

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету за 2007 год

I. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ.

Полное фирменное наименование:

*открытое акционерное общество
“Нижнекамский завод технического углерода”;*

Место нахождения и почтовый адрес:

423570, Республика Татарстан, город Нижнекамск.

Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер:

20 апреля 1995 года зарегистрировано Министерством Финансов Республики Татарстан и внесено в реестр акционерных обществ, создаваемых на территории Республики Татарстан, за номером 1420.

Идентификационный номер налогоплательщика:

1651000041

Основной государственный регистрационный номер

1021602508047

Информация об аудиторе Общества:

ООО «ФБК Поволжье», г.Казань.

Информация о реестродержателе:

*Нижнекамский филиал ОАО «Акционерный капитал»
г. Нижнекамск, ул.30 лет. Победы, д.7.*

Акционерный капитал, структура собственности

Уставный капитал акционерного общества по состоянию на 01.01.2008г. составляет 148 240,20 тыс. рублей.

Акционерный капитал ОАО "Нижнекамсктехуглерод" разделен на 2 964 804 акций, номинальной стоимостью 50 рублей каждая.

Держатели акций:

ЗАО ИФК «Солид» является номинальным держателем акций дочерних предприятий ОАО «Татнефть»;

ООО ИФК «Каминцентр»;

ИФК "Черное золото-траст";

ЗАО «Татарский капитал».

работники, пенсионеры ОАО "НКТУ";

прочие акционеры.

II. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА

В настоящее время основной вид деятельности ОАО "НКГУ" - производство и реализация технического углерода различных марок.

Производство основных видов продукции в натуральном выражении

| № п/п | Наименование марки технического углерода | Ед. изм. | 2005 г. | 2006г. | 2007г. | 2006г.- 2007г. % |
|--------------|--|----------|------------------------|-------------------------|----------------|------------------------|
| 1 | П-514 | тн. | 34 429,70 | 39 789,30 | 35 327 | 88,79 |
| 2 | Н-550 | тн. | 7 015,30 | - | 8 079 | - |
| 3 | Н-650 | тн. | 230,90 | - | - | - |
| 4 | П-245 | тн. | 41 101,80 | 46 368,044 | 43 623 | 94,08 |
| 5 | П-234 | тн. | 1 280,70 | 847,012 | 1 192 | 140,73 |
| 6 | П-324 | тн. | 1 040,20 | 2 742,365 | 2 793 | 101,85 |
| 7 | Н-330 | тн. | 6 919,40 | 6 564,355 | 11 382 | 173,39 |
| 8 | Н-220 | тн. | 2 828,50 | - | 2 390 | - |
| 9 | Н-339 | тн. | 4377,60 | 5 135,354 | 2 484 | 48,37 |
| 10 | Н-375 | тн. | 367,50 | 1 409,123 | 2 716 | 192,74 |
| 11 | Н-234 | тн. | - | - | 182 | - |
| 12 | Н-660 | тн. | 476,80 | 2 481,44 | 3 259 | 131,34 |
| 13 | Н-326 | тн. | - | 38,02 | - | - |
| 14 | Н-121 | тн. | - | - | 29 | - |
| 15 | П-243 | тн. | - | - | 6 | - |
| Итого | | | 100 068,416 | 105 375,04 5 | 113 462 | |

В 2007г. в целом наблюдается рост объемов выпуска технического углерода, в частности таких марок, как Н-375 – рост на 192,74 % по сравнению с 2006г., Н-330 – рост на 173,39 %. В 2007 году выпустили пробные партии новых марок технического углерода Н-121, П-243.

Интенсивность использования производственных мощностей

| Производство по потокам | Мощность, тыс. тн. | | | % к прошломu году |
|---|--------------------|----------------|----------------|-------------------------|
| | 2005 г. | 2006 г. | 2007 г. | |
| Техуглерод П245, П234, Н330, Н375 (1-2 потоки) | 26,887 | 30,252 | 33,358 | 110,27 |
| Техуглерод П514, Н650 (3-4 потоки) | 42,152 | 42,271 | 46,611 | 110,27 |
| Техуглерод П245, П234, (5 поток) | 31,029 | 32,852 | 33,493 | 101,95 |
| Всего | 100,068 | 105,375 | 113,462 | |

Значения показателей, характеризующих финансовую устойчивость предприятия остаются в пределах нормы.

Реализация инвестиционных объектов.

Инвестиционная программа на 2007 год запланирована в сумме 116648 тыс.руб., из них:

- износ – 38007 тыс.руб.
- прибыль – 18208 тыс.руб.
- лизинг – 2232 тыс.руб.
- заемные средства – 58201 тыс.руб.

