

Утвержден распоряжением Департамента  
Имущественных и земельных отношений  
Курганской области  
От 26 июня 2012года № 500-р

Предварительно утвержден советом директоров  
ОАО «Катайское ДРСУ»

Протокол № 17 от 19 июня 2012года

## **ГОДОВОЙ ОТЧЕТ**

**открытого акционерного общества  
«Катайское ДРСУ»  
по результатам работы за 2011 год.**

Генеральный директор

Суздаев В.А.

Главный бухгалтер

Синицына О.А.

## 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Согласно приказа № 1 от 01.02.1965 г. при Катайском Райисполкоме был организован отдел строительства и ремонта автомобильных дорог .
2. В соответствии с приказом по областному управлению строительства и ремонта автомобильных дорог от 10.06.1965 г. № 15 создан хозрасчетный производственно-дорожный участок № 1630 . (Приказ № 1 от 01.07.1965г.).
3. В соответствии с приказом Министерства строительства и эксплуатации автомобильных дорог № 17 от 09.02.1978 г. и приказа Курганавтодора № 8 от 21.02.1978 г. на базе ПДУ № 1630 организовано Катайское дорожное ремонтно-строительное управление с 15.02.1978г.
4. На основании приказа Курганавтодора № 135 от 19.04.1988 г. Катайское ДРСУ переименовано в Дорожный ремонтно-строительный участок (ДРСУ) с 25.04.1988 г.
5. На основании приказа Курганавтодора № 19 от 25.01.1991 г. Катайский ДРСУ переведен в дорожное ремонтно-строительное управление (ДРСУ) с 01.01.1991 г. (Приказ № 16 п. 2 от 04.03.1991 г.).
6. На основании приказа Курганавтодора № 55 от 17.03.1997 г. Катайское ДРСУ переименовано в дорожное управление (ДУ) с 17.03.1997 г. (Приказ № 24 от 19.03.1997 г.).
7. На основании Постановления Губернатора Курганской области № 141 от 12.07.2001 г. Катайское ДУ реорганизовано в областное государственное унитарное предприятие « Катайское предприятие по строительству, ремонту и содержанию автомобильных дорог». ОГУП «Катайское ДРСП» с 01.10.2001 г. (Приказ № 108 п.6 от 29.10.2001 г.).
8. На основании распоряжения Департамента имущественных и земельных отношений Курганской области № 758 от 30.12.2008г. ОГУП «Катайское ДРСП» приватизировано, путем преобразования в открытое акционерное общество «Катайское дорожное ремонтно-строительное управление» с 23.04.2009 г. ОАО « Катайское ДРСУ». (Приказ № 56 от 04.05.2009 г.).

## **2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОТКРЫТОМ АКЦИОНЕРНОМ обществе.**

- Полное наименование Общества : Открытое акционерное общество  
«Катайское дорожное ремонтно-строительное управление»
  
- Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации :  
Зарегистрировано 23.04.2009 г. за основным государственным номером  
1094506000335 в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы  
№ 2 по Курганской области. Серия 45 № 001052984.
  
- Юридический адрес: Российская Федерация ,641700, Курганская область,  
Катайский район, г. Катайск, ул. Северная, 27.
  
- Почтовый адрес: Российская Федерация, 641700, Курганская область,  
Катайский район, г. Катайск, ул. Северная ,27.
  
- Контактные телефоны : ( 835251) 2-19-47; 2-22-75
  
- Факс: (835251) 2-28-48;
  
- Адрес электронной почты: E-mail: [DRSU\\_Kataisk@mail.ru](mailto:DRSU_Kataisk@mail.ru)
  
- Основной вид деятельности: ОКВЭД 63.21.22 – эксплуатация  
автомобильных дорог общего пользования.
- дополнительный вид деятельности: ОКВЭД 45.21.2 – производство  
общестроительных работ по строительству мостов, надземных  
автомобильных дорог, тоннелей.
  
- Полное наименование и адрес реестродержателя: Открытое акционерное  
общество «Катайское дорожное ремонтно-строительное управление»  
Российская Федерация, 641700, Курганская область, Катайский район, г.  
Катайск, ул. Северная, 27.
  
