«УТВЕРЖДЕН»

Решением Совета директоров 25 апреля 2018 года
Протокол № 01–2018 от 25 апреля 2017 года

«УТВЕРЖДЕН»

Решением годового общего собрания акционеров
01 июня 2018 года, Протокол № 1/2018 от 05 июня 2018 года

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

Акционерного общества «ПРОМИС» за 2017 год

Российская Федерация
город Нижний Новгород
2018

Общие сведения об Обществе

1. Полное фирменное наименование на русском языке: Акционерное общество «ПРОМИС» (далее также – Общество).
2. Сокращенное фирменное наименование на русском языке: АО «ПРОМИС».
3. Фирменное наименование на английском языке: joint-stock company «PROMIS».
4. Место нахождения: Российская Федерация, город Нижний Новгород, проспект Гагарина, дом 164.
5. Почтовый адрес: Российская Федерация, 603009, город Нижний Новгород, проспект Гагарина, дом 164.
6. Сведения о создании и государственной регистрации Общества.

- Общество зарегистрировано Администрацией Советского района города Нижнего Новгорода, распоряжение от 08 июня 1994 года № 811–р, регистрационный номер 307.
- Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 52 № 001765052. Дата внесения записи: 31 декабря 2002 года. Основной государственный регистрационный номер: 1025203748602. Наименование регистрирующего органа: Инспекция МНС России по Советскому району города Нижнего Новгорода.

7. Сведения об организации, осуществляющей ведение реестра владельцев именных ценных бумаг Общества (регистраторе).

- Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПАРТНЁР».
- Место нахождения: Российская Федерация, Вологодская область, город Череповец, проспект Победы, дом 22.
- Сведения о лицензии: Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг № 10-000-1-00287 от 04 апреля 2003 года на осуществление деятельности по ведению реестра (бланк Серия 01 № 001138) выдана Банком России. Срок действия: без ограничения срока действия.
- Наименование филиала Регистратора: Нижегородский филиал ООО «ПАРТНЁР».
- Место нахождения филиала Регистратора: Российская Федерация, город Нижний Новгород, улица Нестерова, дом 9, офис 502.

8. Сведения об аудиторе Общества.

- Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы».
- Место нахождения: Российская Федерация, 109052, Москва, улица Нижегородская, дом 70, корпус 2.
- Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Некоммерческое партнерство «Московская Аудиторская Палата» (НП «МоАП»). Свидетельство о членстве в НП МоАП выдано 25 июня 2012 года, бессрочное, протокол № 175 заседания Правления НП МоАП от 20 июня 2012 года. Является участником аудиторско–консалтинговой сети «Нексия СиАйЭс» – эксклюзивного представителя NEXIA INTERNATIONAL на территории Российской Федерации и стран СНГ.

9. Адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации: http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=702.
10. Публикации Общества и сотрудников Общества в средствах массовой информации.

- Еженедельная информационно–аналитическая газета «Фармацевтический вестник» 2017 – рекламный модуль фармацевтической упаковки 1/4 А4 № 5.
- Еженедельная информационно–аналитическая газета «Фармацевтический вестник» 2017 – рекламный модуль фармацевтической упаковки1/4 А4 № 8.
- Журнал «Сырье и упаковка» – анонс о форуме фармацевтической упаковки «ФАРМАПАК» на сайте http://cosmetic-industry.com/vstrecha-professionalov-na-forume-farmacevticheskoj-upakovki-farmapak.html.
- Журнал «Сырье и упаковка» – рекламный модуль форума «ФАРМАПАК»№ 187 и № 188.
- Журнал «Сырье и упаковка» – пост-релиз форума «ФАРМАПАК» № 190.
- Журнал «Фармтехнологии и упаковка GMP», февраль 2017 года – № 3 рекламный модуль VI форум фармацевтической упаковки.

- Журнал «Фармтехнологии и упаковка GMP», апрель 2017 года – № 5 рекламный модуль VI форум фармацевтической упаковки.
- Журнал «Фармтехнологии и упаковка GMP», июнь 2017 года – № 6 пост-релиз Форум профессионалов.
- Портал Новости GMP – анонс VI форума фармацевтической упаковки (февраль – май 2017 года).
- Журнал «Фармацевтическая Промышленность» № 2017 (март–апрель) – рекламный модуль VI форум фармацевтической упаковки.
- Портал Новости GMP, январь, март, апрель, август, сентябрь 2017 года – анонс мероприятия семинара «Качество упаковки под контролем».
- Журнал «Фармацевтическая отрасль» – рекламный модуль форума ФАРМАПАК, апрель № 67.
- Журнал «Разработка лекарственных средств» – http://pharmjournal.ru/news/26-maya-v-moskve-sostoitsya-forum-farmapak-v – баннер на сайте 100*100, анонс форума ФАРМАПАК.
- Журнал «Полиграфия», июнь 2017 года – типография ПРОМИС оценила преимущества сертификации PANTONE.
- Ассоциация АФРП, сентябрь 2017 года – Анонс семинара 05.10.
- Газета Коммерсантъ Нижний Новгород, сентябрь 2017 года – Статья о проекте РОБОПАК
- Первое отраслевое телевидение PrintNews, ноябрь 2017 года – Пресс-релиз о повторной прохождении аттестации.

Положение Общества в отрасли

По отраслевому признаку АО «ПРОМИС» относится к полиграфической промышленности, код ОКВЭД – производство изделий из бумаги и картона.
Основными потребителями продукции Общества являются фармацевтические и косметические компании, расположенные на территории Российской Федерации.
Акционерным обществом «ПРОМИС» освоены современные технологии изготовления картонной упаковки. На сегодняшний день компания занимает лидирующие позиции по производству картонной упаковки и бумажных инструкций–вкладышей для лекарств.
Компания поставляет картонную упаковку и бумажные инструкции–вкладыши почти на все основные предприятия фармацевтической отрасли, с перечнем которых можно ознакомится на сайте www.promis.ru
АО «ПРОМИС» динамично развивающаяся компания, которая постоянно внедряет современные технологии изготовления упаковки, совершенствует производственные процессы, направленные на повышение качества и потребительских свойств выпускаемой продукции.
В компании успешно внедрены следующие производственные процессы:

- нанесение шрифта Брайля (для слепых и слабовидящих людей);
- припрессовка голографической метки (для защиты упаковки от подделки);
- кодирование информации с помощью метки Seal Vector, (сертификация компанией AT&T);
- нанесение защитных элементов микротекстом;
- тиснение микроэлементов фольгой;
- печать люминесцентными красками;
- лакирование с твин–эффектами;
- выборочное лакирование;
- печать УФ красками по невпитывающим материалам, в том числе печать на металлизированном картоне;
- многоуровневый конгрев;
- лакирование пигментированными лаками.

Предприятие может производить картонную упаковку:

- с «контролем первого вскрытия» и картонную пачку с перегородками под ампулы для автоматической фасовочной линии лекарств;
- на металлизированном картоне с возможностью нанесения 2d кода.

В компании успешно внедрены производственные процессы по изготовлению листовых и складных инструкций. Разработанный способ упаковки инструкций стал стандартом для поставщиков упаковочных материалов. Стопа инструкций – фиксируется бандерольными лентами и упаковывается в термоусадочную пленку.
В 2017 году приобретено фальцевальное оборудование GUK-53, что позволило вывести на рынок новый продукт – инструкции в виде сложенного буклета с точкой склейки.
В 2017 году вывели на плановый режим работы новую печатную машину Rotatek, тем самым обеспечили потребности рынка в инструкциях большого формата. Также освоена печать на офсетной бумаге 37 г/м^2.
В 2017 году ввели в эксплуатацию два пресса с опцией автоматического облоя. Решение по переводу части продукции на технологию автоматического удаления облоя привело к сокращению производственного цикла, к стабильному качеству картонной упаковки, что в итоге привело к снижению случаев замятия пачки на фасовочных линиях заказчика.
В 2017 году продолжена работа по повышению качества сервиса для заказчиков – для оперативного взаимодействия с руководством заказчика, повышения эффективности производства заказчиков, обсуждения вопросов вывода на рынок новых продуктов и услуг, обсуждения вопросов качества, оказания помощи в решении проблем заказчика сформирован «Технический совет», в состав которого входят ведущие специалисты полиграфической отрасли, работающие в АО «ПРОМИС»:

- силами сервисного центра АО «ПРОМИС» проведен тренинг «Обслуживание, наладка и быстрая переналадка фальцевального модуля GUK» для наладчиков фасовочных линий, механиков и операторов 25-ти фармацевтических компаний;
- проведены три семинара «Качество упаковки под контролем», в которых приняли участие представители 40 фармацевтических компаний.

Разрабатывая новые решения в области упаковки, компания ориентируется на потребности клиента и современные тенденции упаковочной индустрии.
В 2017 году Общество продолжило работу, направленную на:

- повышение качества сервиса, в том числе с использованием современных IT – технологий;
- повышение эффективности производственных процессов;
- оптимизацию систем планирования поставок картона и выполнения производственных заказов;
- совершенствование системы нормирования техпроцессов и корректировка норм расхода материалов;
- автоматизацию отдельных технологических операций.

К результатам этой работы можно отнести следующее – с 2009 года АО «ПРОМИС» внедряет инструменты «Бережливого производства». Основополагающие принципы «Lean Production»: уважение к человеку, автономизация, «точно вовремя», устранение всех видов потерь
В рамках Производственной Системы ПРОМИС–АЛМАЗ проведена следующая работа.

По направлению «Эффективная организация рабочих мест». Ключ № 1.

- Обучено более 89% сотрудников. Аттестовано на 3 уровень более 90% всех рабочих мест в компании, на 4 уровень – 14%.
- По итогам 2017 года лучшим рабочим местом был признан участок размотки картона (уровень 4,0).

По направлению «Совершенствование вертикальной структуры управления». Ключ № 2.

- На МУС (многоуровневом собрании) в декабре 2017 года выступали лидеры мини–бизнесов – по достижению целей своих подразделений.
- В декабре 2017 года разработана и в начале 2018 года выдана всем сотрудникам рабочая тетрадь по управлению целями на 2018 год.
- В декабре 2017 года определены ТОП-10 проблем, которые компания должна решить в 2018 году.
- Результат выполнения подразделениями своих намеченных целей на 2017 год составил более 92%.

По направлению «Командная работа. Деятельность малых групп». Ключ № 3.

Еженедельно проводятся собрания малых групп производственных подразделений, на которых обсуждаются проблемы качества продукции, проблемы взаимодействия производственных подразделений, предложения по улучшению рабочих мест и по оптимизации производственных процессов.

По направлению «Совершенствование системы планирования закупок материалов». Ключ № 4.

- Оборачиваемость склада по бумаге составила 40 дней, а по картону – 24 дня.
- Процент несоответствий основных материалов (бумага и картон) составил 0,08%.
- Несвоевременная поставка материалов составила менее 13%.

По направлению «Совершенствование технологий и использование новых материалов». Ключ № 5.

- Сокращены простои оборудования по технологическим и организационным причинам на 26%.
- В 2017 году простои оборудования составили:
  - Heidelberg1 – 117 часов, Heidelberg2 – 284 часа, Rotatek – 167 часов, Rotatek 2 – 176 часов, общее количество остановок составило 1192 шт.
- Разработана и внедрена система валидации основного технологического оборудования.
- Снижены затраты на производство готовой продукции от показателя 2016 года на 9%.
- Осуществлен переход на работу с лакировальными полотнами толщиной 1,15 мм.
- Обучено 5 сотрудников ЦПП работе согласно требованиям PSO/Pantone, подготовлен 1 тренер.
- Снижено время изготовления форм для новых заказов до 1 часа.
- Сокращены остатки в цеховой кладовой на 50% по сравнению с 2016 годом.

По направлению «Совершенствование системы нормирования техпроцессов». Ключ № 6.

- Отклонение фактической цены нормо–часа от плановой составило 27%.
- Откорректированы нормы технологических операций на Участке печати картонной упаковки.

По направлению «Развитие отраслевого стандарта PSO (ISO 12647-2), Pantone». Ключ № 7.

- Обучено 38 человек и подготовлено 6 тренеров.
- Количество несоответствий по качеству печати составило 109 штук.

По направлению «Сокращение производственной себестоимости за счет эффективного использования материалов». Ключ № 8.

- Используя повторно листы на приладку при печати картонной упаковки сократился расход картона на 1,9% за год или 958 тысяч листов.
- Экономия основных материалов составила в среднем 294 000 рублей в месяц.

По направлению «Техническое обслуживание оборудования». Ключ № 9.

- Произведен монтаж и запуск в эксплуатацию фальцевального модуля GUK FL-43 и печатной ролевой машины Rotatek-680.
- Реализован проект по замене поршневых компрессоров на винтовые.
- Реализованы мероприятия по вводу в промышленную эксплуатацию программного продукта 1С ТОиР (разработка и внедрение дополнительный отчетов: отчет по срочным ремонтам, отчет по списанию запчастей, отчет по простоям, отчет по малым ремонтам).
- Разработано 19 инструкций по профилактике и обслуживанию оборудования, проведено обучение наладчиков технологического оборудования.
- Средний коэффициент технической готовности оборудования составил 0,97.
- Средний уровень простоев оборудования во внеплановом ремонте в рабочее время составил 0,83 машино–часов в сутки).
- Средняя доля затрат на ремонт и содержание оборудования в выручке без НДС составило 1,4%.
- Среднемесячный остаток запасных частей на складе ОГМ составил 7,3 миллиона рублей.

По направлению «Совершенствование управления персоналом». Ключ № 10.

- Срок подбора персонала составил 35 дней.
- Количество ИТР не прошедших испытательный срок составило менее 4%.
- Показатель текучести не превысил по группам 10%.
- Показатель удовлетворенности персонала составил 82%.
- Показатель вовлеченности персонала достиг 73%.

По направлению «Развитие СМК компании». Ключ № 11.

- Выпуск продукции с первого предъявления (ppm) составил 0,76 (в 2016 году 0,67).
- Результативность СМК составила 86%.

По направлению «Развитие Поставщиков материалов, оснастки, запчастей и услуг». Ключ № 12.

- За 2017 год направлено 100 замечаний по качеству материалов и услуг.
- 60% поставщиков прошли обязательный аудит.

По направлению «Повышение производительности труда за счёт эффективного использования рабочего времени». Ключ № 13.

- Количество работы, которая добавляет ценности составило 73%, вспомогательной работы – 16%, ненужной работы – 11%.
- Проведено обучение по поиску и устранению потерь 40% работников.
- Суммарное количество простоев по всему оборудованию составило 978 часов.

По направлению «Совершенствование работы мини–бизнесов». Ключ № 14.

- Два раза в год проводится оценка работы и актуальность информации во всех 23 мини–бизнесах.
- Третьего уровня достигли 83% мини–бизнесов.

По направлению «Развитие системы внутреннего обучения». Ключ № 15.

- Результативность внутреннего обучения составила 95%.
- 99% сотрудников (из тех, кто должны проходить) прошли обязательное обучение.

По направлению «Совершенствование производственного планирования». Ключ № 16.

- 99% заказов сдается в установленный заказчиком срок.
- Длительность производственного цикла достигла следующих значений: заказы группы А – 3 дня, группы В – 3 дня, группы С – 4 дня.
- 91% заказов при запуске в производство обеспечены всеми необходимыми ресурсами.
- Экономия от пакетных заказов по нормо–часам составила 3%.
- Количество заказов с переносом срока производства не превысило 10% от общего количества выпущенных заказов.

По направлению «Совершенствование бюджетирования. Контроль запланированных показателей». Ключ № 17.

- Работы по составлению бюджета ФОТ были завершены к 01 октября 2018 года.
- Осуществляется ежемесячный контроль исполнения бюджетных показателей, доли основных затрат в выручке.
- По партнерской схеме работы заключено соглашение с ОктоПринтСервис, где цена материалов определяется как % в выручке без НДС.
- Переведен в режим текущих задач проект по внедрению ЭДО с Покупателями и Поставщиками.
- Факт прибыли от продаж за 2017 год – 150,5 миллиона рублей (выполнение бюджета 88%).
- Факт чистой прибыли за 2017 год – 93,983 миллиона рублей (выполнение бюджета 70%).
- Отклонение фактических данных от запланированных по рентабельности продаж не превысило 4%.
- До 15 числа формируются ежемесячные данные и анализ исполнения бюджета.

По направлению «Развитие информационной системы предприятия». Ключ № 18.

- Доработана система планирования. Появилась возможность планирования в разрезе технологических процессов, планирования операций параллельно и т.д. Доработка позволила отказаться от ручных корректировок планов в excel.
- Интеграция 1С с новой версией интернет – портала ORIGINAL-MAKET.PRO и новым корпоративным порталом.
- Автоматизация полного цикла работы сотрудников ОКК – входной контроль материалов, выходной контроль продукции, регистрация брака материалов, регистрация несоответствий при производстве продукции.
- Набор отчетов и печатных форм для выставления претензий поставщикам и проведения мероприятий для сотрудников АО «ПРОМИС» по недопущению повторных ошибок.
- Учет рабочего времени организован с помощью QR кодов, что позволило сделать систему более надежной и простой в обслуживании.

По направлению «Энерго– и ресурсосбережение». Ключ № 19.

- Энергоэффективность работы производственного оборудования составила 9275 кВт/ миллиона листов.
- Энергоэффективность работы производственной системы кондиционирования составила: в зимний период 2085 кВт/ миллиона листов, в летний – 5882 кВт/ миллиона листов.
- Энергоэффективность освещения составила: производственных площадей 1918 кВт/ миллиона листов, офисных площадей – 18,50 кВт/кв. м.

По направлению «Система управления проектами». Ключ № 20.

- Показатель выручки без НДС на одного работника составил $79,50 тысяч (больше на $10,5 тысяч по сравнению с 2016 годом) и $2,09 тысяч на 1 кв. м. (больше на $0,3 тысяч по сравнению с 2016 годом).
- Реализовано 80% целей по проектам.

По направлению «Совершенствовать знания заказчиков о качестве полиграфической продукции, сервисах и возможностях АО «ПРОМИС» через обучающие проекты». Ключ № 21.