Освоено инвестиций за отчетный период 110535 тыс.руб.(из них 34244 тыс.руб.- износ, 74059 тыс.руб.- прибыль, 2232 тыс.руб.- лизинг), что составило 95% от запланированного объема:

- капитальное строительство – 83604 тыс.руб. (93% к плану);
- приобретение ОНВСС – 26931 тыс.руб. (99,8% к плану).

В виду наличия собственных средств заем в отчетном периоде не оформлялся.

Профинансировано работ на общую сумму 130331 тыс.руб. (97% к плану).

По объектный обзор:

1. «Очистка техуглерода от магнитных включений, снижение содержания пыли, охлаждение техуглерода, дифференцированная подача гранулирующей добавки». Выполнено работ на 15532 тыс.руб. при плане 16707 тыс.руб. Недовыполнение связано с частичной недопоставкой оборудования на сумму 843 тыс.руб., которая будет произведена в 2008 году.
2. «Разработка и внедрение камер обогрева сушильного барабана с использованием отходящего газа в качестве основного технологического топлива на 1 потоке». В части ПИР план 120 тыс.руб. Недовыполнен проектировщиком п.7 договора-авторский надзор (30 тыс.руб.). Выполнение данного пункта и комплектация оборудованием и материалами на сумму 481 тыс.руб. перенесена на 2008 год.
3. «Установка рекуператора на 21,41 реакторах». 100% освоение в части финансирования, монтажа и поставки оборудования.
4. «Смеситель - гранулятор». Выполнено работ на сумму 4199 тыс.руб., что составляет 100% от объема запланированных работ.
5. «Разделение оборотного водоснабжения на два контура», «Возврат конденсата с сырьевого участка», «Коррекционная обработка оборотного водоснабжения», «Фосфатирование котловой воды котлов утилизаторов», «Оснащение быстродействующей арматурой резервуары горючих жидкостей», «Оснащение быстродействующего отсекающего устройства на приемно-сливной эстакаде». Работы выполнены в полном объеме. По актам выполненных работ в части ПИР, представленных проектировщиком стоимость работ меньше, чем запланировано в инвестиционной программе.
6. «Модернизация системы виброконтроля и защиты «СВИД», «Восстановление бомбоубежища». Данные проекты выполнены на 100%.
7. «Реконструкция очистных сооружений промливневых сточных вод ОАО «НКТУ». По данному проекту работы не выполнены, организацией-проектировщиком не предоставлена конструкторская документация.
8. «Приобретение ОНВСС по целевым программам в связи с внедрением новой техники и технологии». По данному направлению идет 100% освоение.
9. «Приобретение ОНВСС по адресной замене изношенного оборудования». Основной поставщик ООО «Татнефть-Нефтехимснаб». Освоение составило 99% на общую сумму 25960 тыс.руб. (за счет износа - 23990 тыс.руб., за счет лизинга - 1970 тыс.руб.). Оборудование на сумму 262 тыс.руб. будет поставлено в 2008 году.

10. Не использован предусмотренный резерв – 167 тыс.руб.

| № | Направление инвестиций | Сумма инвестиций в млн.руб. | Эффективность |
|--------------|--|--------------------------------|--|
| 1. | Очистка техуглерода от магнитных включений, снижение содержания пыли, охлаждение техуглерода, дифференцированная подача гранулирующей добавки | 15,5 | Внедрение проектов в рамках программы «Модернизация производства техуглерода» продолжается |
| 2. | Разработка и внедрение камер обогрева сушильного барабана с использованием отходящего газа в качестве основного технологического топлива на 1 потоке | 4,5 | |
| 3. | Установка рекуператора на 21,41 реакторах | 49,4 | |
| 4. | Смеситель - гранулятор | 4,2 | |
| 5. | Модернизация системы виброконтроля и защиты «СВИД» | 4,9 | Работа закончена в декабре 2007 года |
| 6. | Восстановление бомбоубежища | 1 | нет |
| 7. | Благоустройство и защита территории завода | 2 | нет |
| 8. | Проектно-изыскательские работы | 2 | Внедрение в последующие годы |
| 9. | Приобретение ОНВСС | 27 | |
| Итого | | 110,5 | |

Осуществленные инвестиции позволили увеличить объем производимой товарной продукции с 102,3 до 112,2 тыс.тн. по сравнению с прошлым годом (темп роста составил 109,7%). Увеличение выручки в сопоставимых ценах составило 263 млн.руб.

Элементы учетной политики.

Для бухгалтерского учета:

Амортизация основных средств начисляется линейным методом.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока полезного использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта .

Основные средства стоимостью до 20 000 рублей учитываются в составе материально-производственных запасов.

