть внеоборотных активов как на начало (95,53%), так и на конец 2008 года (90,12%), составляют основные средства, доля основных средств в структуре внеоборотных активов снизилась на 5,41%.

Доля незавершенного строительства увеличилась и составила 4,46% и 9,87% на начало и конец 2008 года соответственно за счет приобретенного, но не введенного в эксплуатацию оборудования для организации участка производства цифровых приставок, светильников и электронных балластов, на сумму 15 741 тыс.руб.

Нематериальные активы предприятия уменьшились на 4 тыс.руб.

Структура производственных запасов

Статья баланса	Абсолютные величины		Относительные величины		Изменение		
	Начало периода	Конец периода	Начало периода	Конец периода	Абсолютное	Относительное	% к началу года
Производственные запасы всего, в том числе	355 061	661 460	37,22	51,88	306 399	14,66	86,29
Сырьё, материалы и другие аналогичные ценности (211)	156 986	193 760	16,46	15,20	36 774	-1,26	23,43
Затраты в незавершенном производстве (213)	165 770	285 112	17,38	22,36	119 342	4,98	71,99
Готовая продукция и товары для перепродажи (214)	23 764	175 959	2,49	13,80	152 195	11,31	640,44
Расходы будущих периодов (216)	8 541	6 629	0,90	0,52	-1 912	-0,38	-22,39
Баланс	953 895	1 274 958			321 063		33,66

Производственные запасы предприятия увеличились на 86,29% и на 31.12.2008 года составили 661 460 тыс.руб. (51,88%). На 1.01.2008 года производственные запасы составляли 355 061 тыс.руб. (37,22 %). Наличие данной величины запасов на конец года (а именно 51,88% всех активов предприятия) является результатом целенаправленной планомерной работы по подготовке к более устойчивому функционированию предприятия в условиях экономического кризиса:

- Запущены в производство:

- ✓ с сентября 2008 года - производственная программа 2009 года по изделиям с длительным производственным циклом;

- ✓ с ноября 2008 года – изделия, поставка которых предусмотрена экспортным контрактом.

Эти действия неизбежно должны были привести к увеличению незавершенного производства и запасов сырья, материальных ценностей. Незавершенное производство в течение 2008 года увеличилось на 72%, т.е. на 119 342 тыс.руб., и составило на 31.12.2008 года 285 112 тыс.руб. (НЗП на начало года составляло 165 770 тыс.руб.). Запасы сырья, материальных ценностей возросли на 23,4%, т.е. на 36 774 тыс.руб., и на конец года составили 193 760 тыс.руб. (запасы сырья, материальных ценностей составляли на начало года 156 986 тыс.руб.).

- Полностью изготовлены изделия, отгрузка которых в соответствии с 3-мя контрактами и договорами должна быть осуществлена в 1 полугодии 2009 года.

Указанный товарный выпуск при отсутствии отгрузки привел к увеличению показателя «Готовая продукция и товары для перепродажи» на сумму около 150 000 тыс.руб. В целом данный показатель увеличился в течение 2008 года в 7,4 раза и составил на 31.12.2008 года 175 959 тыс.руб.

Величина денежных средств увеличилась на 68,65%, т.е. на 26 833 тыс.руб., и на конец года составила 65 921 тыс.руб.

Структура собственного капитала

Наименование показателя	Остаток на 1 января 2007 года	Остаток на 1 января 2008 года	Остаток на 1 января 2009 года	Отклонение		Темп прироста (снижения), %		
				за 2007 год	за 2008 год	за 2007 год	за 2008 год	2008 к 2007 году
Добавочный капитал	2 100	13 907	13 907	11 807	0	562%	0%	0%
Резервный капитал	2 057	10 180	11 195	8 123	1 015	395%	10%	10%
Нераспределенная прибыль	26 387	175 918	157 305	149 531	-18 613	567%	-11%	-11%
Итого собственный капитал	329 533	498 994	489 396	169 461	-9 598	51%	-2%	-2%

В источниках средств предприятия произошли следующие изменения:

Собственные средства предприятия снизились на 9 598 тыс.руб.

В общей величине источников средств предприятия их доля снизилась на 13,93% и составила на конец года 38,39% против 52,31% на начало года.

Величина уставного капитала возросла в 2008 году на 8 000 тыс.руб. в связи с дополнительной эмиссией (дополнительный выпуск №1-01-02592-Е-001D от 23 ноября 2007 года: 80000 штук по номинальной стоимости 100 рублей), величина резервного капитала возросла на 1 015 тыс.руб. на основании Устава ОАО «Радиозавод» (5% от суммы чистой прибыли).

Нераспределенная прибыль уменьшилась на 18 613 тыс.руб., т.е. на 11%, и на конец 2008 года составила 157 305 тыс.руб. за счет вычета обязательств предприятия по дивидендам в сумме 48 432 тыс.руб. и использования части прибыли 2007 года на социальные цели.

Собственные средства на 31.12.2008 года составили 38,39%, заёмные средства - 61,61%.

В обороте доля собственных средств на конец года составила 18,41%, тогда как на начало года данная величина составляла 30,22%.

Кредиторская задолженность

Статья баланса	Абсолютные величины		Относительные величины		Изменение		
	Начало периода	Конец периода	Начало периода	Конец периода	Абсолютное	Относительное	% к началу года
Кредиторская задолженность всего, в том числе	389 340	581 081	40,82	45,58	191 741	4,76	49,25
Поставщики и подрядчики (621)	45 458	61 068	4,77	4,79	15 610	0,02	34,34
Персонал организации (622)	24 285	22 417	2,55	1,76	-1 868	-0,79	-7,69
Государственные внебюджетные фонды (623)	12 814	10 091	1,34	0,79	-2 723	-0,55	-21,25
Налоги и сборы (624)	23 974	8 453	2,51	0,66	-15 521	-1,85	-64,74
Прочие кредиторы (625)	282 809	479 052	29,65	37,57	196 243	7,93	69,39
Баланс	953 895	1 274 958			321 063		33,66

Кредиторская задолженность предприятия увеличилась на 49,25% и на конец 2008 года составила 581 081 тыс.руб. На конец 2008 года кредиторская задолженность превышает дебиторскую на 327 578 тыс.руб., тогда как на начало 2008 года данное превышение составляло 87 814 тыс.руб., т.е. величина кредитования предприятия за счет других организаций увеличилась в 3,7 раза, т.е. на 239 764 тыс.руб.

Наибольшую долю кредиторской задолженности составляют авансы полученные 469 281 тыс.руб. (80,76% от общей величины кредиторской задолженности, и 36,81% от общей стоимости имущества предприятия).

Задолженность перед персоналом предприятия уменьшилась на 1 868 тыс.руб. и на конец рассматриваемого периода составила 22 417 тыс.руб. (зарплата за декабрь месяц 2008 года за минусом выплаченного аванса).

4,79% в общем балансе предприятия составляет задолженность поставщикам и подрядчикам. По отношению к началу года данный показатель увеличился на 34,34%. Если рассматривать изменение относительно доли в балансе предприятия, то увеличение составило лишь 0,02%.

Задолженность по налогам и сборам по отношению к началу года снизилась на 15 521 тыс.руб. (64,74%) и на конец 2008 года составила 8 453 тыс.руб. Также на 2 723 тыс.руб. (21,25%) снизилась задолженность в государственные внебюджетные фонды: с 12 814 тыс.руб. до 10 091 тыс.руб.

Долгосрочные кредиты на начало года 0 руб., на конец года 41 000 тыс.руб. (три долгосрочных кредитных договора с ОАО «Внешторгбанк» для закупки нового оборудования с целью организации производства цифровых приставок, светильников, электронных балластов).

Анализ ликвидности баланса

Актив	На начало периода	На конец периода	Пассив	На начало периода	На конец периода	Платёжный излишек или недостаток (+;-)	
Наиболее ликвидные активы (А1)	39 180	65 963	Наиболее срочные обязательства (П1)	389 340	581 081	-350 160	-515 118
Быстрореализуемые активы (А2)	301 526	253 503	Краткосрочные пассивы (П2)	116	125 518	301 410	127 985
Медленно реализуемые активы (А3)	402 419	700 767	Долгосрочные пассивы (П3)	65 445	78 963	336 974	621 804
Труднореализуемые активы (А4)	210 770	254 725	Постоянные пассивы (П4)	498 994	489 396	-288 224	-234 671
БАЛАНС	953 895	1 274 958	БАЛАНС	953 895	1 274 958	-	-
Текущая ликвидность	-48 750	-387 133					
Перспективная ликвидность	336 974	621 804					

Большую долю составляют медленно реализуемые активы (54,96%).

Относительно источников формирования имущества, на конец года большую долю составляют наиболее срочные обязательства (45,58%), в частности кредиторская задолженность.

Наиболее ликвидные активы (краткосрочные финансовые вложения и денежные средства) за отчётный период увеличились на 26 783 тыс.руб.

Расчет и оценка коэффициентов платежеспособности

Коэффициенты платежеспособности	На начало периода	На конец периода	Отклонение	Нормативное значение
Общий показатель платежеспособности (L ₁)	0,760	0,604	-0,156	≥ 1
Коэффициент абсолютной ликвидности (L ₂)	0,101	0,093	-0,007	0,3 – 0,4
Коэффициент «критической оценки» (L ₃)	0,875	0,452	-0,423	1
Коэффициент текущей ликвидности (L ₄)	1,908	1,370	-0,538	необходимое = 1,5, оптимальное 2,0 – 3,5
Коэффициент маневренности функционирующего капитала (L ₅)	0,534	0,779	0,246	отрицательная динамика
Доля оборотных средств в активах (L ₆)	0,779	0,800	0,021	≥ 0,5
Коэффициент обеспеченности собственными средствами (L ₇)	0,388	0,230	-0,158	≥ 0,1

L1 динамика отрицательная, финансовая ситуация с точки зрения ликвидности изменилась в худшую сторону;

L2 динамика отрицательная, очень низкое значение, показывающее, что в ближайшее время предприятие за счёт имеющихся денежных средств может погасить только 9,3% своей текущей краткосрочной задолженности;

L3 динамика отрицательная, характеризует невозможность на конец анализируемого периода в полном объёме погасить свои краткосрочные обязательства даже за счёт имеющейся дебиторской задолженности, денежных средств, краткосрочных финансовых вложений;

L4 динамика отрицательная, говорит о снижении ликвидности предприятия, степени его способности за счёт имеющихся оборотных активов погасить свои краткосрочные обязательства;

L5 тенденция роста говорит о достаточно большой доле $\approx 77,9\%$ функционирующего капитала, который обездвижен в запасах (высокая величина НЗП, ТМЦ);

L6 динамика положительная: доля оборотных активов в общем объеме активов $\approx 80\%$;

L7 динамика отрицательная, но, тем не менее, соответствует нормативному значению, предприятие имеет $\approx 23\%$ собственных оборотных средств.