- Проведены три семинара «Качество упаковки под контролем». В семинарах приняли участие представители 40 компаний–производителей лекарств и косметики.
- Проведены тренинги для производственного персонала фармацевтических компаний «Обслуживание, наладка, быстрая переналадка фальцевального модуля GUK» в 25 компаниях.
- Проведен форум фармацевтической упаковки «ФАРМАПАК» (Москва). В мероприятии приняли участие 265 сотрудников фармацевтических компаний. Финансирование проекта АО «ПРОМИС» составило 40%.
- Количество заказчиков с долей Компании более 90% в портфеле закупок составило: по картонной упаковке 37 клиентов, по инструкциям – 21 клиент.

По направлению «Развитие проектов по сериализации и агрегации лекарственных средств. Развитие проектов по роботизированной укладке лекарственных средств в гофроящик и на поддон. Сервисное обслуживание». Ключ № 22.

- Обработан первый проект по роботизации укладки готовых лекарств в гофрокороб, проведена опытная эксплуатация на АО «Нижфарм».
- Оказаны консалтинговые услуг по наладке фальцевальных модулей GUK 25 заказчикам.
- Разработано программное обеспечение уровня L-3 ПО «ПРОСАЛЕКС» получено в октябре 2017 года регистрационное удостоверение № 2017661270 от 09 октября 2017 года.
- Оказаны консалтинговые услуги, в рамках договора консалтинга, компаниям Органика и Биохимик.
- Установлено оборудование по маркировке и ПО ПРОСАЛЕКС в компании Петровакс.

По направлению «Развитие информационных технологий для эффективного взаимодействия с Заказчиком». Ключ № 23.

- 40 заказчиков самостоятельно работают через интернет – портал ORIGINAL-MAKET.PRO.
- К интернет – порталу ORIGINAL-MAKET.PRO подключено 112 заказчиков.
- Кроме АО «ПРОМИС» к интернет-порталу ORIGINAL-MAKET.PRO подключен один поставщик упаковки.
- Продажи по ПО «Pixel Proof» составили 4,2 миллиона рублей.

В 2017 году в Москве был проведен 6–й Межрегиональный форум фармацевтической упаковки «ФАРМАПАК» в Конгресс–центре Технополис.
В Шестом Межрегиональном форуме для производителей лекарств приняли участие:

Действующие клиенты: ЗИО–Здоровье, Форт, Фармстандарт–Лексредства, Добролек, Партнер, Микроген Минздрава России, Полисан, Такеда Фармасьютикалс, Ретиноиды, Рафарма, ПИК–Фарма Лек, Комбиотех, Биокад, Сердикс, Оболенское, АВВА РУС, Татхимфармпрепараты, Натива, Петровакс Фарм, ФармФирма Сотекс, Авексима, Нижфарм, БиоИнтегратор, Биотики, Тева, Новартис Нева, Верофарм, Валента Фармацевтика, Биосинтез, Р–Фарм;

Потенциальные клиенты: Иммунолекс, СмитКляйн Бичем–Биомед, Сэлвим, Р–Фарм, Обновление, ЗИО–Здоровье, Добролек, БИС, Бионорика, Эвалар, Гос. НИИ ОЧБ ФМБА России, Канонфарма Продакшн, Технология лекарств, Берлин–Фарма, Фирма Витафарма, Велфарм, Мосхимфармпрепараты, Органика, Гематек, Холдинг Джи Эл Эс Медикал, Эльфа, Тверская фармацевтическая фабрика, Зеленая дубрава, Новосибхимфарм, Самсон–Мед, Мелиген, ИИХР, ПХФК Медхимпром, Бионокс, Рада–Фарма, Биолюкс.

Затраты на VI Межрегиональный форум

Затрачено на Форум АО «ПРОМИС»	2 584 560 рублей
Вклад партнеров	1 546 827 рублей
Взаимозачеты со СМИ (оценка медиа–плана размещения согласно прайс–листу)	138 000 рублей
ИТОГО затраты АО «ПРОМИС» по факту:	**1 037 733 рублей**

В форуме принимали участие 25 партнерских компаний: Дивиделла (упаковочные решения для фармацевтической отрасли), Мультивак (производитель комплексных решений для фармацевтической упаковки), GS1 (независимая некоммерческая организация по созданию и внедрению стандартов, которая помогает компаниям во всем мире уверено вести свой бизнес), OSC Технолоджи (производство контрольных динамических весов и высокоточных взвешивающих ячеек), RNC фарма (аналитическое агентство), SICPA (верификация и оборудование по нанесению маркировки на все виды упаковки), Регистр Лекарственных Средств (энциклопедия лекарств и товаров аптечного ассортимента), TraceLink (облако предназначенное для сериализации, создает совершенно новое измерение сотрудничества в цепочке поставок), Advanko (сериализация, голосующий член GS1), Проектные технологии Ростех, Научный центр экспертизы средств медицинского применения, Уральский стекольный завод (производство первичной стеклянной упаковки), Центрмедстекло (производство первичной стеклянной упаковки), ЛексФарма (фармацевтический консалтинг), X–rite (лидер в области измерения и работы с цветом), Cesra (Европейская фармацевтическая компания), ММ Картон (производитель мелованного макулатурного картона), Stora Enso (производитель картона), Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения, Pharma Union (упаковочные технологии для фармацевтической промышленности), Nobel (Европейский фармацевтический производитель), Metsa (производитель картона), Печатный дом АВИСС (производитель упаковки), Термомарк (технологии маркировки, изоляции и защиты).

Отчет о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности

В отчетном году Совет директоров Общества осуществлял общее руководство деятельностью Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации, соблюдая нормы Устава Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров Общества, обсуждались на заседаниях Совета директоров Общества и по ним принимались взвешенные решения.
Совет директоров Общества признал результаты развития Общества по приоритетным направлениям деятельности в 2017 году удовлетворительными.
Годовой отчет и годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2017 год были проверены и приняты без существенных замечаний Ревизором Общества и аудитором Общества. Результаты аудиторской проверки были доложены Совету директоров Общества и им одобрены.
В 2017 году общая сумма инвестиций составила **176,1** миллиона рублей, в том числе для повышения объемов и качества выпускаемой продукции Обществом были осуществлены инвестиции во внеоборотные активы на приобретение производственного и вспомогательного оборудования, вычислительной техники, транспортных средств в сумме **102,4** миллиона рублей.
Самые крупные инвестиции Общества в 2017 году:

(Информация доступна только для акционеров)

Структура основных фондов

№ п/п	Показатель	2017 год		2016 год	
		Тыс. руб.	Удельный вес, %	Тыс. руб.	Удельный вес, %
1.	Основные средства, в том числе:	**432 050**	**100,0**	**362 917**	**100,0**
1.2.	• Машины и оборудование	**409 009**	**94,67**	**343 062**	**94,53**
1.3.	• Здания и сооружения	**245**	**0,06**		
1.4.	• Транспортные средства	**16 510**	**3,82**	**13 991**	**3,86**
1.5.	• Прочее	**6 286**	**1,46**	**5 864**	**1,62**

Финансово–хозяйственная деятельность Общества

1. Характеристика деятельности Общества в 2017 году.

1.1. Основные виды деятельности Общества:

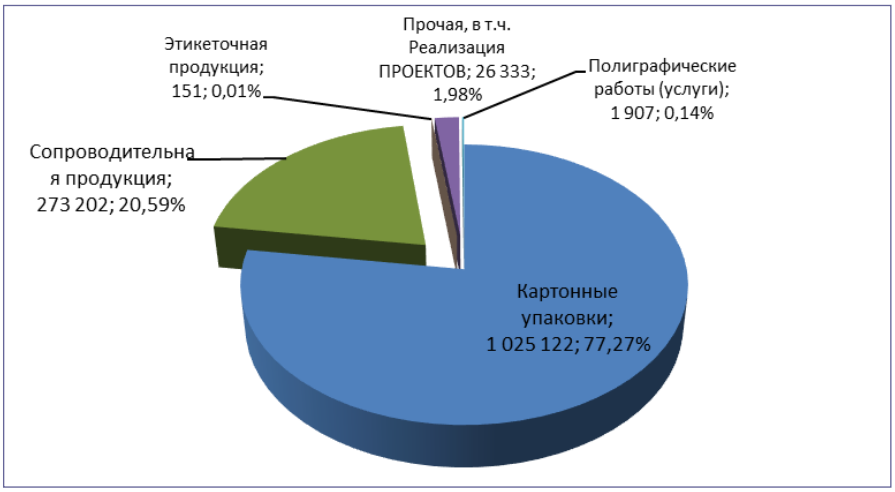
- производство картонной упаковки – **77,27** процента;
- производство сопроводительной (бумажной) продукции – **20,59** процента;
- производство этикеточной продукции – **0,01** процента.

1.2. Объем реализации продукции (работ, услуг) Общества.

Объем реализации продукции за 2017 год (с НДС) увеличился на **3,37**% по сравнению с предыдущим годом и составил **1 326 716** рублей, в том числе объем реализации продукции по основным видам деятельности Общества в течение 2017 года:

Реализация	I квартал 2017 года		II квартал 2017 года		III квартал 2017 года		IV квартал 2017 года		Всего за 2017 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
По продукции, всего:	326 879	100	338 581	100	329 727	100	331 529	100	1 326 716	100
Картонные упаковки	256 943	78,60	263 782	77,91	256 195	77,70	248 203	74,87	1 025 122	77,27
Сопроводительная продукция	69 552	21,28	67 284	19,87	71 808	21,78	64 558	19,47	273 202	20,59
Этикеточная продукция	63	0,02	12	0,00	41	0,01	34	0,01	151	0,01
Прочая, в том числе Реализация ПРОЕКТОВ	120	0,04	7 042	2,08	927	0,28	18 244	5,50	26 333	1,98
Полиграфические работы (услуги)	201	0,06	461	0,14	756	0,23	490	0,15	1 907	0,14

Объем продаж по группам продукции за 2017 год



Наибольшую величину в производстве и реализации продукции составляет картонная упаковка – **77,27** %.

1.3. Географические сферы деятельности Общества.

Общество реализует свою продукцию в основном в пределах Приволжского, Центрального и Уральского федеральных округов России. В 2017 году АО «ПРОМИС» осуществляло поставки готовой продукции на предприятия, расположенные в Москве и Московской области, Нижнем Новгороде и Нижегородской области, Рязанской области, Орловской области, Калужской области, Саранске, Ставрополе, Самаре и Самарской области, Ирбите, Твери, Кирове, Обнинске, Курске, Анжеро–Судженске, Екатеринбурге, Пензе, Белгороде, Уфе, Владимире и Владимирской области, Казани, Костроме, Томске, Челябинске, Республике МарийЭл, Липецке, Ярославле, Санкт–Петербурге и Ленинградской области, в Чебоксарах, Дзержинске, Архангельск, Новосибирск, Красноармейске, Мурманске.

В 2017 году пролонгированы договоры поставки картонной упаковки, этикетки и инструкций – вкладышей с 70 компаниями и вновь заключены договоры с 15 компаниями.

1.4. Основные потребители продукции Общества.

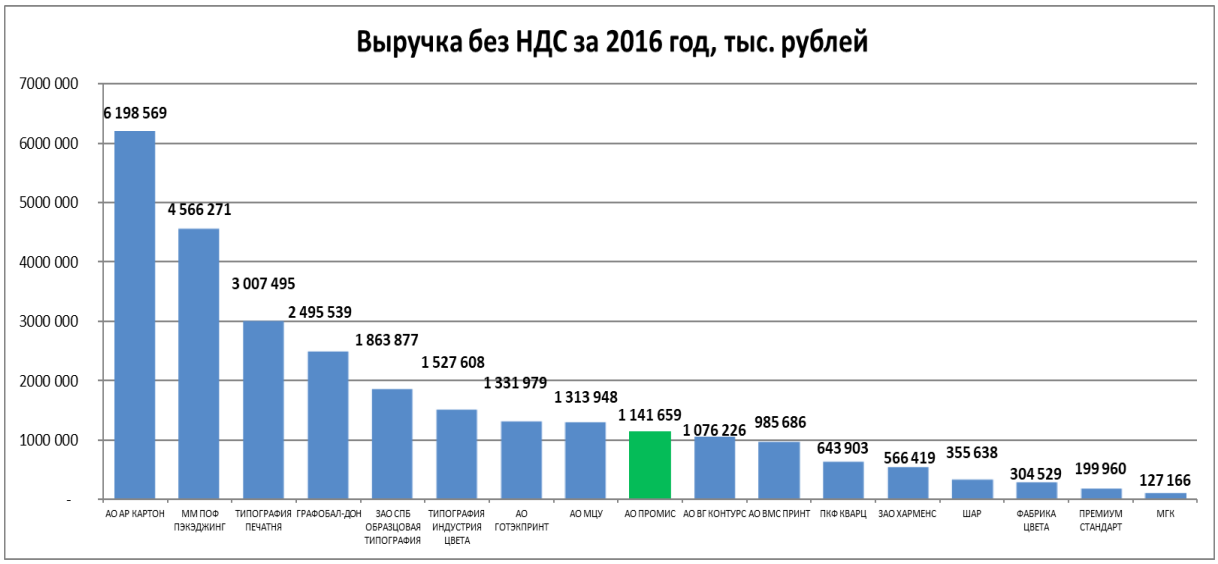
(Информация доступна только для акционеров)

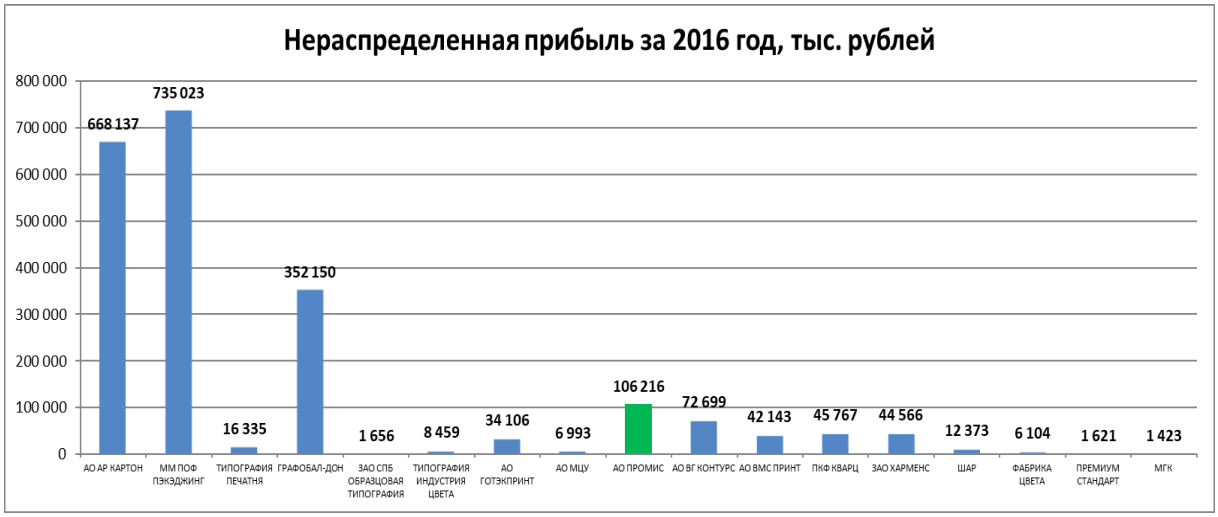
1.5. Основные поставщики Общества. *(Информация доступна только для акционеров)*

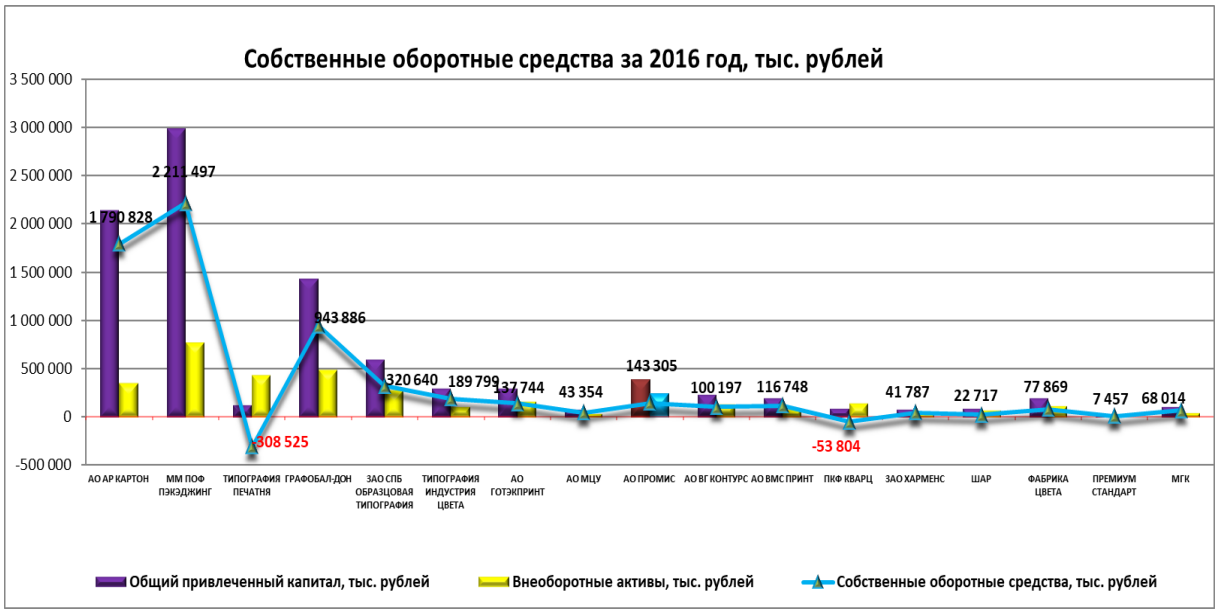
1.6. Основные конкуренты Общества по изготовлению картонной упаковки и бумажных инструкций для лекарств, косметики, пищевых продуктов и средств химии по итогам 2016 года.