- Размер уставного капитала: 16242 тысяч рублей
  
- Общее количество акций: 16242 штук.
  
- Вид акций : обыкновенные, именные, бездокументарные
  
- Номинальная стоимость акций: 1000 рублей
  
- Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и  
дата государственной регистрации 1-01-33346-D от 17 июня 2009 года.

- Доля Курганской области в уставном капитале: 100 %
- Доля Курганской области по обыкновенным акциям: 100 %
- Полное наименование и адрес аудитора общества: - общество с ограниченной ответственностью «Аудитфинанссервис». Россия, г.Курган, ул.Гоголя,55/V.

### **3. Характеристика деятельности органов управления и контроля общества.**

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

**3.2. Совет директоров:**

Председатель совета директоров: Севостьянов Сергей Иванович;

Члены совета директоров: Самикюлин Николай Иванович

Романцов Юрий Леонидович

Релина Марина Даниловна

Фаизов Явдат Баязитович

**3.3. Исполнительный орган общества:**

Единоличный исполнительный орган – **Генеральный директор.**

Распоряжением департамента имущественных и земельных отношений Курганской области от 30 декабря 2008 года № 758-р назначен генеральным директором Общества Фаизов Явдат Баязитович.

В связи с безвременной кончиной генерального директора ОАО «Катайское ДРСУ» Фаизова Явдата Баязитовича Советом директоров было принято решение о назначении временного единоличного исполнительного органа. Временным генеральным директором Общества назначен **Суздальев Вячеслав Аркадьевич** - протокол № 13 от 14.07.2011г. заседания совета директоров открытого акционерного общества «Катайское ДРСУ».

**3.4. Критерии определения и размер вознаграждения лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа.**

Генеральному директору акционерного общества устанавливается ежемесячная персональная надбавка исходя из законодательства об акционерных обществах и с учетом Положения о ежемесячной персональной надбавке руководителю предприятия дорожной отрасли, утвержденного

Главным управлением автомобильных дорог Курганской области от 31.10.2006г. № 131 в размере 40% должностного оклада. Должностной оклад и персональная надбавка пересматриваются ежегодно советом директоров Общества с учетом работы Общества за предыдущий год.

Распоряжением департамента имущественных и земельных отношений Курганской области № 758-р от 30 декабря 2008 года 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. Илюхина Галина Борисовна – специалист 1 категории отдела управления и приватизации имущества Департамента имущественных и земельных отношений Курганской области;

3. Яковлева Любовь Николаевна – начальник производственного отдела общества.

#### 4. СОСТАВ АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ

Коды эмитента	
ИНН	4509005947
ОГРН	1094506000335

по состоянию на 01.01.2011 года:

№ п / п	Полное фирменное наименование(наименование для некоммерческих организаций) или фамилия,имя,	Место Нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества
1	2	3	4	5	6
1	Смирнов Валерий Васильевич	РФ, г. Курган	Член Совета директоров		нет
2	Курганская область	РФ, г. Курган	Департамент имущественных и земельных отношений Курганской области		нет
3	Самикулин Николай Иванович	РФ, г. Курган	Председатель Совета директоров		нет

4	Романцов Юрий Леонидович	РФ, г. Курган	Член Совета директоров		нет
5	Релина Марина Даниловна	РФ, г. Курган	Член Совета директоров		нет
6	Фаизов Явдат Баязитович	РФ, Курганская область, г. Катайск	Член Совета директоров, осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа		нет

**по состоянию на 22.06.2011 года:**

№ п / п	Полное фирменное наименование(наименование для некоммерческих организаций) или фамилия, имя,	Место Нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества
1	2	3	4	5	6
1	Севостьянов Сергей Иванович	РФ, г. Курган	Председатель Совета директоров		нет
2	Курганская область	РФ, г. Курган	Департамент имущественных и земельных отношений Курганской области		нет
3	Самикулин Николай Иванович	РФ, г. Курган	Член Совета директоров		нет
4	Романцов Юрий Леонидович	РФ, г. Курган	Член Совета директоров		нет
5	Релина Марина Даниловна	РФ, г. Курган	Член Совета директоров		нет
6	Фаизов Явдат Баязитович	РФ, Курганская область, г. Катайск	Член Совета директоров, осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа		нет