Несоответствие коэффициентов платежеспособности **L1, L2, L3, L4, L5** нормативным значениям на конец 2008 года по сравнению с началом периода не является однозначно негативной характеристикой платежеспособности предприятия.

Постоянная серьезная работа с целью снижения дебиторской задолженности, т.е. ускорения притока денежных средств и материальных ценностей и услуг, необходимых в производстве:

- с покупателями и заказчиками на предмет своевременной оплаты за поставленную продукцию и услуги,
- с поставщиками и контрагентами на предмет своевременного исполнения обязательств по поставке материалов, ПКИ, техсредств и услуг,
- с сотрудниками предприятия на предмет своевременной отчетности за командировочные и хозрасходы

принесла свои результаты: дебиторская задолженность снижена на 48 023 тыс.руб. Эта работа особенно актуальна в условиях надвигающегося экономического кризиса.

Увеличение кредиторской задолженности на 191 741 тыс.руб., которое произошло лишь за счет увеличения суммы авансов полученных на 212 559 тыс.руб., является фактором, снижающим наши финансовые риски.

Выводы:

- Ни мгновенная, ни текущая ликвидность не соответствуют норме. Слишком большой объем средств заморожен в запасах. Для соблюдения нормативных коэффициентов ликвидности необходимы сумма денежных средств минимум 151 618 тыс.руб., снижение размера производственных запасов до 509 842 тыс.руб.

- Целенаправленная работа по повышению рентабельности, общей суммы прибыли, что отразится на росте остатков денежных средств и сокращении задолженности по кредитам, по сокращению остатков ТМЦ, НЗП, готовой продукции позволит приблизиться к нормативным значениям коэффициентов ликвидности.

Анализ финансовой устойчивости

Коэффициенты финансовой устойчивости	На начало периода	На конец периода	Отклонение	Нормативное значение
Коэффициент капитализации (U ₁)	0,912	1,605	0,694	не выше 1,5
Коэффициент обеспечения собственными источниками финансирования (U ₂)	0,388	0,230	-0,158	нормативное значение ≥ 0,5, нижняя граница = 0,1
Коэффициент финансовой независимости (U ₃)	0,523	0,384	-0,139	≥ 0,4 – 0,6
Коэффициент финансирования (U ₄)	1,097	0,623	-0,474	≥ 0,7
Коэффициент финансовой устойчивости (U ₅)	0,523	0,416	-0,107	≥ 0,6

U1 динамика положительная, что является отрицательной тенденцией, говорит об увеличении зависимости предприятия от заёмных источников финансирования, то есть величина долгосрочных и краткосрочных обязательств на 60,5% превышает общие источники формирования обязательств;

U2 финансовая ситуация ухудшилась по сравнению с началом периода в связи с уменьшением до 23% обеспеченности собственными источниками финансирования, и хотя данный показатель не ниже предельно допустимого нормативного значения, однако предприятие характеризуется снижением финансовой устойчивости;

U3 финансовая зависимость предприятия от заёмных источников финансирования повысилась, так как предприятие в условиях нехватки финансовых ресурсов вынуждено наращивать кредитную массу;

U4 источниками покрытия обязательств предприятия в большей степени выступают заёмные средства;

U5 динамика отрицательная, показатель не соответствует нормативному значению, только около 41,6% текущей деятельности финансируется за счёт устойчивых источников (собственных средств), финансовая устойчивость предприятия снизилась.

Анализ уровня и динамики финансовых результатов

Показатель	За 2007 год	За 2008 год	Абсолютное изменение	Отчётный период к предшествующему, %
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	1 914 682	1 350 095	-564 587	71
Себестоимость продаж	1 407 605	1 163 287	-244 318	83
Валовая прибыль	507 077	186 808	-320 269	37
Расходы	254 766	139 200	-115 566	55
Прибыль от продаж	252 311	47 608	-204 703	19
Прибыль(убыток) от финансовых операций	-18 361	-18 148	213	99
Прибыль (убыток) от прочей реализации	-10 721	-2 139	8 582	20
Прибыль от ФХД	223 229	27 321	-195 908	12
Текущий налог на прибыль + пени	60 760	7 033	-53 727	0
Нераспределённая прибыль	162 469	20 288	-142 181	12

Выводы:

- По итогам 2008 финансового года ОАО «Радиозавод» остается прибыльным предприятием;
- объём выручки по сравнению с прошлым аналогичным периодом снизился на 29% и составил 1 350 095 тыс.руб. Но, несмотря на суммарное уменьшение выручки, ОАО «Радиозавод» выполнил все без исключения обязательства, возложенные на него заключенными договорами и контрактами;
- рост цен на внутреннем рынке, а также укрепление рубля (снижение курса валют) повлияли на снижение абсолютного и относительного размеров валовой и чистой прибыли;
- валовая прибыль по итогам 2008 года составила 186 808 тыс.руб.;
- прибыль от финансово-хозяйственной деятельности (балансовая прибыль) в 2008 году составила 27 321 тыс.руб.;
- величина нераспределенной прибыли (чистой прибыли) составила на конец 2008 года 20 288 тыс.руб.

Факторный анализ рентабельности продаж

Показатели	2007 год	2008 год	Отклонение
Рентабельность продаж	13,18%	3,53%	-9,65%
1. Влияние изменения выручки	-	-36%	-
2. Влияние изменения себестоимости	-	18%	-
3. Влияние изменения коммерческих расходов		9%	
Совокупное влияние факторов	-	-9,65%	-

В результате факторного анализа рентабельности продаж выявлено, что основным фактором, повлиявшим на снижение рентабельности продаж на – 9,65% в 2008 году по сравнению с 2007 годом, явилось уменьшение выручки:

- Влияние уменьшения выручки составило – 36% по сравнению с прошлым годом;
- Влияние увеличения коммерческих расходов на + 9%;
- Влияние увеличения себестоимости на + 18%.

Анализ деловой активности

Коэффициенты деловой активности	Отчётный период	Аналогичный прошедший период	Отклонение
Коэффициент общей оборачиваемости капитала	1,211	1,881	-0,670
Оборачиваемости оборотных средств	1,531	2,330	-0,798
Фондоотдача	6,266	10,232	-3,966
Коэффициент отдачи собственного капитала	2,732	4,622	-1,890

Коэффициенты деловой активности и показатели управления активами за 2008 год ухудшились по сравнению с 2007 годом в связи с наращиванием запасов сырья, материальных ценностей, незавершенного производства, себестоимости готовой продукции и товаров для перепродажи, увеличением кредиторской задолженности, уменьшением выручки от продажи товаров, продукции, работ, услуг. Данные итоги отчасти обусловлены условиями заключенных договоров и контрактов, которые ОАО «Радиозавод» выполнил полностью и в срок.

- Коэффициент общей оборачиваемости капитала показывает эффективность использования имущества независимо от источников, отражает скорость оборота всего капитала предприятия. Динамика отрицательная, говорит о замедлении производственного цикла и скорости обращения капитала;

- Оборачиваемость оборотных средств характеризует снижение скорости оборота материальных и денежных средств предприятия;

- Фондоотдача – говорит о снижении эффективности использования основных средств;

- Коэффициент отдачи собственного капитала – значительно снизилась скорость оборота собственного капитала предприятия, участие собственного капитала в финансовом результате (выручке) предприятия.

Показатели управления активами	Отчётный период	Аналогичный прошедший период	Отклонение
Оборачиваемость материальных запасов, в днях	136	69	66
Оборачиваемость денежных средств, в днях (360)	14	13	1
Коэффициент оборачиваемости средств в расчётах, в оборотах	4,865	5,734	-1
Срок погашения дебиторской задолженности, в днях (360)	74	63	11
Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности, в оборотах	2,782	4,107	-1
Срок погашения кредиторской задолженности, в днях	129	88	42

- Скорость оборачиваемости материальных запасов замедлилась в 2 раза и срок оборачиваемости составил 136 дней, т.е. на 4,5 месяцев денежные средства «оседают» в запасах;

- Срок оборота денежных средств предприятия увеличился на 1 день;

- Коэффициент оборачиваемости средств в расчётах незначительно снизился;

- Срок погашения дебиторской задолженности увеличился на 11 дней и составил ≈74 дня;

- Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности показывает вероятность снижения размера кредитной линии, которая может предоставляться предприятию;

- Срок погашения кредиторской задолженности увеличился на 42 дня и составил 129 дней.

Показатели рентабельности	Отчётный период	Аналогичный прошедший период	Отклонение
Рентабельность продаж	3,5%	13,18%	-9,7%
Бухгалтерская рентабельность от обычных видов деятельности	2,0%	11,66%	-9,6%
Чистая рентабельность	1,5%	8,49%	-7,0%
Экономическая рентабельность	1,8%	15,96%	-14,1%
Рентабельность собственного капитала	4,1%	39,22%	-35,1%
Валовая рентабельность	13,8%	26,48%	-12,6%
Затратоотдача	3,7%	15,18%	-11,5%

По всем показателям рентабельности наблюдается снижение по сравнению с 2007 годом. Во многом причины снижения рентабельности повторятся:

- Наименьший курс рубля по отношению к доллару и евро за последние несколько лет снизили рентабельность и экспортных поставок на 7 пунктов (поставка осуществлялась до 4 квартала).

- Неконтролируемый рост цен на основные комплектующие и техсредства. По многим позициям поставщики являются монополистами и «взвинчивают» цену на 25-40% ежегодно. При этом их действия не регламентируются документами и нормативными актами Правительства РФ, Министерства финансов РФ, Министерства экономического развития РФ, так как они работают в рамках коммерческих договоров на поставку.

- Необходимость модернизации существующих изделий потребовала вложений в начальные этапы: опытно-конструкторские работы, изготовление опытных образцов изделий и стендового оборудования для их проверки на сумму 34,5 млн. руб.

- Рост тарифов естественных монополий (энергоресурсы) увеличивает затраты на энергоресурсы и их долю в себестоимости продукции.

- Повышение процентных ставок по привлекаемым кредитам в 4 квартале 2008 года, что привело к росту расходов на обслуживание заемных средств.