№ п/п	Наименование конкурента	Веб-сайт конкурента	Место нахождения конкурента	Выручка в 2016 году (без НДС)	Прибыль от продаж	Рентабельность продаж
1.	АО АР КАРТОН	ar-carton.com	Город Тимашевск, Краснодарский край	6 198 569	1 055 287	17,0
2.	ММ ПОФ ПЭКЭДЖИНГ	mm-packaging.com	Город Санкт–Петербург	4 566 271	797 952	17,5
3.	ТИПОГРАФИЯ ПЕЧАТНЯ	pechatnya.ru	Город Санкт–Петербург	3 007 495	33 032	1,1
4.	ГРАФОБАЛ-ДОН	grafobal-don.ru	Город Ростов–на–Дону, Ростовская область	2 495 539	558 932	22,4
5.	ЗАО СПБ ОБРАЗЦОВАЯ ТИПОГРАФИЯ	print.spb.ru	Город Санкт–Петербург	1 863 877	42 401	2,3
6.	ТИПОГРАФИЯ ИНДУСТРИЯ ЦВЕТА	–	Город Санкт–Петербург	1 527 608	14 956	1,0
7.	АО ГОТЭКПРИНТ	gotek.ru	Город Железногорск, Курская область	1 331 979	69 607	5,2
8.	АО МЦУ	mcpack.ru	Город Москва	1 313 948	40 675	3,1
9.	АО ПРОМИС	promis.ru	Город Нижний Новгород, Нижегородская область	1 141 659	14 0743	12,3
10.	АО ВГ КОНТУРС	vangenechten.com	Город Москва	1 076 226	83 393	7,7
11.	АО ВМС ПРИНТ	vms-print.ru	Город Подольск, Московская область	985 686	51 235	5,2
12.	ПКФ КВАРЦ	quartz.nnov.ru	Город Нижний Новгород, Нижегородская область	643 903	55 170	8,6
13.	ЗАО ХАРМЕНС	harmens.ru	Город Бердск, Новосибирская область	566 419	102 979	18,2
14.	ШАР	shar.ru	Город Тула, Тульская область	355 638	20 629	5,8
15.	ФАБРИКА ЦВЕТА	fc1.ru	Город Екатеринбург, Свердловская область	304 529	10 355	3,4
16.	ПРЕМИУМ СТАНДАРТ	–	Город Подольск, Московская область	199 960	2 148	1,1
17.	МГК	–	Город Санкт–Петербург	127 166	6 771	5,3

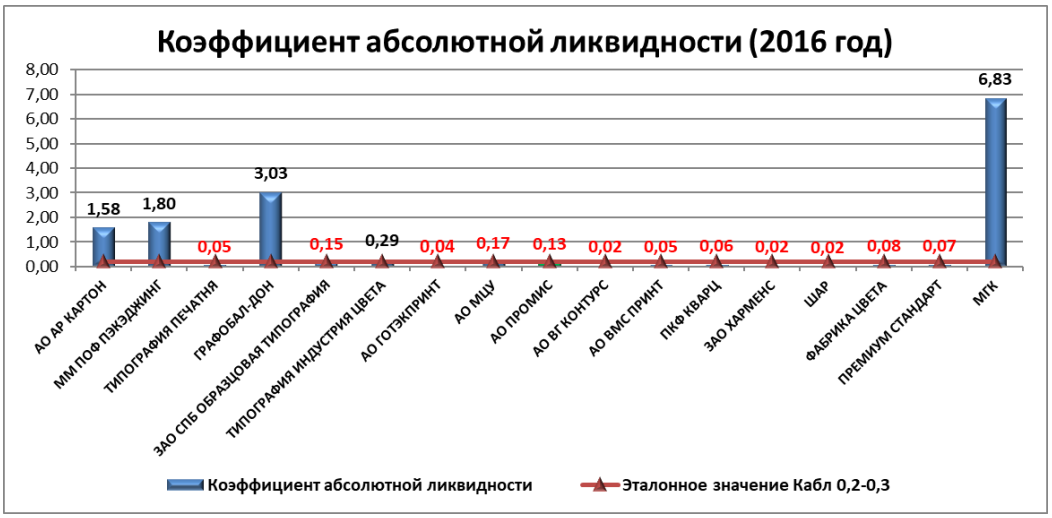
Сравнительный анализ результатов деятельности АО «ПРОМИС» и основных конкурентов

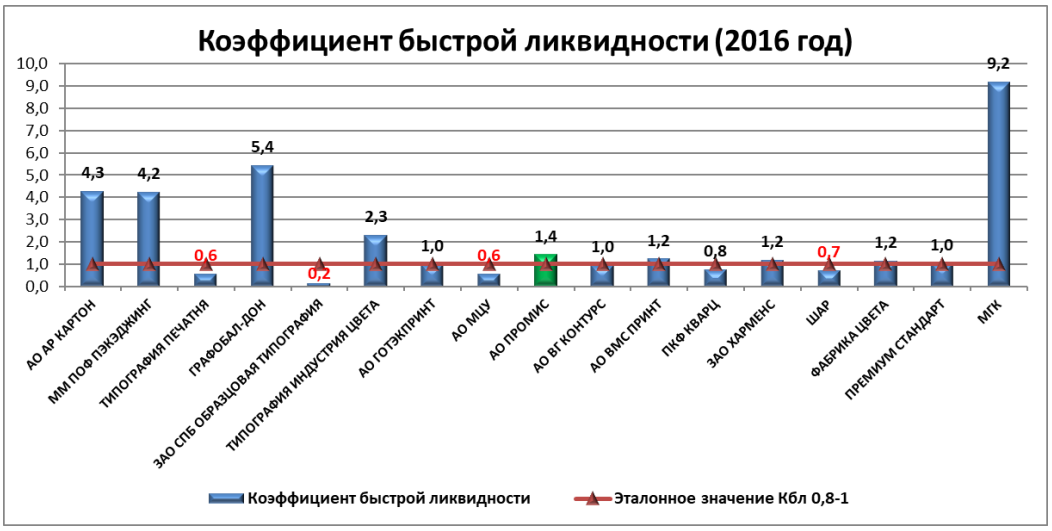

Выручка без НДС за 2016 год, тыс. рублей
7000 000
6000 000
5000 000
4000 000
3000 000
2000 000
1000 000
-
6 198 569
4 566 271
3 007 495
2 495 539
1 863 877
1 527 608
1 331 979
1 313 948
1 141 659
1 076 226
985 686
643 903
566 419
355 638
304 529
199 960
127 166
АО АР КАРТОН
ММ ПОФ ПЭКЭДЖИНГ
ТИПОГРАФИЯ ПЕЧАТНЯ
ГРАФОБАЛ-ДОН
ЗАО СПБ ОБРАЗЦОВАЯ ТИПОГРАФИЯ
ТИПОГРАФИЯ ИНДУСТРИЯ ЦВЕТА
АО ГОТЭКПРИНТ
АО МЦУ
АО ПРОМИС
АО ВГ КОНТУРС
АО ВМС ПРИНТ
ПКФ КВАРЦ
ЗАО ХАРМЕНС
ШАР
ФАБРИКА ЦВЕТА
ПРЕМИУМ СТАНДАРТ
МГК



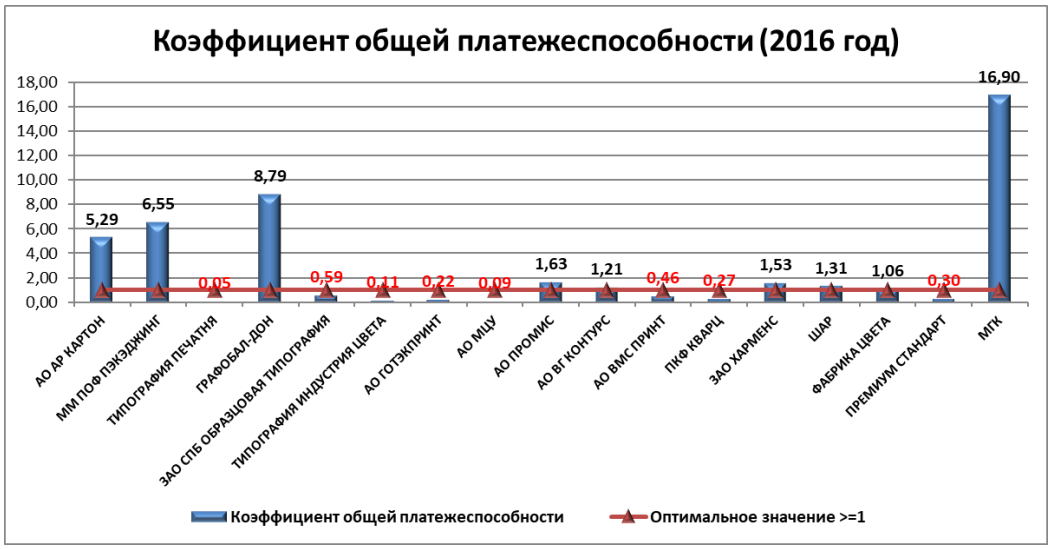


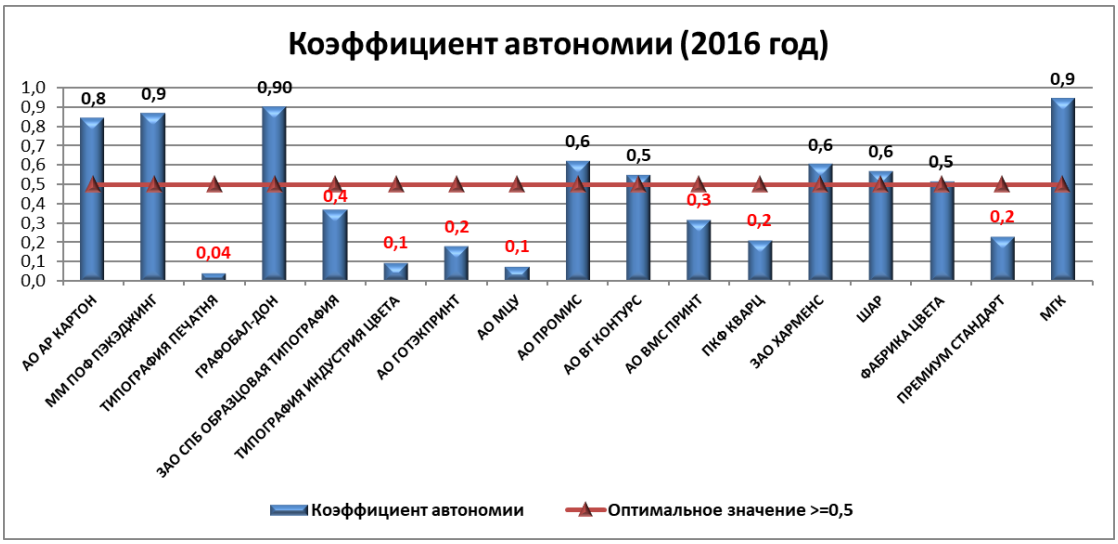
Сравнительный анализ ликвидности АО «ПРОМИС» и основных конкурентов

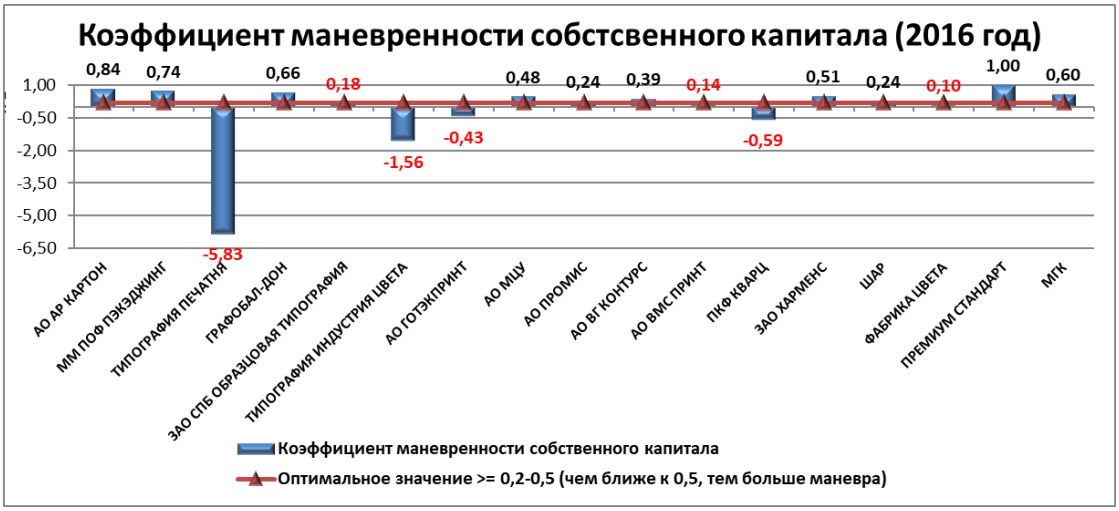




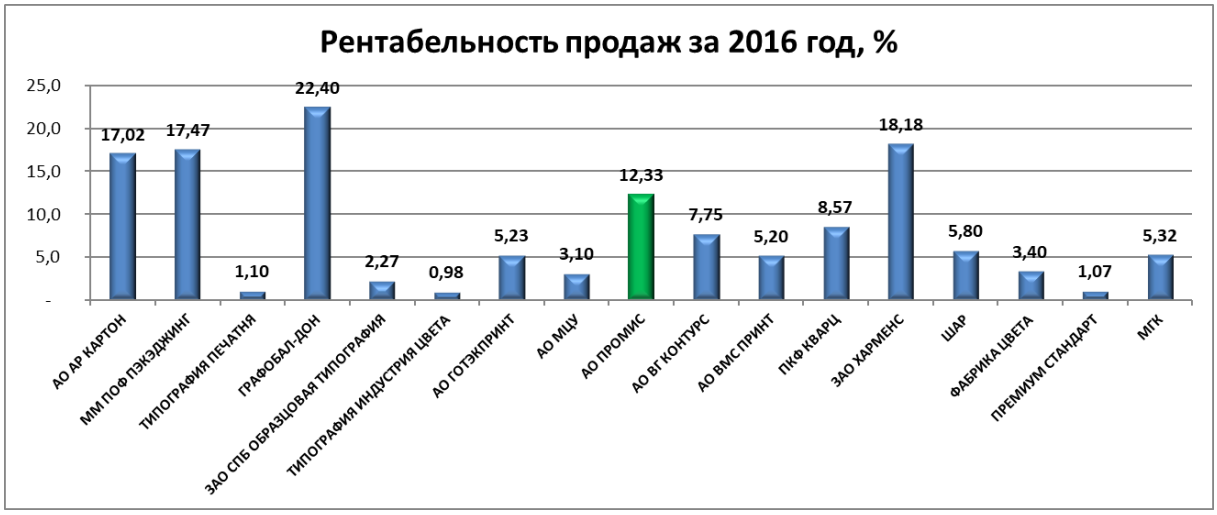
Сравнительный анализ финансовой устойчивости АО «ПРОМИС» и основных конкурентов

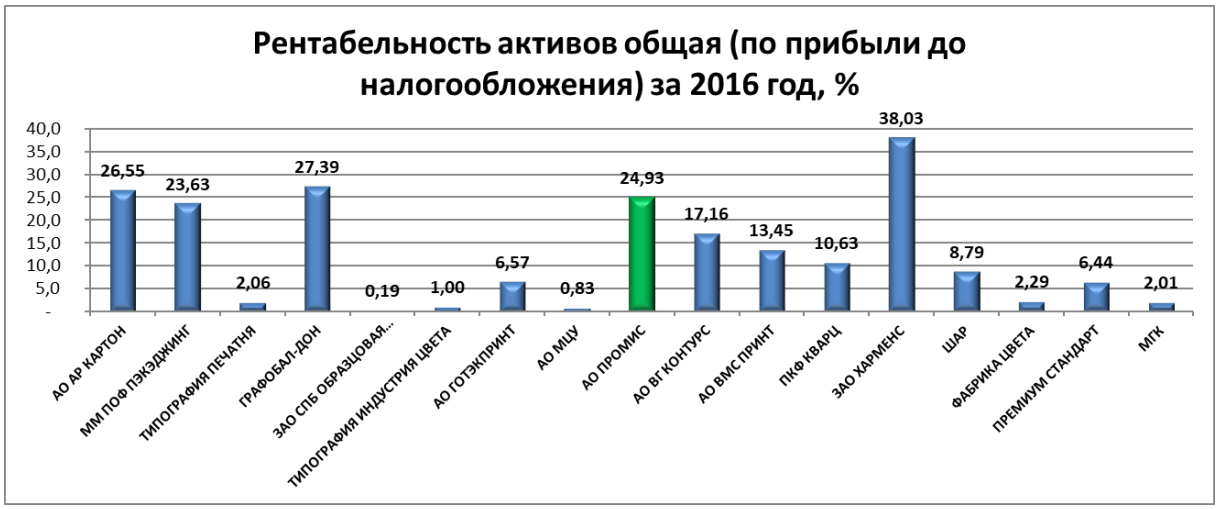


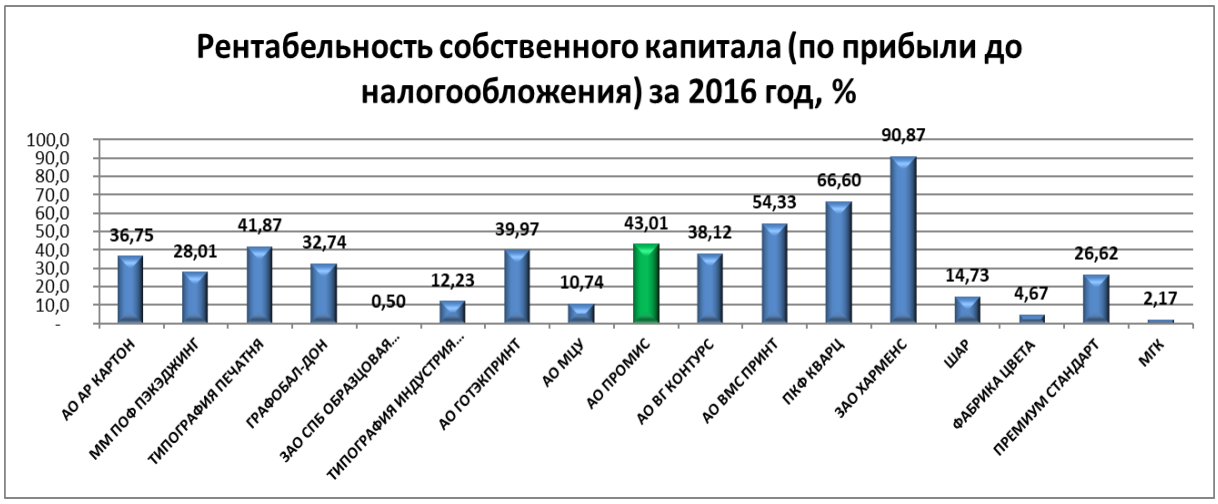




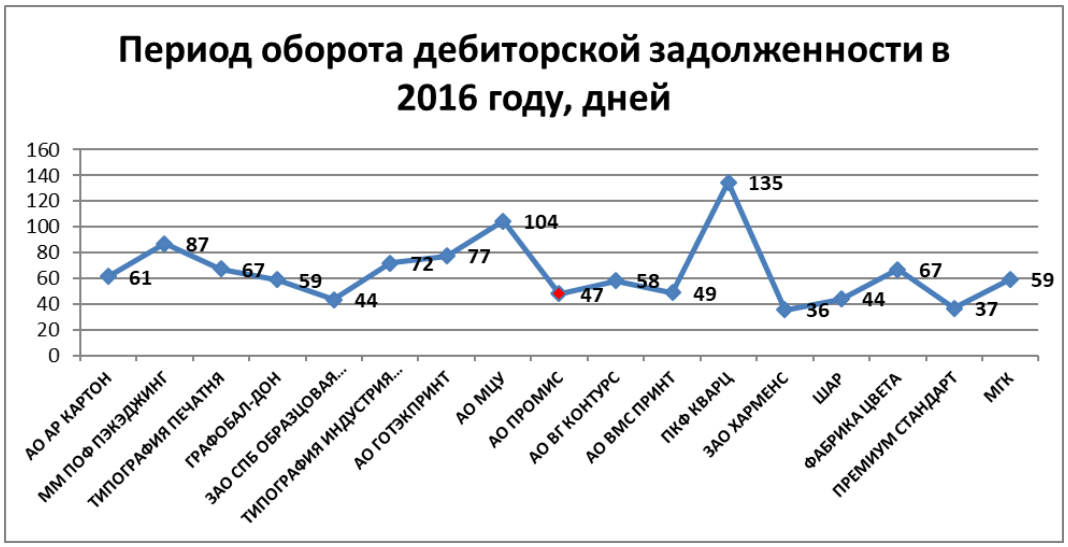
Сравнительный анализ эффективности АО «ПРОМИС» и основных конкурентов