## 5. ПОЛОЖЕНИЕ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

1	Период деятельности общества в соответствующей отрасли	46
2	Данные о загрузке проектной мощности %	
3	Текущее содержание автомобильных дорог общего пользования Из них:  Дороги регионального или межмуниципального значения	316,12  316,12
4	Текущее содержание искусственных сооружения автомобильных дорог общего пользования Из них : МОСТОВ	11/ 926,5  11/926,5
5	Максимально допустимая проектная мощность (натуральный показатель, требуется обязательно указать размерность)	Проектная мощность асфальтобетонного завода 32,0 тыс.тонн/год

## 6. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Приоритетными направлениями деятельности ОАО «Катайское ДРСУ» являются

- Содержание автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения Курганской области;
- Ремонт 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, не запрещенные правовыми актами РФ:

- различные работы по благоустройству, ремонту автомобильных дорог, тротуаров и площадок для внешних заказчиков;
- организация перевозок грузов;
- заготовка и обработка металлических отходов;
- заготовка, переработка леса;
- разработка грунтовых и песчаных карьеров;
- оказание транспортных услуг;
- оптовая и розничная реализация товаров;

## **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**

За 2011 год выполнено :

Наименование	Выполнение с НДС	Выполнено без НДС	НДС
Содержание и эксплуатация автомобильных дорог и мостов	17 043	14 443	2 600
Ремонт автодорог	1 387	1 175	212
Договора в Катайском районе	5 123	4 342	781
Реализовано продукции (асфальт, пиломатериал	4 514	3 825	689
Оказано услуг	1 655	1 403	252
<b>Итого выручка:</b>	<b>29 722</b>	<b>25 188</b>	<b>4 534</b>
Прочая реализация	1 362	1 155	207
<b>Всего:</b>	<b>31 084</b>	<b>26 343</b>	<b>4 741</b>

Выпущено асфальтобетонной смеси 3630 т, что на 926 т больше, чем выпуск за 2010 год.

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



В процессе выполнения работ по строительству, ремонту и содержанию автомобильных дорог за период с 01.01.2011 г. по 31.12.2011 г. замечаний к качеству работ со стороны Заказчика не было.

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

Контроль качества выполняемых работ в ОАО «Катайское ДРСУ» осуществляется силами мастеров с опытом работы с геодезическими инструментами, мастером АБЗ, лаборантом. Общий контроль осуществляет главный инженер предприятия. Для испытания готовых асфальтобетонных смесей общество пользуется услугами производственной лаборатории ОГУП «ЦТКиК», освидетельствованная ФГУ «Курганский ЦСМ» 13.11.2007г. № 948651.

Для решения координационных вопросов и осуществления контроля за соблюдением технологической дисциплины, контроля качества и приемки выполняемых работ осуществляет Главное управление автомобильных дорог Курганской области, которое выполняет роль заказчика на объектах.

### **7.1.3. Выполнение графиков работ.**

Все запланированные дорожные работы в течение всего года выполнялись в установленные контрактами сроки. Благодаря своевременному авансированию Главного управления автомобильных дорог Курганской области производилась заготовка необходимых дорожно-строительных материалов, ГСМ, что позволило своевременно производить работы.

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

Балансовая стоимость основных фондов на 31.12.2011г. составляет 19 439 тысяч рублей, в том числе стоимость 3-х земельных участков 5 757 тысяч рублей.

Остаточная (балансовая) стоимость основных фондов составила 9 775 тысяч рублей. Коэффициент износа основных фондов- 71 %.

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 100 %.

Все имеющиеся механизмы, здания, помещения, оборудование предприятием 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, воды и электрической энергии. 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.**

Для укрепления материально - технической базы за 2011год Обществом инвестировано для пополнения основных средств 89 тысяч рублей.

За счет собственных средств был приобретен генератор стоимостью 65 тысяч рублей, произведена модернизация автобуса КАВЗ-685 и автомобиля ГАЗ 330210 (установка газового оборудования) на сумму 24 тысячи рублей.