Отчёт о движении денежных средств (косвенный метод)

Основная деятельность			
+			
-	Прибыль, за вычетом налогов	Чистая прибыль = Прибыль отчетного периода за вычетом налога на прибыль (Снижение величины нераспределённой прибыли)	-18 613
+		Уменьшение суммы текущих активов означает, что денежные средства увеличиваются за счет роста запасов и снижения дебиторской задолженности	-250 325
	Дебиторская задолженность		-48 023
	Запасы		306 399
	Прочие текущие активы		-8 051
+	Изменение суммы текущих обязательств (за исключением банковских кредитов)	Увеличение текущих обязательств вызывает увеличение денежных средств за счет предоставления отсрочки оплаты от кредиторов, получения авансов от покупателей (рост кредиторской задолженности)	191 625
	Кредиторская задолженность		191 741
	Прочие текущие обязательства		-116
	Итого по основной деятельности		-77 313
Инвестиционная деятельность			
+			
-	Изменение суммы долгосрочных активов	Увеличение суммы долгосрочных активов, означает уменьшение денежных средств за счет инвестирования в активы долгосрочного использования.	-43 955
	Основные средства и нематериальные активы		28 214
	Незавершенные капитальные вложения		15 741
	Итого по инвестиционной деятельности		-43 955
Финансовая деятельность			
+	Изменение суммы задолженности	Увеличение задолженности указывает на увеличение денежных средств за счет привлечения кредитов	139 036
	Краткосрочных кредитов и займов		98 036
	Долгосрочных кредитов и займов		41 000
+	Изменение величины собственных средств	Увеличение собственного капитала за счет размещения дополнительных акций означает увеличение денежных средств.	9 015
	Изменение суммы краткосрочных финансовых вложений	Увеличение суммы означает уменьшение денежных средств	50
	Итого по финансовой деятельности		148 101
	Суммарное изменение денежных средств	Сальдо должно быть равным увеличению остатка денежных средств между двумя отчетными периодами	26 833

Показатель	За 2007 год	За 2008 год	Отклонения
Остаток денежных средств на начало	102 281	39 088	-63 193
Остаток денежных средств на конец	39 088	65 921	26 833
Величина чистого притока денежных средств	-63 193	26 833	90 026

Сводная таблица, характеризующая движение денежных средств за 2008 год

ВИД ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	Величина
Итого по основной деятельности	-77 313
Итого по инвестиционной деятельности	-43 955
Итого по финансовой деятельности	148 101
Суммарное изменение денежных средств	26 833

Чистая прибыль по итогам 2008 года составила 20 288 тыс.руб. Приток реальных денежных средств на конец года составил 26 833 тыс.руб.

Источники средств предприятия:

- сокращение дебиторской задолженности на 48 023 тыс.руб.;
- увеличение кредиторской задолженности и прочих текущих обязательств на сумму 191 625 тыс.руб.;
- долгосрочные кредиты и займы в сумме 41 000 тыс.руб.;
- краткосрочные кредиты и займы в сумме 98 036 тыс.руб.;
- эмиссия акций 8 000 тыс.руб.

Направления вложений средств:

- в производственные запасы 306 399 тыс.руб.;
- в оборудование и другие основные средства 43 955 тыс.руб.

Эффективность вложений средств частично отражают показатели 2008 года и, конечно же, ожидаемые результаты работы в 2009 году.

Автоматизация процессов

В 2008 году службой информационных технологий была продолжена работа по завершению создания единого информационного пространства предприятия. Стратегия единого информационного пространства была принята руководством более пяти лет назад. Сегодня в этом пространстве работает практически каждый сотрудник предприятия.

Пространство объединяет в себе систему учета и управления ресурсами «Галактика», систему проектирования Solid Edge и систему технического электронного документооборота Search. На предприятии не осталось человека, который бы так или иначе не соприкасался с этими системами. В 2008 году удалось запустить на полную мощность систему канцелярского электронного документооборота Евфрат. Она охватила все службы. Все распорядительные документы теперь поступают через эту систему. Согласование хозяйственных договоров также производится в этой системе, что экономит бумагу и значительно повышает оперативность и информативность.

На сегодня в промышленной эксплуатации находится 26 модулей системы «Галактика». На сайте корпорации «Галактика» можно прочитать, что ОАО «Радиозавод» находится в тройке лидеров из более чем 6 тысяч предприятий, внедряющих Галактику. В 2008 году были внедрены модули «Управление договорами», «Спецификации продуктов» и «Учет спецоборудования и оснастки». Особый эффект дало внедрение модуля «Складской учет», позволяющего отслеживать поступление матценностей в цеховые кладовые. Это позволило сократить непроизводительные издержки от потерь дорогостоящей комплектации во время многомесячной сборки.

Соответствующими службами затягивается использование полностью подготовленных к внедрению модулей «Платежный календарь», «Векселя и кредиты», «Ведение налоговых регистров». Неиспользование названных модулей требует со стороны этих служб ручных поправок к данным бюджета, исполнения договоров, выплат заработной платы и т.д. Внедрение модуля «Гарантийное обслуживание» перенесено.

Продолжались работы по обеспечению сокращения сроков и повышения качества конструкторской и технологической документации. Реорганизована работа и переоснащены ОТД и КТОС. В соответствии с графиком осуществляется перевод документации с бумажных носителей в электронный вид. Созданы электронные архивы стандартов, ограничительных перечней, необходимых классификаторов и справочников. Созданы библиотеки трехмерных моделей стандартизированных деталей и покупных изделий. Сотрудники НИО-4 полностью перешли на трехмерное моделирование, что обеспечило автоматическое получение нормативов для основного производства.

Проведено обучение цеховых технологов разработке техпроцессов в системе Интермех. 38 новых компьютеров были установлены во всех цеховых техбюро. Теперь технологии, разрабатываемые непосредственно в цехах, находятся в едином информационном пространстве. Произведена настройка экспертной системы трудового нормирования, что позволяет высвободить из процесса группу нормирования ОГТ, работающую в старой системе.

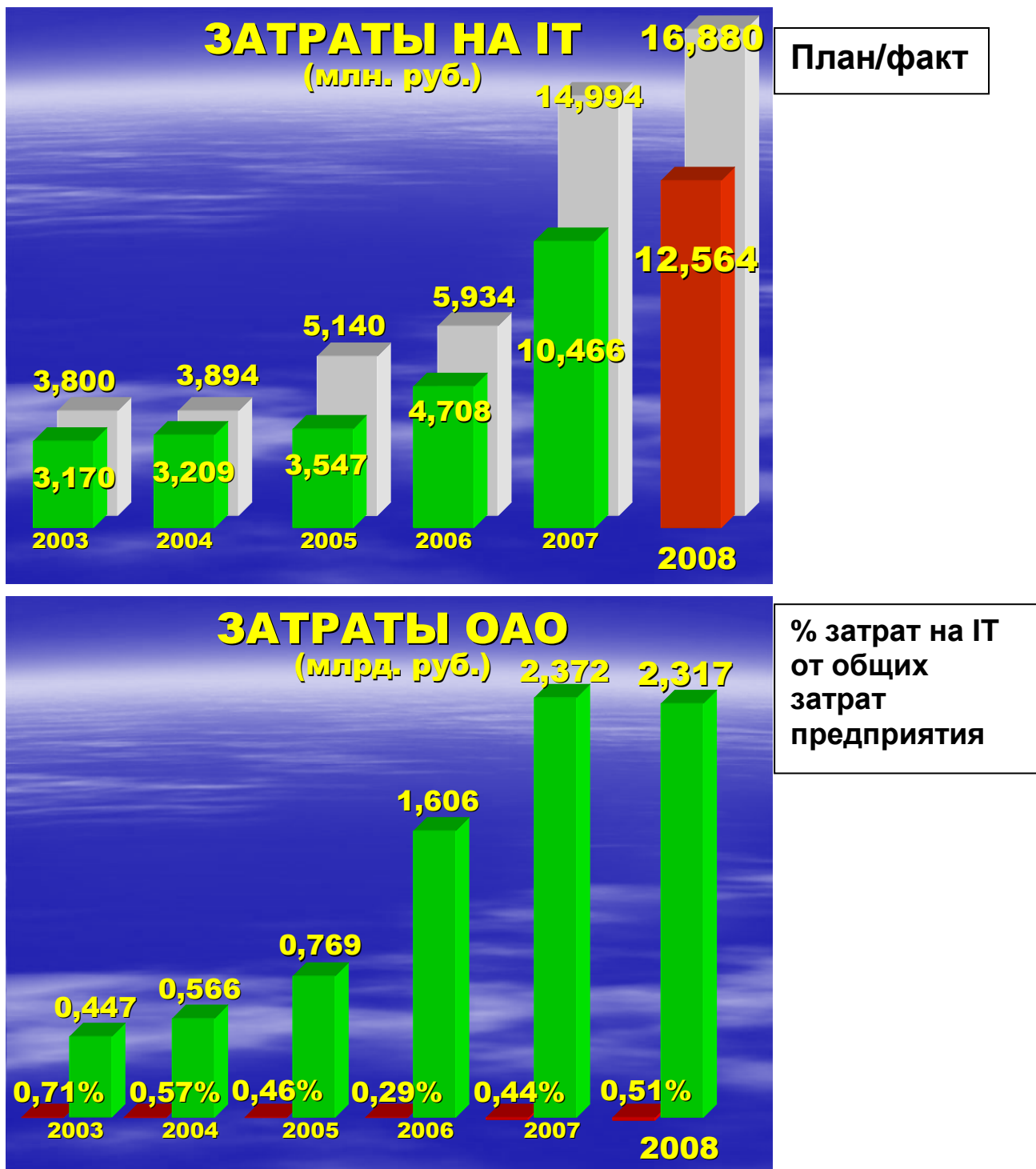
Выполнены пилотные проекты по организации процесса управления НИОКР в НТЦ на базе IMProject и по созданию электронного каталога сеялки СОНП 4.2 в системе Catalog 2000, что обеспечивает внедрение этих систем в промышленную эксплуатацию.

Внедрена электронная цифровая подпись.

Выполнены работы по настройке системы контроля за температурным режимом печей в термичке инструментально цеха и работы по подключению к заводской локальной сети нового оборудования в цехе №8 и КШП.

Информационная сеть предприятия продолжала свое развитие. Вне сети осталось два подразделения: столовая и цех №6.

Задачи на 2009 год: включить в единое информационное пространство управление основным производством.

