Утвержден распоряжением Департамента
имущественных и земельных отношений
Курганской области
от «  28  »  ИЮНЯ  2013 года  № 321-Р

Предварительно утвержден советом
директоров ОАО «Макушинское ДРСП»

Протокол  № 25  от  «  24  »  ИЮНЯ  2013 года

# ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

## Открытого акционерного общества
## « Макушинское ДРСП»
## по результатам работы за 2012 год

| | |
|---|---|
| Генеральный директор | Григорьев С.В. |
| Главный бухгалтер | Коркунова Л.В. |

# 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

На основании Постановления Губернатора Курганской области №141 от 12.07.2001 года Макушинское дорожное управление (Макушинское ДУ) реорганизовано в областное государственное унитарное предприятие «Макушинское предприятие по строительству, ремонту и содержанию автомобильных дорог» (ОГУП «Макушинское ДРСП»).

На основании распоряжения Департамента имущественных и земельных отношений Курганской области № 205-р от 24.12.2008 г. ОГУП «Макушинское ДРСП» преобразовано в Открытое акционерное общество «Макушинское предприятие по строительству, ремонту и содержанию автомобильных дорог» с 17.01.2008 г. (ОАО « Макушинское ДРСП»).

# 2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОТКРЫТОМ АКЦИОНЕРНОМ обществе.

Полное наименование Общества: ***Открытое акционерное общество «Макушинское предприятие по строительству, ремонту и содержанию автомобильных дорог»***

Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации:
Зарегистрировано 17.01.2008 г. за основным государственным регистрационным номером: 1084512000022 в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 5 по Курганской области. Серия 45 № 000876298.

**-** Юридический адрес: ***Российская Федерация***, ***641600, Курганская область, Макушинский район, г. Макушино, ул. Гоголя, 42 .***
**-** Почтовый адрес: ***Российская Федерация***, ***641600, Курганская область, Макушинский район, г. Макушино, ул. Гоголя, 42 .***

- Контактные телефоны*: (835236) 9-85-47; 9-82-93*

- Факс: (835236) 9-83-35;

- Адрес электронной почты: ***dorognik20081@ rambler.ru***

- Основной вид деятельности: ***строительство, ремонт и содержание автомобильных дорог.***

- Полное наименование и адрес реестродержателя: ***Открытое акционерное общество «*Макушинское *предприятие по строительству, ремонту и содержанию автомобильных дорог»***
***Российская Федерация***, ***641600, Курганская область, Макушинский район, г.Макушино, ул. Гоголя, 42 .***
- Размер уставного капитала: 34133 тыс. руб.
- Общее количество акций: 34133 штук.

- Вид акций: обыкновенные, именные, бездокументарные

- Номинальная стоимость акций: 1000 рублей

- Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации 1-01-33133-D от 14 марта 2008 года.

- Доля Курганской области в уставном капитале: 100 %

- Доля Курганской области по обыкновенным акциям: 100 %

# 3. Характеристика деятельности органов управления и контроля общества.

**1. Общее собрание акционеров – высший орган управления общества,** полномочия единственного акционера осуществляются департаментом имущественных и земельных отношений Курганской области**.**

## 2. Совет директоров:

Председатель совета директоров: Зубарев Сергей Геннадьевич;

Члены совета директоров: Григорьев Сергей Васильевич
Меньшиков Евгений Александрович
Вшивкова Елена Николаевна
Тимофеев Виктор Александрович

## 3. Исполнительный орган общества:

Единоличный исполнительный орган – **Генеральный директор.**

На основании решения совета директоров ОАО «Макушинское ДРСП» (протокол № 18 от 24.08.2011г.) 04 сентября 2011 года заключен трудовой договор с генеральным директором Общества Григорьевым Сергеем Васильевичем.

## 4. Ревизор Общества:

Распоряжением департамента имущественных и земельных отношений Курганской области от 21 июня 2012г № 486-р утверждена ревизионная комиссия в составе:

1. Богомолова Ольга Николаевна - главный специалист ревизорской службы отдела финансирования, бухгалтерского учета и отчетности Главного управления автомобильных дорог Курганской области;

2. Мануйлова Марина Юрьевна – начальника планово-производственного отдела ОАО «Макушинское ДРСП» (по согласованию);

3. Релина Марина Даниловна - главный специалист отдела управления и приватизации имущества Департамента имущественных и земельных отношений Курганской области.