На сегодняшний день на предприятии сформирован достаточный комплект машин и механизмов. Есть механизмы с низкой потребностью, но в то же время необходимо учитывать технологический минимум для выполнения различных дорожных работ.

### **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 полностью 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 и выпуска асфальтобетонной смеси в 2011 году материалы приобретались на средства предприятия, благодаря своевременному авансированию Главного управления автомобильных дорог Курганской области проблем с обеспечением материалами не было.

#### 7.2.5. Использование энергоресурсов.

№№	Наименование	Ед.	1 кв	II кв	III кв	IV кв	Итого
1	Электроэнергия (1кВт*ч=0,0003445 т у.т.)	кВт ч	43513	10959	52752	68753	<b>175 977</b>
		т у.т.	15	14,1	18,2	23,7	<b>71</b>
		тыс.руб.	268,9	218,1	274,9	371,9	<b>1133,8</b>
2	Газ природный	куб.м					
		т у.т.					
		тыс.руб.					
3	Моторное топливо (топливо дизельное 1т=1,45 т у.т бензин автомобильный 1т=1,49 т у.т.	т	37,8	24,7	38,3	26,8	<b>127,6</b>
		т у.т.	55	36,2	56	39	<b>186,2</b>
		тыс.руб.	761,1	617,5	999,6	652,3	<b>3030,5</b>
4	Жидкое топливо (иные виды энергоресурсов)	т		7,3	17,5		<b>24,8</b>
		т у.т.		10	24		<b>34</b>
		тыс.руб.		30,8	136,3		<b>167,1</b>

#### 7.3. Анализ показателей по труду.

##### 7.3.1. Численность работников по подразделениям.

№ п/п	Наименование	Среднесписочная численность
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>1</b>	<b>Всего</b>	<b>56</b>
<b>2</b>	<b>В том числе АУП</b>	<b>14</b>
<b>3</b>	<b>В том числе рабочие</b>	<b>42</b>
	<b>В том числе по видам деятельности:</b>	
<b>3.1.</b>	<b>Строительство, ремонт автодорог и мостов</b>	<b>10</b>

<b>3.2.</b>	<b>Содержание дорог и мостов</b>	<b>40</b>
<b>3.3.</b>	<b>АБЗ</b>	<b>6</b>

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

Фонд заработной платы за 2011 год составил 8329,2 тыс. руб. в том числе списочного состава 8083,9 тыс. руб. из них АУП- 2980 тыс.руб. что составляет 35,8 % общего фонда заработной платы.

<b>Наименование</b>	<b>Всего</b>	<b>В том числе АУП</b>	<b>Рабочие</b>
<b>Среднемесячная заработная плата, тыс.руб.</b>	<b>12710</b>	<b>17730</b>	<b>10906</b>
<b>В том числе в составе себестоимости</b>	<b>11812</b>	<b>15717</b>	<b>10575</b>

Задолженности по выплате заработной платы за 2011 год не было. Заработная плата выплачивается своевременно.

### **7.4. Анализ себестоимости работ и услуг.**

За 2011 год получена валовая прибыль 1 579 тыс.руб. Рентабельность- 6,2 %.

Основные затраты составили:

- материальные затраты	9 348 тыс. руб.	40 %
- зарплата	8 243 тыс. руб.	35 %
- отчисления на социальные нужды	2 898 тыс. руб.	12 %
- амортизация	281 тыс. руб.	1 %
- прочие затраты	2 839 тыс.руб.	12 %
<b>Всего:</b>	<b>23 609 тыс. руб.</b>	<b>100 %</b>

## 7.5. Анализ бухгалтерской отчетности и финансовой деятельности

### 7.5.1. Финансовые результаты предприятия.

№ п/п	Наименование показателя	2010 год	2011 год
1	2	3	4
1	Выручка от продажи продукции, работ, услуг ( без НДС)	43331	25188
2	Себестоимость проданной продукции, работ, услуг	(43087)	(23609)
3	Прибыль от продаж	244	1579
4	Проценты к получению	-	0
5	Проценты к уплате	-	0
6	Прочие доходы	2026	1381
7	Прочие расходы	(2678)	(2857)
8	Прибыль (убыток) до налогообложения (3+4+5+6+7+8+9)	(408)	103
9	Отложенные налоговые активы	0	0
10	Отложенные налоговые обязательства	(22)	( 3 )
11	Налог на прибыль и иные платежи	(60)	(178)
12	Прочие налоги	42	(110)
13	Чистая нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода	(448)	(188)