Признанные расходы по НИОКР списываются на расходы по обычным видам деятельности.

При определении размера материальных расходов при списании материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг), применяется метод оценки по стоимости единицы запасов.

Стоимость сырья, используемого при производстве продукции, оценивается по средней стоимости.

При реализации покупных товаров стоимость приобретения данных товаров определяется методом оценки по стоимости единицы товара.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском учете по фактической стоимости.

При выбытии ценных бумаг применяется метод списания на расходы стоимости выбывших ценных бумаг по стоимости единицы.

Общество осуществляет перевод долгосрочной задолженности по кредитам и займам в краткосрочную.

Обществом в 2007 году создавались следующие резервы:

- на ремонт основных средств;
- на выплату вознаграждения по итогам года;
- резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Для налогового учета:

Дата получения дохода (осуществление расхода) в целях исчисления налога на прибыль определяется по методу начисления.

Доходы от сдачи имущества в аренду определяются в порядке, установленном статьей 249 НК РФ.

Основные средства стоимостью до 10 000 рублей списываются на затраты в момент ввода в эксплуатацию.

При вводе основных средств в эксплуатацию в расходы по налогу на прибыль списывается 10 процентов от первоначальной стоимости основных средств (за исключением основных средств, полученных безвозмездно) и (или) расходов, понесенных в случаях достройки, дооборудования, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации основных средств, суммы которых определяются в соответствии со ст.257 НК РФ.

По амортизационному имуществу применяется линейный метод амортизации в порядке установленным в соответствии со ст. 259 НК РФ.

По основным средствам, используемых для работы в условиях агрессивной среды и повышенной сменности при начислении амортизации для целей налогового учета согласно п.7 ст.259 НК РФ применяется повышающий коэффициент 2.

В 2007 году создавался резерв на ремонт основных средств, в размере, определяемом в соответствии со ст.324 НК РФ. Другие резервы не создавались.

Нормы амортизации ниже установленных ст. 259 НК РФ не используются.

Признанные расходы по НИОКР списываются на расходы по обычным видам деятельности.

Бухгалтерский баланс (укрупненный)

| АКТИВЫ | Строка баланса | тыс. руб. | |
|-----------------------------|-------------------|--------------|--------------|
| | | 01.01.2007г. | 31.12.2007г. |
| Нематериальные активы | 110 | 0 | 3 |
| Основные средства | 120 | 343 674 | 409 849 |
| Незавершенное строительство | 130 | 34 666 | 25 834 |
| Отложенные налоговые активы | 145 | 1 971 | 7 963 |
| Прочие внеоборотные активы | 150 | 1 461 | 576 |

| | | | |
|---|---------|----------------|----------------|
| Товарно-материальные запасы | 210 | 146 659 | 112 007 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 220 | 25 311 | 18 121 |
| Дебиторская задолженность | 230,240 | 77 069 | 103 994 |
| Денежные средства и краткосрочные финансовые вложения | 250,260 | 4 641 | 72 711 |
| ИТОГО АКТИВОВ | | 635 452 | 751 058 |
| ПАССИВЫ | | | |
| Уставный капитал | 410 | 148 240 | 148 240 |
| Добавочный капитал | 420 | 175 037 | 197 008 |
| Резервный капитал | 430 | 7 412 | 7 412 |
| Нераспределенная прибыль | 470 | 218 183 | 314 773 |
| Отложенные налоговые обязательства | 515 | 12 962 | 16 042 |
| Краткосрочные займы и кредиты | 610 | 2 560 | 0 |
| Кредиторская задолженность | 620 | 55 483 | 48 374 |
| Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов | 630 | 28 | 19 |
| Доходы будущих периодов | 640 | 5 940 | 4 623 |
| Резервы предстоящих расходов | 650 | 9 607 | 14 567 |
| ИТОГО ПАССИВОВ | | 635 452 | 751 058 |

Строка 120 Актива Баланса: по состоянию на 31.12.2007г. строка основные средства составляет 409 849 тыс.руб., произошел прирост на сумму 66 175 тыс.руб., за 2007 год введено в эксплуатацию объектов на сумму 107 516 тыс.руб., начислена амортизация на сумму 35 041 тыс.руб.

Строка 130: по состоянию на 31.12.2007 г. основную долю затрат незавершенного строительства занимают закупленное в конце года технологическое оборудование к установкам требующее монтажа в сумме 8 428 тыс.руб., расходы по НИОКР, по которым не начато фактическое применение в производстве в сумме 8 359 тыс.руб.