## СОСТАВ АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ на 31.12.2012 года

| Коды эмитента | |
|---|---|
| ИНН | 4513007979 |
| ОГРН | 1084512000022 |

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для | Место нахождения юридическог | Основание (основания), в силу которого лицо | Дата наступления основания (оснований) | Доля участия аффилированного лица в | Доля принадлежащих аффилированному |
|---|---|---|---|---|---|---|

| | некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица | о лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица) | признается аффилированным | | уставном капитале акционерного общества, % | лицу обыкновенных акций акционерного общества, % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Григорьев Сергей Васильевич | | Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа ОАО, член совета директоров | Распоряжение от 21.06.2012г №486-р | 0 | 0 |
| 2 | Зубарев Сергей Геннадьевич | | Председатель совета директоров | Распоряжение от 21.06.2012г №486-р | 0 | 0 |
| 3 | Вшивкова Елена Николаевна | | Член совета директоров | Распоряжение от 21.06.2012г №486-р | 0 | 0 |
| 4 | Меньщиков Евгений Александрович | | Член совета директоров | Распоряжение от 21.06.2012г №486-р | 0 | 0 |
| 5 | Тимофеев Виктор Александрович | | Член совета директоров | Распоряжение от 21.06.2012г №486-р | 0 | 0 |
| 6 | Курганская область в лице Департамента имущественных и земельных отношений Курганской области | 640024 г.Курган, ул.Гоголя,56 | | Распоряжение от 24.12.2007г №205-р | 100 | 100 |

## 5. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

| | | |
|---|---|---|
| 1 | Период деятельности общества в соответствующей отрасли | С 17.01.2008г |
| 2 | Данные о загрузке проектной мощности % | 53% |
| 3 | Текущее содержание автомобильных дорог общего пользования из них: Дороги регионального или муниципального значения | 380,16<br>в т. ч. 328,36 |
| 4 | Максимально допустимая проектная мощность (натуральный показатель, требуется обязательно указать размерность) | Проектная мощность асфальтобетонного завода 25 тыс. тонн/год. |

.

## 6. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Приоритетными направлениями деятельности ОАО « Макушинское ДРСП» являются:
- Строительство автомобильных дорог и сооружений на них:
- Ремонт автомобильных дорог и сооружений на них;
- Содержание автомобильных дорог и сооружений на них;
- Выполнение мероприятий по повышению безопасности дорожного движения (установка дорожных знаков, установка барьерных ограждений и т.д.)

- Производство и реализация строительных и дорожно-строительных материалов, асфальтобетонных смесей, конструкций, полуфабрикатов;

Наряду с приоритетными направлениями деятельности Общество осуществляет другие виды деятельности, незапрещенные правовыми актами РФ:
- различные работы по благоустройству, ремонту автомобильных дорог, тротуаров и площадок для внешних заказчиков;
- организация перевозок грузов;
- разработка грунтовых и песчаных карьеров;
- оказание транспортных услуг;

# 7. ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

## 7.1. Анализ выполнения производственной программы

### 7.1.1.Выполнение объема оказанных услуг, в т.ч. по видам деятельности

Производственная программа 2012 года, согласно заключенных государственных контрактов, выполнена в натуральном выражении на 100%.

Из них наиболее крупные объекты:
Содержание а/д федерального значения «Байкал» - 14002,9 тыс.руб.
Содержание дорог регионального или межмуниципального значения на сумму -14887,1 тыс. руб;
Ремонт а/д Макушино - Казаркино - Трюхино - Лопарево - 3934,1 тыс.руб.
Ремонт а/д в населенных пунктах Макушинского района - 2413.6 тыс. руб.
Ремонт а/д «Макушино - Частоозерье - Бердюжье» - 12712,4 тыс. руб.
Ремонт автомобильной дороги «Подъезд к Макушино» - подъезды к путепроводу - 18461,8 тыс.руб.
Ремонт проезжей части улицы Красной в г. Петухово - 8037,2 тыс. руб.
Ремонт и летнее содержание а/д в г.Макушино - 5868,4 тыс.руб.

**7.1.2. Качество оказываемых услуг, наличие обоснованных претензий.**

В процессе выполнения работ по строительству, ремонту и содержанию автомобильных дорог за период с 01.01.2012г. по 31.12.2012г. замечаний к качеству работ со стороны Заказчиков не было.

Контроль за качеством выполняемых работ, является первостепенной задачей линейного производственного персонала и руководства предприятия.

Контроль качества выполняемых работ в ОАО « Макушинское ДРСП» осуществлялся силами мастеров с опытом работы, заведующим подсобным производством, лаборантом. Общий контроль осуществляет главный инженер предприятия. На предприятии имеется собственная аттестованная лаборатория.

Главное управление автомобильных дорог Курганской области, которое выполняет роль заказчика на основных объектах, координирует вопросы и осуществляет контроль за соблюдением технологической дисциплины, контролем качества и приемки выполняемых работ.

