

УТВЕРЖДЕН  
Советом директоров  
Протокол № 5 от 04.04.2011г.  
Общим годовым собранием акционеров  
Протокол от 06.05.2011 г.

## ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

### Акционерного общества «Семилукский огнеупорный завод» за 2010 год

#### I. Сведения об обществе

1.1. Открытое акционерное общество «Семилукский огнеупорный завод» (сокращенное наименование ОАО «СОЗ»).

1.2. Местонахождение общества и почтовый адрес:  
396901, г. Семилуки, Воронежской области, ул. Ленина, дом 5 «а».

1.3. Зарегистрировано 14 декабря 1992 года, № 401.

1.4. Уставной капитал Общества составляет 216792 руб., разделен на 2167920 обыкновенных акций номинальной стоимостью 10 копеек каждая.

1.5. Количество акционеров, зарегистрированных в реестре 1008, в том числе количество акционеров, внесенных в список акционеров, имеющих право на участие в годовом общем собрании – 1008.

Акционеры, владеющие более 5 процентами голосующих акций общества:

- |  |   |       |
|--|---|-------|
| - ГУ УП Воронежской области «Воронежкачество»<br>г. Воронеж, пл. Ленина, дом 12                                | - | 75,0% |
| - ЗАО «Депозитарно-Крилинговая Компания»<br>(номинальный держатель)<br>г. Москва, ул. Шаболовка, дом 31 стр. Б | - | 19,2% |

1.6. Реестродержатель:  
Воронежский филиал ЗАО «Регистрационное общество «Статус»  
394036, г. Воронеж, ул. Феокистова, дом 6

1.7. Аудитор общества:  
ООО «Аудиторская компания «Аудиком»  
Свидетельство о госрегистрации № 125409 выдано администрацией г.Воронежа 19.07.1995 г. Член в саморегулируемой общественной организации «Аудиторская ассоциация «Содружество»» Протокол № 5 от 16.11.2009 г., основной регистрационный номер записи 1020612330.  
394007, г. Воронеж, ул. Ленинградская, дом 2, офис 601.

1.8. Информация об Обществе размещается на ленте Праймтасс и Интерфакс и на сайте [www.semiluki.ru](http://www.semiluki.ru).

1.9. Товарные знаки: Свидетельство № 317012, 317013, 317014 зарегистрированы в Государственном реестре товарных знаков и знаков обслуживания РФ 22.11.2006 сроком до 01.09.2015.

## II. Финансово-хозяйственная деятельность общества

### 2.1. Характеристика деятельности общества за отчетный год

2.1.1. В отчетном году выпуск товарной продукции составил 803167 тыс. руб. к уровню 2009 года выпуск товарной продукции в сопоставимых ценах составил 170,8 процентов.

#### Выполнение производственной программы

Показатель	Единица измерения	2009 год	2010 год	к уровню 2009 года	
				±	%
Огнеупорные изделия	т	45977	66668	+20691	145,0
Неформованные материалы	т	5683	9756	+4073	171,7
Товарная продукция	тыс. руб.	470293	803167	+332874	170,8

2.1.2. Оплата потребителями продукции на сумму 804553 тыс. руб. (138,4% к уровню прошлого года).

Отгружено потребителям 72316 тонн огнеупорных изделий и неформованных материалов (в 2009 году отгрузка составила 54970 тонн). К уровню 2009 года отгрузка увеличилась на 17345 т (131,6%).