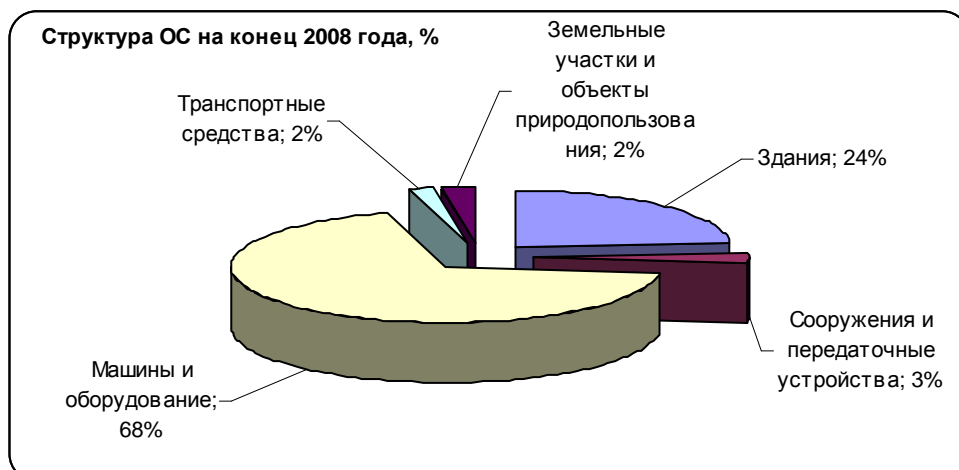
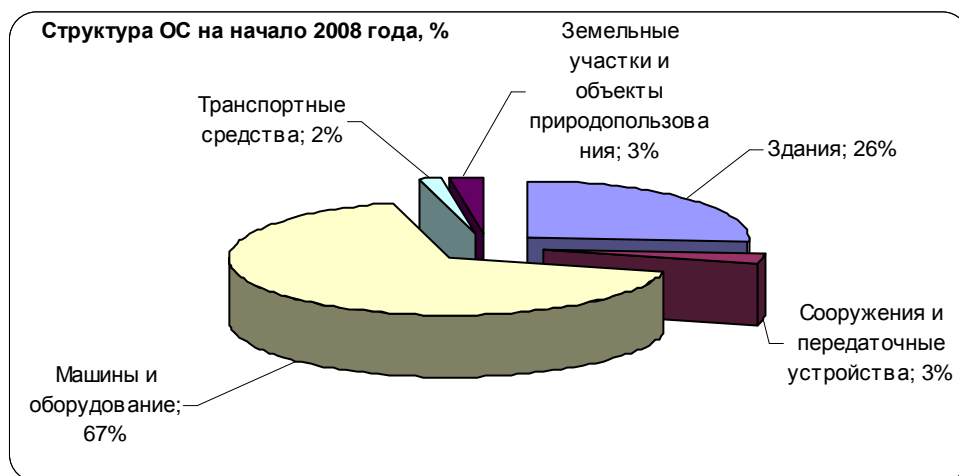


Наращивание производственных мощностей, инвестиции в основные фонды и их использование

Анализ структуры и динамики основных средств:

Показатели	Поступило	Выбыло	Изменение	Темп роста, %	Структура, %		Изменение, %
					Начало	Конец	
Всего основных средств, в том числе:	62 125	20 306	41 819	9	97,40	97,61	0,21
Здания	0	0	0	0	25,70	23,66	-2,05
Сооружения и передаточные устройства	622	154	468	3	3,09	2,94	-0,16
Машины и оборудование	53 137	15 305	37 832	12	66,51	68,41	1,91
Транспортные средства	3 428	244	3 184	39	1,68	2,15	0,47
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 878	4 543	335	17	0,41	0,44	0,03
Другие виды основных средств	60	60	0	0	0,02	0,02	0,00
Земельные участки и объекты природопользования	0	0	0	0	2,58	2,38	-0,21

Величина основных средств за 2008 год незначительно увеличилась на 8,65%.



Большую долю объектов основных средств как на начало (67%), так и на конец 2008 года (68%), составляют машины и оборудование. Доля данного вида основных средств в структуре основных средств увеличилась на 1%, общий рост стоимости машин и оборудования составил 12%.

Доля транспортных средств в общей величине основных средств возросла на 0,47%: с 1,68% по состоянию на начало года до 2,15% на 31.12.2008 года.

Структура основных средств по участию в производственном процессе:

Показатели	Структура, %	
	На начало года	На конец года
Непроизводственные основные средства	31,38%	28,97%
Активная часть основных производственных фондов	68,62%	71,03%
Итого	100%	100%

Активная часть производственных основных фондов увеличилась на 41 351 тыс.руб. (12,45%), что является положительным моментом, поскольку именно активная часть участвует в производственном процессе, а, следовательно, это говорит о расширении производства, увеличении объема выпускаемой продукции.

Непроизводственные основные фонды также незначительно увеличились на 468 тыс.руб.



Как на начало, так и на конец 2008 года активная часть основных средств значительно больше пассивной части основных средств.

Движение основных средств

Показатели	Коэффициенты движения основных средств					Темп прироста стоимости основных средств
	Поступления	Выбытия	Ликвидации	Обновления	Замены	
Всего основных средств, в том числе:	12,1	4,3	2,2	10,5	3,0	8,9
Здания	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Сооружения	4,0	1,0	0,0	3,0	0,0	3,1
Машины и оборудование	14,8	4,8	3,2	13,8	3,2	11,8
Транспортные средства	30,3	3,0	1,2	30,3	4,4	39,2
Производственный и хозяйственный инвентарь и другие виды основных средств	204,4	221,2	0,9	21,7	0,0	16,1
Непроизводственные основные средства	0,4	0,1	0,0	0,3	0,0	0,3
Активная часть основных производственных фондов	16,5	6,1	3,1	14,4	3,0	12,5
<i>Земельные участки и объекты природопользования</i>	<i>данный вид не участвует в расчёте коэффициентов</i>					

В большей степени обновление произошло по активной части основных средств, что в свою очередь является положительным моментом для предприятия. В данном случае повышаются выпуск и качество производимой продукции и увеличивается показатель фондоотдачи основных средств. При этом обновление основных средств происходит в результате приобретения новых основных средств, коэффициент поступления активной части основных средств составил 16,5.

Коэффициент выбытия (характеризует степень интенсивности выбытия основных средств из производства, в данном случае положительная тенденция: происходит обновление парка оборудования) составил 4,3 в целом по всем основным средствам и 6,1 по активной части основных средств.

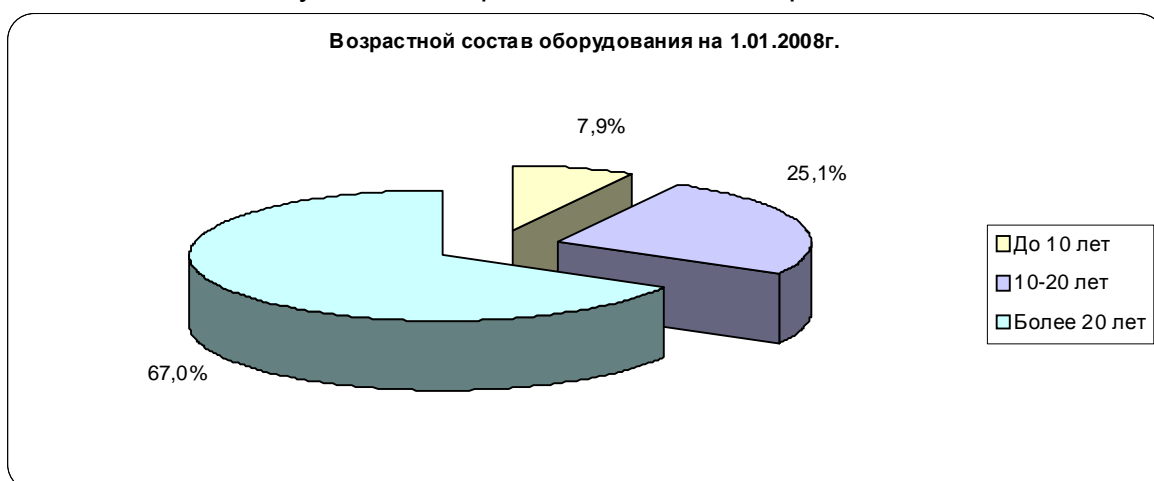
Коэффициент замены составил 3,0 (характеризует отношение стоимости выбывших основных средств в результате износа к стоимости вновь поступивших). Коэффициент ликвидации в 2008 году равен 2,2.

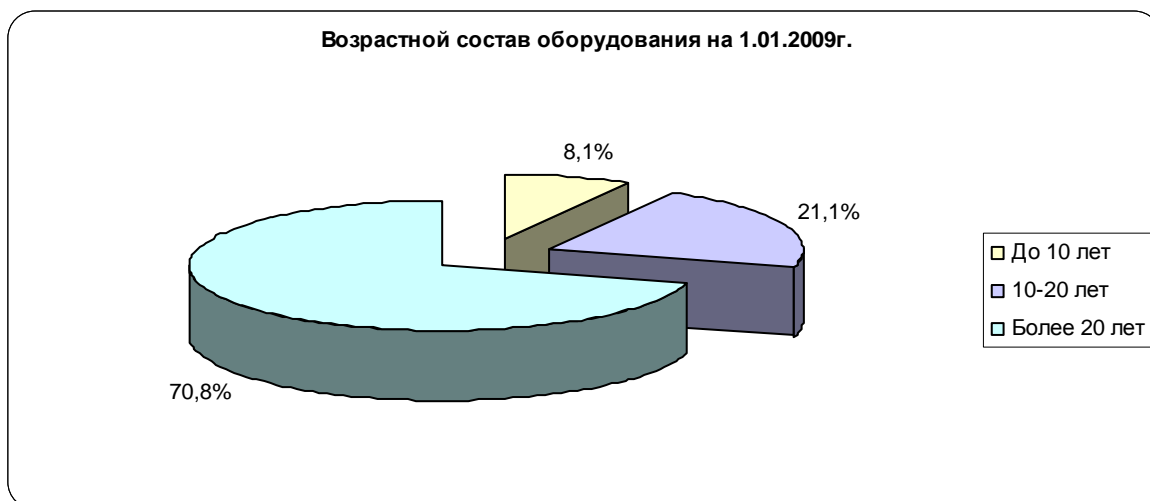
Темп прироста стоимости основных средств в 2008 году составил по всем основным средствам 8,9%, по активной части основных средств 12,5%, т.е. на покрытие выбытия основных средств направлено около 8,9% по основным средствам в целом и 12,5% по активной части от общей суммы износа на начало 2008 года.

Анализ возрастного состава оборудования по группам:

Наименование группы оборудования	Количество	Возрастной показатель оборудования		
		До 10 лет	10-20 лет	Более 20 лет
Металлорежущее оборудование	543	47	108	388
Кузнечно-прессовое оборудование	164	10	24	130
Литейное оборудование	7	0	3	4
Сварочное оборудование	54	27	18	9
Термическое оборудование	17	0	2	15
Деревообрабатывающее оборудование	18	2	4	12
Оборудование литья пластмасс	26	0	13	13
Сборочное оборудование	60	1	28	31
Намоточное оборудование	33	2	7	24
Гальваническое оборудование	3	1	0	2
Окрасочное оборудования	4	0	0	4
Оборудование для изготовления печатных плат	57	6	17	34
Специальное технологическое оборудование	30	0	6	24
Прочее технологическое оборудование	128	6	36	86
Оборудование ПРТС-работ	200	7	17	176
Всего:	1344	109	283	952

Большую часть оборудования практически по всем видам составляет оборудование сроком больше 10 лет, в том числе 70,8% составляет оборудование со сроком использования свыше 20 лет, 21,1% составляет оборудование, средний возраст которого от 10 до 20 лет, и 8,1% - это оборудование со средним возрастом до 10 лет. % износа основных фондов на 1.01.2009г. составляет 57,7%, в том числе машин и оборудования 63%. Для сравнения среднестатистический % износа основных фондов предприятий обрабатывающих производств составляет: по Пензенской области – 44,8%, Республике Мордовия – 33,1%, Саратовской области – 36,7%, Республике Татарстан – 57,4%, Самарской области – 60,7%.