Строка 145: в состав отложенных налоговых активов входит актив, начисленный на временные разницы, образуемые в 2007 году за счет различия в учете расходов по аренде имущества на сумму 30 тыс.руб., убытков от реализации основных средств на сумму 6 тыс.руб., расходов по начислению амортизации и амортизационной премии по малоценным основным средствам на сумму 121 тыс.руб., прямых расходов на сумму 5 847 тыс.руб.

Строка 150: по данной строке отражаются признанные затраты на НИОКР.

Строка 210: по данной строке отражаются остатки по товарно-материальным запасам на сумму 103 336 тыс руб., минус начисленный по итогам года резерв под снижение стоимости материалов в размере 5 277 тыс.руб., остатки по затратам в незавершенном производстве на сумму 4 377 тыс.руб., по товарам для перепродажи на сумму 56 тыс.руб. и по расходам будущих периодов на сумму 9 515 тыс.руб.

Строка 230,240:

Строка 230 Баланса по состоянию на 31.12.07г. составляет 7 885 тыс.руб., в которая состоит из долгосрочной задолженности по займам и кредитам работников предприятия.

Строка 240 на сумму 96 109 тыс.руб. состоит из:

- краткосрочной задолженности покупателей за отгруженную продукцию на сумму 42 453 тыс.руб., где основными должниками являются ООО «Спецресурс» на сумму 15 931 тыс.руб., Spektrum Import Export Limited Portland House на сумму 8 648 тыс.руб., ХЕМАГРА на сумму 4 268 тыс.руб.
- задолженность по авансам выданным за предстоящие поставки, услуги на сумму 22 012 тыс.руб., где основными должниками являются ООО «Татнефть-Нефтехимснаб» г.Нижнекамск на сумму 14 586 тыс.руб. по поставке оборудования, ОАО РЖД Самарский на сумму 3 718 тыс.руб. по железнодорожным услугам, ЗАО «ЭНЕРГОСИСТЕМОТЕХНИКА-2000» г.Москва на сумму 1 050 тыс.руб. по услугам за разработку проекта «Реконструкция очистных сооружений промливневых сточных вод».
- задолженность прочих дебиторов на сумму 31 644 тыс. руб., где основная задолженность на сумму 22 331 тыс.руб. образовалась по излишне уплаченному налогу на прибыль за счет авансовых платежей в IV квартале 2007 года.

Строка 250,260: денежные средства по состоянию на 31.12.07г. увеличились в связи с прибыльной работой общества. На накопительных депозитных вкладах в ОАО «АИКБ «Татфондбанк» размещены денежные средства в сумме 70 001 тыс.руб.

Строка 420 Пассива Баланса: Размер добавочного капитала по состоянию на 31.12.07г. увеличился в связи с списанием, восстановлением за счет нераспределенной прибыли сумм по уценке сверх предыдущей дооценки в разрезе каждого инвентарного объекта на сумму 30 164 тыс.руб., уменьшился на сумму дооценки по выбывшим объектам основных средств в размере 8 193 тыс.руб.

Строка 470: Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.07г. увеличилась на сумму чистой прибыли текущего 2007 года в размере 119 520 тыс.руб. ; увеличилась на сумму дооценки по выбывшим объектам основных средств в размере 8 193 тыс.руб., уменьшилась в связи со списанием сумм по уценке сверх предыдущей дооценки в разрезе каждого инвентарного объекта на сумму 30 164 тыс.руб. (ранее неправомерно списанным за счет добавочного капитала), на сумму начисленных за 2006 год дивидендов на сумму 227 тыс.руб. и вознаграждения членам совета директоров на сумму 732 тыс. руб.

Строка 515: в состав отложенных налоговых обязательств входят обязательства, начисленные на временные разницы, образуемые в 2007 году за счет различия в учете начисления амортизации, относящейся к косвенным расходам на сумму 2 482 тыс.руб., расходов по страхованию на сумму 560 тыс.руб., расходов по списанию технической литературы на сумму 24 тыс.руб., расходов по аренде имущества на сумму 14 тыс.руб.

Строка 610: по состоянию на 01.01.07г. в составе краткосрочных кредитов и займов числилась задолженность по бюджетному кредиту Министерства финансов РТ на сумму 2 560 тыс. руб., которая в течение 2007 года была погашена.