#### Основными потребителями являлись (с учетом уровня существенности):

Наименование потребителя	Количество отгруженной продукции, тонн	Сумма отгрузки, тыс. руб.
ОАО «НЛМК»	13909	89892
ОАО «Северсталь»	4236	66059
ОАО «ММК»	638	17106
ОАО «ЧМК»	2298	23873
ОАО «ОЭМК»	2865	42065
ОАО «Лебединский ГОК»	283	11017
ОАО «Михайловский ГОК»	374	2441
ОАО «ЗСМК»	845	13889
ОАО «Уральская сталь»	352	3710
ОАО «ВТЗ»	2698	38447
ОАО «Саткинский чугуноплавильный завод»	537	4755
ОАО «Выксунский метзавод»	2528	13518
ЗАО «ЭнергоПромМенеджмент»	1966	8538
ОАО «АвтоВАЗ»	1086	15797
ООО ПКФ «Холди Тяжпром»	1032	10743
ООО «Холди Тяжпром»	1333	17584
ООО БЦ, ТД «Регионснаб»	984	8474
ООО «ИБ Огнеупор Гарант»	3980	41589
ООО «Строй-Комплект»	1504	9106
ООО «ЛенСпецКомплект»	1705	30474
ООО «ПромЭкспорт»	1260	8639
ООО «Контакт»	1538	7956
ООО «ТехМетПроект»	969	3316

ООО «ВЭТЗ»	1045	8260
ООО «Максимус-Черноземье»	1694	7505

На экспорт отгружено 417 тонн продукции (против 1228 т в 2009 году), в том числе:

Страна	Количество отгруженной продукции, тонн	Сумма отгрузки, тыс. руб.
Беларусь	219	9170
Литва	4	106
Украина	69	3475
Казахстан	63	2422
Армения	62	365

*Основные покупатели:*

- ГУП «Белорусский металлургический завод» - 219 т
- ООО «Промэкспорт» - 198 т

2.1.3. В 2010 году освоено капвложений 3255 тыс. рублей (в 2009 году – 578 тыс. руб.),

в том числе:

- оборудование 1823 тыс. руб.
- НИОКР 1432 тыс. руб.

Все капвложения выполнены по объектам производственного назначения.

Введено в действие основных фондов на сумму 1823 тыс. руб.,

в том числе:

- по объектам производственного назначения 1823 тыс. руб.

2.1.4. Состав и движение основных средств:

№ п/п	Показатели (по остаточной стоимости)	На начало года	На конец года
1.	Основные средства, тыс. руб.	72051	60872
2.	Удельный вес в валюте баланса, %	9,2	8,1
3.	Основные средства, взятые в аренду	342085	340685

№ п/п	Показатели (по первоначальной стоимости)	На начало года	Поступило	Выбыло	На конец года
1.	Основные средства, всего в том числе:	186633	1823	20386	168070
2.	Машины и оборудование	93879	1587	1334	94132
3.	Доля активной части основных средств, %	50,3	87,1	6,5	56,0

Коэффициент ввода, %	Коэффициент выбытия, %	Коэффициент обновления, %	Коэффициент износа, %
1,1	10,9	-11,0	68,3

Среднегодовая стоимость основных средств - 177505 тыс. руб.

Средний возраст основных фондов - 26 лет

в том числе:

машин и оборудования - 20 лет  
 Фондоотдача: за отчетный год - 4,5  
 за 2009 год - 2,5

#### 2.1.5. Информация о затратах на энергетические ресурсы:

Наименование показателя	Электроэнергия		Газ природный	
	2009 год	2010 год	2009 год	2010 год
1. Потребление в натуральном выражении: эл/энергия – тыс.квтч. газ – тыс.м <sup>3</sup>	22945	30336	22687	30012
2. Потребление в стоимостном выражении, тыс.руб.	51998	80969	57618	91310
3. Средняя цена, руб.	2,27	2,67	2,54	3,04
4. Расход на 1 тн продукции	0,44	0,4	0,44	0,39
5. Удельный вес в составе затрат на производство, %	8,4	8,7	9,3	9,8

