Утвержден распоряжением Департамента
имущественных и земельных отношений
Курганской области
от«11»мая2011года № 310-р

Предварительно утвержден советом
директоров ОАО «Макушинское ДРСП»
Протокол №16 от«20» апреля 2011 года

# ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

открытого акционерного общества
«Макушинское предприятие по строительству, ремонту
и содержанию автомобильных дорог»

по результатам работы за 2010 год

| | |
|---|---|
| Генеральный директор | Григорьев С.В. |
| Главный бухгалтер | Саитбурханова А.Х. |

**Сведения об Обществе.**

1 Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество "Макушинское предприятие по строительству, ремонту и содержанию автомобильных дорог»*

1. 2. Место нахождения: 641600, *Курганская область, г. Макушино, ул.Гоголя , д.42*

1. 3. Почтовый адрес: 641600, *Курганская область, г. Макушино, ул Гоголя, д.42*

1. 4. Контактные телефоны: 8(35236) 9-85-47
Адрес электронной почты:dopognik20081@rambler.ru

1. 5. Дата государственной регистрации: *17.01.2008*
Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию эмитента): *СВИДЕТЕЛЬСТВО о государственной регистрации юридического лица, серия 45 № 000876298*
Орган, осуществивший государственную регистрацию: *Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 5 по Курганской области*

1. 6. Идентификационный номер налогоплательщика: 4513007979
1.7. Аудитор общества:

Наименование: ООО «*Аудитфинансервис*»
Место нахождения: *640020 г.Курган ул.Гоголя,дом 55/V*

1. 8. Сведения об организациях, осуществляющих учёт прав на ценные бумаги общества.
Регистратор: *общество самостоятельно ведет учет прав на ценные бумаги общества.*

1. 9. Количество акционеров.
*Общее количество акционеров (участников): один*
*Единственным учредителем Общества является субъект Российской Федерации Курганская область в лице Департамента имущественных и земельных отношений Курганской области.*
Место нахождения : *Российская Федерация, г.Курган, ул.Гоголя, дом 56*
*Почтовый адрес: 640024 Российская Федерация, г.Курган, ул.Гоголя, дом 56*
Доля в уставном капитале эмитента: *100 %*

1.10. Сведения о филиалах и представительствах общества.
*Филиалов и представительств нет*

1.11. Сведения о юридических лицах, участником которых является эмитент.
*Общество не является участником никаких юридических лиц.*

**ЧАСТЬ I Отчет Генерального директора Общества о результатах развития Общества**

**1.Положение Общества в отрасли.**

ОАО «Макушинское ДРСП» - является одним из крупных налогоплательщиков Макушинского района Курганской области. Строительные и ремонтные объекты находились в Макушинском районе.

В 2010 году на обслуживании ОАО «Макушинское ДРСП» находились автомобильные дороги общей протяженностью 481,8 км, из них:

**федерального значения:** 1) автодорога М-51 «Байкал» на участке км 372+300 – км 465+331 протяженностью 51.8 км.

**регионального значения** в Макушинском районе общей протяженностью 328,0 км.

**муниципального значения** в Макушинском районе общей протяженностью 102,0 км.

Объем выполненных работ по содержанию этих дорог составил за 2010 год 18857,2 тыс.рублей. Работы по содержанию автомобильных дорог ведутся с надлежащим качеством, достигнут «допустимый» уровень содержания. На выполнение работ по содержанию автомобильных дорог федерального значения заключен государственный контракт с ОГУП «Варгашинское ДРСП», на содержание автомобильных дорог регионального и муниципального значения заключен государственный контракт с Главным управление автомобильных дорог Курганской области.

Кроме того,обществом выполнен объем ремонтно-строительных работ:

За счет средств федерального бюджета на сумму 21690.3 тыс.руб., в том числе капитальный ремонт автомобильной дороги федерального значения «Байкал» на сумму 21690.3 тыс.руб. На выполнение работ по ремонту автомобильной дороги федерального значения «Байкал» заключен контракт с ОАО Введенское ДРСУ «Аавтодорстрой».