Строка 620 по состоянию на 31.12.07г. состоит из:

- кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам на сумму 22 614 тыс.руб., где основной долг перед ООО «Татнефть-АЗС центр» на сумму 10 318 тыс.руб. за поставленный газ, перед ООО «Эридан» на сумму 3 217 тыс.руб. за выполненные работы по капитальному ремонту, перед ООО «Татнефть-Нефтехим» на сумму 2 394 тыс.руб. за оказанные услуги по управлению;

- задолженности перед персоналом предприятия за начисленную за декабрь месяц заработную плату на сумму 4 503 тыс.руб., т.к. срок выдачи 15 число следующего месяца;
- задолженности перед государственными внебюджетными фондами, по налогам и сборам на сумму 1 173 тыс.руб. по начисленным за 4 квартал налогам и сборам, срок уплаты которых переходит на следующий год;
- задолженности по авансам полученным под поставку технического углерода на сумму 16 532 тыс.руб.;
- задолженности перед прочими кредиторами на сумму 1 524 тыс.руб. где основная задолженность в размере 950 тыс.руб. перед ЗАО Страховой Компанией «Чулпан» по взносам добровольного медицинского страхования и долгосрочного страхования жизни работников.

Строка 630: по данной строке отражается задолженность по выплате дивидендов акционерам, которым по некоторым причинам невозможно произвести выплату на сумму 19 тыс.руб.

Строка 640: по состоянию на 31.12.07г. в составе доходов будущих периодов числятся объекты основных средств полученных безвозмездно и за счет средств целевого финансирования, доходы по которым принимаются по мере начисления амортизации.

Строка 650: по состоянию на 31.12.07г. в составе данной строки числится резерв на выплату вознаграждения по итогам года, которое выплачено по итогам 2007 года в феврале 2008 года.

Отчет о доходах и расходах

тыс.руб.

| Наименование статей | 2006 год | | 2007 год | | Прирост, снижение(-) абсолютное |
|---|------------|-------|------------|-------|------------------------------------|
| | абсолютное | % | абсолютное | % | |
| Выручка от реализации товаров, продукции, работ и услуг | 1 725 977 | 100 | 1 990 514 | 100 | 264 537 |
| Себестоимость реализованной продукции | 1 642 709 | 95,2 | 1 778 029 | 54,16 | 135 320 |
| Валовая прибыль | 83 268 | 4,8 | 212 485 | 10,67 | 129 217 |
| Коммерческие расходы | 18 595 | 1,08 | 9 842 | 0,49 | - 8 753 |
| Прибыль (убыток) от продаж | 64 673 | 3,7 | 202 643 | 10,18 | 137 970 |
| Проценты к получению | 278 | 0,02 | 1 849 | 0,09 | 1 571 |
| Проценты к уплате | 1576 | 0,09 | 0 | 0 | - 1 576 |
| Прочие доходы | 235 800 | 13,66 | 306 907 | 15,42 | 71 107 |
| Прочие расходы | 269 542 | 15,62 | 342 941 | 17,23 | 73 399 |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 29 633 | 1,7 | 168 458 | 8,46 | 138 825 |
| Текущий налог на прибыль | 2 698 | 0,2 | 50 607 | 2,54 | 47 909 |

| | | | | | |
|---|--------|------|---------|------|--------|
| Отложенные активы, обязательства и иные обязательные платежи | 5 304 | 0,31 | 1 669 | 0,08 | -3 635 |
| Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода) | 21 631 | 1,3 | 119 520 | 6,00 | 97 889 |

Основные показатели деятельности.

| № п/п | Наименование | Ед. изм. | 2005 г. | 2006 г. | 2007 г. |
|-------|---|----------|-----------|-----------|-----------|
| 1 | Выпуск товарной продукции | тыс.руб. | 1 170 981 | 1 662 544 | 1 959 632 |
| 2 | Реализация продукции, всего | тыс.руб. | 1 190 993 | 1 725 977 | 1 990 514 |
| | в том числе реализация товарной продукции | тыс.руб. | 1 189 451 | 1 723 386 | 1 990 514 |
| | в том числе экспорт | тыс.руб. | 235 100 | 251 088 | 262 685 |
| 3 | Затраты на 1 рубль товарной продукции | коп. | 96,93 | 96,41 | 89,47 |
| 4 | Прибыль до налогообложения | тыс.руб. | 17 153 | 29 633 | 168 458 |
| 5 | Численность ППП | чел. | 595 | 525 | 511 |
| 6 | Среднемесячная зарплата ППП | руб. | 10 082 | 13 613 | 16 434 |

В 2007 году выпущено товарной продукции на сумму 1 959 632 тыс. руб., что выше уровня прошлого года на 297 088 тыс. руб.

Объем реализованной продукции превышает выпуск товарной продукции на 30 882 тыс. руб. Данный фактор обусловлен наличием остатков готовой продукции, выпущенной в 2006г., реализованной в течение 2007г., а также реализацией в течение отчетного периода некондиционного технического углерода.