#### 2.1.6. Состав затрат на производство по основному виду деятельности:

№ п/п	Наименование показателей	За отчетный год		За 2009 год	
		тыс. руб.	удельный вес, %	тыс. руб.	удельный вес, %
1.	Затраты на производство и реализацию продукции в том числе:	929379	100,0	622015	100,0
2.	Материальные затраты	545451	58,7	300115	48,2
3.	Затраты на оплату труда	261427	28,1	215015	34,6
4.	Отчисления на социальные нужды	70384	7,6	51271	8,2
5.	Амортизация основных средств и нематериальных активов	10810	1,2	15644	2,5
6.	Прочие затраты	41307	4,4	39970	6,4

#### 2.1.7. Состав финансовых вложений:

№ п/п	Наименование финансовых вложений	Остаток на начало года, тыс.руб.	Выбытие	Приобретение	Остаток на конец года, тыс.руб.
1	2	3	4		
1.	Долгосрочные финансовые вложения, всего	77415	194	10	77231
	в том числе:				
	- сертификаты №№ 087428, 087461 на 79 обыкновенных акций Сбербанка	6	6		-
	- вклад в уставный капитал ООО «Жито» (100%)	77221			77221
	- имущественный взнос в некоммерче-	188	188		

	скую организацию ЛПУ «Санаторий-профилакторий «Донские зори»				-
	- вклад в уставный капитал ООО «Семи-лукский аппетит» (100%)			10	10
№ п/п	Наименование финансовых вложений	Сумма, тыс. руб.		Примечание	
1	2	3		4	
2.	Краткосрочные финансовые вложения, всего	41169			
	в том числе:				
	- Дебиторская задолженность по договорам уступки права требования долга (цессии)	37427			
	из них:				
	к ЗАО «Огнеупоры и технологии»	12233		ИНН 7705649767	
	к ЗАО «Огнеупоры и технологии»	22052		ИНН 7705842873	
	к ООО «Запрудня-стеклотара»	944			
	к ООО «Промснаб-2007»	2198			
	- Займ ООО «Жито»	3742			

2.2. Основные показатели финансовой деятельности общества за отчетный год.

2.2.1. Основные положения учетной политики общества:

Учетная политика на 2010 год утверждена приказами № 594 от 30.12.2009, № 595 от 30.12.2009.

2.2.2. Отчет о прибылях и убытках общества (в тыс. руб.)

№ п/п	Показатель	За отчетный период	За 2009 год
1	2	3	4
1.	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	812940	553590
2.	Себестоимость реализации товаров, продукции, работ, услуг	727673	536292
3.	Коммерческие расходы	64472	47483
4.	Управленческие расходы	75170	77630
5.	Прибыль (убыток) от продаж	-54375	-107815
6.	Проценты к получению	173	6
7.	Проценты к уплате	16562	8090
8.	Доходы от участия в других организациях	-	35
9.	Прочие доходы	107230	41633
10.	Прочие расходы	93692	106662
11.	Прибыль (убыток) до налогообложения	-57226	-180893
12.	Отложенные налоговые активы	14971	32682
13.	Отложенные налоговые обязательства	-9776	-5345
14.	Текущий налог на прибыль	-	-
15.	Налог на прибыль по уточненным расчетам к уменьшению)	-	224
16.	Штрафы и пени в бюджет	3735	6324
17.	Списание отложенных налоговых обязательств	-161	-153
18.	Чистая прибыль (убыток)	-55927	-159809

19.	Постоянные налоговые обязательства	6249	8842
20.	Базовая прибыль (убыток) на одну акцию, руб.	-25,80	-73,72

*Состав доходов, расходов, прибылей (убытков) по обычным видам деятельности*

Наименование видов деятельности	Доходы		Расходы		Прибыль (+), убыток (-) от продаж
	тыс. руб.	удельный вес, %	тыс. руб.	удельный вес, %	
1. Производство огнеупоров	754950	92,87	820703	94,63	-65753
2. Выполнение работ (услуг)	55296	6,8	41978	4,83	+13318
3. Оказание услуг общежитием для приезжих	114	0,01	1289	0,15	-1175
4. Оказание услуг общественного питания и торговли	2580	0,32	3345	0,39	-765
<i>Итого по видам деятельности:</i>	812940	100,0	867315	100,0	-54375