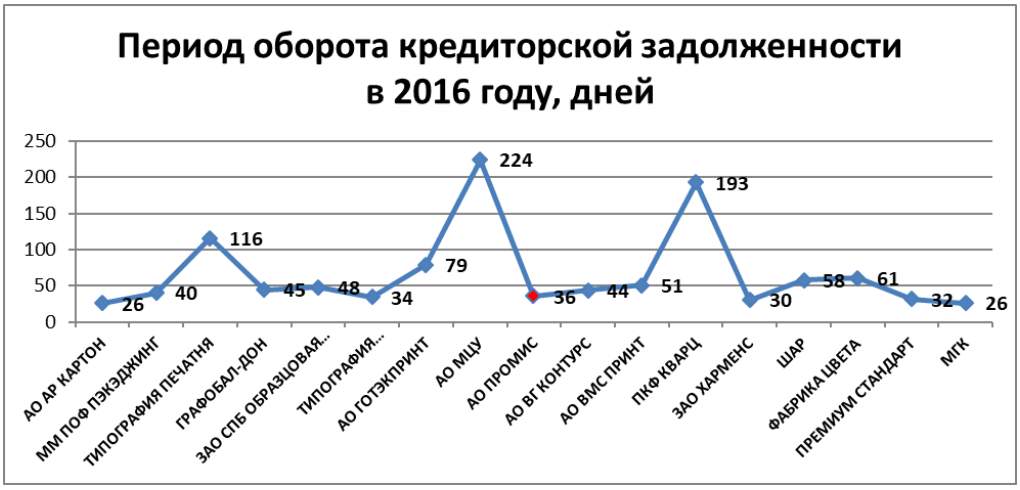


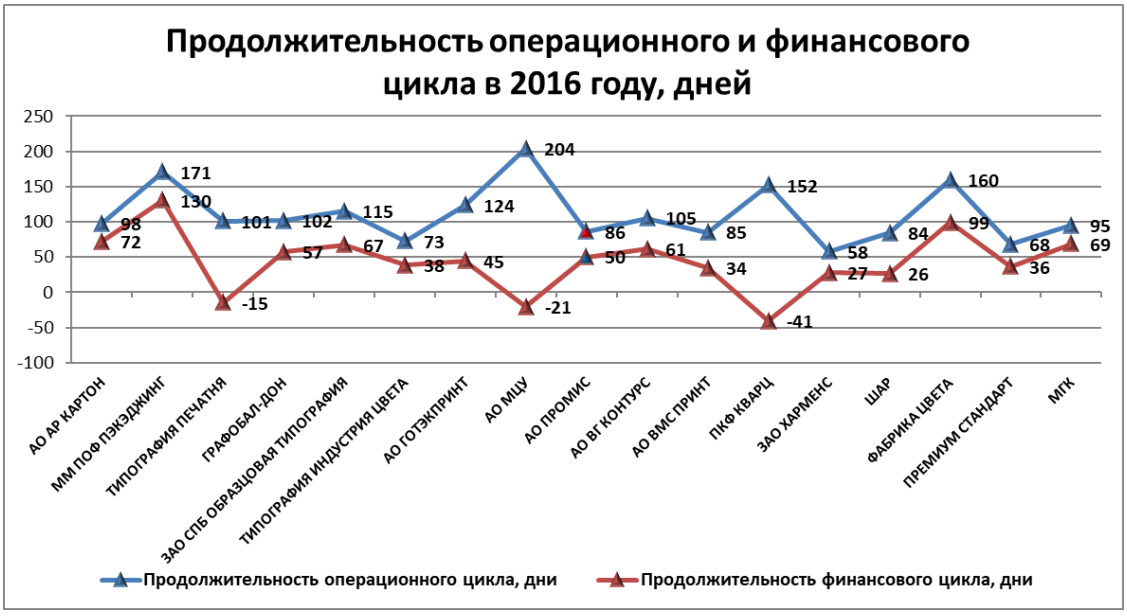


Сравнительный анализ деловой активности АО «ПРОМИС» и основных конкурентов



Период оборота запасов в 2016 году, дней
120
100
80
60
40
20
0
37
84
34
43
72
1
46
99
39
47
37
17
22
40
93
31
36
АО АР КАРТОН
ММ ПОФ ПЭКЭДЖИНГ
ТИПОГРАФИЯ ПЕЧАТНЯ
ГРАФОБАЛ-ДОН
ЗАО СПБ ОБРАЗЦОВАЯ...
ТИПОГРАФИЯ ИНДУСТРИЯ ЦВЕТА
АО ГОТЭКПРИНТ
АО МЦУ
АО ПРОМИС
АО ВГ КОНТУРС
АО ВМС ПРИНТ
ПКФ КВАРЦ
ЗАО ХАРМЕНС
ШАР
ФАБРИКА ЦВЕТА
ПРЕМИУМ СТАНДАРТ
МГК


Период оборота кредиторской задолженности в 2016 году, дней
250
200
150
100
50
0
26
40
116
45
48
34
79
224
36
44
51
193
30
58
61
32
26
АО АР КАРТОН
ММ ПОФ ПЭКЭДЖИНГ
ТИПОГРАФИЯ ПЕЧАТНЯ
ГРАФОБАЛ-ДОН
ЗАО СПБ ОБРАЗЦОВАЯ...
ТИПОГРАФИЯ...
АО ГОТЭКПРИНТ
АО МЦУ
АО ПРОМИС
АО ВГ КОНТУРС
АО ВМС ПРИНТ
ПКФ КВАРЦ
ЗАО ХАРМЕНС
ШАР
ФАБРИКА ЦВЕТА
ПРЕМИУМ СТАНДАРТ
МГК


Продолжительность операционного и финансового цикла в 2016 году, дней
250
200
150
100
50
0
-50
-100
98
72
171
130
101
-15
102
57
115
67
73
38
124
45
204
-21
86
50
105
61
85
34
152
-41
58
27
84
26
160
99
68
36
95
69
АО АР КАРТОН
ММ ПОФ ПЭКЭДЖИНГ
ТИПОГРАФИЯ ПЕЧАТНЯ
ГРАФОБАЛ-ДОН
ЗАО СПБ ОБРАЗЦОВАЯ ТИПОГРАФИЯ
ТИПОГРАФИЯ ИНДУСТРИЯ ЦВЕТА
АО ГОТЭКПРИНТ
АО МЦУ
АО ПРОМИС
АО ВГ КОНТУРС
АО ВМС ПРИНТ
ПКФ КВАРЦ
ЗАО ХАРМЕНС
ШАР
ФАБРИКА ЦВЕТА
ПРЕМИУМ СТАНДАРТ
МГК
Продолжительность операционного цикла, дни
Продолжительность финансового цикла, дни

Итоговая рейтинговая оценка предприятий по отрасли за 2016 год

Предприятия	Рейтинговая оценка	Место в рейтинге	Критерий № 1	Место по Критерию № 1	Критерий № 2	Место по Критерию № 2	Критерий № 3	Место по Критерию № 3	Критерий № 4	Место по Критерию № 4	Критерий № 5	Место по Критерию № 5	Критерий № 6	Место по Критерию № 6
ГРАФОБАЛ-ДОН	3,65	1	2 495 539	4	943 886	3	9,9	2	9,69	2	82,5	3	57,0	11
АО АР КАРТОН	4,20	2	6 198 569	1	1 790 828	2	7,0	4	6,14	4	80,3	4	72,2	15
ММ ПОФ ПЭКЭДЖИНГ	4,70	3	4 566 271	2	2 211 497	1	7,7	3	7,41	3	69,1	7	130,3	17
АО ПРОМИС	6,75	4	1 141 659	9	143 305	6	2,3	7	2,25	5	80,3	5	50,1	10
ЗАО ХАРМЕНС	7,95	5	566 419	13	41 787	13	1,8	10	2,13	6	147,1	1	27,5	5
АО ВМС ПРИНТ	8,75	6	985 686	11	116 748	8	2,1	9	0,78	11	73,0	6	34,4	6
ТИПОГРАФИЯ ИНДУСТРИЯ ЦВЕТА	9,30	7	1 527 608	6	189 799	5	2,6	5	0,21	15	14,2	14	38,3	8
АО ВГ КОНТУРС	9,40	8	1 076 226	10	100 197	9	1,6	11	1,76	8	63,0	8	61,4	12
ЗАО СПБ ОБРАЗЦОВАЯ ТИПОГРАФИЯ	9,50	9	1 863 877	5	320 640	4	2,2	8	0,95	10	3,0	17	67,4	13
АО ГОТЭК ПРИНТ	9,75	10	1 331 979	7	137 744	7	1,5	12	0,40	14	51,8	9	44,5	9
МГК	10,00	11	127 166	17	68 014	11	18,0	1	17,84	1	9,5	16	68,7	14
ПКФ КВАРЦ	10,30	12	643 903	12	-53 804	16	0,9	16	0,48	13	85,8	2	-40,8	1
ШАР	11,20	13	355 638	14	22 717	14	1,3	14	1,88	7	29,3	12	26,5	4
ТИПОГРАФИЯ ПЕЧАТНЯ	11,40	14	3 007 495	3	-308 525	17	0,8	17	0,09	17	45,0	10	-14,8	3
АО МЦУ	11,65	15	1 313 948	8	43 354	12	1,2	15	0,16	16	14,7	13	-20,8	2
ФАБРИКА ЦВЕТА	11,80	16	304 529	15	77 869	10	2,3	6	1,57	9	10,4	15	99,0	16
ПРЕМИУМ СТАНДАРТ	12,70	17	199 960	16	7 457	15	1,4	13	0,53	12	34,1	11	36,5	7

Показатели для рейтинговой оценки:

Критерий № 1 – Чистая выручка, тыс. руб. В структуре рейтинга удельный вес влияния Критерия № 1 – **20** процентов**.**

Критерий № 2 – Собственные оборотные средства. В структуре рейтинга удельный вес влияния Критерия № 2 – **15** процентов.

Критерий № 3 – Показатели оценки ликвидности (сумма коэффициентов текущей и абсолютной ликвидности). В структуре рейтинга удельный вес влияния Критерия № 3 – **15** процентов.

Критерий № 4 – Показатели оценки финансовой устойчивости (сумма коэффициентов автономии и общей платежеспособности). В структуре рейтинга удельный вес влияния Критерия № 4 – **20** процентов.

Критерий № 5 – Показатели оценки эффективности (сумма показателей рентабельности продаж, рентабельности активов и рентабельности собственного капитала). В структуре рейтинга удельный вес влияния Критерия № 5 – **20** процентов.

Критерий № 6 – Показатели оценки деловой активности (продолжительность финансового цикла). В структуре рейтинга удельный вес влияния Критерия № 6 – **10** процентов**.**

2. Основные показатели финансовой деятельности Общества за 2017 год.

Основные положения учетной политики Общества.
Учетная политика Общества осуществляется в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации на основании приказа Генерального директора Общества.
Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
Первоначальная стоимость нематериальных активов погашается линейным способом исходя из норм, исчисленных на основе срока их полезного использования (пункт 28 ПБУ 14/2000 «Учет нематериальных активов»).
Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».
Первоначальная стоимость основных средств формируется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств». Активы стоимостью не более 40 000 рублей принимаются в составе материально–производственных запасов. Амортизация основных средств начисляется линейным способом (пункт 18 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»).
Учет специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования ведется в соответствии с Методическими указаниями по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды (утверждено Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 26 декабря 2002 года № 135н). Стоимость спецоснастки погашается линейным способом, исходя из предполагаемого срока эксплуатации.
Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, погашается в момент ее передачи сотрудникам, а если более 12 месяцев – погашается линейным способом.
Учет процесса приобретения и заготовления материалов осуществляется в оценке по фактической себестоимости с применением счета 10 «Материалы» (ПБУ 05/01 «Учет материально–производственных запасов). Расходы, связанные с приобретением материально–производственных запасов, включаются в первоначальную стоимость МПЗ. При отпуске материально–производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости (пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально–производственных запасов»).
Незавершенное производство оценивается по прямым статьям затрат (пункт 64 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности).
Учет затрат на производство ведется с подразделением на прямые, собираемые по дебету счетов 20 «Основное производство» и косвенные, отражаемые по дебету счетов 23 «Обслуживающие хозяйства», 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы» и 44 «Расходы на продажу» с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».
Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (пункт 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).
Калькулируется неполная (ограниченная) производственная себестоимость объекта калькулирования.
Потери от брака учитываются по дебету счета 28 «Брак в производстве» и списываются ежемесячно полностью на затраты производства, потери внешнего брака отражаются в том месяце, когда признана предъявленная заказчиком рекламация или выписано решение арбитражного суда.
Готовая продукция учитывается в балансе по неполной (ограниченной) фактической производственной себестоимости (пункт 59 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ).
Товары отражаются в учете по фактической себестоимости, включающей затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи на продажу (пункт 6.13. ПБУ 5/01 «Учет материально–производственных запасов»).
В составе расходов будущих периодов отражаются следующие суммы – фиксированные разовые платежи в рамках лицензионных договоров на предоставление права использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации. Они подлежат списанию в течение срока действия договора (п. 39 ПБУ 14/2007).

Указанные расходы отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных и прочих оборотных активов, в зависимости от срока использования.
Организация создает следующие резервы:

- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков;
- резерв под вознаграждение по итогам работы за год;
- резерв по сомнительным долгам.

2.2. Расчет стоимости чистых активов Общества.

№ п/п	Показатель, тыс. руб. (без НДС)	По состоянию на 31 декабря 2017 года	По состоянию на 31 декабря 2016 года
1.	АКТИВЫ, в том числе:	**667 705**	**507 992**
1.1.	Нематериальные активы	**13 585**	**1 558**
1.2.	Основные средства	**255 283**	**214 638**
1.3.	Незавершенное строительство	**81 990**	**19 578**
1.4.	Доходные вложения в материальные ценности	–	–
1.5.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	**33 990**	**162**
1.6.	Прочие внеоборотные активы	**4 500**	**3 365**
1.7.	Запасы	**96 569**	**90 622**
1.8.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	**11 782**	**1 491**
1.9.	Дебиторская задолженность	**160 735**	**161 233**
1.10.	Денежные средства	**8 608**	**14 358**
1.11.	Прочие оборотные активы	**664**	**988**
2.	ПАССИВЫ, в том числе:	**264 649**	**192 925**
2.1.	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	**162 000**	**65 000**
2.2.	Прочие долгосрочные обязательства	**7 842**	**2 488**
2.3.	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	**2 081**	**19 000**
2.4.	Кредиторская задолженность	**86 606**	**102 038**
2.5.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	**148**	**134**
2.6.	Резервы предстоящих расходов	**5 972**	**4 265**
2.7.	Прочие краткосрочные обязательства	–	–
Стоимость чистых активов (строка 1 – строка 2)		**403 056**	**315 068**

Анализ соотношения чистых активов и уставного капитала Общества

№ п/п	Показатель	По состоянию на 31 декабря 2017 года	По состоянию на 31 декабря 2016 года
1.	Сумма чистых активов (тыс. руб.)	**403 056**	**315 068**
2.	Уставный капитал активов (тыс. руб.)	**11 000**	**11 000**
3.	Резервный фонд активов (тыс. руб.)	**1 650**	**1 650**
4.	Отношение чистых активов к уставному капиталу (строка 1/строка 2)	**36,64**	**28,64**
5.	Отношение чистых активов к сумме уставного капитала и резервного фонда (строка 1/(строка 2 + строка 3))	**31,86**	**24,91**

Порядок определения стоимости чистых активов утвержден Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 августа 2014 года № 84н.

Чистые активы Общества на 31 декабря 2017 года составили **403 056 000** рублей. За отчетный период они увеличились на **87 988 000** рублей или на **27,93** процента.

Чистые активы Общества по состоянию на 31 декабря 2017 года превышают уставный капитал Общества на **392 056 000** рублей.

2.3. Агрегированный аналитический управленческий баланс за 2017 год.