### 7.1.3. Выполнение графиков работ.

Все запланированные дорожные работы в течение всего года выполнялись в установленные контрактами сроки.

### 7.1.4. Стоимость основных фондов, их состояние, износ

На 31.12.2012 г. остаточная (балансовая) стоимость основных фондов составила 36777 тыс. руб., в т.ч. стоимость земельного участка - 3832 тыс. руб., коэффициент износа основных фондов - 57 %;

Состояние парка автотранспортных средств и дорожной техники, а также оборудования асфальтобетонного завода оценивается как удовлетворительное.

### 7.1.5. Анализ использования основных фондов

Степень использования основных фондов зависит от объема заказов на выполнение работ, услуг. На данный период производственные мощности были загружены на 53 %.

Все имеющиеся механизмы, здания, помещения, оборудование нами используются по мере производственной необходимости, излишков основных фондов нет.

## 7.2. Выполнение технико-экономических показателей

### 7.2.1. Соблюдение удельных норм расхода материальных ресурсов.

На предприятии соблюдаются удельные нормы расхода основных материалов, топлива и т.д. Материально-ответственные лица предоставляют материальные отчеты в бухгалтерию после проверки планово-производственным отделом и утвержденные главным инженером предприятия.

### 7.2.2. Выполнение плана по новой технике.

В 2012 году объем выполненных работ увеличился по сравнению с 2011 годом на 47938,0 тыс. руб. или на 115 %, что положительно повлияло на обновление дорожно - строительной техники. Недостаточность собственных оборотных средств не позволяет приобретать новую технику, поэтому обновление машин и механизмов ведется очень медленно и только за счет собственной амортизации. Для укрепления материально - технической базы за 2012 год Обществом были приобретены две единицы техники: автомобиль ГАЗ-330232 стоимостью 516,9 тыс. руб. и машина комбинированная МД-5337 **с**тоимостью 1805,1 тыс. руб., всего на сумму 2322,0 тыс. руб.

### 7.2.3. Содержание оборудования, механизмов, зданий и сооружений.

Работы по подготовке оборудования АБЗ, дорожно-строительной техники, транспортных средств, к дорожно-строительному сезону выполнялись в срок и в полном объеме. Графики технического обслуживания и текущих ремонтов для всех механизмов соблюдаются.

Ремонтно-механические мастерские укомплектованы квалифицированным персоналом, необходимым оборудованием и инструментом для выполнения работ по капитальному, текущему ремонту, а также для выполнения всех видов технического обслуживания.

### 7.2.4. Обеспеченность материалами.

При выполнении дорожно-строительных работ в 2012 году материалы приобретались на средства Общества и заемные средства Сбербанка.

## 7.3.Анализ показателей по труду.

### 7.3.1. Численность работников по подразделениям.

| № п/п | Наименование | Среднесписочная численность |
|---|---|---|

| 1 | 2 | 3 |
|---|---|---|
| **1** | **Всего** | 73 |
| **2** | **В том числе АУП** | 18 |
| **3** | **В том числе рабочие** | 55 |
| | **В том числе по видам деятельности:** | |
| **3.1** | **Ремонт автомобильных дорог** | 25 |
| **3.2** | **Содержание дорог** | 26 |
| **3.3** | **АБЗ** | 4 |

### 7.3.2. Средняя заработная плата по категориям работников и в целом.

Фонд заработной платы за 2012 год составил 16701,8 тыс. руб. из них АУП- 6732,1 тыс. руб., что составляет 40,3 % общего фонда заработной платы.

| **Наименование** | **АУП** | **Рабочие** |
|---|---|---|
| **Среднемесячная заработная плата, руб.** | 28738 | 15063 |
| **В том числе в составе себестоимости** | 27235 | 14349 |

Просроченной задолженности по выплате заработной платы за 2012 год не было. Заработная плата выплачивалась своевременно.

## 7.4. Анализ себестоимости работ и услуг.

За 2012 год получена валовая прибыль - 12233тыс. руб.
Рентабельность- 3,01%.
Прибыль до налогообложения -3626 тыс. руб.
Чистая нераспределенная прибыль – 2522 тыс. руб.