*Состав прочих доходов (в тыс. руб.)*

Наименование доходов	За отчетный период	За 2009 год
1. Доходы от продажи имущества (основных средств, материальных ценностей, металлолома)	11093	11746
2. Доходы от погашения веселей	40671	14380
3. Начисленная положительная курсовая разница	111	23
4. Материальные ценности, выявленные в результате инвентаризации, от списания и ремонта основных средств	4539	404
5. Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	36428	6234
6. Возврат пошлин, сборов, пеней	144	1351
7. Доходы от продажи акций Сбербанка	6994	-
8. Прочие доходы	7	-
9. Погашение ранее списанной дебиторской задолженности	-	11
10. Доходы прошлых налоговых периодов	-	410
11. Погашение долга по договорам цессии	6951	7074
12. Возврат денежных средств по соглашению о расторжении договора с НПФ	98	-
13. Доходы от продажи валюты	194	-
<b>Итого:</b>	<b>107230</b>	<b>41633</b>

*Состав прочих расходов (в тыс. руб.)*

Наименование расходов	За отчетный период	За 2009 год
1. Расходы, связанные с продажей имущества (основных средств, прочих материальных ценностей, металлолома)	12127	11549
2. Расходы, связанные с погашением векселей	41059	15762
3. Налог на имущество	1434	1667
4. Услуги банка	2434	450
5. Начисленная отрицательная курсовая разница	23	20
6. Уплаченные штрафы, пени за нарушение условий договоров	449	12723
7. Госпошлины, исполнительские сборы	1279	796

Наименование расходов	За отчетный период	За 2009 год
8. Списание продукции, утратившей потребительские свойства, сырья	7010	317
9. Прочие расходы, не принятые для целей налогообложения прибыли (социального характера):	9007	11817
10. Списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	1915	11472
11. Расходы на услуги реестродержателя, связанные с ведением реестра акционеров, проведением собраний акционеров	236	214
12. Услуги по оценке имущества, оформление займа	-	183
13. Расходы прошлых лет	339	1682
14. Содержание законсервированных объектов	93	396
15. Расходы, связанные с продажей акций Сбербанка	6	-
16. Расходы по операциям с валютой	205	-
17. Потери за время вынужденного простоя	1504	29433
18. Возмещение расходов по претензии за поставку некачественной продукции	-	1117
19. Расходы по операциям цессии	6951	7064
20. Расходы по оптимизации организационной структуры управления предприятием	1142	-
21. Убытки от потерь, недостач	6479	-
Итого:	93692	106662

*Состав внереализационных расходов, направляемых на социальное развитие (тыс. руб.):*

	за отчетный период	за 2009 год
1. Всего расходов:		
- за счет прибыли текущего года	9007	11817
в том числе:		
2. Содержание социальной сферы, всего,	1193	2828
из них:		
- содержание медико-санитарной части	1193	2828
3. Премии по итогам смотров-конкурсов, за сбор металлолома, материальная помощь, предусмотренная коллективным договором	528	378
4. Компенсация за несвоевременную выдачу заработной платы	-	4435
5. Прочие расходы, всего,	7286	4176
из них:		
- приобретение медикаментов для МСЧ	52	
- культмассовые и физкультурно-оздоровительные мероприятия	557	
- расходы по учреждению ООО «Семилуский аппетит»	15	