1. Динамика показателей ликвидности

| Наименование | 2005 г. | 2006 г. | 2007 г. |
|---|---------|---------|---------|
| Коэффициент общей ликвидности | 1,31 | 4,42 | 4,54 |
| Коэффициент быстрой ликвидности | 0,42 | 1,35 | 2,50 |
| Коэффициент абсолютной ликвидности | 0,08 | 0,08 | 1,08 |

В отчетном году наблюдается увеличение коэффициентов ликвидности, что является безусловным показателем роста финансовой стабильности предприятия.

2. Динамика коэффициентов обеспеченности собственными средствами

| Наименование показателя | Сумма, тыс.руб. | | Отклонение (+,-) |
|---|-----------------------------|----------------------------|------------------|
| | На начало отчетного периода | На конец отчетного периода | |
| Строка 490 (итого по разделу III «Капитал и резервы») | 548 872 | 667 433 | 118 561 |
| Строка 190 (итого по разделу I | | | |

| | | | |
|---|---------|---------|--------|
| «Внеоборотные активы») | 381 772 | 444 225 | 62 453 |
| Строка 290 (итого по разделу II «Оборотные активы») | 253 680 | 306 833 | 53 153 |
| Коэффициент обеспеченности собственными средствами | 0,659 | 0,727 | 0,068 |

По сравнению с данными на начало отчетного периода коэффициент обеспеченности собственными средствами увеличился, это свидетельствует о платежеспособности организации, организации имеет достаточно собственных средств.

3. Динамика рентабельности продаж

| Наименование показателя | Сумма, тыс. руб. | | Отклонение, (+,-) |
|---|------------------|-----------|-------------------|
| | 2006г. | 2007г. | |
| Строка 050 формы №2 (прибыль от продаж) | 64 673 | 202 643 | 137 970 |
| Строка 010 (выручка от продаж) | 1 725 977 | 1 990 514 | 264 537 |
| Рентабельность продаж | 3,75 | 10,18 | 6,43 |

В 2007г. рентабельность продаж по сравнению с 2006г. возросла. Данный фактор связан с ростом прибыли от продаж на 137 970 тыс. руб., что на 213,33 % больше чем в 2006г., а также с ростом выручки от продаж на 264 537 руб., что больше, чем в 2006г. на 15,33%.

4. Динамика коэффициентов общей капиталоотдачи

| Наименование показателя | Сумма, тыс. руб. | | Отклонение, (+,-) |
|---|------------------|-----------|-------------------|
| | 2006г. | 2007г. | |
| Строка 010 (выручка от продаж) | 1 725 977 | 1 990 514 | 264 537 |
| Валюта баланса (на конец отчетного периода) | 635 452 | 751 058 | 115 606 |
| Коэффициент общей капиталоотдачи | 2,72 | 2,65 | -0,07 |

Показатели коэффициентов общей капиталоотдачи имеют тенденцию к уменьшению. По сравнению с 2006г. увеличился объем выручки от продаж на 264 537 тыс. руб., а также валюты баланса на 115 606 тыс. руб., что на 18,19 % больше чем в 2006г.

5. Динамика коэффициентов износа основных средств

| Наименование показателя | Сумма, тыс. руб. | | Отклонение, (+,-) |
|-------------------------------|------------------|---------|-------------------|
| | 2006г. | 2007г. | |
| Остаточная стоимость основных | 343 674 | 409 849 | 66 175 |

| | | | |
|---|---------|---------|--------|
| средств | | | |
| Первоначальная стоимость основных средств | 767 792 | 847 866 | 80 074 |
| Коэффициент износа основных средств | 0,45 | 0,48 | 0,03 |

Предприятие в течение 2007г. обновляло основные средства: остаточная стоимость основных средств по сравнению с 2006г. увеличилась в 2007г. на 66 175 тыс.руб., что на 19,26% больше, чем в 2006г.; первоначальная стоимость основных средств по сравнению с 2006г. увеличилась в 2007г. на 80 074 тыс. руб., что на 10,43% больше, чем в 2006г. Изношенность основных средств увеличилась с 45% до 48%.

Кадровый состав предприятия

| Показатели | 2005 г. | | 2006 г. | | 2007 г. | |
|--|-------------|-------|-------------|-------|-------------|-------|
| | Кол-во, чел | % | Кол-во, чел | % | Кол-во, чел | % |
| Среднесписочная численность работающих | 595 | 100 | 525 | 100 | 511 | 100 |
| В том числе: руководителей | 73 | 12,27 | 65 | 12,38 | 64 | 12,53 |
| специалистов | 85,5 | 14,37 | 80,5 | 15,33 | 75,5 | 14,77 |
| служащих | 8 | 1,34 | 5 | 0,95 | 4 | 0,78 |
| рабочих | 428,5 | 72,02 | 374,5 | 71,33 | 367,5 | 71,92 |

В 2007 году в сравнении с 2006 годом общая численность работников предприятия уменьшилась за счет оптимизации отдела информационных технологий, согласно «Плана мероприятий «Вывод из состава предприятий нефтехимического комплекса ОАО «Татнефть» непрофильных и сервисных видов деятельности».