Средний возраст имеющихся на 1.01.2009г. основных фондов:

- Зданий – 39 лет;
- Сооружений – 27 лет;
- Машин и оборудования – 17 лет;
- Транспортных средств – 12 лет.

В связи с высоким процентом износа основных фондов особое внимание уделяется поддержанию в рабочем состоянии имеющихся машин и оборудования. В 2008 году отремонтированы 691 единица оборудования. Стоимость ремонтных работ составила 3 720 тыс.руб. Капитальным ремонтом отремонтированы 289 единиц оборудования на сумму 2 686 тыс.руб., текущим ремонтом отремонтированы 402 единицы на сумму 1 034 тыс.руб.

Производится постепенное обновление парка станочного оборудования, старое изношенное оборудование заменяется новым высокопроизводительным. Число оборудования с возрастом до 10 лет выросло с 7,9% до 8,1% от всего станочного парка по отношению к 2007 году.

Такие темпы обновления станочного парка оборудования явно недостаточны, так как максимум через 4 - 5 лет приведут к безвозвратному отставанию в технологической части и, как следствие, к неконкурентной продукции из-за высоких затрат на изготовление изделий. Следовательно, стержневым направлением распределения прибыли необходимо считать интенсификацию технического перевооружения производства.

В 2008 году фактические выплаты по инвестиционной деятельности на техпереоснащение составили 65,5 млн.руб., в том числе:

- 45,5 млн.руб. - за счет собственных средств,
- 20,0 млн.руб. – за счет средств Федеральной целевой программы (в рамках инвестиционного проекта «Техническое перевооружение ОАО «Радиозавод» 2006 – 2010г.г.).

В соответствии с Планом технического перевооружения завода в 2008 году приобретены 18 позиций современного высокопроизводительного оборудования:

Наименование оборудования	Количество	Стоимость с НДС (тыс.руб.)
Сварочный аппарат «Kempomat» 3200	3	295
Машина контактной сварки	1	133
2-х точечная сварка	1	155
Настольно-сверлильный станок HC-16M	2	94
Машина для нанесения маркировки LM-380A	1	64
Токарно – копировальный станок	1	72
Консольный лентопильный станок UMSY-280, -350	2	845
Станок консольный фрезерный мод.XZX 6350	2	700
Координатно – измерительная машина мод.КИМ-1000Б с комплектом запчастей	1	7800
Метализатор стационарный	1	267
Установка оплавления с комплектом запчастей	1	2596
Передвижной фильтрационный агрегат	1	138
Станция для мойки машин	1	124
Электропогрузчик EB	1	370
Трейлер для перевозки	1	3950
Оборудование для производства изделия «Светильник»	1	9870
Оборудование для производства изделия «Цифровая приставка»	1	9300
Установка пайки волной	1	6620

Использование проектной мощности по итогам 2008 года составляет 61% (по итогам 2007 года – 79%). Причиной неполного использования проектной мощности Общества в 2008 году явился большой объем строительно – монтажных и ремонтных работ на площадях цехов основного производства и коммуникациях:

- ввод в эксплуатацию координатно – измерительной машины в цехе 1 (объем подготовительных работ 616,4 тыс.руб.);
- реконструкция цеха №2 в связи с преобразованием в опытное производство (объем 792,4 тыс.руб.);
- продолжение перевода на новые площади и модернизация производства печатных плат и гальваники (объем в 2008 году 1 614 тыс.руб.);
- ремонтные работы в каркасно – штамповочном производстве (объем 5 280 тыс.руб.);
- замена промканала (объем 4 355 тыс.руб.);
- начало работ по замене компрессора на компрессорной станции (объем строительно – монтажных работ в 2008 году 483,3 тыс.руб.).

Обеспеченность рабочих предприятия основными средствами:

Показатель	Единица измерения	2007 год	2008год	Отклонение	Темп роста, %
Фондовооруженность рабочих	тыс.руб./1 чел.	134,22	149,09	15	111,08
Производительность труда	тыс.руб./1 чел.	720,46	765,19	45	106,21

Показатель фондовооруженности (оснащенности предприятия основными средствами) по сравнению с 2007 годом увеличился и в 2008 году составил 149,09 тыс.руб., т.е. 149,09 тыс.руб. стоимости основных средств приходится на одного

работающего из категории промышленно-производственного персонала. Производительность труда также увеличилась на 44,73 тыс.руб. и в 2008 году составила 765,19 тыс.руб. на одного работающего ППП.

Увеличение значений показателей фондовооруженности обусловлено увеличением стоимости основных средств в 2008 году по сравнению с 2007 годом. Значение фондовооруженности ППП выросло на 14,87 тыс.руб.

Эффективность использования основных средств:

Показатель	2007 год	2008 год	Отклонение	Темп роста, %
Индекс объёма производства продукции	-	1,09	-	-
Фондоотдача основных средств	3,68	3,68	0,00	99,94
Фондоотдача активной части основных средств	5,37	5,13	-0,24	95,61
Фондоёмкость	0,27	0,27	0,00	100,06
Рентабельность продукции, %	13,41	1,51	-11,90	11,26
Фондорентабельность, %	49,35	5,55	-43,80	11,25
Относительная экономия основных средств	-	-289,52	-	-

Фондоотдача в 2008 году (общая отдача от использования каждого рубля, затраченного на основные производственные фонды) как основных средств в целом, так и активной части, по сравнению с 2007 годом осталась практически неизменной и составила 3,68 руб.

Фондоёмкость (уровень денежных средств, вложенных в основные фонды для производства продукции заданной величины) осталась без изменения на уровне 0,27 руб.

Фондорентабельность – обобщающий показатель эффективности использования основных фондов. По итогам 2008 года фондорентабельность составила 5,55%, что на 88,75% меньше показателя 2007 года (49,35%).

Изменение фондорентабельности произошло за счет следующих факторов:

- за счёт фондоотдачи основных производственных фондов:

$$\Delta R_{\text{опф}} = \Delta \text{ФО} * R_{\text{вп0}} = (3,677 - 3,679) * 13,41 = -0,029\%$$

- за счёт рентабельности продукции:

$$\Delta R_{\text{опф}} = \text{ФО}_1 * \Delta R_{\text{вп}} = 3,677 * (1,51 - 13,41) = -43,771\%$$

Совокупное влияние факторов составило $-0,029 - 43,771 = -43,8\%$

Вывод: на снижение фондорентабельности на 43,8% максимальное влияние оказало снижение рентабельности продукции на 88,74%.

Относительный перерасход основных производственных фондов в 2008 году составил 289,52 тыс.руб. Данный перерасход объясняется единственно невыполнением плана товарного выпуска по двум направлениям гражданской продукции на общую сумму 155,8 млн.руб. В случае выполнения данного объема экономия основных производственных фондов составила бы 42 055,69 тыс.руб.

Эффективность использования трудовых ресурсов

Труд и заработная плата характеризуются следующими показателями:

Показатели	Ед.изм	2007	2008	Темпы роста 2008/2007, %	Абсолютные отклонения 2008-2007
Всего по заводу					
Среднесписочная численность	чел.	2 205	2 251	102,1	46
ФОТ	тыс.руб	307 405	411 970	134,0	104 565
Среднемесячная зарплата		11 618	15 251	131,3	3 634
Промгруппа					
Среднесписочная численностьППП, всего	чел.	2 175	2 209	101,6	34
в т.ч. основных рабочих	чел.	558	543	97,3	-15
вспомогат. рабочих	чел.	610	626	102,6	16
ИТР и служащих	чел.	1 007	1 040	103,3	33
Трудоёмкость товарного выпуска	т.н\час	1 649	1 525	92,5	-124
в т.ч. спец.техники	- " -	1 084	951	87,7	-133
гражданск.продукции	- " -	566	574	101,4	8
Выработка на 1 работника ППП	н\час	758	690	91,1	-68
в т.ч. на 1 осн. рабочего	- " -	2 955	2 809	95,0	-146
Тоже на 1 работающего	- " -	748	678	90,6	-70
ФОТ, всего	т.руб.	304 876	407 631	133,7	102 755
в т.ч. основных рабочих	- " -	77 053	93 975	122,0	16 922
вспомогательных рабочих	- " -	57 007	73 833	129,5	16 826
ИТР и служащих	- " -	170 816	239 823	140,4	69 007
Среднемесячная зарплата ППП	руб.	11 681	15 378	131,6	3 697
в т.ч. основных рабочих	руб.	11 507	14 422	125,3	2 915
вспомогательных рабочих	руб.	7 788	9 829	126,2	2 041
ИТР и служащих	руб.	14 136	19 217	135,9	5 081
Непромышленная группа					
Среднесписочная численность	чел.	30	42	140,0	12
ФОТ	т.руб.	2 529	4 339	171,6	1 810
Среднемесячная зарплата	руб.	7 024	8 608	122,6	1 584
Несписочный состав					
ФОТ по договорам подряда	т.руб.	1 352	1 218	90,1	-135
Коэффициент опережения темпов роста производительности труда над темпами роста средней зарплаты одного работника ППП				0,69	
Тоже на 1 основного рабочего				0,76	
Тоже на 1 работающего				0,69	

Из таблицы видно, что среднемесячная зарплата ППП за 2008г. выросла по сравнению с прошлым годом на 31,6%, в т.ч. у основных рабочих – на 25,3%, вспомогательных рабочих – на 26,2%, ИТР – на 35,9%.

Среднесписочная численность промпersonала увеличилась в отчетном периоде по сравнению с базовым периодом на 34 чел., в т.ч. вспомогательных рабочих - на 16 чел., ИТР – на 33 чел. Среднесписочная численность основных рабочих снизилась на 15 чел.

Рост численности вспомогательных рабочих в 2008 году обусловлен ростом объема ремонтных и строительно – монтажных работ по сравнению с 2007 годом на 3 816,5 тыс.руб., т.е. на 15,6%.