№ п/п	Статьи	На 31 декабря 2016 года		На 31 декабря 2017 года		Отклонение (5–3)	Темп изменения, % ((5:3)*100) – 100))	Изменение доли в балансе (6–4)
		тыс. руб.	доля в балансе	тыс. руб.	доля в балансе			
1.	Внеоборотные активы	**239 251**	**47,10**	**373 194**	**55,89**	**133 943**	**55,98**	**8,79**
2.	Оборотные активы, в т.ч.:	**268 741**	**52,90**	**294 511**	**44,11**	**25 770**	**9,59**	**-8,79**
2.1.	Запасы	**90 622**	**17,84**	**96 569**	**14,46**	**5 948**	**6,56**	**-3,38**
2.2.	Дебиторская задолженность	**161 233**	**31,74**	**160 735**	**24,07**	**-498**	**-0,31**	**-7,67**
2.3.	Денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	**14 408**	**2,84**	**24 761**	**3,71**	**10 353**	**71,86**	**0,87**
ИТОГО баланс:		***507 992***	***100***	***667 705***	***100***	***159 713***	***31,44***	
3.	Собственный капитал	**315 068**	**62,02**	**403 056**	**60,36**	**87 988**	**27,93**	**-1,66**
4.	Долгосрочные обязательства, в т.ч.:	**67 488**	**13,29**	**169 842**	**25,44**	**102 354**	**151,66**	**12,15**
4.1	Долгосрочные кредиты и займы	**65 000**	**12,80**	**162 000**	**24,26**	**97 000**	**149,23**	**11,47**
5.	Краткосрочные обязательства, в т.ч.:	**125 437**	**24,69**	**94 807**	**14,20**	**-30 630**	**-24,42**	**-10,49**
5.1.	Краткосрочные кредиты и займы	**19 000**	**3,74**	**2 081**	**0,31**	**-16 919**	**-89,05**	**-3,43**
5.2.	Задолженность поставщикам и другим организациям	**77 525**	**15,26**	**67 549**	**10,12**	**-9 977**	**-12,87**	**-5,14**

№ п/п	Статьи	На 31 декабря 2016 года		На 31 декабря 2017 года		Отклонение (5–3)	Темп изменения, % ((5:3)*100) – 100))	Изменение доли в балансе (6–4)
		тыс. руб.	доля в балансе	тыс. руб.	доля в балансе			
5.3.	Задолженность по внутреннему долгу	**7 058**	**1,39**	**7 060**	**1,06**	**2,03**	**0,03**	**-0,33**
5.4.	Задолженность фискальной системе	**8 001**	**1,58**	**6 806**	**1,02**	**-1 196**	**-14,94**	**-0,56**
ИТОГО баланс:		***507 992***	***100***	***667 705***	***100***	***159 713***	***31,44***	

Оценка динамики баланса и основных показателей

Итог баланса: увеличился на **31,44** процента или на **159 713 000** рублей.
Собственный капитал увеличился на **27,93** процента или на **87 988 000** рублей.
Внеоборотные активы увеличились на **55,98** процента или на **133 943 000** рублей.
Оборотные активы возросли на **9,59** процента или на **25 770 000** рублей.
Запасы увеличились на **6,56** процента или на **5 948 000** рублей.
Собственный капитал достаточен для покрытия внеоборотных активов по состоянию и на 31 декабря 2016 года и на 31 декабря 2017 года.
Оборотные активы достаточны для покрытия краткосрочных обязательств по состоянию и на 31 декабря 2016 года и на 31 декабря 2017 года
Краткосрочные обязательства снизились на **24,42** процента или на **30 630 000** рублей.
Долгосрочные обязательства увеличились на **151,66** процента или на **102 354 000** рублей.

2.4. Экспресс – анализ баланса Общества.

Структура активов баланса.
На начало отчетного года в структуре активов преобладали оборотные активы (**52,90** процента от валюты баланса – оборотные активы, **47,10** процента – внеоборотные).
Внеоборотные активы за 2017 год увеличились на **133 943 000** рублей и составили **373 194 000** рублей.
Увеличение внеоборотных активов обусловлено в первую очередь увеличением основных средств на **95 176 000** рублей (с **234 216 000** рублей до **329 392 000** рублей), увеличением нематериальных активов на **12 027 000** рублей (с **1 558 000** рублей до **13 585 000** рублей), увеличением результатов исследований и разработок на **7 881 000** рублей (с **0** рублей до **7 881 000** рублей), а также увеличением финансовых вложений на **17 726 000** рублей (с **112 000** рублей до **17 837 000** рублей).
Рост финансовых вложений обусловлен тем, что Общество предоставило заём ООО «Авангард» в общей сумме **33 280 000** рублей, из которых: **17 529 000** рублей отнесены к долгосрочным финансовым вложениям во внеоборотных активах, а **15 751 000** рублей отнесены к краткосрочным финансовым вложения в оборотных активах.
Оборотные активы увеличились на **25 770 000** рублей и составили **294 511 000** рублей.
На 31 декабря 2017 года соотношение внеоборотных и оборотных активов изменилось: в структуре активов теперь преобладают внеоборотные активы, доля внеоборотных активов увеличилась до **55,89** процента, а доля оборотных активов снизилась до **44,11** процента.
За анализируемый период активы увеличились на **31,44** процент (на **159 713 000** рублей), что свидетельствует о росте имущественного потенциала и хозяйственного оборота предприятия.
По состоянию на 31 декабря 2017 года запасы (сырья и материалов, НЗП и готовой продукции) увеличились на **6,56** процента и составили **96 569 000** рублей (в относительном выражении – доля запасов в валюте баланса снизилась с **17,84** процента до **14,46** процента).

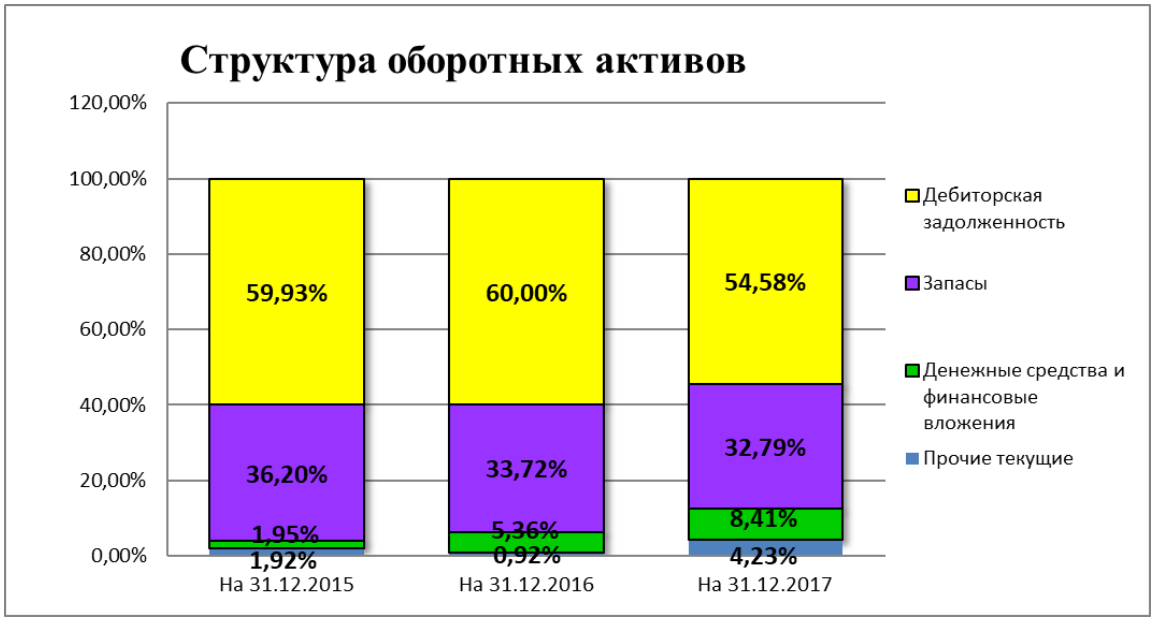
В 2017 году наблюдалось увеличение запасов в связи с ростом остатков картона на складах на **9,48** процента, что связано с необходимостью производить закупки картона в больших объемах для сохранения более низкой закупочной цены.
Дебиторская задолженность в целом уменьшилась на **0,31** процента за счет прочих дебиторов, значение на 31 декабря 2017 года – **160 735 000** рублей. Но дебиторская задолженность покупателей и заказчиков увеличилась на **23,40** процента (с **109 678 000** рублей на 31 декабря 2016 года до **135 338 000** рублей на 31 декабря 2017 года).
В относительном выражении – доля дебиторской задолженности в валюте баланса снизилась с **31,74** процента до **24,07** процента.

Структура оборотных активов

№ п/п	Статьи	На 31 декабря 2016 года		На 31 декабря 2017 года		Изменение	Темп изменения, %
		тыс. руб.	% к итогу	тыс. руб.	% к итогу		
1.	Покупатели и заказчики	109 678	68,02	135 338	84,20	25 660	23,40
2.	Прочие дебиторы (в том числе авансы)	51 555	31,98	25 397	15,80	-26 158	-50,74
3.	**ИТОГО дебиторская задолженность**	***161 233***	***100***	***160 735***	***100***	***- 498***	***- 0,31***

На 31 декабря 2016 года денежные средства были равны **14 358 000** рублей. В течение анализируемого периода они уменьшились на **5 750 000** рублей (**40,05** процента) и составили **8 608 000** рублей на 31 декабря 2017 года.
Краткосрочные финансовые вложения увеличились на **16 103 000** рублей, (с **50 000** рублей на 31 декабря 2016 года до **16 153 000** рублей на 31 декабря 2017 года).
Такой значительный рост обусловлен займом, выданным ООО «Авангард». В относительном выражении – доля денежных средств и краткосрочных финансовых вложений в валюте баланса увеличилась с **2,84** процента до **3,71** процента.

Структура пассивов баланса



На начало отчетного года собственный капитал полностью покрывает внеоборотные активы и составляет **75 818 000** рублей на финансирование текущей деятельности.

На 31 декабря 2017 года собственный капитал увеличился на **27,93** процента или на **87 988 000** рублей и составил **403 056 000** рублей.

На конец отчетного периода собственный капитал также полностью покрывает внеоборотные активы, но на финансирование текущей деятельности остается **29 862 000** рублей.

В связи с недостаточностью собственного капитала для финансирования текущей деятельности, Общество было вынуждено привлечь заемные средства.

Общество заключило с ПАО Сбербанк генеральное соглашение на пополнение оборотных средств (в связи с увеличением отсрочки платежей дебиторам), реализацию проектов Общества и приобретение оборудования в сумме **295 000 000** рублей со сроком погашения до конца 2020 года.

В рамках генерального соглашения привлечено заёмных средств в сумме **83 000 000** рублей.

На 31 декабря 2016 года заемные средства составляли **84 000 000** рублей, в том числе краткосрочные заемные средства **19 000 000** рублей и долгосрочные заемные средства – **65 000 000** рублей.

На 31 декабря 2017 года заемные средства составляют **164 081 000** рублей, в том числе краткосрочные заемные средства **2 081 000** рублей, а долгосрочные заемные средства – **162 000 000** рублей.

Для пополнения оборотных средств Общество также пользовалось овердрафтом с лимитом задолженности в сумме **9 000 000** рублей.

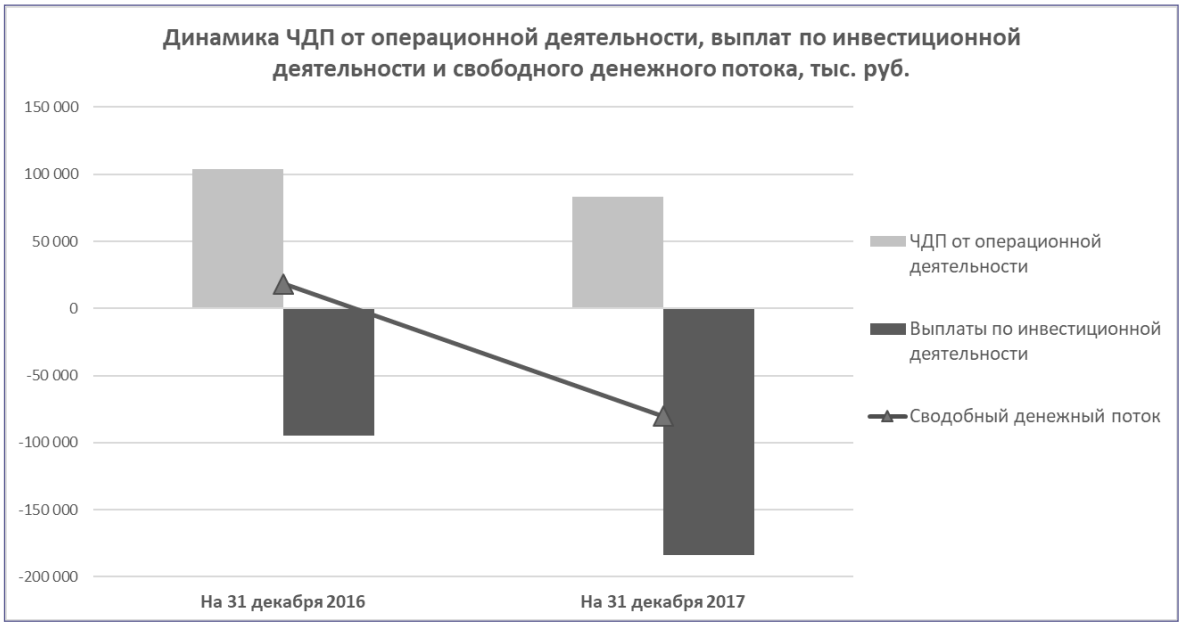
В структуре кредиторской задолженности и на 31 декабря 2016 года, и на 31 декабря 2017 года преобладает задолженность перед поставщиками и подрядчиками.

На начало периода задолженность перед поставщиками и подрядчиками составила **77 525 000** рублей в стоимостном выражении, **75,88** процента в общей сумме краткосрочной задолженности.

На конец периода задолженность уменьшилась на **9 977 000** рублей и составила **67 549 000** рублей, но в относительном выражении доля задолженности перед поставщиками и подрядчиками в общей сумме краткосрочной задолженности увеличилась на **1,99** процента и составила **77,86** процента. В валюте баланса задолженность поставщикам и другим организациям снизилась с **15,26** процента до **10,12** процента.

2.5. Анализ денежных потоков.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2017	Отклонение (2015-2016)
1.	Поступления по текущим операциям	1 161 658	1 207 924	
2.	Платежи по текущим операциям	(1 057 812)	(1 124 868)	
3.	**Сальдо денежных потоков от текущих операций (строка 1 + строка 2)**	***103 846***	***83 056***	
4.	Поступления по инвестиционным операциям	9 060	20 504	
5.	Платежи по инвестиционным операциям	(94 510)	(184 049)	
6.	**Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций (строка 5 + строка 6)**	***(85 450)***	***(163 545)***	
7.	**Свободный денежный поток (строка 3 + строка 5)**	***18 396***	***(80 489)***	***-98 885***
8.	Поступления от финансовых операций	408 475	487 334	
9.	Платежи от финансовых операций	(412 790)	(408 939)	
10.	**Сальдо по денежным потокам от финансовых операций (строка 8 + строка 9)**	***(4 315)***	***78 395***	
11.	**Сальдо денежных потоков за отчетный период (строка 3 + строка 6 + строка 10)**	***14 081***	***(2 094)***	
12.	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	(3 740)	(3 656)	



2.6. Анализ ликвидности и платежеспособности.

№ п/п	Показатель	На 31 декабря 2016 года	На 31 декабря 2017 года	Отклонение (2017 – 2016)	Темп изменения (2017-2016), %	Норматив (эталонное значение)
1.	Коэффициент текущей ликвидности (ОА/КО)	**2,14**	**3,11**	**0,96**	**44,99**	**2**
2.	Коэффициент быстрой ликвидности ((ДЗ + ДС)/ КО)	**1,40**	**1,79**	**0,39**	**27,60**	**0,7-1**
3.	Коэффициент абсолютной ликвидности («лакмусовой бумаги») (ДС/КО)	**0,11**	**0,09**	**-0,02**	**-20,68**	**0,1**
4.	Коэффициент маневренности собственных средств (СОК/СКср)	**0,54**	**0,53**	**0,00**	**-0,60**	**0,1**
5.	Коэффициент общей платежеспособности (СК/(ДО + КО))	**1,63**	**1,52**	**-0,11**	**-6,74**	**≥1**
6.	Коэффициент автономии (СК/ВБ)	**0,62**	**0,60**	**-0,02**	**-2,67**	**>0.5**
7.	Коэффициент соотношения заемного и собственного капитала (финансовый рычаг) ((ДО + КО)/СК)	**0,61**	**0,66**	**0,04**	**7,23**	**≤1**

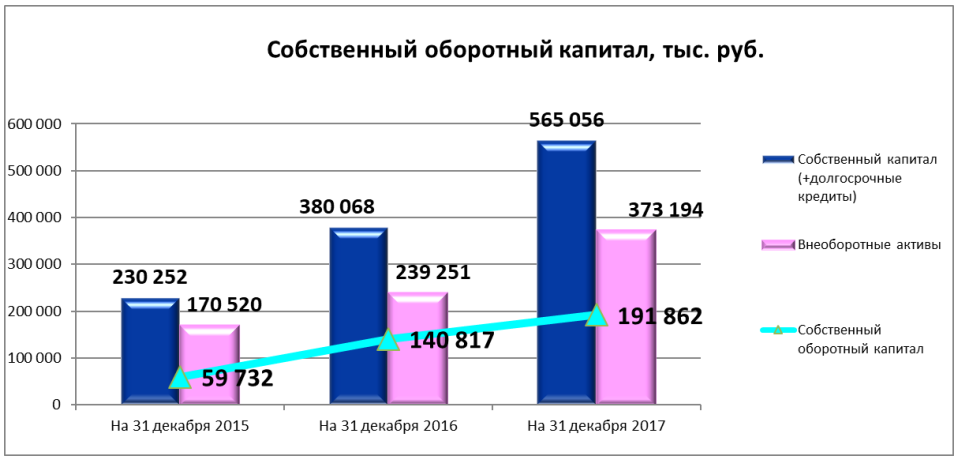
* **Обозначения:**

ОА – оборотные активы	КО – краткосрочные обязательства	ДО – долгосрочные обязательства	СК – собственный капитал
СОК – собственный оборотный капитал	ДЗ – дебиторская задолженность	ДС – денежные средства и денежные эквиваленты	ВБ – валюта баланса

Анализ ликвидности и финансового рычага помогает понять менеджменту, насколько компания соответствует ожиданиям кредиторов и какие у нее возможности по привлечению финансирования. Наиболее часто для оценки ликвидности используются коэффициенты текущей ликвидности (Current Ratio; также – коэффициент покрытия) и «лакмусовой бумаги» (абсолютной ликвидности) (Acid Test Ratio; также – быстрая ликвидность, Quick Ratio). Чем выше коэффициент текущей ликвидности, тем надежнее положение кредитора, поскольку в случае требований кредиторов о погашении задолженности, заемщик сможет удовлетворить их претензии за счет превышения текущих активов над краткосрочной задолженностью. Общепринятое нормативное значение данного коэффициента – 2, то есть оборотные активы должны в 2 раза превышать краткосрочные обязательства. По состоянию на 31 декабря 2017 года фактическое значение коэффициента текущей ликвидности выше нормативного на **55,32** процента. Превышение оборотных активов (в **3,11** раза) над краткосрочными обязательствами создает условия для устойчивого развития производственно–финансовой деятельности, в результате чего формируются рабочий капитал, или «чистые оборотные активы». Таким образом, после «покрытия» краткосрочных обязательств, у предприятия останутся оборотные средства для осуществления текущей деятельности. По сравнению с фактическим значением коэффициента на начало отчетного периода, на 31 декабря 2017 года значение коэффициента увеличилось с **2,14** до **3,11**, что является положительной тенденцией. Повышение коэффициента обусловлено превышением темпа прироста оборотных активов (на **9,59** процента) над темпом прироста краткосрочных обязательств (**–24,42** процента).