- шефская помощь и благотворительность	466
- подарки к юбилейным датам	257
- командировочные расходы, не признанные в целях налогообложения прибыли	71
- отчисления во внебюджетные фонды от сумм премий и вознаграждений	301
- оплата руководства практикой студентов	53
- представительские расходы	101
- расходы по выпуску газеты «Огнеупор»	362
- возмещение вреда по решению суда	258
- путевки в ДОЛ «Ландыш» детям работников	305
- амортизация основных средств ДОЛ «Ландыш», земельный налог	99
- списание имущественного взноса в ЛПУ «Донские зори» в связи с завершением процедуры ликвидации	187
- разработка инвестиционного плана развития г.Семилуки	2437
- взносы в объединение работодателей, НП «Стеклосоюз», НТЦ (г. Санкт-Петербург)	235
- аренда земли (ООО «Жито»)	597
- списание порч и недостач	393
- информационные, консультационные и иные аналогичные услуги	215
- подготовка специалистов	28
- благоустройство территории	232
- списание остаточной стоимости основных средств ДОЛ «Ландыш» в связи с переходом права в муниципальную собственность	65

### 2.2.3. Сведения об использовании нераспределенной прибыли прошлых лет.

	На начало отчетного года	Использовано	Получено	На конец отчетного года
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
1. Нераспределенная прибыль прошлых лет:				
остаток на 31.12.2009	174933			
изменение в учетной политике	-			
остаток на 01.01.2010	174933	-	-	334742
2. Непокрытый убыток отчетного года	-	-	-55927	-55927
Итого:	174933	-	-55927	119006

2.2.4 Состав доходов и расходов Общества для исчисления налога на прибыль по правилам, установленным Налоговым кодексом РФ.

(тыс. руб.)

№ п/п	Показатель	За отчетный период	2009 год
1	2	3	4
1.	Доходы от реализации продукции, работ, услуг	819997	565345
2.	Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации	921661	687245
3.	Внереализационные доходы	57287	17901
4.	Внереализационные расходы	37438	59409
5.	Итого прибыль (убыток)	-81815	-163408
6.	Доходы от погашения ценных бумаг	47665	14380
7.	Расходы, связанные с погашением ценных бумаг	41065	15712
8.	Налоговая база	-74859	-163408
9.	Сумма исчисленного налога на прибыль	-	-

*Состав внереализационных доходов:*

	Отчетный год	2009 год
- плата за свободные денежные остатки	15	7
- возврат пошлин	146	1350
- положительная курсовая разница	111	23
- стоимость материалов при ликвидации основных средств, ремонте	5336	32
- не востребованная кредиторская задолженность	36428	6223
- погашенная дебиторская задолженность	-	22
- материальные ценности, выявленные в результате инвентаризации	3239	373
- проценты к получению по договору займа	158	-
- доходы от продажи валюты	194	-
- погашение долга по договору цессии	6951	7064
- оплата по соглашению о расторжении договора с НПФ	98	-
- компенсация расходов по временной занятости и отвлечению на военные сборы	4609	2807

*Состав внереализационных расходов:*

	Отчетный год	2009 год
- проценты по долговым обязательствам	16562	9151
- списанная дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности	22	2245
- уплаченные штрафы, пени и иные санкции	449	10969
- услуги банка	2300	450

- отрицательная курсовая разница	23	20
- остаточная стоимость списанных основных средств, расходы на ликвидацию и реализацию основных средств	2987	-
- госпошлины, сборы	403	780
- потери от простоев	1099	28333
- расходы на проведение собрания акционеров, ведение реестра	236	214
- расходы на продажу валюты	199	-
- расходы по покупке валюты	6	-
- расходы по операциям по договорам цессии	6951	7064
- расходы на оформление займов	134	183
- убытки от списания продукции с истекшим сроком хранения в переработку	6067	-

2.2.5. Сумма уплаченных обществом налогов и иных платежей и сборов в бюджет за отчетный год. Сведения о задолженности общества по уплате налогов и иных платежей и сборов

(в тыс. руб.)