В структуре численности ППП 2008г. по сравнению с 2007г. весомых изменений не произошло:

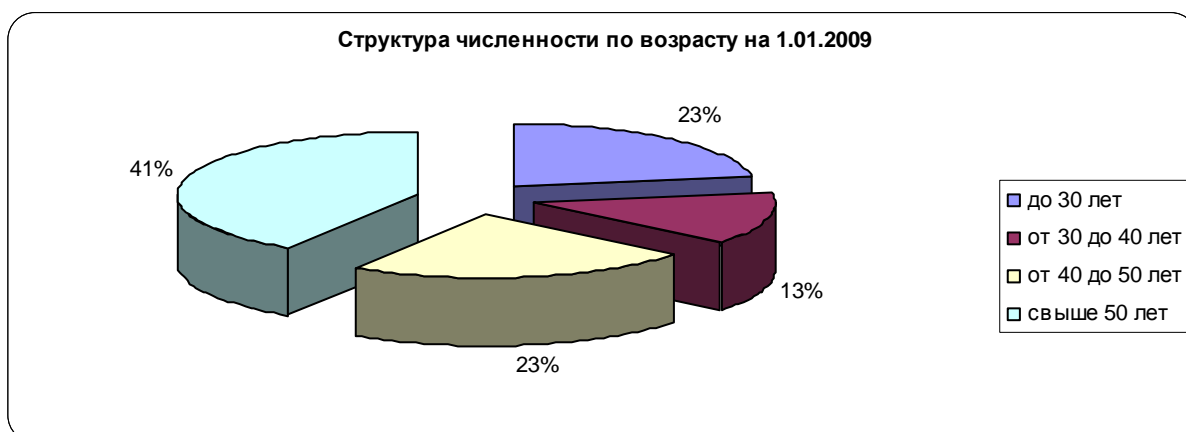
Наименование	2007		2008		Изменения человек 08-07
	человек	уд.вес	человек	уд.вес	
Всего ППП, чел.	2175		2209		34
основные рабочие	558	26%	543	25%	-15
вспомогат.рабочие	610	28%	626	28%	16
ИТР	1007	46%	1040	47%	33

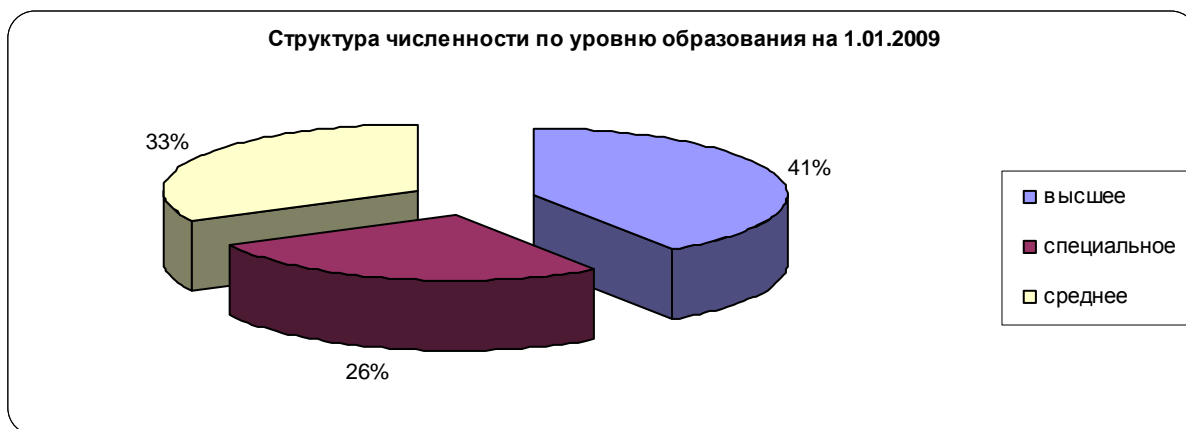
Из данных таблицы видим, что на предприятии в структуре численности отчетного периода больший удельный вес приходится на ИТР и служащих – 47%, основные рабочие составляют 25% от общей численности, вспомогательные рабочие – 28%.

Численность работников по уровню образования и возрасту на 1.01.2008 и на 1.01.2009 отражена в таблице и диаграммах:

Показатель	на 1.01.08	на 1.01.09	Изменение численности
Численность работников всего, в том числе по возрасту	2219	2288	69
до 30 лет	488	516	28
от 30 до 40 лет	279	306	27
от 40 до 50 лет	576	533	-43
свыше 50 лет	876	723	-153
пенсионеров	330	210	-120

Показатель	на 1.01.08	на 1.01.09	Изменение численности
Численность работников всего, в том числе по уровню образования	2219	2288	69
высшее	752	937	185
специальное	458	606	148
среднее	1009	745	-264





Изменения в структуре персонала по возрасту и образованию отражены в таблице:

Показатель	на 1.01.08	на 1.01.09	Изменение доли
Возрастной состав персонала			
до 30 лет	22%	23%	1%
от 30 до 40 лет	13%	13%	1%
от 40 до 50 лет	26%	23%	-3%
свыше 50 лет	39%	41%	1%
Состав персонала по образованию			
высшее	34%	41%	7%
специальное	21%	26%	6%
среднее	45%	33%	-13%

Средний возраст персонала (с разбивкой по категориям работающих) отражен в таблице:

Показатель	Средний возраст на 1.01.08, лет	Средний возраст на 1.01.09, лет
Весь персонал, в том числе	43,3	43,7
руководители	45,8	46,7
специалисты и служащие	40,3	40,3
основные и вспомогательные рабочие	43,4	44,4

По сравнению с предыдущим периодом значительных изменений в возрастном составе персонала не произошло.

Самый молодой контингент – инженерно – технические работники (разработчики, специалисты, служащие). В данной категории численность работников в возрасте до 30 лет 230 чел.(31,5%), от 30 до 40 лет – 99 чел.(13,6%), от 40 до 50 лет – 162 чел.(22,2%), свыше 50 лет – 239 чел.(32,7%).

Самая многочисленная категория работающих – рабочие. При среднем возрасте 44,4 года численность работников в возрасте до 30 лет 239 чел.(20,4%), от 30 до 40 лет – 149 чел.(12,7%), от 40 до 50 лет – 278 чел.(23,7%), свыше 50 лет – 507 чел.(43,2%).

Движение рабочей силы за отчетный год характеризуется следующими показателями: принято за 2008 год 396 чел, уволено 396 чел. Среднемесячный коэффициент текучести кадров в 2008 году составил 0,011, что на 12% меньше показателя текучести за 2007 год 0,013. Снижение текучести – это результат серьезной работы с кадрами, особенно в условиях дефицита на рынке труда высококвалифицированных рабочих и технических кадров.

На предприятии действуют Положения, направленные на повышение мотивации новых молодых квалифицированных работников:

- Квотирование рабочих мест для лиц, окончивших общеобразовательные и специальные учебные заведения среднего и высшего профессионального образования, а также для ранее работавших в Обществе после прохождения ими военной службы по призыву в рядах Вооруженных сил Российской Федерации;

- Проведение молодежных конкурсов профессионального мастерства, присвоение званий «Лучший по профессии», «Лучший молодой специалист»;

- Предоставление системы льгот молодым работникам:

- ✓ Выплаты единовременного пособия молодому работнику после окончания учебного учреждения;

- ✓ Персональные надбавки к оплате труда молодых работников и специалистов;

- ✓ Доплаты к заработной плате молодым работникам, получающим образование без отрыва от производства;

- ✓ Ежемесячные доплаты к стипендии учащимся ВУЗов, средних специальных учебных заведений, направленных на обучение Обществом, при условии отличной и хорошей учебы;

- ✓ Беспроцентные ссуды для оплаты за обучение в высших и средних специальных учебных заведениях;

- ✓ Сохранение средней заработной платы на период переподготовки и повышения квалификации молодых работников;

- ✓ Социально – экономическая поддержка молодых работников при создании семьи, рождении ребенка, содействие в решении первичных жилищных и бытовых проблем;

- Заключение ученических договоров, осуществление профессиональной подготовки, переподготовки и повышения квалификации работников.

С целью повышения заинтересованности всех работников ОАО «Радиозавод» в 2008 году реализован расширенный социальный пакет, размер которого составил 20 384,5 тыс.руб., в том числе:

- Частично оплачиваемое или бесплатное питание – 3 525,9 тыс.руб.;

- Добровольное медицинское страхование (в т.ч.расширенное) – 2 209,5 тыс.руб.;

- Ссуды – 10 000 тыс.руб.;

- Санаторно – курортное лечение – 1 691,3 тыс.руб.;

- Обучение в ВУЗах и ССУЗах сотрудников и их детей – 540,9 тыс.руб.;

- Оплата услуг (мобильная связь, ГСМ, страхование индивидуального автомобиля, компенсация ремонта, запчастей на индивидуальный транспорт, проезд к месту работы, найм и ремонт жилья, оплата квартплаты и коммунальных услуг) – 2 254,4 тыс.руб.;

- Спортивные услуги и мероприятия – 40,5 тыс.руб.;

- Безвозмездная материальная помощь – 122 тыс.руб.

Экономия энергоресурсов

	2008 год		Оклонение от плана (-) экономия (+) перерасход	% выполнения плана	2007 год факт	Оклонение факта 2008 от факта 2007 (-) экономия (+) перерасход	Прирост факта 2008г. к факту 2007г., %
	план	факт					
Энергоресурсы всего, тыс. руб. (в действующих ценах)	27 295,1	26 962,0	-333,1	99%	22 563,7	4 398,3	19,5%
Электроэнергия	20 148,9	19 896,3	-252,6	99%	15 186,3	4 710,0	31,0%
Канализация	746,4	737,6	-8,7	99%	708,4	29,2	4,1%
Питьевая вода	541,7	592,6	50,9	109%	493,0	99,6	20,2%
Теплоэнергия	5 782,6	5 675,2	-107,3	98%	6 127,4	-452,2	-7,4%
Газ	60,0	46,8	-13,2	78%	31,8	15,0	47,2%
Скважина (промвода)	15,5	13,4	-2,1	86%	16,8	-3,4	-20,4%
Энергоресурсы всего, тыс. руб. (в сопоставимых ценах)		26 962,0			26 865,7	96,3	0,4%
Энергоресурсы всего, натур. показатели							
Электроэнергия	9 831,4	9 766,0	-65,40	99%	9 305,2	460,8	5,0%
Канализация	162,5	159,8	-2,69	98%	165,6	-5,7	-3,4%
Питьевая вода	77,8	84,6	6,80	109%	77,0	7,6	9,8%
Теплоэнергия	12 425,0	12 179,0	-246,00	98%	12 308,0	-129,0	-1,0%
Газ	30,8	23,8	-7,04	77%	19,6	4,2	21,2%
Скважина (промвода)	44,7	38,5	-6,18	86%	48,4	-9,9	-20,5%

Как видно из приведенной таблицы, в 2008 году расходы на энергоресурсы увеличились по сравнению с 2007 годом на 19,5%, или на 4 398,3 тыс.руб.: с 22 563,7 тыс.руб. до 26 962,0 тыс.руб. Причем увеличение расходов произошло только за счет увеличения тарифов. При расчете расходов на энергоресурсы в сопоставимых ценах, расход в 2008 году по сравнению с 2007 годом увеличился лишь на 0,4%.

Плановые расходы на энергоресурсы на программу 2008 года составляли 27 295,1 тыс.руб., фактические расходы составили 26 962 тыс.руб., т.е. экономия 1%, или 333,1 тыс.руб.