На 31 декабря 2017 года оборотные активы в **3** раза превышают краткосрочные обязательства. Превышение оборотных активов над краткосрочными обязательствами составляет **210,64** процента (на 31 декабря 2016 года – **114,24** процента). Без учета прочей дебиторской задолженности (авансов) данный показатель снижается до **183,85** процента (на 31 декабря 2016 года – **73,14** процента).

Оценить и дать рекомендации по принятию управленческих решений только лишь на основе коэффициентов ликвидности нельзя, необходимо эти показатели сопоставить с коэффициентами, характеризующими зависимость компании от заемного капитала.
Собственный капитал на 31 декабря 2016 года в **1,52** раза превышает долгосрочные и краткосрочные обязательства (коэффициент общей платежеспособности). Это говорит о способности предприятия погашать свои обязательства и сохранять права владения предприятием в долгосрочной перспективе. Финансовый рычаг (как соотношение заемных и собственных средств, эталонное значение **≤ 1**) на 31 декабря 2016 года – **0,61**, на 31 декабря 2017 года – **0,66**. Доля собственного капитала в валюте баланса (коэффициент автономии, эталонное значение **>0,5**) на 31 декабря 2017 года – **0,60**, что выше эталонного значения на **20,73**%, это, в свою очередь, говорит о наличии запаса финансовой прочности. На 31 декабря 2017 года капитал предприятия на **60** процентов сформирован за счет собственного капитала. Это свидетельствует о стабильном финансовом положении, что положительно оценивается инвесторами и кредиторами.



Если к собственному капиталу приравниваем долгосрочные кредиты, то собственный оборотный капитал (как разница между собственным капиталом и внеоборотными активами) на 31 декабря 2016 года составляет **140 817 000** рублей. На 31 декабря 2017 года собственный оборотный капитал увеличился и составил **191 862 000** рублей. Увеличение собственного оборотного капитала способствует росту финансовой устойчивости. Стоит отметить, что несмотря на увеличение доли внеоборотных активов в валюте баланса на **8,79** процента (главным образом за счет приобретения объектов основных средств), собственный оборотный капитал увеличился не только в абсолютном, но и в относительном выражении (на 31 декабря 2016 года – СОК составлял **27,72** процента от валюты баланса, 31 декабря 2017 года – **28,73** процента). Минимально необходимый СОК должен покрывать стоимость запасов в сумме **96 569 000** рублей. Положительный «запас собственного оборотного капитала» на 31 декабря 2017 года (191 862 – 96 569 = **95 293**) позволит в перспективе выдержать более высокие нагрузки, в частности осуществлять инвестиции либо переживать периоды спадов объемов реализации. Запас СОК в 2017 году, по сравнению с предыдущим периодом, образовался за счет увеличения нераспределенной прибыли на **87 990 000** рублей и привлечения долгосрочных кредитов в сумме **97 000 000** рублей. Рост собственного оборотного капитала положительно характеризуют состояние компании. В компании поддерживается один из базовых принципов финансового менеджмента: для финансово устойчивой и платежеспособной компании за счет собственных средств (собственного капитала и приравненных к нему долгосрочных кредитов) должны быть профинансированы внеоборотные активы и наименее ликвидные оборотные активы (запасы).
По полученным в результате расчетов показателям ликвидности и платежеспособности можно сделать вывод: финансовое состояние устойчиво, платежеспособность предприятия и ликвидность его финансовых ресурсов сбалансированы.

Показатели ликвидности могут использоваться для оценки платежеспособности при условии превращения активов Общества в денежные средства, поэтому необходимо оценить скорость их обращения в денежные средства. Для этого используются показатели оборачиваемости активов.

2.7. Анализ деловой активности.

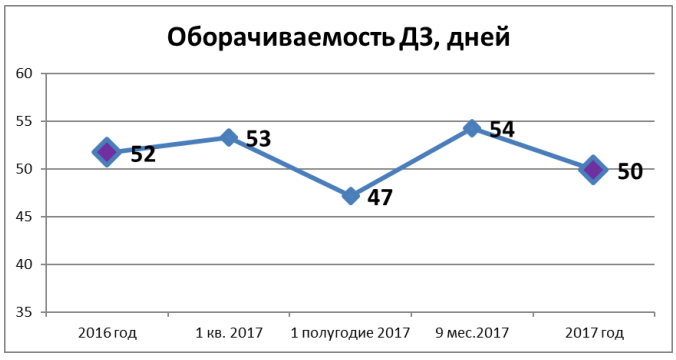
№ п/п	Показатель	За 2016 год	За 2017 год	Отклонение	Темп изменения, %
1.	Выручка без НДС, тыс. руб.	**1 141 659**	**1 178 169**	**36 510**	**3,20**
2.	Себестоимость продаж, тыс. руб.	**(815 926)**	**(813 022)**	**-2 904**	**-0,36**
3.	Средние остатки, тыс. руб.				
3.1.	• Собственного капитала	261 960	359 062	97 102	37,07
3.2.	• Текущих активов	247 151	281 626	34 475	13,95
3.3.	• Запасов	83 376*	88 073*	4 697	5,63
4.	Оборачиваемость, раз				
4.1.	• Собственного капитала (п.1 /п. 3.1.)	4,4	3,3	-1,1	-24,71
4.2.	• Текущих активов (п.1 /п. 3.2.)	4,6	4,2	-0,4	-9,43
4.3.	• в том числе Запасов (п.2/п. 3.3.)	9,8	9,2	-0,6	-5,67
5.	Продолжительность оборота, дней				
5.1.	• Собственного капитала (365/п.4.1.)	**84**	**111**	**27,3**	**32,46**
5.2.	• Текущих активов (365/п.4.2.)	**79**	**87**	**8,0**	**10,12**
5.3.	• в том числе Запасов (365/п.4.3.)	**37**	**40**	**2,1**	**5,72**

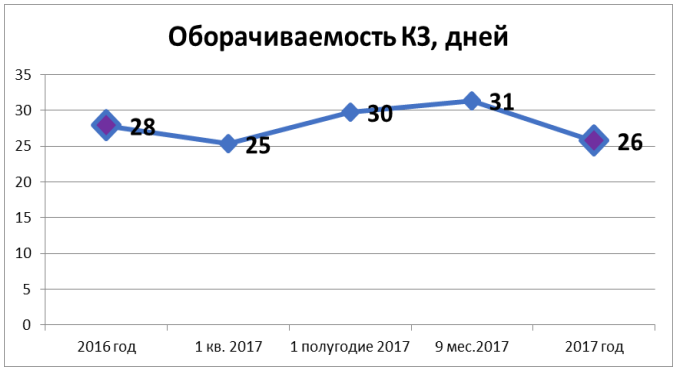
* **Примечание:** средние остатки запасов рассчитаны без учета земельного участка, предназначенного для перепродажи ООО «Авангард», который относится к категории «товары на складах».

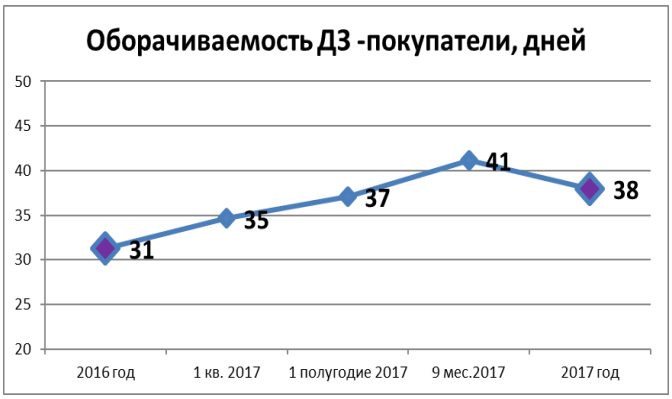
2.8. Оценка дебиторской и кредиторской задолженностей.

№ п/п	Показатель	За 2016 год	За 2017 год	Отклонение	Темп изменения, %
1.	Выручка без НДС, тыс. руб.	**1 141 659**	**1 178 169**	**36 510**	**3,20**
2.	Себестоимость продаж полная, тыс. руб.	**(1 000 916)**	**(1 027 642)**	**26 725**	**2,67**
3.	Средние остатки, тыс. руб.				
3.1.	• Дебиторской задолженности	**148 207**	**160 984**	**12 777**	**8,62**
	• В т.ч. покупателей и заказчиков	**97 495**	**122 508**	**25 013**	**25,66**

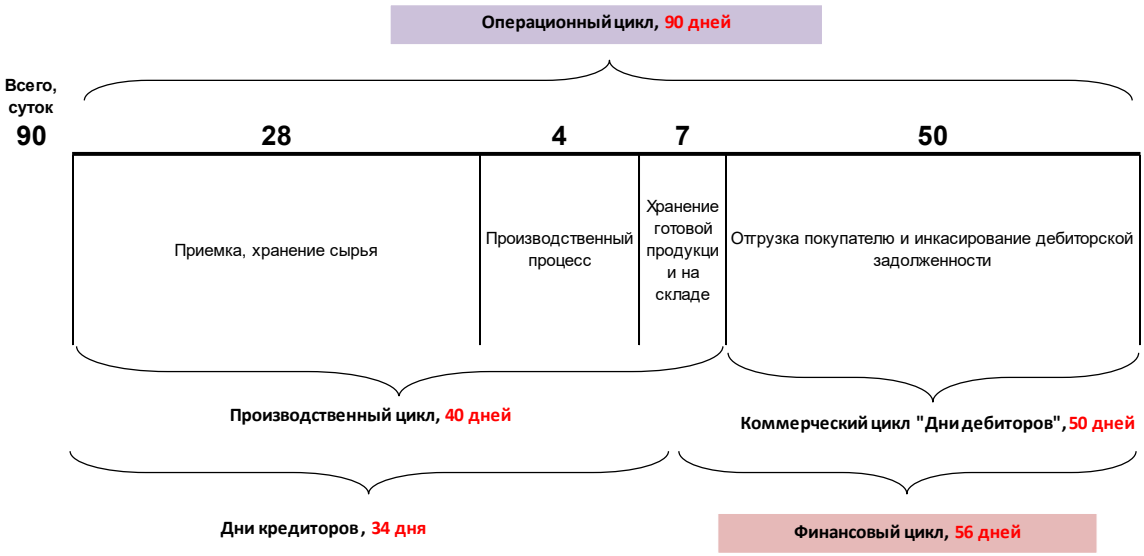
№ п/п	Показатель	За 2016 год	За 2017 год	Отклонение	Темп изменения, %
3.2.	• Кредиторской задолженности	**98 142**	**94 463**	**-3 679**	**-3,75**
4.	Оборачиваемость, раз				
4.1.	• Дебиторской задолженности	**7,7**	**7,3**	**-0,4**	**-4,99**
	• В т.ч. покупателей и заказчиков	**11,7**	**9,6**	**-2,1**	**-17,87**
4.2.	• Кредиторской задолженности	**10,2**	**10,9**	**0,7**	**6,67**
5.	Продолжительность оборота, дней				
5.1.	• Дебиторской задолженности	**47**	**50**	**2,6**	**5,54**
	• В т.ч. покупателей и заказчиков	**31**	**38**	**6,70**	**21,43**
5.2.	• Кредиторской задолженности	**36**	**34**	**-2,1**	**-5,99**
6.	ПОЦ = ПоборотаЗ + ПоборотаДЗ Продолжительность операционного цикла = Продолжительность оборота запасов + продолжительность оборота дебиторской задолженности	**85**	**90**	**5,0**	**5,88**
7.	ПФЦ = ПОЦ – ПоборотаКЗ Продолжительность финансового цикла = Продолжительность операционного цикла – Продолжительность оборота кредиторской задолженности	**49**	**56**	**7,1**	**14,57**







Операционный и финансовый цикл 2017 год



Длительность операционного цикла	90
Дни кредиторов	-34
Финансовый цикл	**56**

Анализ деловой активности позволяет охарактеризовать результаты и эффективность текущей основной производственной деятельности. Для анализа деловой активности используются следующие показатели оборачиваемости: оборачиваемость собственных средств, оборачиваемость текущих активов, в том числе производственных запасов и дебиторской задолженности, и оборачиваемость кредиторской задолженности.

Собственный капитал Общества в 2017 году оборачивается **3,3** раза за год, в то время как в 2016 году собственный капитал Общества оборачивался **4,4** раза, что указывает на снижение темпов увеличения продаж предприятия. Но несмотря на это, в 2017 году использование собственных средств предприятием осуществляется эффективно. Продолжительность оборота собственного капитала увеличилась с **84** дней до **111** дней.

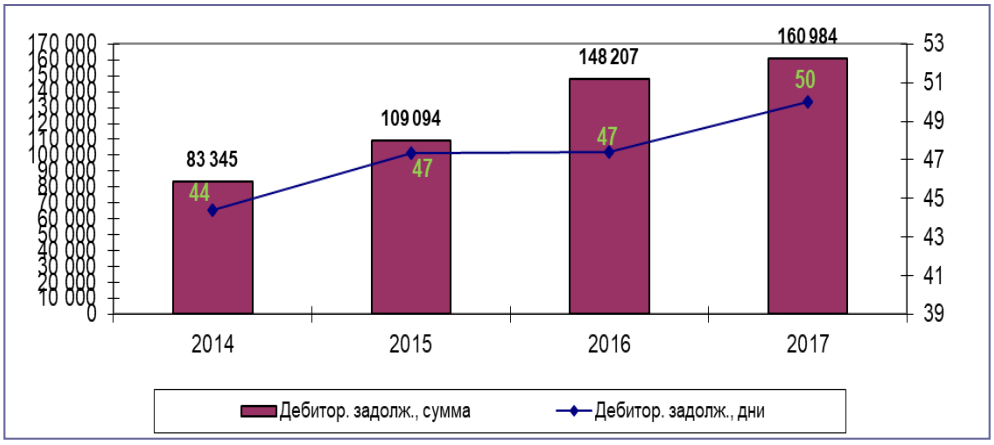
Период оборота текущих активов в 2017 году увеличился на **8** дней. Замедление оборачиваемости обусловлено превышением темпа роста текущих (мобильных) активов над темпом роста выручки (**9,59** процента и **3,20** процента соответственно). В 2017 году скорость оборота запасов уменьшилась на **3** дня и составила **40** дней. Запасы увеличивались большим темпом, чем выручка.

В структуре запасов следует отметить, что оборачиваемость запасов сырья и материалов по сравнению с 2016 годом сохранилась (**28** дней), оборачиваемость НЗП замедлилась на **1** день (с **3** дней до **4** дней), оборачиваемость готовой продукции замедлилась также на **1** день (с **6** дней до **7** дней).
Период оборота дебиторской задолженности также увеличился и составил **50** дней. Это связано с тем, что темп роста дебиторской задолженности выше темпа роста выручки (**8,62** процента и **3,20** процента соответственно).
Дебиторская задолженность покупателей увеличилась на **23,40** процента. Оборачиваемость дебиторской задолженности покупателей замедлилась на **7** дней, и составила **38** дней, что свидетельствует об увеличении периода оплаты реализованной продукции покупателями. Это связано в первую очередь с тем, что в 2017 году Общество заключало с покупателями дополнительные соглашения на увеличение отсрочек по оплате.
В целом, изменения периода оборота дебиторской задолженности и запасов в конце 2017 года повлияли на период оборота текущих активов.
Средний остаток прочей дебиторской задолженности уменьшился по сравнению с 2016 годом на **24,13** процента, что привело к ускорению её оборачиваемости на **2** дня. Это незначительно повлияло на период оборота текущих активов.
При сопоставлении сумм дебиторской и кредиторской задолженностей на конец 2017 года (активное сальдо) дебиторская задолженность превышает кредиторскую.
Разрыв между дебиторской задолженностью покупателей и кредиторской задолженностью поставщикам и подрядчикам увеличился более чем в 2 раза – с **32 153 000** рублей по состоянию на 31 декабря 2016 года до **67 790 000** рублей по состоянию на 31 декабря 2017 года.