№ п/п	Показатель	Задолженность по уплате на начало года, переплата (-)	Начислено за год	Уплачено за год	Задолженность по уплате на конец года, переплата (-)
1	2	3	4	5	6
<b>В бюджет</b>					
1.	Налог на добавленную стоимость	23161	56020	57949	21232
2.	Налог на имущество	367	1434	1481	320
3.	Налог на прибыль (включая уточненные расчеты прошлых налоговых периодов)	-	-	-	-
4.	Земельный налог	291	1137	1157	271
5.	Налог на доходы физических лиц	8953	34043	18041	24955
6.	Прочие налоги, сборы	624	1232	1437	420
	в том числе:				
	загрязнение окружающей среды	56	260	268	49
	транспортный налог	21	83	83	21
	арендная плата за земли с/х назначения	421	948	720	298
	водный налог	12	48	75	-15
	плата за пользование водными ресурсами	114	265	277	52
	Итого:	33397	93866	80065	47198

Сумма причитающихся платежей в бюджет в отчетном году составила 93866 тысяч рублей. Против уровня 2009 года рост составил 15705 тыс. рублей.

Задолженность по уплате на конец года увеличилась на 13801 тыс. рублей и составила 47198 тысяч рублей. В общей сумме задолженности сумма просроченной задолженности на конец года составила 22070 тыс.руб.(НДФЛ).

2.2.6. Информация о выявленных в течение отчетного года нарушениях при расчете и уплате налогов, платежей и сборов, а также в бухгалтерском учете общества.

В отчетном году Межрайонной инспекцией ФНС РФ по крупнейшим налогоплательщикам проведена выездная налоговая проверка по вопросам правильности исчисления, удержания и уплаты налогов и сборов за период с 01.01.2008 г. по 31.12.2009 г., НДС за период с 01.08.2009 по 30.09.2010 г.

*Результаты проверки*

тыс.руб.

Наименование налога	Неполная уплата	Завышение убытка	Пеня	Штраф
1. Налог на прибыль	20	795	2	
2. НДС	894		609	90
3. НДС	11959		1228	797
<b>И Т О Г О:</b>	<b>12873</b>	<b>795</b>	<b>1839</b>	<b>887</b>

2.2.7. Сведения об административных и экономических санкциях, налагавшихся органами государственного управления, судом, арбитражем в течение года.

В отчетном году за ненадлежащее соблюдение требований законодательства и иных нормативных правовых актов к Обществу применены экономические санкции Гостехнадзором в Воронежской области в сумме 20 тыс. рублей.

2.2.8. Сведения о размере чистых активов общества (тыс. руб.)

№ п/п	Показатель	на 01.01.2009	на 01.01.2010	на 01.01.2011
1.	Сумма чистых активов	524625	364816	308889
2.	Уставной капитал и добавочный капитал	189863	189863	189863
3.	Резервный фонд	-	-	-
4.	Отношение чистых активов к уставному капиталу (%) и добавочному капиталу	276,3	192,1	162,7

Чистые активы общества на конец финансового года составили 308889 тыс. рублей. За отчетный период они уменьшились на 55927 тысяч рублей или на 15,3%.

Чистые активы общества на 119026 тыс. руб. (или на 162,7%) превышают сумму его уставного капитала и добавочного капитала.

Соблюдаются ограничения, содержащиеся в п.1 ст.43 Федерального закона «Об акционерных обществах».

2.2.9. Сведения о кредиторской задолженности общества (тыс. руб.)

№ п/п	Показатели	На начало Года	На конец года
1.	Долгосрочные заемные средства	61950	54706
	в том числе:		
1.1.	Кредиты сбербанка	59965	54706
1.2.	Прочие долгосрочные обязанности (проценты по кредитам, неустойка)	1985	-
2.	Краткосрочные заемные средства (займы)-	115809	180809

№ п/п	Показатели	На начало Года	На конец года
3.	Кредиторская задолженность в том числе:	229675	187691
3.1.	Поставщики и подрядчики	143414	56668
3.2.	Задолженность перед персоналом организации	11705	33050
3.3.	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	24776	15059
3.4.	Задолженность по налогам и сборам	33397	47198
3.5.	Прочие кредиторы	1707	2552
3.6.	Авансы полученные	11116	24781
4.	Прочие краткосрочные обязательства (проценты по займам)	3560	8383
5.	Общая сумма кредиторской задолженности	410994	431589