За счет средств областного и местного бюджетов осуществлялся ремонт дорог уличной сети г. Макушино на сумму 1695,0 тыс.руб., в том числе за счет областного бюджета 847.5 тыс.руб., за счет местного бюджета 847.5 тыс.руб.

По прямым договорам выполнено строительных работ на сумму 13309,0 тыс.руб., в том числе:

1.Строительство переходно-скоростных полос и съездов к АЗС № 33 (предприятие Филиал ОАО «НК «Роснефть») тыс.руб. 11492.3

2. Ремонт рыночной площади г. Макушино (ИП Александров С.Н.) тыс.руб. 344.3

3. Устройство защитного слоя на подходах к путепроводу 423.5 тыс.руб.

4. Прочие строительные работы 1048.9 тыс.руб.

Работы выполнены с хорошим качеством согласно требованиям СНиП 3.06.03-85.
Выпуск асфальтобетонной смеси для производства дорожно-строительных работ и для реализации на сторону составил 10,1 тыс.тонн. Строительной лабораторией осуществляется входной контроль за качеством поступающих строительных материалов и выходной контроль за качеством выпущенной асфальто-бетонной смеси.

Однако необходимо отметить ряд факторов, сказывающихся на деятельности Общества.

Из года в год остается нерешенным вопрос обновления машин и механизмов. Большая часть дорожно-строительной техники изношена почти на 100 %. Эксплуатация изношенного машинно-тракторного парка требует больших финансовых вложений на его текущий ремонт и содержание, что

сказывается на себестоимости выполняемых дорожных работ.

В 2010 году объем выполненных работ снизился по сравнению с 2009 годом на 24 % , что повлияло на планируемое обновление дорожно-строительной техники. Отсутствие собственных оборотных средств не позволяет приобретать новую технику, поэтому обновление машин и механизмов ведется очень медленно и только за счет собственной амортизации, которая в 2010 году начислена 2422.3 тыс.рублей , и за счет остатка неиспользованной прибыли прошлых лет. В 2010 году предприятие не приобрело ни одной единицы техники. Всего приобретено основных средств на сумму 181.3 тыс.рублей.

**2.Итоги развития общества за отчетный период.**

**Финансовые результаты по итогам 2010 года.**

Основным видом деятельности общества является строительство, ремонт и содержание автомобильных дорог.

**Объем реализации услуг по видам деятельности составил:**

| | |
|---|---|
| Ремонт автомобильных дорог | 23385,3 т.руб. |
| Содержание автомобильных дорог | 18857,2 т.руб. |
| Содержание путепровода | 336.7 т.руб. |
| По прямым договорам | 13309,0 т.руб. |
| Прочие услуги и реализация материалов на сторону | 3059,0 т.руб. |
| **ИТОГО доход:** | 58947,2 т. руб. |
| **ОБЩАЯ ВАЛЮТА БАЛАНСА НА КОНЕЦ 2010 года составляет** | 58663.0 т. руб. |

В 2010 г. фактическая себестоимость выполненных услуг Общества составила 56494 тыс. рублей, Из-за отсутствия чистой прибыли по результатам деятельности 2009 года, в текущем году использовался остаток чистой прибыли прошлых лет на развитие производства и выплаты социального характера (остаток по состоянию на 01.01.2010 года 5394.9 тыс.рублей), затраты на социальные нужды в текущем году составили 1639.5 тыс.рублей, чистая прибыль отчетного года на данные цели не использована. Чистая прибыль 2010 года составила 1945 тыс. рублей.

**Прочие доходы Общества в 2010 году составили всего 1155.5 тыс. рублей,**
в том числе:

- доход, полученный от разборки списанных основных средств 33.9 тыс. рублей;
- просроченная кредиторская задолженность 5.9 тыс.рублей;
- субсидия на организацию общественных работ от центра занятости населения 1115.7 тыс. рублей

**Прочие расходы Общества в 2010 году составили 846.9 тыс. рублей,**

в том числе:

- налоги и сборы – 200.0 тыс. рублей;
- пени и штрафы по договорам - 18.1 тыс.рублей;
- затраты по получению гарантии банка для получения кредита - 18.8 тыс.рублей;
- услуги банка 181.4 тыс. рублей
- госпошлина за подачу иска в арбитражные суды — 23.6 тыс.рублей;
- просроченная кредиторская задолженность — 405.0тыс.рублей;