Основные затраты составили:

- материальные затраты - 37000 тыс. руб. (52 %)
- расходы на оплату труда - 14373 тыс. руб. (20 %)
- отчисления на социальные нужды - 4145 тыс. руб. (6%)
- амортизация - 2386 тыс. руб. (3%)
- прочие - 13556 тыс. руб. (19%)

Всего: 71460 тыс. руб. (100 %)

## 7.5. Анализ бухгалтерской отчетности и финансовой деятельности

### 7.5.1. Финансовые результаты предприятия.

| № п/п | Наименование показателя | 2012 год | 2011 год |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Выручка от продажи продукции, работ услуг (безНДС) | 83693 | 38755 |
| 2 | Себестоимость проданной продукции, работ, услуг | -71460 | -36743 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 3 | Прибыль от продаж | 12233 | 2012 |
| 4 | Проценты к получению | - | - |
| 5 | Проценты к уплате | -147 | -95 |
| 6 | Прочие доходы | 36 | 148 |
| 7 | Прочие расходы | -8496 | -2004 |
| 8 | Прибыль (убыток) до налогообложения (3+4+5+6+7+8+9) | 3626 | 61 |
| 9 | Текущий налог на прибыль | -1101 | -241 |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 310 | 207 |
| 10 | Изменение отложенных налоговых обязательств | 8 | 8 |
| 11 | Изменение отложенных налоговых активов | 9 | -3 |
| 12 | Прочее | -20 | -28 |
| 13 | Чистая нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года | 2522 | 203 |

**7.5.2. Расшифровка прочих доходов и расходов формы « Отчет о прибылях и убытках» за 2011 год в таблице.**

| | Тыс.руб. |
|---|---|
| **Стр.090 «Прочие доходы» всего** | **36** |
| В том числе доходы от: Возмещение ОСАГО | 36 |
| **Стр. 100 «Прочие расходы» всего** | **8496** |
| В том числе расходы: услуги банка | 302 |
| Использование ФП | 1516 |
| Налоги и прочее | 6678 |

Остаток нераспределенной прибыли 10191,0 тыс. руб.

## 7.5.3. Отчет об исполнении сметы фонда потребления за 2012 год (тыс. руб.)

| №п/п | Статьи расходов | Факт 2012 г |
|---|---|---|
| 1 | 2 | **3** |
| 1 | Материальная помощь к отпуску и оплата дополнительного отпуска | 825,5 |
| 2 | Добровольное страхование (КАСКО) | 198,2 |
| 3 | Материальная помощь на рождение ребенка и к юбилейной дате | 70,2 |
| 4 | Расходы по начислению страховых взносов | 188,2 |
| 5 | Добровольное страхование сотрудников от несчастного случая на производстве | 78,5 |
| 6 | Премия за выполнение работ в короткие сроки | 51,4 |

| | | |
|---|---|---|
| 7 | Социальные гарантии сотрузникам согласно коллективному договору | 114 |

## 7.5.4. Анализ актива баланса.

| Наименование статей актива баланса | Код строки | На начало отчетного периода | На конец отчетного периода | Абсолютное изменение | Темп прироста % |
|---|---|---|---|---|---|
| Основные средства в т.ч земля 3832 т.руб | 1150 | 36843 | 36777 | -66 | 0 |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 111 | 120 | 9 | % |
| Итого по внеоборотным активам | 1100 | 36954 | 36891 | -63 | 0 |
| Запасы | 1210 | 4352 | 6863 | 2511 | % |
| НДС | 1220 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дебиторская задолженность | 1230 | 13088 | 8861 | -4227 | % |
| Денежные средства | 1250 | 1052 | 5764 | 4712 | 0 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 282 | 3 | -279 | 0 |
| Итого по оборотным активам | 1200 | 18774 | 20491 | 1438 | % |
| Баланс | 1600 | 55728 | 57388 | 1660 | - |

На конец 2012 года произошло уменьшение внеоборотных активов за счет износа основных средств и снижения дебиторской задолженности.

Увеличение оборотных активов по статье запасы произошло за счет приобретения материалов.

Дебиторская задолженность уменьшилась, за счет поступления денежных средств на расчетный счет, за выполненные работы, услуги, а также списания дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности в сумме 6006,8 тыс. руб., в том числе по ООО «Теплостроймонтаж» - 5448,0 тыс. руб.

## 7.5.5. Анализ пассива баланса

| Наименование статьи пассива баланса | Код строки | На начало отчетного периода | В % к итогу | На конец отчетного периода | В % к итогу | Изменение (гр.6-гр.4)% |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Уставный капитал | 1310 | 34133 | 61,2 | 34133 | 59,5 | -1.7 |
| Добавочный капитал | 1350 | - | - | - | - | - |
| Резервный капитал | 1360 | 610 | 1,09 | 610 | 1,09 | - |
| Нераспределенная прибыль | 1370 | 7669 | 13,76 | 10191 | 17,71 | 2,25 |
| Итого капитал и резервы | 1300 | 42412 | 76,1 | 44934 | 78,3 | 4,45 |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 262 | 0,47 | 254 | 0,44 | -0,03 |
| Займы и кредиты | 1410 | - | - | 988 | 1,72 | 1,72 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 12498 | 22,4 | 10612 | 18,49 | -3,94 |
| Оценочные обязательства | 1540 | 556 | 1 | 600 | 1,05 | -0,05 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Итого по краткосрочным обязательствам | 1500 | 13054 | 23,43 | 11212 | 19,54 | -3,89 |
| Баланс | 1700 | 55728 | 100 | 57388 | 100 | - |

Изменения пассива баланса произошли за счет увеличения нераспределенной прибыли Общества, увеличения займов и кредитов.