На ОАО «Радиозавод» ежегодно в рамках утвержденного плана Организационно-технических мероприятий (ОТМ) реализуется Программа мероприятий по экономии энергоресурсов, которая действует с 2004 года.

Концепция построения данной Программы исходит из того, что составляющая доля затрат на энергоресурсы в объеме товарного выпуска по годам снижается.

Наибольший удельный вес в энергозатратах составляют потребление электроэнергии и тепловой энергии, поэтому реализация Программы по экономии энергоресурсов была сосредоточена именно на этих видах энергоносителей.

По вопросам экономии энергоресурсов были разработаны и реализованы следующие Организационно – технические мероприятия:

Электроэнергия:

- Утвержден график наиболее энергоемкого оборудования в подразделениях завода с работой по определенным дням в неделю;

- Согласован с ОАО «Пензаэнергосбыт» почасовой график корректировки потребления на сутки вперед с целью уменьшения затрат электроэнергии;
- На предприятии действует ЦДП (центральный диспетчерский пульт) и круглосуточно работает дежурная энергослужба для оперативного воздействия на энергопотребление;
- Произведена частичная замена устаревшего станочного оборудования на современное с более низким уровнем электропотребления;
- Произведена частичная замена вентиляционного и насосного оборудования на современное с низким уровнем электропотребления;
- Произведена замена осветительных приборов и ламп на современные с низким уровнем электропотребления (с люминесцентных на светодиодные);
- На постоянной основе осуществляется регулировка уровней реактивной мощности установкой ёмкостных компенсирующих устройств;
- Произведена частотная регулировка электрических двигателей насосов и вентиляторов;
- Смонтирован центральный компрессор с мощностью двигателя 400 кВт вместо существующего компрессора в 630 кВт;
- С целью снижения потребления электроэнергии для работы в выходные дни и нерабочее время в подразделениях установлены маломощные локальные компрессоры в количестве 6 шт.;
- Заменены счетчики электрической энергии с дисковых на электронные.

Результат - электроемкость 1 рубля товарной продукции уменьшилась по сравнению с 2004 годом в 3,1 раза:

2004 год – 17,07 кВт/часов,

2008 год – 5,51 кВт/часов.

Отопление (пар):

- Выполнено утепление наружных стен всех корпусов;
- Заменены на 25% оконные блоки на теплосберегающие;
- Заменены на 30% входные двери в корпусах предприятия на пластиковые;
- Выполнена (замена) теплоизоляции всех трубопроводов;
- 2005 – 2007 г.г. приобретены и установлены электроводонагреватели «Эдисон» в количестве 5 систем.

Результат – полностью отказались от пара, теплоемкость 1 рубля товарной продукции снижена в 3 раза:

2004 год - 21141 Ккал,

2008 год – 6874 Ккал.

Вода:

- 2004–2005г.г. освоена собственная артезианская скважина;
- 2005–2006г.г. смонтировано 5 систем оборотного водоснабжения;
- 2006–2007г.г. заменена система межкорпусных трубопроводов с возможностью контурной запитки (питьевая вода, артезианская вода);
- 2008г. установлены приборы регистрации водопотребления, сенсорные смесители.

Результат – полностью отказались от покупной технической воды, потребление покупной питьевой воды в натуральном выражении снизилось на 11%:

2004 год – 95,3 т.м³,

2008 год – 84,6 т.м³.

Результатом такой работы явилось снижение энергоемкости товарного выпуска (доля затрат на энергоресурсы в объеме товарного выпуска) в 2,5 раза: с 3,7% в 2004 году до 1,5% в 2008 году.

Таким образом, основные организационно-технические меры, приводящие к снижению энергозатрат, выполнены. Следующий этап энергосберегающих мер связан с вовлечением значительных финансовых средств (котельная, замена окон и др.). Сроки окупаемости таких мероприятий значительны и реализация их в 2009-2011 гг. будет осуществляться взвешенно, сообразуясь с имеющимися возможностями (условия экономического кризиса, нехватка средств).

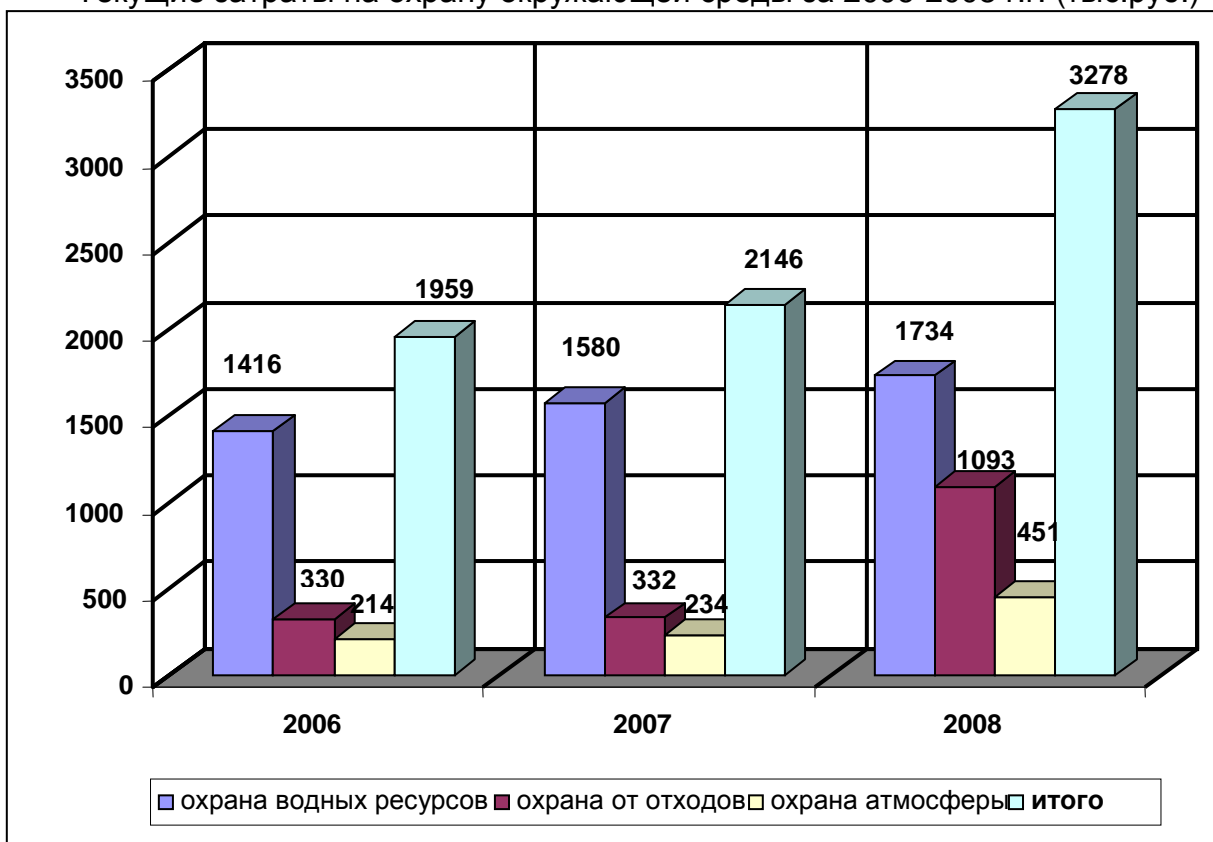
Природоохранная деятельность

Охрана окружающей среды является существенным условием ведения современного бизнеса. ОАО «Радиозавод» признает свою ответственность перед обществом за сохранение благоприятной экологической среды, считая вопросы, связанные с охраной окружающей среды, одними из важнейших своих ответственностей. Предприятие проводит активную экологическую политику, сформирован новый подход к охране окружающей среды и экологической безопасности, произошло усиление природоохранных и ресурсосберегающих мотиваций при принятии экономических и производственных решений. Налажена система экологического мониторинга, организован системный экологический аудит предприятия и разработаны критерии оценки по экологической безопасности.

В организации природоохранной деятельности ОАО «Радиозавод» руководствуется международными и российскими нормативными правовыми документами и стандартами, регламентирующими основные требования в области охраны окружающей среды, промышленной безопасности, высокотехнологичного производства.

Экологическая политика ОАО «Радиозавод» основана на соблюдении норм российского природоохранного законодательства, строгом контроле внедрения и эффективности ресурсосберегающих технологий, проведении научных исследований с целью разработки наиболее экологичных технологий производства.

Текущие затраты на охрану окружающей среды за 2006-2008 г.г. (тыс.руб.)



За последние годы ОАО «Радиозавод» реализовал широкий список природоохранных проектов, на которые были затрачены значительные финансовые ресурсы, что позволяет предприятию сокращать объемы выбросов и

обязательные платежи по основным источникам загрязнения. В отчетном году платежи за загрязнение окружающей среды составили 1 087 900 руб.

Суммарный размер инвестиций, направленных на охрану окружающей среды в 2008 году, составил более 25 млн. руб.

Сбросы сточных вод

Результатом системной и целенаправленной политики в сфере охраны окружающей среды, проводимой ОАО «Радиозавод» в последние годы, является устойчивая тенденция снижения уровня загрязняющих веществ и объема сброса сточных вод. Задачей экологической политики предприятия в данной области является минимизация объемов сточных вод и снижение уровня загрязняющих веществ при полном обеспечении потребностей производства. Основными направлениями водоочистительных процедур для предприятия являются следующие: увеличение контроля за работой очистных сооружений, рационализация технологических процессов, реконструкция оборудования, внедрение новых технологий очистки воды.