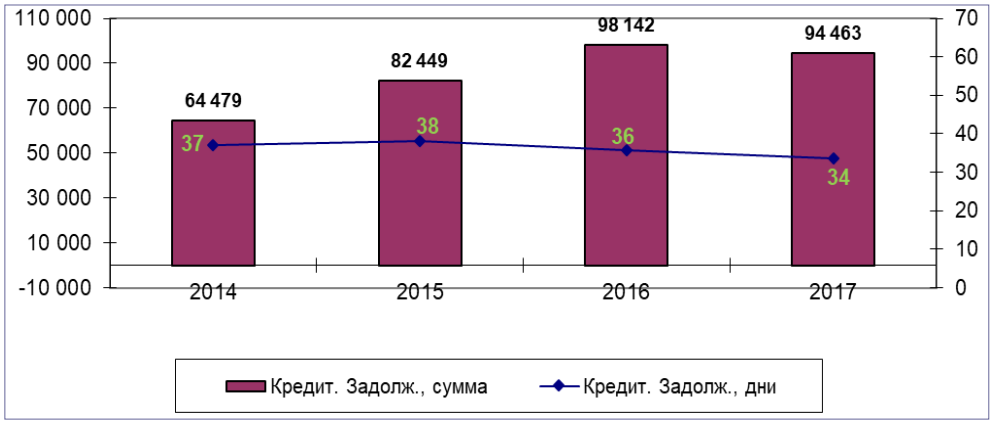
Период оборота всей кредиторской задолженности характеризует среднюю продолжительность отсрочки платежей, предоставляемой Обществу поставщиками. На 31 декабря 2017 года отсрочка платежей сократилась на **2** дня и составила **34** дня.
Динамика уменьшения значений данного показателя может свидетельствовать как о некотором снижении эффективности управления кредиторской задолженностью, так и о более эффективной работе с поставщиками.
Сокращение периода оборачиваемости кредиторской задолженности Общества в 2017 году связано с целью установления и поддержания стабильных партнерских отношений.
Когда в течение года у Общества была возможность, при отсутствии кассовых разрывов (разницы в продолжительности оборотов между дебиторской и кредиторской задолженностями), погашать задолженность перед поставщиками раньше срока – Общество это делало.

Оборачиваемость кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам имеет такую же динамику, как оборачиваемость общей кредиторской задолженности: ускорилась на **2** дня с **28** до **26** дней.
В 2017 году Общество предоставляет отсрочку дебиторам в среднем на **38** дней, а кредиторы Обществу – на **26** дней.
Таким образом, кассовый разрыв между поступлениями от заказчиков и оплатами поставщикам в 2017 году составил **12** дней, что привело к увеличению разрыва на **8** дней по сравнению с 2016 годом. В связи с этим Общество было вынуждено пользоваться банковскими кредитами, о которых упоминалось ранее, для осуществления текущей деятельности предприятия.
Продолжительность операционного цикла в 2017 году увеличилась на **5** дней (с **85** дней до **90** дней). Ускорение оборачиваемости кредиторской задолженности и замедление оборачиваемости дебиторской задолженности повлияло на увеличение финансового цикла на **7** дней (на 31 декабря 2017 года составила **56** дней), что, как правило, является отрицательным фактом, поскольку замедляет процесс реинвестирования прибыли в текущую деятельность предприятия.
В данном случае, Общество целенаправленно пошло по пути увеличения финансового цикла в пользу поддержания более доверительных партнерских отношений с поставщиками в будущем.

Дебиторская задолженность и оборачиваемость за 2014 – 2017 годы



Кредиторская задолженность и оборачиваемость за 2014 – 2017 годы



Среднедневной расход средств Общества в 2017 году (выплаты по основной деятельности) составил **3 310 000** рублей. При операционном цикле в **90** дней общая потребность в оборотном капитале – **295 999 000** рублей. Средние остатки краткосрочной задолженности в 2017 году составили **94 463 000** рублей. Потребность в финансировании рабочего капитала рассчитывается как произведение финансового цикла (**56** дней) и среднедневного расхода денежных средств (**3 310 000** рублей в день), и составляет **184 927 000** рублей. Финансирование осуществляется за счет собственных и привлеченных средств. Собственный оборотный капитал на 31 декабря 2017 года составил **191 862 000** рублей.

3. Финансовые результаты.

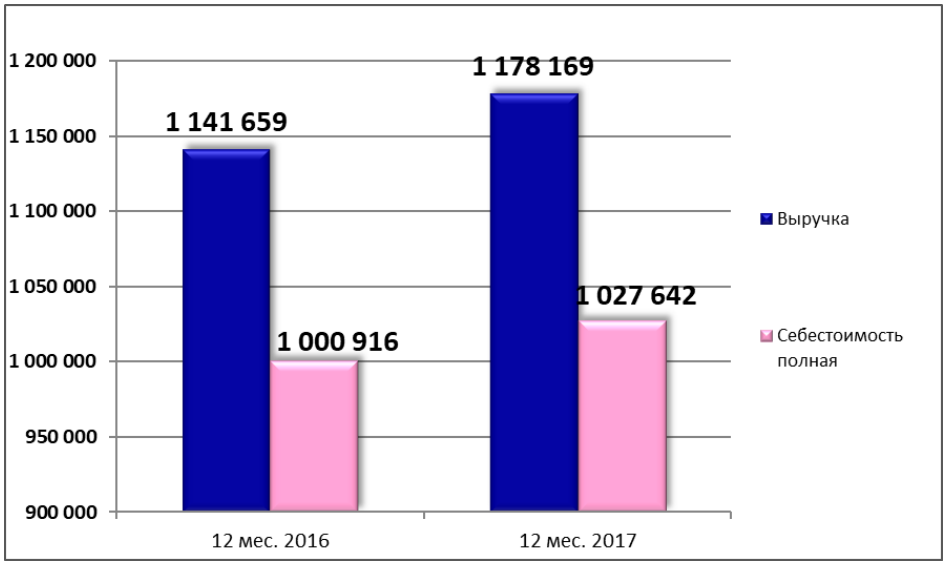
Оценка прибыли Общества.

№ п/п	Наименование показателя	Код строки	За 2016 год, тыс. руб. без НДС	За 2017 год, тыс. руб. без НДС
1.	Выручка	2110	**1 141 659**	**1 178 169**
2.	Себестоимость продаж	2120	**(815 926)**	**(813 022)**
3.	Валовая прибыль (строка 2110 + строка 2120)	2100	**325 733**	**365 147**

№ п/п	Наименование показателя	Код строки	За 2016 год, тыс. руб. без НДС	За 2017 год, тыс. руб. без НДС
4.	Коммерческие расходы	2210	**(69 304)**	**(75 345)**
5.	Управленческие расходы	2220	**(115 686)**	**(139 275)**
6.	Прибыль (убыток) от продаж (строка 2100 + строка 2210 + строка 2220)	2200	**140 743**	**150 527**
7.	Доходы от участия в других организациях	2310		
8.	Проценты к получению	2320	**28**	**456**
9.	Проценты к уплате	2330	**(11 542)**	**(11 448)**
10.	Прочие доходы	2340	**55 951**	**52 119**
11.	Прочие расходы	2350	**(44 333)**	**(73 926)**
12.	Прибыль (убыток) до налогообложения (строка 2200 + строка 2310 + строка 2320 + строка 2330 + строка 2340 + строка 2350)	2300	**140 846**	**117 728**
13.	Текущий налог на прибыль	2410	**(28 102)**	**(19 318)**
	В том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	**(332)**	**(200)**
14.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	**(335)**	**(5 354)**
15.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	**(64)**	**927**
16.	Прочее	2460		
17.	Чистая прибыль (убыток) (строка 2300 + строка 2410 + строка 2430 + строка 2450 + строка 2460)	2400	**112 344**	**93 983**

Выручка увеличилась на **3,20** процента и составила **1 178 169 000** рублей.
Прибыль от продаж увеличилась на **6,95** процента и составила **150 527 000** рублей.
Чистая прибыль уменьшилась на **16,34** процента и составила **93 983 000** рублей.

Темп роста выручки (**3,20** процента) выше темпа роста себестоимости продаж (**-0,36** процента). Коммерческие расходы в 2017 году увеличились по сравнению с 2016 годом на **8,72** процента, управленческие – на **20,39** процента.
Рост коммерческих расходов связан с увеличением расходов на рекламу (в основном по статье расходов на выставки и ярмарки), прочей доставки, а также расходов на информационно-консультационные услуги (вознаграждение агентов).
Рост управленческих расходов связан с увеличением следующих статей расходов: по оплате труда и отчислениям, командировочным расходам, аренде помещений, расходам на услуги сторонних организаций.
Таким образом, полная себестоимость увеличилась на **2,67** процента, что ниже темпа роста выручки и говорит об экономии переменных и общепроизводственных расходов в сравнении с 2016 годом, что позволило увеличить прибыль.
Стоит обратить внимание на рост общего объема продаж в натуральном выражении. Объем продаж по картонной упаковке увеличился на **2,71** процента: с **48 681 000** листов до **50 001 000** листов; по сопроводительной продукции снизился на **1,74** процента: с **62 732 000** листов до **61 638 000** листов.



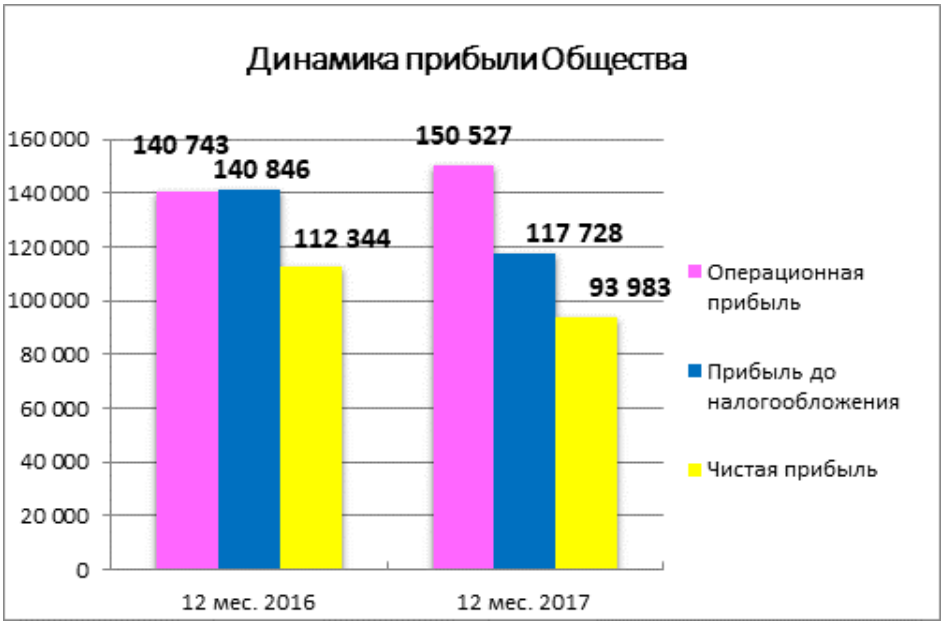
Сумма процентов к уплате по предоставленным Обществу кредитам, в сравнении с 2016 годом уменьшилась на **0,81** процента и составили **11 448 000** рублей.

В 2017 году Центральный Банк Российской Федерации активно снижал ключевую ставку (ставку рефинансирования) с **10** процентов до **7,75** процента.

Вслед за данным снижением Общество рефинансировало свои обязательства, действовавшие в начале 2017 года, на кредиты с более низкими процентными ставками. Также Общество привлекало новые кредиты по уже сниженным процентным ставкам, что в итоге привело к экономии на процентах к уплате, несмотря на привлечение новых займов.

Прочие расходы увеличились на **66,75** процентов. Наибольшее влияние на увеличение прочих расходов оказало списание задолженности ООО «Арт-де фарм» в сумме **15 591 000** рублей, вследствие чего Общество было вынуждено сформировать резерв по данной задолженности.

В связи с этим прибыль до налогообложения уменьшилась на **16,41** процента и составила **117 728 000** рублей.



Эффект операционного рычага

№ п/п	Наименование показателя	За 2016 год	За 2017 год
1.	Выручка, тыс. руб.	**1 141 659**	**1 178 169**
2.	Переменные расходы, тыс. руб.	**700 269***	**686 719***
3.	Маржинальная прибыль, тыс. руб.	**441 390**	**491 450**
4.	Маржинальная рентабельность, %	**38,66**	**41,71**
5.	Постоянные расходы, тыс. руб.	**300 647***	**340 924***
6.	Точка безубыточности, тыс. руб.	**777 627**	**817 307**
7.	Запас финансовой прочности, тыс. руб.	**364 032**	**360 862**
8.	Точка безубыточности в день, тыс. руб.	**3 148**	**3 309**
9.	Прибыль от продаж, тыс. руб.	**140 743**	**150 527**
10.	Доля переменных расходов в выручке, %	**61,34**	**58,29**
11.	Доля постоянных расходов в выручке, %	**26,33**	**28,94**
12.	Эффект операционного рычага, разы	**3,14**	**3,26**

* Примечание: было произведено изменение методологии расчета общепроизводственных расходов и амортизации в сторону их уменьшения, путем исключения из них сумм вспомогательных производств, расходы по которым включены в стоимость номенклатуры материалов. Данное изменение приводит к уменьшению постоянных и увеличению переменных расходов.

Запас финансовой прочности в 2017 году незначительно снизился по сравнению с 2016 годом на **0,87** процента и составил **360 862 000** рублей.

На это оказало влияние увеличение доли постоянных расходов на **9,88** процента (с **26,33** процента до **28,94** процента). При этом снижение переменных расходов произошло на **4,97** процента (с **61,34** процента до **58,29** процента).

Показатель маржинальной рентабельности, отражающий доходность предприятия на вложенный рубль переменных затрат, увеличился на **7,89** процента (с **38,66** процента до **41,71** процента), что свидетельствует о повышении эффективности деятельности Общества. Эффект операционного рычага увеличился и составил **3,26** процента, то есть при изменении выручки в 2017 году на **1** процент – прибыль от продаж меняется на **3,26** процента.

Повышение доходности капитала достигается ростом выручки, рациональным и экономным использованием всех ресурсов, недопущением их перерасхода и потерь на всех стадиях кругооборота.

В результате капитал вернется к своему исходному состоянию в большей сумме, то есть с прибылью. Эффективность использования капитала характеризуется его доходностью (рентабельностью).

Показатели рентабельности

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	Абсолютное изменение (4-3)	Относительное изменение (4:3*100-100)
1.	Рентабельность активов по прибыли от продаж	**31,14%**	**25,61%**	**-5,53%**	**-17,76%**
2.	Рентабельность собственного капитала по чистой прибыли	**42,89%**	**26,17%**	**-16,71%**	**-38,97%**
3.	Рентабельность продаж	**12,33%**	**12,78%**	**0,45%**	**3,64%**
4.	Рентабельность продаж по чистой прибыли	**9,84%**	**7,98%**	**-1,86%**	**-18,94%**

Далее рассчитаем показатели рентабельности и сопоставим полученные результаты с состоянием Общества по ликвидности и деловой активности. Анализ рентабельности позволяет оценить способность Общества приносить доход на вложенный в него (Общество) капитал.

Характеристика рентабельности будет произведена на основе расчета трех основных показателей – рентабельности активов, собственного капитала и рентабельности продаж.

Рентабельность всего капитала (активов) по прибыли от продаж в 2016 году составила **31,14** процента, в 2017 году – **25,61** процента. Снижение уровня рентабельности всего капитала до **25,61** процента произошло из–за более высокого темпа роста активов (в основном внеоборотных активов) Общества по сравнению с темпом роста прибыли от продаж в 2017 году: среднее значение активов за 2017 год увеличилось на **30,04** процента по сравнению со значением в 2016 году (с **507 992 000** рублей до **667 705 000** рублей), а прибыль от продаж на 31 декабря 2017 года увеличилась на **6,95** процента по сравнению со значением на 31 декабря 2016 года (с **140 743 000** рублей до **150 527 000** рублей).

Рентабельность собственного капитала по чистой прибыли в 2016 году составила **42,89** процента, в 2017 году – **26,17** процента. Чистая прибыль за 2017 год (**93 983 000** рублей) не превысила показатель чистой прибыли за 2016 год (**112 344 000** рублей). Снижение составило **16,34** процента. Так как Общество получило чистую прибыль, собственный капитал вырос в 2017 году (темп роста составил **27,93** процента): среднее значение собственного капитала в 2017 году составило **359 062 000** рублей, а в 2016 году – **261 960 000** рублей. Таким образом на **1** рубль собственных средств в 2017 году приходится **26** копеек чистой прибыли.

С каждого рубля выручки в 2017 году предприятие получило **7,98** копейки чистой прибыли, что на **18,93** процента меньше, чем в 2016 году.

Доля полной себестоимости в выручке незначительно снизилась с **87,67** процента в 2016 года до **87,22** процента – в 2017 году.

В 2017 году увеличилась доля коммерческих расходов (с **6,07** процента до **6,40** процента от выручки). Доля управленческих расходов также увеличилась на **1,69** процента и составила **11,82** процента от выручки.

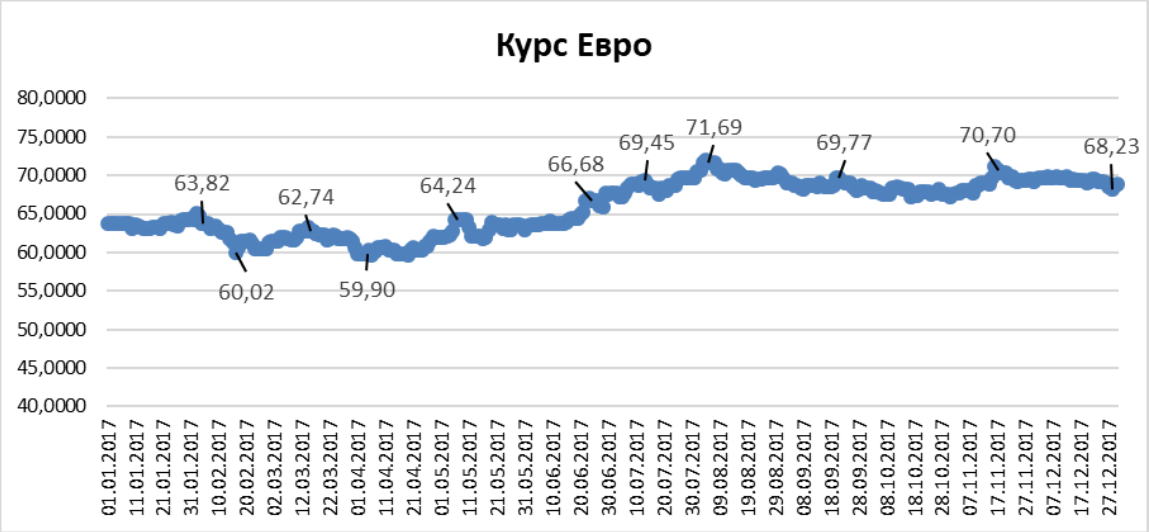
Прочие расходы в 2017 году увеличились на **29 593 000** рублей, а прочие доходы снизились на **3 831 000** рублей. Оба фактора оказали наибольшее влияние на снижение чистой прибыли в 2017 году.