## 7.5.6. Анализ финансового состояния

| Наименование показателя | Формула расчета | Значение на начало периода | Значение на конец периода | Нормальное ограничение | Пояснение |
|---|---|---|---|---|---|
| Собственные оборотные средства (СОС) | СОС=стр.1300-стр.1100 (ф. №1) | 5458 | 8037 | >0 | Недостатка СОС предприятие не испытывает. Оно имеет больше постоянных источников, чем это необходимо для финансирования постоянных активов. |
| Общая величина основных источников формирования запасов и затрат (ООС) | ООС=СОС+стр.1510+1520 8 (ф.№1) | 5458 | 8037 | - | Предприятие имеет достаточное количество источников формирования запасов и затрат. |
| Запасы и затраты (ЗИЗ) | ЗИЗ=стр.1210+стр.1220 (ф. №1) | 4352 | 5863 | - | Увеличение запасов товаров на складе, готовой продукции,. |
| Финансовый показатель | Ф1=СОС-ЗИЗ | 1106 | 2174 | >0 | Абсолютная устойчивость |

Показатели Ф1 и Ф 2 характеризуют относительно стабильное финансовое состояние на рынке.

## 7.5.7. Анализ деловой активности.

| **Наименование показателя** | **Формула расчета** | **Значение на начало периода** | **Значение на конец периода** | **Пояснение** |
|---|---|---|---|---|
| Производительность труда (П) | П=стр. 10(ф№2)/ среднесписочная численность | 545,8 | 1146,5 | Увеличение производительности труда произошло за счет увеличения выручки от реализации на конец года. |
| Фондоотдача (Ф) | Ф=стр.010(ф№2)/стр130(ф№5) | 1,05 | 1,17 | Увеличение объема реализации повлияло на увеличение эффективности использования основных средств |
| Оборачиваемость запасов (ОЗ) | ОЗ=стр.210(ф№1)х270/стр.020(ф№2 ) | 40,4 | 58 | Произошло увеличение |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | | продолжительности прохождения запасами всех видов стадий производства и реализации |
| Оборачиваемость кредиторской задолженности (Ок) в днях | Ок=стр.620(ф№1)х270/стр.020(ф№2) | 117,2 | 45,6 | Увеличение оборачиваемости кредиторской задолженности произошло за счет поступление средств на расчетный счет за выполненные работы. |
| Оборачиваемость дебиторской задолженности (Од) | Од=стр.240(ф№1)х270/стр010(ф№2) | 121,6 | 63,8 | Увеличение оборачиваемости за счет увеличения объемов РСР |
| Оборачиваемость собственного капитала (Окап) | Окап=стр.010(ф№2)/стр.490(ф№1) | 0,91 | 18,63 | Увеличение за счет увеличения объемов реализации |

## 7.5.8. Анализ рентабельности

| Наименование показателя | Формула расчета | Значение на конец периода | Нормальное ограничение | Пояснения |
|---|---|---|---|---|
| Рентабельность продаж | Рп=(стр050:стр020 +стр030+стр040) Х100% (ф№2) | 21,3 | 1-5% низкорентабельное 5-20% среднерентабельное 20-30% высокорентабельное | Отражает доходность вложений в основное производство |
| Рентабельность собственного капитала (Ркап) | 8,07 | | - | Отражает доходность использования собственных средств и показывает сколько единиц прибыли от обычных видов деятельности приходится на единицу собственного капитала |
| Период окупаемости собственного капитала (Пок) | Пок=стр1300 (ф№1) /стр190(ф№2) | 0,54 | Быстро окупаемые от 1 до 5 | Характеризует продолжительность периода времени, необходимого для полного возмещения величины собственного капитала, прибыли от обычных видов деятельности |

## 7.5.9.Анализ платежеспособности

| Наименование показателя | Формула расчета | Значение на начало периода | Значение на конец периода | Нормальное ограничение | Пояснения |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Коэффициент текущей ликвидности (К1) | К1=стр1200стр 1500(ф№1) | 1,44 | 1,82 | Необходимо >1 оптимально >2 | Показывает какую часть текущих обязательств можно погасить, мобилизовать все ОС |
| Коэффициент обеспеченности оборотными средствами(К2) | К2= стр 1300-Стр1100:стр1200 (ф№1) | 0,13 | 0,17 | Не менее 0,1 | Характеризует наличие с.о.с у предприятия необходимых для финансовой устойчивости |
| Коэффициент восстановления платежеспособности (К3) | К3= К1+6:12 (К1-К2)/2 | 2,06 | 3,64 | Не менее 1 | Предприятие платежеспособно |