### 7.5.2. Расшифровка прочих доходов и расходов формы № 2 « Отчет о прибылях и убытках» за 2011 год в таблице.

	Тыс. руб.
<b>Стр. 2340 « Прочие доходы» всего</b>	<b>1381</b>
В т.ч. доходы от :	
Реализации материалов и возмещение затрат за перевыставление стоимости электроэнергии	1155
Внереализационные доходы (дотация центра занятости, результаты инвентаризации, доходы прошлых лет)	226

<b>Стр. 2350 « Прочие расходы» всего</b>	<b>2857</b>
В т.ч. расходы :	
Налог на имущество	90
Стоимость реализованных материалов	1075
Использование ФП	1692

Убыток за 2011 год 188 тыс.руб.получен от производственно-хозяйственной деятельности.

### **7.5.3. Отчет об исполнении сметы фонда потребления за 2011 год (тыс.руб.)**

№ п/п	Статьи расходов	Факт 2011 г.
1	2	3
1	Материальная помощь до 4 тыс.руб.	170
2	Материальная помощь свыше 4 тыс.руб.	147
3	Премии работникам к профессиональному празднику	108
4	Питание рабочих на объектах	10
5	Подарки работникам к юбилейным датам	3
6	Командировочные за 1 сутки	20
7	Выплаты по исполнительным листам	103
8	Материальная помощь неработающим пенсионерам	20
9	Подарки детскому дому	3
10	Затраты на ритуальные услуги	86
11	Материальная помощь сторонним организациям	1
12	Материальная помощь членам семьи умерших работников	45
13	Оплата по больничным листам за счет предприятия	14
	<b>Списание материалов по итогам инвентаризации</b>	<b>30</b>
	<b>Итого по смете</b>	<b>760</b>

#### 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 5757 т.р.	1130	9967	9775	-192	-1,9
Прочие	1160	205	205	0	0
Итого по внеоборотным активам	1100	10172	9980	-192	-1,9
Запасы	1210	3143	1641	-1502	-48
НДС	1220	0		0	0
Дебиторская задолженность	1230	3878	8721	+4843	125
Краткосрочные финансовые вложения	1240	0		0	0
Денежные средства	1250	714	371	-343	-48
Итого по оборотным активам	1200	7735	10733	+2998	39
<b>Баланс</b>	<b>1600</b>	<b>17907</b>	<b>20713</b>	<b>+2806</b>	<b>1,6</b>

На конец 2011 года произошло уменьшение внеоборотных активов в связи с небольшим вложением средств на сумму 89 тысяч рублей.

Уменьшение оборотных активов по статье запасы произошло за счет использования поступивших материальных запасов.

Дебиторская задолженность увеличилась за счет несвоевременного поступления денежных средств на расчетный счет. (Крупный дебитор Общества по результатам 2011 года – ОГУП «Каргальское ДРСУ». Долг этого контрагента составил 3 168 тысяч рублей.)

#### 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)%
1	2	3	4	5	6	7
Уставный капитал	1310	16242	91%	16242	78%	-13%
Добавочный капитал						
Резервный капитал						
Нераспределенная прибыль	1370	-1695	-6 %	-1883	-9%	-3%
<b>Итого капитал и резервы</b>	<b>1300</b>	<b>14547</b>	<b>85%</b>	<b>14359</b>	<b>69%</b>	<b>-16%</b>
Отложенные налоговые обязательства	1420	42		45		
Долгосрочные обязательства						
Займы и кредиты						
Кредиторская задолженность	1520	2649	15%	5707	28 %	-13 %

Доходы и задолженность по выплатам доходов						
Итого по краткосрочным обязательствам						
Оценочные обязательства	1540	669	4	602	3	-1 %
<b>Баланс</b>	<b>1700</b>	<b>17907</b>		<b>20713</b>		

Изменения пассива баланса произошли за счет получения убытков предприятия, увеличения кредиторской задолженности.