**Чистые активы Общества и расшифровки статей бухгалтерского баланса:**

в тыс.рублях

| № | Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На начало отчетного года | На конец отчетного года |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | **1. Активы** | | | |
| 1 | Нематериальные активы | 110 | 0 | |
| 2 | Основные средства | 120 | 22113 | 19872 |
| 3 | Незавершенное производство | 130 | 19157 | 19157 |
| 4 | Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения | 140+250-252 | | |
| 5 | Прочие внеоборотные активы | 145 | | |
| 6 | Запасы | 210 | 5451 | 4898 |
| 7 | НДС по приобретенным ценностям | 220 | | |
| 8 | Дебиторская задолженность | 230+240-244 | 11657 | 11923 |
| 9 | Денежные средства | 260 | 911 | 2813 |
| 10 | Прочие оборотные активы | 270 | 0 | |
| 11 | Итого активы, принимаемые к расчету | | 59289 | 58663 |
| | **II. Пассивы** | | | |
| 11 | Прочие долгосрочные обязательства | 515 | 284 | 270 |
| 12 | Кредиторская задолженность | 620 | 13231 | 13939 |
| 13 | Задолженность перед участниками(учредителями) по выплате доходов | 630 | 932 | |
| 14 | Итого пассивы, принимаемые к расчету | | 14447 | 14209 |
| | **Стоимость чистых активов общества** | | **44842** | **44454** |

**Приоритетные направления деятельности общества**

Основными направлениями Общества в 2010 году:

- ремонт и содержание автомобильных дорог;
- производство дорожно-строительных материалов для собственных нужд и для реализации на сторону;

**Перспективы развития общества**

Основными перспективными направлениями в деятельности Общества в следующем за отчетным году будут следующие направления:

- сохранение достигнутых объемов производства по строительству, ремонту и содержанию автомобильных дорог;
- повышение качества производимых ремонтных и строительных работ;.
- производство дорожно-строительных материалов и повышение их качества;

**Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества.**

В части основной деятельности Общества, доминирующими являются финансовые риски, связанные с формированием объемов работ на следующий год.

Увеличение цен на дорожно-строительные, горюче-смазочные материалы также представляет собой финансовый риск для предприятия.

**ЧАСТЬ II Отчет Совета директоров**

Отчет Совета директоров Общества о результатах развития общества по приоритетным направлениям его деятельности

В процессе работы Совета директоров определены основные направления деятельности Общества на 2011 год и перспективы его развития. Со стороны Совета директоров постоянно осуществлялся контроль за финансово-хозяйственной деятельностью и деятельностью исполнительного органа Общества. Работа Ревизионной комиссии регламентируется утвержденным Советом директоров положением о Ревизионной комиссии. В соответствии с действующим законодательством утверждена Аудиторская компания — ООО «Аудитфинансервис» для последующего проведения ежегодной аудиторской проверки.

В 2010 году проведено 6 заседаний Совета директоров с принятием на них важных решений, касающихся:

- Рассмотрение и утверждение итогов работы ОАО «Макушинское ДРСП» за 2009 год.
- Рассмотрение и утверждение годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Макушинское ДРСП» за 2009 год
- Утверждение аудитора и размера оплаты услуг аудитора
- Одобрение крупных сделок
- Согласие на оформление получения банковской гарантиина обеспечение исполнения контрактана выполнение работ
- Утверждение Правил ведения реестра владельцев ценных бумаг.

Достоверность показателей годовой бухгалтерской отчетности подтверждена ревизионной комиссией и аудиторским заключением.

**Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям общества.**

Чистая прибыль общества за 2009 год составила -81 тыс. рублей.
В связи с тем, что остатка чистой прибыли 2009 года нет, распределения прибыли также нет.

Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок:
В соответствии с Уставом, другими регламентирующими документами Общества и положениями глав X и XI Федерального закона " Об акционерных обществах" крупными сделками (совокупности сделок) в 2010 году на совершение которых распространяется порядок одобрения крупных сделок явились следующие сделки:

| № | Наименование | Сумма Руб. |
|---|---|---|
| 1. | Выполнение работ по капитальному ремонту автомобильной дороги общего пользования федерального значения М-51 «Байкал» | 88885582 |
| 2. | Обеспечение исполнения гос.контракта в виде страхования ответственности по контракту | 26665675 |
| 3 | Право заключения государственного контракта по результатам участия в открытом аукционе, проводимом Главным управлением автомобильных дорог курганской области | 45043575 |
| 4 | Оформление получения банковской гарантии на обеспечение исполнения контракта на выполнение работ | 1882000 |

Сделки были согласованы с Советом директоров в соответствии с Уставом, другими регламентирующими документами Общества и положениями глав X и XI Федерального закона " Об акционерных обществах".

Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.
Такого рода сделок Общество за отчетный период не производило.

**Состав Совета директоров общества.**

| № | ФИО | Участие в органах управления Общества | должность | Доля акций |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Григорьев Сергей Васильевич | Генеральный директор | Генеральный директор ОАО «Макушинское ДРСП» | нет |
| 2. | Зубарев Сергей Геннадьевич | Председатель Совета директоров | Заместитель начальника Главного Управления автомобильных дорог курганской области | нет |
| 3. | Смирнов Валерий Борисович | Член Совета директоров | Начальник отдела мостов и безопасности движения Главного управления автомобильных дорог Курганской области | нет |
| 4. | Вшивкова Елена Николаевна | Член Совета директоров | Начальник отдела подрядных торгов и контрактов Главного управления автомобильных дорог Курганской области | нет |
| 5. | Тимофеев Виктор Александрович | Член Совета директоров | Главный специалист отдела управления и приватизации имущества Департамента имущественных и земельных отношений Курганской области | нет |

**Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа общества и членах коллегиального исполнительного органа общества.**

Собранием акционеров Открытого акционерного общества «Макушинское ДРСП» избран генеральный директор **Григорьев Сергей Васильевич.**

Коллегиальный исполнительный орган в Обществе не предусмотрен.

**Вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа общества, каждого члена коллегиального исполнительного органа общества и каждого члена совета директоров или общий размер вознаграждения всех этих лиц, выплаченного или выплачиваемого по результатам отчетного года.**

За отчетный период времени:

В течение года генеральному директору Общества, в соответствии с условиями трудового договора не выплачено вознаграждение по итогам работы ОАО «Макушинское ДРСП» за 2009 год из-за отсутствия чистой прибыли, оставшейся в распоряжении предприятия, наряду со всеми членами трудового коллектива.

**Соблюдение обществом Кодекса корпоративного поведения.**

Общество в своей деятельности руководствуется Кодексом корпоративного поведения.

**Аудиторская проверка Общества.**

Аудиторская фирма ООО «Аудитфинансервис» провела соответствующую проверку деятельности Общества за 2010 год. Имеется положительное заключение ООО «Аудитфинансервис».

**Основные положения учетной политики общества**

Приказ об учетной политике Общества разработан в соответствии:

- с Федеральным законом от 21 ноября 1996 года № 129-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции закона от 30.06.2003 г. № 86-ФЗ);
- ПБУ 1/98 "Учетная политика предприятия", утвержденного приказом Минфина РФ от 09.12.1998 г. № 60-н;
- ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации", утвержденного приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. № 43-н;

При этом также использованы нормы и правила бухгалтерского учета, установленные в Положениях и стандартах по бухгалтерскому учету:

- Инструкции по применению плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержденного приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94-н (в редакции приказа Минфина РФ от 07.05.2003 г. № 38-н);
- ПБУ 5/01 "Учет материально-производственных запасов", утвержденного приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. № 44-н;
- ПБУ 6/01 "Учет основных средств", утвержденного приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26-н;
- ПБУ 14/2000 "Учет нематериальных активов", утвержденного приказом Минфина РФ от 16.10.2000 г. № 91-н;
- ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений", утвержденного приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. № 126-н;
- ПБУ 9/99 "Доходы организации", утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32-н (в редакции приказа Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 27-н);
- ПБУ 10/99 "Расходы организации", утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33-н;
- методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13.06.1995 г. № 49