## 7.5.10. Анализ финансовой устойчивости

| Наименование показателя | Формула расчета | Значение на начало периода | Значение на конец периода | Нормальное ограничение | Пояснения |
|---|---|---|---|---|---|
| Коэффициент концентрации собственного капитала (К4) | К4=стр1300/стр1600 (ф№1) | 0,76 | 0,78 | >0,6 | Чем выше значение К4 тем предприятие более финансово устойчиво и независимо от внешних кредиторов |
| Коэффициент финансовой зависимости (К5) | К5= стр 1400+стр 1500/стр1600(ф№1) | 0,24 | 0,22 | К4+К5=1 | Доля заемных средств: кредит банка |
| Коэффициент соотношения заемных и собственных средств (К6) | К6=стр1400+стр 1500/стр1300 (ф№1) | 0,31 | 0,28 | - | УвеличениеК6 свидетельствует о повышении зависимости предприятия от внешних кредиторов |

## 7.5.11. Объем используемых энергетических ресурсов.

| Вид энергоресурсов | Ед.измерения | Количество | Сумма (тыс.руб) |
|---|---|---|---|
| **Электроэнергия** | **КВТч** | **298149** | **1538** |
| **Дизельное топливо** | **т** | **179** | **4257** |
| **Мазут** | **т** | **36** | **292** |

В соответствии с Федеральным законом от 23.11.2009 г. №261-ФЗ (Федеральный закон об энергосбережении) на предприятии разработана программа по энергосбережению и повышению энергетической эффективности.

## 7.5.12. Состояние учета и отчетности.

Отчеты составляются своевременно, просроченной задолженности в бюджет и внебюджетные фонды нет.

Учетная политика в налоговом учете:

- Предприятие работает по методу отгрузки;
- Декларация по НДС рассчитывается и сдается ежеквартально по факту выполненных работ, оказанных услуг и реализации материалов;
- Декларация по налогу на прибыль рассчитывается и сдается ежеквартально по фактически полученной прибыли за квартал. Прибыль рассчитывается согласно гл.25 НК РФ с изменениями и дополнениями, за основу берется прибыль по бухгалтерскому учету, с ведением налоговых регистров, согласно ПБУ-18/02.

## 7.6. Охрана труда на предприятии.

### 7.6.1. Состояние техники безопасности на предприятии.

Особое внимание уделяется вопросам охраны труда и технике безопасности на производстве. В 2012 г на эти цели израсходовано 323,5 тыс. руб.

На предприятии проводятся все виды инструктажей и проверка знаний у работников.

Вводный инструктаж проводится со всеми поступающими на работу, инженером по охране труда. Инструктаж проводится по программе вводного инструктажа, инструкции по пожарной безопасности.

Первичный инструктаж на рабочем месте, производится руководителями участков и подразделений со всеми поступающими на работу, согласно перечня. Инструктаж проводится по программе первичного инструктажа, инструкциями по охране труда, инструкциями по пожарной безопасности и т.д.

Повторный инструктаж на рабочем месте, проводят руководители участков и подразделений один раз в квартал с рабочими и механизаторами.

Кроме этого проводятся также внеплановые и целевые инструктажи.

Работники предприятия обеспечены специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты. Наряду с этим при необходимости применяются также и средства коллективной защиты, которые определены в проекте производства работ:
- ограждение рабочего места на производстве работ на дороге;
- ограждение стройплощадок и т.д.

Организация электробезопасности на производстве осуществляется согласно Правил устройств электроустановок, Правил технической эксплуатации электроустановок потребителей, Инструкций по применению и испытанию средств защиты, используемых в электроустановках, Межотраслевых правил по охране труда (правил безопасности) при эксплуатации электроустановок.

На основании П. 5.5. СНиП 12-03-2001 п. 1.2.3 ПЭЭП приказом, назначен ответственный за электрохозяйство на предприятии.

В соответствии с правилами на предприятии проводится обучение с электротехническим и электротехнологическим персоналом предприятия, а также с руководителями участков, в подчинении которых находится электротехнологический персонал. Ежегодно электротехнический и электротехнологический персонал предприятия, а также руководители участков, в подчинении которых находится электротехнологический персонал, сдают экзамены на группу допуска.

Контроль за работой электрохозяйства (монтажом, накладкой, обслуживанием, ремонтом, управлением режимом работы электроустановок, безопасной эксплуатацией электроинструмента и электрооборудования) производит инженер - энергетик предприятия.