#### 7.5.6. Чистые активы Общества и расшифровки статей бухгалтерского баланса:

в тыс. рублей

№№	Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного года
1	2	3	4	5
	<b>1. Активы</b>			
1	Нематериальные активы	1110+1120	0	0
2	Основные средства	1130	9967	9775
3	Прочие внеоборотные активы	1160	205	205
4	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	1140+1150	0	0
5	Прочие внеоборотные активы	1170	0	0
6	Запасы	1210	3143	1641
7	НДС по приобретенным ценностям	1220		
8	Дебиторская задолженность	1230+1240	3878	8721
9	Денежные средства	1250	714	371
10	Прочие оборотные активы	1260		
11	Итого активы, принимаемые к расчету		17907	20713
	<b>II. Пассивы</b>			
12	Прочие долгосрочные обязательства	1400	42	45
13	Кредиторская задолженность	1510+1520	2649	5707
14	Расчеты с акционерами по оплате дополнительных акций до увеличения уставного капитала			
15	Оценочные обязательства	1540	669	602
16	Итого пассивы, принимаемые к	1400+1500	3360	6354



	расчету			
	<b>Стоимость чистых активов</b>		<b>14547</b>	<b>14359</b>

Стоимость чистых активов ОАО «Катайское ДРСУ» за последние два отчетных года меньше величины его Уставного капитала. Для изменения сложившегося положения необходимо провести мероприятия для уменьшения дебиторской задолженности и получения чистой прибыли.

### 7.5.7. Анализ финансового состояния

Наименование показателя	Формула расчета	Значение на начало периода	Значение на конец периода	Нормальное ограничение	Пояснение
Собственные оборотные средства (СОС)	$СОС = \text{стр.1300} - \text{стр.1100}$ (ф. № 1)	4375	4379	>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)	$ООС = СОС + \text{стр.1410} + 1450$ (ф. № 1)	4375	4379	-	Предприятие имеет достаточное количество источников формирования запасов и затрат.
Запасы и затраты (ЗИЗ)	$ЗИЗ = \text{стр.1210} + \text{стр.1220}$ (№ 1)	3143	1641	-	Уменьшение за счет своевременного использования на складе, готовой продукции, расходов будущих периодов.
Финансовый показатель (Ф1)	$Ф1 = СОС - ЗИЗ$	1232	2738	>0	Абсолютная устойчивость, если Ф 1 больше нуля.

Показатель Ф1 характеризует относительно стабильное финансовое состояние на рынке.

### 7.5.8. Анализ деловой активности.

Наименование	Формула расчета	Значени	Значени	Пояснение
--------------	-----------------	---------	---------	-----------

показателя		е на начало периода	е на конец периода	
Производительность труда (П)	$P = \text{стр.2110}(\phi 2) / \text{среднесписочная численность}$	710,3	475,2	Уменьшение производительности труда произошло за счет уменьшения выручки от реализации
Фондоотдача (Ф)	$F = \text{стр.2110}(\phi \text{№}2) / \text{стр.5200}(\phi 1.1)$	2,2	1,3	Снижение объема реализации повлияло на уменьшение эффективности использования основных средств
Оборачиваемость запасов (ОЗ)	$OZ = \text{стр.1210}(\phi \text{№}1) \times 360 / \text{стр.2120}(\phi \text{№}2)$	26,3	25	Произошло уменьшение продолжительности прохождения запасами всех видов стадий производства и реализации
Оборачиваемость кредиторской задолженности (Ок) в днях	$Ok = \text{стр.1520}(\phi \text{№}1) \times 360 / \text{стр.1220}(\phi \text{№}2)$	22,2	87	Увеличение оборачиваемости кредиторской задолженности произошло за счет не своевременной оплаты по условиям договоров
Оборачиваемость дебиторской задолженности (Од)	$Od = \text{стр.1230}(\phi \text{№}1) \times 360 / \text{стр.2110}(\phi \text{№}2)$	32,2	12,5	Снижение оборачиваемости дебиторской задолженности сформировалось за счет несвоевременной оплаты по условиям договоров.
Оборачиваемость собственного капитала (Окап)	$Okaп = \text{стр.2110}(\phi \text{№}2) / \text{стр.1300}(\phi \text{№}1)$	2,8	1,75	Уменьшение за счет снижения объемов реализации