#### 2.2.10. Сведения о дебиторской задолженности общества (тыс. руб.)

№ п/п	Показатели	На начало года	На конец года
1.	Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	149660	127297
1.1.	Покупатели и заказчики	109889	84548
1.2.	Векселя к получению	-	6890
1.3.	Авансы выданные	37194	34328
1.4.	Прочие дебиторы	2577	1531
2.	Долгосрочная дебиторская задолженность	-	-
3.	Общая сумма дебиторской задолженности	149660	127297

#### 2.2.11. Социальные показатели

№ п/п	Показатели	За отчетный год	За предыдущий год
1.	Среднесписочная численность работников (чел.)	1634	1802
2.	Затраты на оплату труда (тыс. руб.)	267797	225893
3.	Отчисления на социальные нужды, в том числе:	74035	62199
3.1.	В фонд социального страхования	7483	6265
3.2.	На медицинское страхование	8005	6704
3.3.	В фонд страхования от несчастных случаев	6590	5672
3.4.	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование	51957	36838
4.	Средняя заработная плата работников (руб.)	13542	10410
5.	Сумма вознаграждений и компенсаций, выплачен- ных членам совета директоров (тыс. руб.)	-	128

## 2.2.12. Показатели рентабельности общества

№ п/п	Показатели	За отчетный год	За предыдущий год
1.	Коэффициент доходности капитала	2,32	1,31
2.	Рентабельность (убыточность) капитала, %	-15,94	-34,74
3.	Рентабельность (убыточность) оборотного капитала, %	-9,85	-27,1
4.	Рентабельность (убыточность) реализации, %	-6,69	-19,48
5.	Доходность реализации	0,94	0,16
6.	Рентабельность производственного капитала, %	-6,82	-13,22
7.	Оборачиваемость оборотных средств, дней	254,9	388,8

Доходность капитала предприятия возросла с 1 рубля 31 копейки до 2 рублей 32 копеек на каждый рубль капитала, т.е., если с каждого рубля капитала в предыдущем году предприятие имело доход 1 рубль 31 копейку, то в отчетном году – 2 рубля 32 копейки.

Рост доходности капитала произошел в основном за счет увеличения выручки от продаж на 259350 тыс. рублей против уровня прошлого года (в 1,47 раза).

Возросла доходность реализации. Если в 2009 году на каждый рубль затрат было получено 0 рублей 16 копеек выручки, то в 2010 году на рубль затрат выручка составила 0 рублей 94 копейки. И хотя в 2010 году расходы предприятия возросли по сравнению с 2009 годом на 205910 тыс. рублей (или на 31,1%), однако, за счет роста выручки от продаж предприятие получило доход в размере 1 рубля 07 копеек с каждого рубля затрат.

Убыточность реализации уменьшилась с -19,48% до -6,69%. Причем снижение убытка от продаж в отчетном году на 53440 тыс. руб. привело к уменьшению убытков с каждого рубля реализации на 6,58 коп., а увеличение выручки на 259350 тыс. руб. дополнительно уменьшило убыток на рубль реализации на 6,22 коп.

Если в 2009 году имелся убыток от продаж 107815 тыс. руб., то в 2010 году получен убыток от продаж 54375 тыс.руб., и соответственно, убыточность производственного капитала уменьшилась с 13,22% до 6,82%.

Так как в результате финансовой деятельности предприятия убыток уменьшился с 180893 тыс.рублей до 57226 тыс.рублей, то уменьшилась, соответственно, убыточность капитала и оборотного капитала.

Если в 2009 году с каждого рубля капитала предприятие имело убыток 34 руб. 74 коп., а с каждого рубля оборотного капитала убыток составлял 27 руб. 10 коп., то в 2010 году на каждый рубль капитала убыток составил 15 руб. 94 коп., а на каждый рубль оборотного капитала убыток составил 9 руб. 85 коп.