В рамках выполнения экологической политики ОАО «Радиозавод» в 2008 году были реализованы следующие мероприятия:

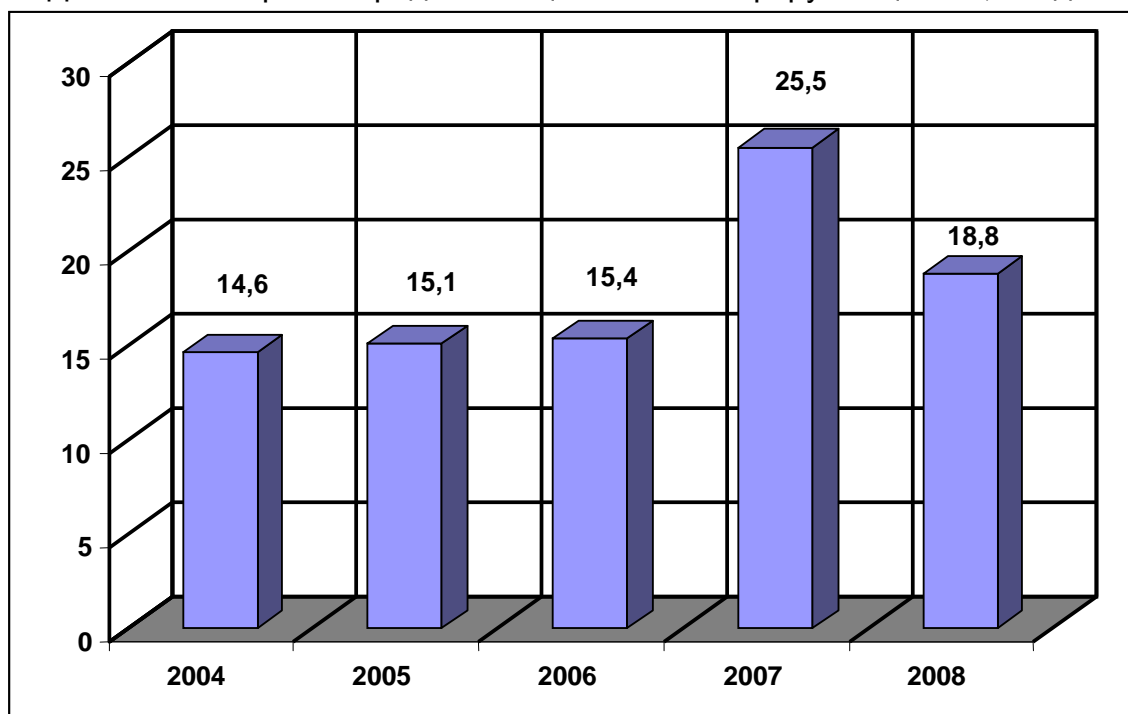
- произведен капитальный ремонт промышленного канала;
- приобретена установка химического никелирования и насосы для перекачки агрессивных жидкостей;
- приобретена и заменена полуавтоматическая линия подготовки поверхностей деталей перед нанесением покрытий;
- заключен договор на приобретение полуавтоматической линии покрытий деталей из алюминия и его сплавов;
- приобретена установка доочистки сточных вод после очистных сооружений;
- заключен договор по приобретению установки предварительной очистки сточных вод после производства печатных плат.

Данные мероприятия и проведенные работы позволят снизить объемы сбросов загрязняющих веществ в будущем.

Выбросы в атмосферу

Другое важное направление экологической политики предприятия – снижение выбросов вредных веществ в атмосферу. Так, по сравнению с 2007 годом общий объем выбросов ОАО «Радиозавод» в атмосферу снизился почти в 1,5 раза. Уменьшение количества выбросов в атмосферу по ОАО «Радиозавод» обусловлено внедрением нового очистного оборудования и за счет проведения ремонта действующего очистного оборудования, а также лабораторным и инспекционным контролем выбросов вредных веществ в атмосферу.

Динамика выбросов вредных веществ в атмосферу Общества, т/год



Отходы производства

На предприятии сохраняется устойчивый тренд снижения отходов производства и потребления, что является закономерным результатом проводимой экологической политики, одна из стратегических задач которой – планомерное снижение отходов производства.

В 2008 году предприятием было достигнуто снижение объемов отходов производства и потребления.

Для реализации данной задачи предприятием был реализован ряд значимых проектов, направленных на увеличение переработки отходов, их вторичного использования в производстве, а также безопасной утилизации и захоронения.

Качество выпускаемой продукции

За 2007 - 2008 г.г. завод имеет следующие показатели по качеству:

	2007г.	2008г.
Сдача продукции ОТК с первого предъявления	98,1%	98,1%
Сдача ТНП с первого предъявления ОТК	99,2%	99,3%
Сдача спецтехники с первого предъявления ОТК	98%	98%
Сдача продукции потребителю с первого предъявления	99,4%	99,8%

За 2008 год проведено 2690 проверок соблюдения тех.дисциплины. В ходе них выявлены 598 нарушения. По результатам анализа разработаны и реализованы 805 мероприятий.

На самоконтроле находится 68 чел.

	2007г.	2008г.
Проведено проверок продукции, принятой самоконтролем	409	577
Выявлено нарушений	0	0

Все поступающие на завод материалы и ЭРЭ проходят проверку на входном контроле согласно ограничительному перечню.

Предприятиям – поставщикам оформлены 167 р/а.

Штрафов за поставку некачественной продукции не было.

По реализованной продукции выставлены 116 рекламаций, в том числе 48 рекламаций по изделиям, снятым с производства в 2005 – 2006г.г. Все рекламации удовлетворены.

За 2008 год оформлены 13 актов о браке. Потери от брака за 2008 год составили 14 131,19 руб., удержано с виновных 9 000,56 руб.

Все модели продукции постоянно модернизируются и совершенствуются, что позволяет соответствовать требованиям современного рынка.

Вся продукция сертифицирована: ISO 9001, РОСТ, Оборонсертифика.



6. Основные факторы риска, связанные с деятельностью ОАО «Радиозавод»

В процессе осуществления производственной деятельности ОАО «Радиозавод» сталкивается с рядом макроэкономических и корпоративных рисков. Наиболее существенные и актуальные в настоящее время следующие риски.

1. Макроэкономический риск — возможность возникновения убытков или сокращения размеров прибыли, являющейся следствием ухудшений в стране общеэкономических условий хозяйственной деятельности.

Причины возникновения	Уровень риска	Основные меры по снижению риска
Укрепление (сохранение) курса рубля по отношению к иностранным валютам на фоне инфляционных процессов, увеличивающих суммовые значения издержек производства, фиксация результатов по внешнеторговым контрактам в долларах.	критический	1. Контроль всех видов затрат. 2. Заключение экспортных контрактов в более стабильной валюте (евро).

2. Финансовый риск – вероятность невыполнения предприятием своих обязательств по платежам.

Причины возникновения	Уровень риска	Основные меры по снижению риска
Факторы быстрого роста цен на ПКИ и материалы, тарифов, влияющих на издержки	критический	1. Формирование высоколиквидных резервов в благоприятные периоды. 2. Мероприятия по снижению затрат. 3. Организация процесса финансового планирования и бюджетирования на основе «Регламента бюджетирования», утвержденного Ген. директором. 4. Совершенствование работы договорно – правового сектора юридического отдела.

3. Производственно-технический риск - возможность возникновения убытков или сокращения размеров прибыли, являющейся следствием нарушения производственных процессов.

Причины возникновения	Уровень риска	Основные меры по снижению риска
Выход из строя оборудования и сооружений в результате аварий	допустимый	Проведение техобслуживания и ремонтов
Физический и моральный износ оборудования и сооружений	критический	1. Осуществление мероприятий из плана тех. перевооружения. 2. Решение Общего собрания акционеров о распределении прибыли для целей тех. перевооружения.
Прекращение производства на предприятиях- поставщиках сырья	критический	1. Поиск новых поставщиков сырья и материалов. 2. Освоение покупных технических средств в собственном производстве.

4. Коммерческий риск — риск, возникающий в процессе реализации продукции.

Причины возникновения	Уровень риска	Основные меры по снижению риска
Падение спроса на продукцию	критический	Освоение новых видов продукции и поиск новых рынков сбыта.
Непогашение контрагентом дебиторской задолженности за отгруженную продукцию	критический	1. Отгрузка в долг контрагентам, имеющим только положительную репутацию. 2. Совершенствование процесса разработки проекта и согласования договоров.

5. Инновационный риск — это вероятность потерь, возникающих при освоении новой продукции, внедрении нового оборудования, совершенствовании технологии выполнения бизнес-процессов.

Причины возникновения	Уровень риска	Основные меры по снижению риска
Внедрение нового оборудования по плану технического перевооружения	допустимый	1. Сохранение кадрового потенциала опытных специалистов. 2. Повышение квалификации технических специалистов.
Работы по автоматизации	допустимый	1. Наличие периода опытно-промышленной эксплуатации, в течение которого ведется работа одновременно в старой и новой системах. 2. Формирование соответствующего кадрового состава службы автоматизации.

Уровень риска зависит от отношения масштаба ожидаемых потерь к размерам чистого дохода (или имущества) предприятия, а также от вероятности наступления этих потерь. При этом необходимо отметить, что данная классификация достаточно условна, так как провести жесткую границу между отдельными видами рисков сложно. Многие риски взаимосвязаны между собой, и изменения в одном из них вызывают изменения в другом.

В условиях финансово - экономического кризиса максимально критическим уровнем обладает макроэкономический риск.

Для минимизации рисков в 2008 году был создан серьезный задел на 2009 год в виде:

- готовой продукции по трем договорам, изготовленной раньше запланированного срока, срок поставки которой март – май 2009 года;
- незавершенного производства, в котором запущенные в производство изделия с длительным производственным циклом;
- запасов ТМЦ на программу 2009 года.

Кроме того, дополнительные антикризисные меры прописаны в «Антикризисной программе», принятой руководством предприятия.

7. Перспективы развития ОАО «Радиозавод»

На 2009 год перед предприятием поставлены новые цели:

- Повышение качества выпускаемой продукции;
- Рост производительности труда;
- Омоложение трудового коллектива и закрепление персонала;
- Увеличение доли собственного труда:
 - ✓ Рост доли маржинального дохода до 51%;
 - ✓ Рост доли добавленной стоимости до 45%;
- Обеспечение внешнеэкономической составляющей от общего объема выпуска товарной продукции: доля экспортных поставок в общем объеме в 2009 году 16%;
- Осуществление техперевооружения, реконструкции и модернизации: капвложения в 2009 году 78 млн.руб., в том числе за счет ФЦП 40,0 млн.руб.;
- Внедрение информационных технологий: инвестиции в ИТ в 2009 году 6,5 млн.руб.

Задачи предприятия определены в соответствии с «Решением расширенного совещания руководителей предприятий радиоэлектронной промышленности 24.03.2009г.» (п.3) Департамента радиоэлектронной промышленности Министерства промышленности и торговли Российской Федерации: Установить следующие контрольные отраслевые показатели на 2009 год в % к 2008 году:

Показатель	Значение на 2009 год в % к 2008 году
Объем промышленной продукции	103,7
- специальная продукция	105,0
- гражданская продукция	101,1
Объем научно – технической продукции	105,0
- в том числе НИОКР	105,5
Численность работающих	96,4
- промышленность	96,0
- наука и научное обслуживание	97,2
Выработка на 1 работающего	116,3
- промышленность	113,4
- наука и научное обслуживание	119,8
Среднемесячная зарплата	115,2
- промышленность	115,5
- наука и научное обслуживание	114,5

В 2009 году продолжится реализация инвестиционного проекта:

Показатель инвестиционного проекта	Проект
Наименование	«Техническое перевооружение ОАО «Радиозавод» 2006 – 2010 г.г.»
Цель проекта	Наращивание мощностей по выпуску систем управления на новой элементной базе, увеличение объемов конкурентоспособной специальной техники
Срок действия проекта	2006 – 2010 г.г.
Разработчик	ОАО «ГПНИИ-5», г.Санкт-Петербург
Объем финансирования	230000 тыс.руб.
Срок окупаемости	3 года