### 7.5.9. Анализ рентабельности

Наименование показателя	Формула расчета	Значение на начало периода	Значение на конец периода	Нормальное ограничение	Пояснения

1	2	3	4	5	6
Рентабельность продаж (Рп)	$R_p = (\text{стр.2200} : \text{стр.2120} + \text{стр.2210} + \text{стр.2220}) \times 100\%$ (ф.№2)	1	6,7	1-5% низкорентабельное 5-20% среднерентабельное 20-30% высокорентабельное	Отражает доходность вложений в основное производство
Рентабельность собственного капитала (Ркап)	$R_{кап} = \text{стр.2400}$ (ф.№2): $\text{стр.1300}$ (ф.№1) $\times 100$	0	0	-	Отражает доходность использования собственных средств и показывает сколько единиц прибыли от обычных видов деятельности приходится на единицу собственного капитала
Период окупаемости собственного капитала (Пок)	$P_{ок} = \text{стр.1300}$ (ф.№1)/ $\text{стр.2400}$ .(ф.№2)	0	0	Быстрокупаемые от 1 до 5	Характеризует продолжительность периода времени, необходимого для полного возмещения величины собственного капитала, прибыли от обычных видов деятельности

### 7.5.10. Анализ платежеспособности

Наименование показателя	Формула расчета	Значение на начало отчетного периода	Значение на конец отчетного периода	Нормальное ограничение	Пояснение
1	2	3	4	5	6
Коэффициент текущей ликвидности (К1)	$K_1 = \text{стр.1200} \text{ стр.} / 1500$ (ф.№1)	2,9	1,7	Необходимо >1 оптимально >2	Показывает какую часть текущих обязательств можно погасить, мобилизовав все ОС
Коэффициент обеспеченности оборотными средствами (К2)	$K_2 = (\text{стр.1300} - \text{стр.1100}) : \text{стр.290}$ (ф. № 1)	0,65	0,4	Не менее 0,1	Характеризует наличие СОС у предприятия, необходимых для финансовой устойчивости
Коэффициент восстановления платежеспособности (К3)	$K_3 = K_1 + (K_1 - K_2) / 2$	3,45	2,35	Не менее 1	Предприятие имеет низкую платежеспособность

### 7.5.11. Анализ финансовой устойчивости

Наименование показателя	Формула расчета	Значение на начало периода	Значение на конец периода	Нормальное ограничение	Пояснение
Коэффициент концентрации собственного капитала (К4)	$K4 = \text{стр.1300} / \text{стр.1600}$ (ф. №1)	0,8	0,7	>0,6	Чем выше значение К4, тем предприятие более финансово устойчиво и независимо от внешних кредиторов
Коэффициент финансовой зависимости (К5)	$K5 = (\text{стр.1400} + \text{стр.1500}) / \text{стр.1600}$ (ф. №1)	0,2	0,3	$K4 + K5 = 1$	Доли заемных средств нет,
Коэффициент соотношения заемных и собственных средств (К6)	$K6 = (\text{стр.1400} + \text{стр.1500}) / \text{стр.1300}$ (ф. №1)	0,2	0,4	-	Увеличение К6 свидетельствует о повышении зависимости предприятия от внешних кредиторов.

### 7.5.12. Состояние учета и отчетности.

Отчеты составляются своевременно, 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 ежемесячно по фактически полученной прибыли. 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.

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 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.

При поступлении на работу рабочие, в том числе выпускники профтехучилищ, учебно-производственных ( курсовых) комбинатов , механизаторы и водители после первичного инструктажа на рабочем месте проходят стажировку в течение 23-14 смен ( в зависимости от характера работы, квалификации работника). Работники допускаются к самостоятельной работе только после стажировки, проверки теоретических знаний и приобретенных навыков безопасных способов работы .

Ежегодно на предприятии проводится обучение безопасным способам работ.

Обучение проводится в объеме инструкций по охране труда для соответствующих профессий и других нормативных документов. После окончания обучения проводится проверка знаний ( аттестация рабочих мест ) с составлением протоколов проверки знаний.