Возрастной состав работников ОАО «Нижнекамсктехуглерод»

| Показатели | 31.12.2005 г. | | 31.12.2006 г. | | 31.12.2007 г. | |
|---------------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| | Кол-во, чел | % | Кол-во, чел | % | Кол-во, чел | % |
| До 30 лет | 157 | 28,49 | 178 | 33,33 | 158 | 30,21 |
| 30-40 лет | 152 | 27,59 | 147 | 27,52 | 113 | 21,61 |
| 40-50 лет | 181 | 32,85 | 162 | 30,34 | 181 | 34,61 |
| старше 50 лет | 61 | 11,07 | 47 | 8,80 | 71 | 13,58 |

| | | | |
|--------------|------------|------------|------------|
| Итого | 551 | 534 | 523 |
|--------------|------------|------------|------------|

Платежи в бюджеты

тыс.руб.

| Наименование | Остаток на 01.01.2007г. | Начислено | Перечислено | Остаток на 01.01.2008г. |
|---|-------------------------|----------------|----------------|-------------------------|
| Бюджет Российской Федерации | -5 036 | 417 247 | 425 426 | -13 125 |
| Бюджет Республики Татарстан, включая целевые бюджетные фонды | -2 841 | 75 408 | 84 294 | -11 727 |
| Местный бюджет | 142 | 10 747 | 10 857 | 32 |
| Всего | -7 735 | 503 402 | 520 577 | -24 910 |

Предприятие своевременно перечисляет платежи по налогам и сборам в бюджеты различных уровней в установленные законодательством сроки. На 01.01.2008г. задолженность бюджета перед предприятием составляет 24 910 тыс. руб. Данный фактор объясняется наличием переплаты предприятия по налогу на прибыль за 2007г. за счет уплаченных авансовых платежей по итогам предыдущих отчетных периодов.

Сумма НДС, начисленная к уплате за 2007 год составила 20 426 640 руб., из которой:

- 1 700 000 руб. было погашено путем зачета суммы НДС переплатой по другим налогам;
- 18 767 525,27 руб. перечислено с расчетного счета.

III.КОРПОРАТИВНЫЕ ДЕЙСТВИЯ

По состоянию на 31.12.2007г. уставный капитал акционерного общества составляет 148 240 тыс.рублей. Акционерный капитал ОАО "Нижекамсктехуглерод" распределен на 2 964 804 акции, номинальной стоимостью 50 рублей каждая.

Обществом выпущены акции двух категорий:

- акции обыкновенные именные - 2 946 622 шт.;
- акции привилегированные именные – 18 182 шт.

Основными держателями акций являются: Группа предприятий ОАО "Татнефть", ООО ИФК «Каминцентр», ОАО "Черное золото", ЗАО «Татарский капитал», работники ОАО "НКТУ".

Общество с ограниченной ответственностью «Татнефть-Нефтехим» является «Управляющей организацией» согласно договора передачи полномочий единоличного исполнительного органа № 4 от 15.08.2002 года, в течении 2007 года за выполнение функций по управлению было перечислено 28 901 тыс.руб.

Распределение акций Общества на 31.12.2007г.

| | Всего акций шт. | Уставный капитал руб. | Доля в уставном капитале % | Обыкновен ные акции шт. | Доля голосующ. акций в УК % | Привиле гирован ные акции |
|--|--------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
| Уставный капитал всего: | 2 964 804 | 148 240 200 | 100,00 | 2 946 622 | 99,387 | 18 182 |
| В т.ч.: | | | | | | |
| Юридические лица, всего | 2 843 469 | 142 173 450 | 95,91 | 2 843 413 | 95,906 | 56 |
| В т.ч. | | | | | | |
| ООО "Татнефть- Нефтехим" | 699 424 | 34 971 200 | 23,59 | 699 424 | 23,591 | 0 |
| ООО "Татнефть-Бурение" | 699 424 | 34 971 200 | 23,59 | 699 424 | 23,591 | 0 |
| ООО "Татнефть-Актив" | 699 424 | 34 971 200 | 23,59 | 699 424 | 23,591 | 0 |
| ООО "Татнефть-УРС" | 699 424 | 34 971 200 | 23,59 | 699 424 | 23,591 | 0 |
| ОАО "Черное золото" | 18 160 | 908 000 | 0,61 | 18 160 | 0,613 | 0 |
| ЗАО "Татарский капитал" | 335 | 16 750 | 0,01 | 335 | 0,011 | 0 |
| ООО ФК "Каминцентр" | 27 278 | 1 363 900 | 0,92 | 27 222 | 0,918 | 56 |
| Физические лица, всего | 121 335 | 6 066 750 | 4,09 | 103 209 | 3,481 | 18 126 |
| | | | | | | |
| Группа предприятий ОАО "Татнефть" | 2 797 696 | 139 884 800 | 94,364 | 2 797 696 | 94,364 | |