Пожарная безопасность на предприятии организована в соответствии с требованиями Правил пожарной безопасности в Российской Федерации.

Приказом назначены ответственные лица за соблюдение мер пожарной безопасности на предприятии в целом и на производственных участках.

Ежегодно проводится обучение по специальностям, среди машинистов тракторов и спецтехники в соответствии с программой обучения в ЦТКиК и других учебных центрах.

Регулярно проходят обучение в специальных курсовых учебных комбинатах и аттестацию члены постоянно действующих комиссий:

- по общей охране труда;
- по промышленной безопасности;
- по опасным объектам;
- по электробезопасности;
- по грузоподъемным кранам.

А также все ответственные за охрану труда и технику безопасности, из числа ИТР по опасным объектам в соответствии с приказами ДРСП.

### 7.6.2. Анализ заболеваемости.

За 2012год произошло 43 случая заболеваемости. Общая продолжительность нетрудоспособности составила 422 календарных дня. По больничным листам за счет предприятия оплачено 129 календарных дней. Сумма составила 45024 руб.

За счет фонда социального страхования - 293 календарных дня, по больничным листам за 1 полугодие 2012 года за счет средств фонда социального страхования выплачено: 128959 руб.

### 7.6.3. Травматизм производственный.

За 2012 год в ДРСП произошло два несчастных случая на производстве.

## 7.7. Работа с кадрами.

### 7.7.1. Обеспеченность кадрами.

На предприятии находится минимально-необходимый штат АУП общей численностью – 18 человек.

Состав рабочих следующий:

- Высококвалифицированных (4 разряд и выше) – 40 человек.
- Низкоквалифицированных (1,2,3. разряды)- 15 человек.

На сегодняшний день имеется недостаток кадров АУП (один мастер)

### 7.6.2. Текучесть кадров.

За 2012 год было:

- Принято – 32 человека;
- Уволено — 27 человек;

Основную часть принятых и уволенных рабочих составляют сезонные работники.

### 7.6.3. Наличие проведения технической учебы, подготовка и переподготовка кадров.

На предприятии постоянно проводятся занятия по техминимуму для машинистов и водителей. За 2012 год обучение прошло 14 человек.

### 7.6.4. Трудовая дисциплина, число прогулов, опозданий, нарушений.

За 2012 год произошло 18 случаев нарушения трудовой дисциплины:

- прогулы - 5 дней;
- выговоры - 13

## 8. Информация о крупных сделках, совершенных обществом в 2012 году.

В 2012 году крупных сделок Общество не совершало.

## 9. Информация о сделках, в которых имеется заинтересованность.

В 2012 году не совершались сделки, в которых имелась заинтересованность членов Совета директоров.

## 10. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендах по акциям.

Чистая прибыль за 2012 год - 2522 тыс. руб. В 2012 году дивиденды за 2011 год не выплачивались. Вознаграждений (компенсации расходов) членам органов управления, не выплачивалось.

## 11. Основные факторы риска, связанные с деятельностью общества.

### 11.1. Отраслевые риски.

Возможность ухудшения ситуации на деятельность эмитента существенна, так как поступления средств в дорожный фонд Курганской области влияют на количество заказов Главного управления автомобильных дорог Курганской области, основного нашего заказчика. Изменение цен на сырье и услуги, используемые эмитентом в своей деятельности, повлечет за собой увеличение, либо снижение себестоимости предлагаемых услуг, что соответственно отразится на деятельности эмитента.

### 11.2. Страховые и региональные риски.

Страховые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией в стране и регионе, где эмитент осуществляет свою деятельность. Эмитент осуществляет свою деятельность в Курганской области.

На внешнем рынке эмитент пока не работает. Российская Федерация характеризуется достаточно высокой степенью политических и макроэкономических рисков. Макроэкономическая ситуация в РФ в последние годы достаточно стабильна, что подтверждается снижением темпов инфляции, ростом ВВП, наращиванием золотовалютных резервов ЦБ РФ, профицитом государственного бюджета.

Сложившаяся в Курганской области экономическая ситуация свидетельствует о перспективах роста экономических показателей в регионе повышения инвестиционной привлекательности и конкурентоспособности предприятий области.

Указанные риски могут снижаться путем использования систем страхования. Также представляется целесообразным включение в договора, заключаемые эмитентом, положений, определяющих последовательность действий в форс-мажорных обстоятельствах.

### Страховые и региональные риски эмитента:

- макроэкономический (инфляция, изменение платежеспособности) вышесреднего;
- налоговый (изменение ставок налогообложения, действия налоговых органов) – ниже среднего;
- региональный (действия краевых и муниципальных властей) – на уровне среднего;
- имиджевые риски (угроза потери репутации, установление связей со

структурами, нежелательными в регионе) – ниже среднего.