Постоянно производится приобретение необходимой технической литературы, плакатов и пособий по охране труда, проводятся лекции и беседы, обновляются уголки по охране труда на участках. На что было израсходовано средств в сумме 1 тысяча рублей.

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. Созданы две дружины: на АБЗ и промбазе, приказом обозначены их функциональные обязанности.

Ежегодно проводится обучение по специальностям среди машинистов тракторов.

В ДРСУ регулярно ( 1 раз в 3 года) проходят обучение в специальных курсовых учебных комбинатах и аттестацию члены постоянно действующих комиссий:

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

также все ответственные из числа ИТР по опасным объектам в соответствии с приказами.

### **7.6.2. Анализ заболеваемости.**

За 2011 год произошло 34 случая заболеваемости, продолжительность нетрудоспособности составила 595 календарных дней. По больничным листам за счет предприятия оплачено 82 календарных дня. Сумма выплат по больничным листкам нетрудоспособности за счет средств предприятия сложилась 14 тысяч рублей.

За счет фонда социального страхования за 513 календарных дней по больничным листам выплачено 110,7 тысяч рублей.

### **7.6.3. Травматизм производственный.**

За 2011 год в ДРСУ несчастных случаев на производстве не было.

### **7.7. Работа с кадрами.**

#### **7.7.1. Обеспеченность кадрами .**

На предприятии находится минимально-необходимый штат АУП общей численностью – 13 человек.

Состав рабочих следующий :

- Высококвалифицированных ( IУ разряд и выше ) – 26 человека
- Низкоквалифицированных (I, II, III разряды)- 12 человек.

На сегодняшний день недостатка в АУП и рабочих нет, но в случае повышения объемов работ возможно дополнительное расширение штата работников (как АУП, так и рабочих).

#### **7.6.2. Текучесть кадров.**

За 2011 год было:

- Принято – 23 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.

В 2011 году повысил квалификацию 1 инженерно-технический работник.

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

За 2011 год произошел 1 случай нарушения трудовой дисциплины.

#### **7.6.5. Аттестация, перееаттестация.**

В ДРСУ регулярно (1 раз в 3 года) проходят обучение в специальных курсовых учебных комбинатах и аттестацию члены постоянно действующей комиссии:

- по общей охране труда;
- по промышленной безопасности;
- по электробезопасности;

- по грузоподъемным кранам;
- по экологической безопасности и охране окружающей среды.

А также все ответственные из числа ИТР по опасным объектам в соответствии с приказами ДРСУ.

## **8. Информация о крупных сделках ,совершенных обществом в 2011 году.**

В 2011 году крупных сделок общество не совершало.

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

В 2011 году не совершались сделки, в которых имелась заинтересованность членов Совета директоров.

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

Чистой прибыли за 2011 год нет.

## **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) выше среднего;
- 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.**

По плану внедрения новых технологий в 2011 году ДРСУ планирует:

- приобретение дорожной фрезы ОФ-400, что позволит улучшить качество устранения дефектов асфальтобетонного покрытия,
- приобретение асфальтоукладчика, который необходим для улучшения качества и соблюдения технологии при производстве ремонтно-строительных работ на объектах.

### **12.1. Улучшение качества работ.**

- Проведение входящего и операционного контроля качества;
- применение готовых песчано-щебеночных смесей позволит выпускать асфальтобетонную смесь высокого качества;
- проведение лабораторного контроля, выпускаемой продукции независимыми сертифицированными лабораториями.

### **12.2. Сокращение затрат.**

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

### **13. Поиск дополнительных объемов работ.**

Основной задачей общества на 2012 год является увеличить уровень объемов выполняемых работ по сравнению с предыдущим 2011 годом, в первую очередь за счет ремонта автомобильных дорог и работ по прямым договорам, а так же за счет увеличения объемов оказываемых услуг техникой и продажи продукции собственного производства, соответственно сохранить основной коллектив работников. В результате от выполнения работ и услуг получить прибыль.

Генеральный директор  
ОАО «Катайское ДРСУ»:

В.А. Суздаев

Главный бухгалтер :

О.А. Сеницына

-