Динамика дивидендных выплат по акциям ОАО «Нижнекамсктехуглерод».

| № п/п | Вид ценной бумаги | 2004 г. | | 2005 г. | | 2006 г. | |
|----------|----------------------------|---------|-----------------|---------|-----------------|---------|-----------------|
| | | руб. | % к номиналу | руб. | % к номиналу | руб. | % к номиналу |
| 1. | Обыкновенные именные акции | 5,0 | 10,0 | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|----|---------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| 2. | Привилегированные именные акции | 25,0 | 50,0 | 12,5 | 25,0 | 12,5 | 25,0 |
|----|---------------------------------|------|------|------|------|------|------|

Общая сумма объявленных дивидендов по итогам 2006 года составляет 227,30 тыс. руб.; из них фактически выплачено 218,5 тыс. руб., не выплачены дивиденды умерших акционеров 4,7 тыс. руб., 4,1 тыс. руб. - получатель дохода по акциям не найден.

Внеочередные общие собрания акционеров ОАО «Нижнекамсктехуглерод» в 2007г.
не проводились.

Органами управления и контроля общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров Общества;
- Ревизионная комиссия.

Состав Совета директоров

Избран годовым общим собранием акционеров 24 мая 2007 г.

(Протокол № 16 годового общего собрания акционеров от 24 мая 2007 года.)

- 1. Шарафеев Загит Фоатович** - заместитель генерального директора ОАО «Татнефть» по нефтехимическому производству, директор УК ООО «Татнефть-Нефтехим», председатель Совета директоров. Дата рождения – 01.01.1956г. Доли в уставном капитале на 31.12.2007г. нет.
- 2. Шаяхметов Ринат Файзрахманович** - исполнительный директор ОАО «Нижнекамсктехуглерод». Дата рождения – 17.09.1963 г. Доли в уставном капитале на 31.12.2007г. нет.
- 3. Туктаров Фарид Хайдарович** – заместитель министра промышленности и торговли Республики Татарстан, представитель государства. Назначен Постановлением Кабинета министров Республики Татарстан. Доли в уставном капитале на 31.12.2007г. нет.
- 4. Хафизов Ирек Амирзянович** - заместитель генерального директора ОАО «Нижнекамскшина». Дата рождения -01.01.1957 г. Доли в уставном капитале на 31.12.2007г. нет.
- 5. Закиров Ахат Мухаметович** – заместитель директора ООО «НЗШ ЦМК». Дата рождения – 20.07.1952 г. Доли в уставном капитале на 31.12.2007г. нет.

6. **Нурутдинов Ринат Дамирович** - заместитель начальника управления финансов ОАО «Татнефть». Дата рождения - 23.08.1969 г. Доли в уставном капитале на 31.12.2007г. нет.
7. **Хисамов Рустам Миниغازиевич** – начальник отдела ценных бумаг Управления собственности ОАО «Татнефть». Дата рождения – 18.02.1959 г. Доли в уставном капитале на 31.12.2007г. нет.

Состав ревизионной комиссии

Избран годовым общим собранием акционеров 24 мая 2007 г.

(Протокол № 16 годового общего собрания акционеров от 24 мая 2007 года.)

1. Годовиков Александр Дмитриевич – советник генерального директора ЗАО «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ» - председатель РК. Дата рождения -12.06.1970 г. Акциями ОАО «НКТУ» не владеет.

2. Воронина Юлия Владимировна – ведущий советник Министерства промышленности и торговли Республики Татарстан. Дата рождения – 09.06.1967 г. Акциями ОАО «НКТУ» не владеет.

3. Хисамутдинов Айрат Мансурович – ведущий экономист финансового отдела ОАО "Нижнекамсктехуглерод». Дата рождения – 04.10.1978 г. Акциями ОАО «НКТУ» не владеет.

Исполнительный директор ОАО «НКТУ»

Р.Ф.Шаяхметов

Директор по экономике и финансам

Р.Г.Киямов

Главный бухгалтер

Е.В.Дудина