## 11.3. Финансовые риски.

Финансовые риски представляют собой группу рисков, связанных с высокими процентными ставками по кредитам, изменением курсов национальной валюты по отношению к валютам других государств,
наличием инфляции.

Финансовые риски эмитента:
- риск ликвидности (отсутствие покрытия кассового разрыва, просрочка оплаты по счетам, персоналу и в бюджет, возможность затруднений с продажей или покупкой актива в определенный момент времени) – на уровне среднего;
- кредитный (не возврат заемных средств, невозможность привлечения кредитных средств)- ниже среднего;
- процентный (при неблагоприятном изменении процентных ставок) – минимальный.
- валютный (последствия резких изменений курсов валют) – минимальный, так как контрагенты являются резидентами и расчеты ведутся в рублях.

Эмитент не осуществляет экспортно-импортные операции, операции на денежном рынке с валютными ценностями, операции на фондовых рынках за рубежом, поэтому подвержен указанным рискам только на макроэкономическом уровне, Текущий уровень инфляции на выплаты по ценным бумагам значительного влияния оказать не может.

## 11.4. Правовые риски.

К группе правовых рисков относятся риски, связанные с:
- изменением валютного регулирования;
- изменением налогового законодательства;
- изменением правил таможенного контроля и пошлин;
- изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента;
- изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента.

## Правовые риски эмитента.

- законодательный (возможность потерь вследствие изменений в законодательстве) – выше среднего;
- социально - политический (потери вследствие изменения политического курса, руководителей страны и региона, проведения забастовок трудящихся) – ниже среднего;
- правовой (нарушения гражданского, налогового, уголовного законодательства) – ниже среднего;
- юридический (нечетко оформленные документы, подтверждающие право собственности, аренды и т.д. отставание от изменений законодательства)- средний.

Эмитентом в процессе своей деятельности предпринимаются меры по предупреждению возникновения рисков (когда это возможно) и минимизация негативных последствий (в случаях, когда упредить возникновение риска невозможно), а также разрабатываются мероприятия по внедрению более прогрессивных форм и методов организации производства и управления.

## 12. Перспективы развития общества. Внедрение новых технологий.

В связи с началом работ с января 2012 года областного дорожного фонда, финансирование дорожных работ увеличилось по сравнению с 2011 годом более, чем в 2 раза. В 2013 году предприятием планируется выполнить объемы работ ориентировочно на сумму 63 млн. руб. в том числе:

содержание автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения Курганской области - 16346.3 тыс. руб.

выполнение работ по содержанию автомобильной дороги общего пользования регионального или межмуниципального значения Курганской области - 191.6 тыс. руб.;

выполнение работ по содержанию автомобильной дороги общего пользования федерального значения Р-254 «Иртыш» Челябинск - Курган - Омск - Новосибирск на участке км 372+300-км 424+100 - 16500,0 тыс. руб.;

выполнение работ по ремонту автомобильной дороги общего пользования регионального или межмуниципального значения Курганской области Макушино-Частоозерье-Бердюжье (Обход Казахстана) (участками) в Макушинском районе по итогам открытого конкурса - 8328,6 тыс. руб.;

выполнение работ по ремонту автомобильных дорог в городе Макушино - 5519,1 тыс. руб.;

выполнение работ по ремонту дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов в городе Макушино - 2601,0 тыс. руб.

выполнение работ по ремонту автомобильных дорог в населенных пунктах Макушинского района на сумму 3200,0 тыс. руб.

Также планируется ремонт автомобильных дорог и дорожных сооружений, капитальное строительство на сумму 10313,4 тыс. руб

При условии выполнения намеченных работ планируется закупить оборудование и средства малой механизации в том числе:

- фреза дорожная -343,0 тыс. руб.
- виброплита – 95,0 тыс. руб.

Из-за большого износа основных фондов (57%), предприятие вынуждено расходовать значительные суммы на их ремонт и восстановление.

Для того, чтобы развиваться, предприятию не обойтись без выделения средств на приобретение техники из областного бюджета.

## 12.1. Улучшение качества работ.

- Усиление входящего и операционного контроля качества - применение качественных дорожно - строительных материалов, позволит выпускать асфальтобетонную смесь соответствующую требованиям ГОСТ. Применение новых технологий, возможно только при наличии спецтехники.

## 12.2. Сокращение затрат.

- Более четкая организация и планирование работ;
- Более рациональное использование техники.

Генеральный директор
ОАО « Макушинское ДРСП»: С.В. Григорьев

Главный бухгалтер: Л.В. Коркунова