После проведенных расчетов показателей ликвидности, финансового рычага, рентабельности и управления ресурсами необходимо сопоставить полученные результаты и сделать выводы.

Ликвидность Общества высокая. Предприятие финансово устойчиво и платежеспособно. Текущая ликвидность Общества (**3,11**) увеличилась на **0,96** по сравнению с 2016 годом и находится выше нормативного значения (**2**). Темп роста оборотных активов превысил темп роста краткосрочных обязательств. Общество не испытывает проблем с оплатой текущих счетов.

Отклонение финансового рычага от нормы минимальное**.** Финансовый рычаг на 31 декабря 2016 года составил **0,66**, что выше уровня 2016 года (**0,61**). Собственный капитал достаточен. Финансовое планирование на предприятии на высоком уровне.

Эффективность работы предприятия остается высокой, несмотря на снижение некоторых показателей рентабельности. Рентабельность продаж увеличилась на **3,64** процента в относительном выражении и составила **12,78** процента. Прибыль от продаж Общества в 2017 году увеличилась на **6,95** процента и составила **150 527 000** рублей. На предприятии разработана система прогнозирования точки безубыточности и прибыли от продаж, что позволяет получить информацию об ожидаемых финансовых результатах в середине текущего месяца и повлиять на принятие управленческих решений.
Управление ресурсами Общества эффективно несмотря на некоторое ухудшение показателей оборачиваемости. В управлении дебиторской задолженностью покупателей заметны изменения относительно 2016 года: проводится договорная работа по увеличению количества дней отсрочки платежей дебиторами с целью установления и поддержания стабильных партнерских отношений. Тем не менее ведется постоянный мониторинг дебиторской задолженности и производится работа с покупателями для предотвращения появления просроченной дебиторской задолженности, а в отдельных случаях на предотвращение её увеличения. Эти мероприятия дают возможность сохранять контроль над оборачиваемостью дебиторской задолженности, не позволяя ей значительно замедляться.



Средний курс евро в 2016 году составил **74,23**, в 2017 году – **65,89** рубля за **1** евро.
В 2016 году курсовые разницы были положительные (**8 007 000** рублей). Несмотря на то, что в 2017 году средний курс евро снизился, Общество получило отрицательные курсовые разницы в сумме **6 881 000** рублей, так как в анализируемом периоде курс евро показывал разнонаправленную динамику, показывая снижение в течение 1 квартала, затем показывая рост в течение 2 и 3 кварталов, и затем небольшое снижение в течение 4 квартала. Данные изменения сформировали отрицательные курсовые разницы, которые повлияли на уменьшение чистой прибыли.
Продажи фармацевтической упаковки АО «ПРОМИС» в 2017 году выросли по сравнению с 2016 годом на **1** процент в рублевом выражении и на **2** процента в натуральном выражении. Причины роста:

- увеличение количества клиентов (отрасли фармацевтическая, косметическая, БАДы и ТНП) с долей АО «ПРОМИС» в 90% в портфеле закупок картонной упаковки и инструкций с 48 до 58;
- увеличение портфеля заказов полиграфической продукции на 8 новых компаний;
- начало продаж ПО по проверке текста и графики PixelProof.

Несмотря на незначительное ухудшение некоторых показателей за анализируемый период, АО «ПРОМИС» имеет высокий уровень финансовой устойчивости, который поддерживается грамотной финансовой политикой руководства предприятия. Обществу необходимо придерживаться правил поддержания финансового менеджмента, а именно:

- обеспечивать прибыльность деятельности и ее рост;

- в условиях кратковременного снижения доли Общества на рынке индивидуальной вторичной упаковки (несмотря на рост отрасли в целом) необходимо осуществлять вложения во внеоборотные активы в пределах получаемой прибыли и за счет долгосрочных заемных средств (с соблюдением оптимальных значений коэффициента автономии, и не опускаться ниже его минимально необходимого значения) для поддержания конкурентоспособности предприятия за счет создания уникальных, а главное качественных, продуктов;
- оптимизировать условия управления оборотным капиталом: стремиться к минимизации (разумной) запасов, НЗП, то есть наименее ликвидных оборотных активов, сохраняя при этом оптимальный уровень ликвидности; усилить контроль по своевременному востребованию задолженности с покупателей; приведение в соответствие объемов производства к объемам реализации;
- оптимизировать порядок расчетов с поставщиками и подрядчиками, пользуясь максимально возможной отсрочкой, предусмотренной договорами, без ущерба стабильным партнерским отношениям, тем самым сокращая финансовый цикл. Во избежание кассового разрыва, возникающего из–за превышения периода поступлений от покупателей и заказчиков над периодом оплаты поставщикам и подрядчикам, необходимо эти периоды уравнять. Если этого не происходит – то Общество вынуждено для осуществления текущей деятельности пользоваться платными заемными средствами;
- следить за ключевой процентной ставкой ЦБ РФ (ставка рефинансирования), и в случае её снижения рефинансировать текущие кредиты и займы Общества на более выгодных условиях. Это позволит Обществу пользоваться более дешевыми заемными средствами, что приведет к экономии на процентах к уплате;
- расширять клиентскую базу, укреплять отношения с действующими клиентами, активно продвигать сервисное обслуживание и обучение на производстве фармацевтических компаний;
- активно продвигать продукты, связанные с Проектами компании, такими как ПО «ПРОСАЛЕКС», «Упаковочный комплекс Robopack 55» и прочие;
- стремиться увеличивать долю АО «ПРОМИС» в портфеле заказов клиентов;
- повышать удовлетворенность клиентов АО «ПРОМИС»;
- контролировать баланс «цена – качество», постоянно анализировать и повышать качество выпускаемой продукции.

3.1. Сведения о налогах и иных платежах, уплаченных Обществом в бюджет в 2017 году.

№ п/п	Показатель	Начислено за 2017 год, тыс. руб.	Уплачено в 2017 году, тыс. руб.	Задолженность по уплате, тыс. руб.
1.	Налог на добавленную стоимость	**5 063**	**4 746**	**317**
2.	Налог на имущество	**918**	**778**	**140**
3.	Налог на прибыль	**20 561**	**24 991**	**(4 430)**
4.	Транспортный налог	**136**	**108**	**28**
5.	Прочие налоги (НДФЛ, госпошлины, экология)	**22 923**	**21 477**	**1 446**
ИТОГО:		**49 601**	**52 100**	**(2 499)**

В 2017 году административные и экономические санкции органами государственного управления и судом на Общество не налагались.

3.2. Нарушений при расчете и уплате налогов, платежей и сборов, а также в бухгалтерском учете Общества в 2017 году не выявлено.

3.3. Социальные показатели Общества.

3.3.1. Показатели оплаты труда.

№ п/п	Показатель	За 2017 год	За 2016 год	Абсолютное отклонение
1.	Среднесписочная численность работников (чел.)	**254**	**247**	**7**
2.	Затраты на оплату труда (тыс. руб.)	**156 885**	**134 589**	**22 296**
3.	Отчисления на социальные нужды (тыс. руб.), в том числе:	**45 846**	**40 220**	**5 626**
3.1.	▪ в Фонд социального страхования	**5 237**	**4704**	**533**
3.2.	▪ в Пенсионный фонд	**32 625**	**28 665**	**3 960**
3.3.	▪ на медицинское страхование	**7 984**	**6 851**	**1 133**
4.	Средняя годовая заработная плата работников (стр. 2/стр. 1) (руб.)	**617 657**	**544 895**	**72 762**
5.	Среднемесячная заработная плата работников (руб.)	**51 471**	**45 408**	**6 063**
6.	Среднемесячная заработная плата по виду экономической деятельности «Производство изделий из бумаги и картона» по данным Министерства промышленности Нижегородской области	**40 256**	**30 250**	**10 006**

* уровень инфляции за 2017 год по данным Росстата составил 2,51%.

3.3.2. Численность персонала по подразделениям.

№ п/п	Показатель	За 2017 год	За 2016 год
1.	Численность работников по штатному расписанию (человек), в том числе:	**276**	**276**
1.1.	▪ руководители	**21**	**21**
1.2.	▪ прочие сотрудники и специалисты	**88**	**77**
1.3.	▪ производственный департамент, в том числе:	**168**	**178**
1.3.1.	▪ АУП типографии	**39**	**42**
1.3.2.	▪ производственные рабочие	**129**	**136**

На предприятии установлен трехсменный режим работы.

Главной задачей в кадровой политике предприятия является своевременное удовлетворение потребностей компании в высококвалифицированном и мотивированном персонале, постоянном повышении его профессионального уровня.

В 2017 году проведено 42 внутренних обучения, количество обученных – 234 человека; и 41 внешнее обучение, количество обученных – 139 человек.

После внутреннего обучения проводится оценка знаний, результативность процесса 95%.

Факторы риска, связанные с деятельностью Общества

В качестве основных рисков для бизнеса в сфере производства упаковки можно выделить:

- зависимость от иностранных поставщиков материалов и оборудования и соответственно риск возникновения отрицательных курсовых разниц при падении курса РУБЛЯ;
- риск повышения банковской процентной ставки выше 12% годовых;
- уменьшение объема продаж фармацевтической продукции из–за снижения платежного спроса населения;
- зависимость поступления заказов от сезонности;
- наличие непрофильных компаний – конкурентов, предлагающие картонную упаковку по демпинговым ценам;
- высокий уровень конкуренции между российскими поставщиками бумажных инструкций и картонной упаковки, в том числе риск передачи заказов на изготовление бумажных инструкций и картонной упаковки европейским производителям;
- отсутствие на рынке труда подготовленного и обученного персонала для работы на сложном технологическом оборудовании приводит к дополнительным затратам на его обучение и содержание дополнительного персонала.

Перспективы развития Общества

(Информация доступна только для акционеров)

Особенности российского фармацевтического рынка

(Информация доступна только для акционеров)

Корпоративные действия Общества

1. Уставный капитал и объявленные акции Общества.

- Уставный капитал Общества составляет **11 000 000** (Одиннадцать миллионов) рублей.
- Уставный капитал Общества разделен на **1 000 000** (Один миллион) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью **11** (Одиннадцать) рублей каждая, приобретенных акционерами (размещенные акции).
- Уставный капитал Общества оплачен полностью.
- Предельный размер объявленных акций Общества – **2 000 000** (Два миллиона) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью **11** (Одиннадцать) рублей каждая.

2. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества.

№ п/п	Показатель	Информация о годовых дивидендах за 2016 год
1.	Дата принятия решения о выплате дивидендов на общем собрании акционеров	2 июня 2017 года
2.	Сумма объявленных дивидендов на одну обыкновенную акцию (руб.)	3,00 рубля
3.	Сумма объявленных дивидендов на одну обыкновенную акцию в процентах к номиналу акции (%)	27,27 %

4.	Установленный решением собрания срок выплаты дивидендов	С 16 июня по 20 июля 2017 года
5.	Общая сумма выплаченных дивидендов к моменту составления Годового отчета Общества за 2017 год (руб.)	2 991 085 рублей
6.	Форма выплаты дивидендов	Денежные средства в валюте РФ

3. Информация о крупных сделках.

Советом директоров Общества в 2017 году были одобрены в соответствии со статьей 78 Федерального закона «Об акционерных обществах» от 26 декабря 1995 года № 208–ФЗ (далее – ФЗ «Об акционерных обществах») две крупные сделки во взаимосвязи с ранее заключенными сделками с ПАО Сбербанк – получение кредита в сумме 120 000 000 рублей и в сумме 175 000 000 рублей.

4. Информация о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

В 2017 году Общество пролонгировало с Обществом с ограниченной ответственностью «Авангард» следующие договоры аренды нежилого помещения, расположенного по адресу: Российская Федерация, город Нижний Новгород, проспект Гагарина, дом 164 (нежилое производственное здание с пристроем и крышной котельной литер: АА1А2, этажность: 5, надстройка, антресоли):

- 1 – П/2014 от 01 ноября 2013 года сроком действия до 30 сентября 2014 года с условием пролонгации на неопределенный срок, площадью 8 336,80 кв. м;
- 2 – П/2014 от 01 ноября 2013 года сроком действия до 30 сентября 2014 года с условием пролонгации на неопределенный срок, площадью 1 844,89 кв. м.

Указанные арендуемые помещения используются под основной вид деятельности АО «ПРОМИС» – полиграфическое производство и офис.
В соответствии с частью 1 статьи 81 ФЗ «Об акционерных обществах» Генеральный директор Общества и член Совета директоров Общества Слиняков Евгений Евгеньевич признается заинтересованным лицом, так как является одним из участников ООО «Авангард» и имеет долю в его уставном капитале более 20 процентов.

Органы Общества

1. Сведения о Ревизоре Общества.

Фамилия, имя, отчество Ревизора Общества	Место работы, должность	Доля в уставном капитале Общества в %
Ковалева Анжелика Сергеевна	Экономист по финансовой работе	0,05

2. Сведения о Генеральном директоре Общества и Совете директоров Общества.
2.1. Генеральный директор и член Совета директоров Общества **Слиняков Евгений Евгеньевич**.
Образование: высшее.
Место работы и занимаемые должности за последние пять лет:

Наименование организации	Сфера деятельности	Занимаемая должность
Акционерное общество «ПРОМИС»	Полиграфическое производство	Генеральный директор

2.2. Председатель Совета директоров Общества **Гайсинский Юрий Юрьевич**.
Образование: высшее.
Место работы и занимаемые должности за последние пять лет:

Наименование организации	Сфера деятельности	Занимаемая должность
Акционерное общество «Нижегородская Аптечная Сеть»	Розничная торговля	Генеральный директор
Общество с ограниченной ответственностью «Фармкомплект»	Оптовая продажа лекарств	Генеральный директор

2.3. Член Совета директоров Общества **Младенцев Андрей Леонидович**.

Образование: высшее.
Место работы и занимаемые должности за последние пять лет:

Наименование организации	Сфера деятельности	Занимаемая должность
Общество с ограниченной ответственностью «Бекрукс»	Производство лекарственных средств	Генеральный директор
Общество с ограниченной ответственностью «Фармат»	Логистика	Председатель Совета директоров
ЗАО «ФП «Оболенское»	Производство лекарственных средств	Генеральный директор

2.4. Член Совета директоров Общества **Слиняков Альберт Юрьевич**.

Образование: высшее.
Место работы и занимаемые должности за последние пять лет:

Наименование организации	Сфера деятельности	Занимаемая должность
ООО «Белун–Н»	Сдача оборудования в аренду	Исполнительный директор

2.5. Член Совета директоров Общества **Прохоров Валерий Владимирович**.

Образование: высшее.
Место работы и занимаемые должности за последние пять лет:

Наименование организации	Сфера деятельности	Занимаемая должность
Индивидуальный предприниматель	Сдача недвижимости в аренду	–

3. Сведения о владении Генеральным директором Общества и членами Совета директоров Общества акциями Общества в течение 2017 года.

Фамилия, имя, отчество члена Совета директоров Общества и Генерального директора Общества	Доля участия в уставном капитале Общества		Доля обыкновенных акций Общества	
	на начало года	на конец года	на начало года	на конец года
Гайсинский Юрий Юрьевич	**23,74**	**23,74**	**23,74**	**23,74**
Младенцев Андрей Леонидович	–	–	–	–
Прохоров Валерий Владимирович	**0,05**	**0,05**	**0,05**	**0,05**

Слиняков Альберт Юрьевич	–	–	–	–
Слиняков Евгений Евгеньевич	**29,65**	**27,8552**	**29,65**	**27,8552**

4. Вознаграждение и компенсация расходов Генеральному директору Общества и членам Совета директоров Общества.
По результатам 2017 года размер вознаграждения членам Совета директоров Общества, связанного с исполнением ими функций членов Совета директоров, общим собранием акционеров не устанавливался (вознаграждения не выплачивались).
Генеральный директор Общества получает заработную плату, размер которой определяется трудовым договором с ним.

5. Общество в своей деятельности руководствуется принципами, установленными нормативно–правовыми актами Российской Федерации и соблюдает Кодекс корпоративного управления, в частности предпринимает меры по:

- обеспечению акционерам реальной возможности осуществления своих прав, связанных с участием в уставном капитале Общества;
- эффективной защите прав акционеров в случае их нарушения;
- осуществлению Советом директоров стратегического управления деятельностью Общества и эффективному контролю с его стороны за деятельностью исполнительного органа Общества, а также установлению подотчетности членов Совета директоров Общества его акционерам;
- обеспечению исполнительному органу Общества возможности разумно, добросовестно, исключительно в интересах Общества осуществлять эффективное руководство текущей деятельностью Общества, а также установлению подотчетности исполнительного органа Совету директоров и его акционерам;
- эффективному контролю за финансово–хозяйственной деятельностью Общества с целью обеспечения прав и законных интересов акционеров.

Общество соблюдает порядок созыва и проведения общих собраний акционеров, обеспечивает разграничение полномочий и эффективную деятельность органов управления Общества.
Существенные корпоративные действия (совершение крупных сделок, сделок в совершении которых имеется заинтересованность, внесение изменений в Устав Общества и решение других вопросов, имеющих принципиальное значение для Общества) совершаются в Обществе в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации и Устава Общества.
Общество регулярно и оперативно раскрывает информацию о своей деятельности, не нарушая коммерческие интересы, в соответствии с требованиями действующего законодательства и рекомендациями Кодекса корпоративного управления.

6. Общество регулярно и оперативно раскрывает информацию о своей деятельности в информационно–телекоммуникационной сети «Интернет» на Сервере раскрытия информации по адресу: http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=702, не нарушая коммерческие интересы.

Генеральный директор
Акционерного общества «ПРОМИС».....Е.Е. Слиняков

М.П.

Главный бухгалтер
Акционерного общества «ПРОМИС».....О.А. Коржавина