При одновременном увеличении средних остатков оборотных активов и выручки оборачиваемость оборотных активов ускорилась на 133,9 дня и составила 254,9 дня против 388,8 дня в прошлом году.

## 2.2.13. Показатели финансовой устойчивости предприятия

№ п/п	Показатели	На начало года	На конец года
1.	Коэффициент соотношения собственного и заемного капитала (коэффициент финансирования)	0,878	0,701
2.	Соотношение заемного и собственного капитала	1,14	1,43
3.	Доля собственного капитала во всем капитале, %	46,8	41,2
4.	Доля заемного капитала во всем капитале	53,2	58,8
5.	Коэффициент покрытия процента	-21,36	-2,45
6.	Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	0,66	0,71
7.	Коэффициент автономии (финансовой независимости)	0,46	0,41

Коэффициент соотношения собственности и заемных средств (коэффициент финансирования) на конец года снизился с 0,878 до 0,701, то есть деятельность предприятия еще в большей степени стала зависеть от заемных средств. Нормальное ограничение этого показателя не менее 1,0. Таким образом, на конец года показатель продолжал опускаться ниже критических значений, что свидетельствует о возможном затруднении в привлечении дополнительных источников финансирования.

Доля собственного капитала во всем примененном капитале снизилась с 46,8% до 41,2%. Если на начало года на рубль собственного капитала приходилось 1 руб.14 коп. заемного капитала, то на конец года доля заемного капитала увеличилась до 1 руб. 43 коп.

При росте обязательств на 25548 тыс. руб., собственный капитал уменьшился из-за полученного убытка от финансовой деятельности на 55927 тыс. руб., что привело к уменьшению доли собственного капитала с 46,8% до 41,2% и, соответственно, к увеличению доли заемного капитала с 53,2% до 58,8%.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности увеличилось на конец года с 0,66 до 0,71 (при нормальном ограничении этого коэффициента не менее 0,7), то есть соответствовало нормальному ограничению показателя.

Коэффициент автономии снизился на конец года с 0,46 до 0,41 при минимальном значении этого показателя 0,5, что свидетельствует о росте зависимости предприятия от заемных источников финансирования его деятельности.

Таким образом, в целом финансовая устойчивость в отчетном году ухудшилась. Коэффициент обеспеченности процентов по кредиту в отчетном году улучшился, но имеет отрицательное значение -2,45, что свидетельствует о том, что у предприятия недостаточно собственных средств для исполнения обязательств по погашению кредитов и займов.

## 2.2.14. Показатели платежеспособности предприятия

№ п/п	Показатели	На начало года	На конец года
1.	Коэффициент покрытия (текущей ликвидности)	1,59	1,40
2.	Промежуточный коэффициент покрытия (срочной ликвидности)	0,56	0,46
3.	Коэффициент абсолютной ликвидности, %	0,002	0,004
4.	Коэффициент мобильности оборотного капитала, %	0,0014	0,0026
5.	Коэффициент платежеспособности	1,14	1,02
6.	Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,37	0,28
7.	Z - счет Альтмана (вероятность банкротства)	1,056 (очень высокая)	2,063 (высокая)

На начало года на каждый рубль обязательств приходилось 1 руб. 59 коп. активов, а на конец года покрытие обязательств снизилось до 1 руб. 40 коп., что ниже нормального ограничения этого показателя (не менее 2,0).

Общий коэффициент платежеспособности на конец года снизился с 1,14 до 1,02. Если на конец года платежные средства превышали обязательства к погашению на 47484 тыс. руб., то на конец года только на 7713 тыс. руб.

На начало года покрытие краткосрочных обязательств наиболее ликвидными активами (денежными средствами и дебиторской задолженностью) составляло 56%, на конец года покрытие снизилось до 46%, т.е. ликвидные активы на сумму 198716 тыс. рублей не покрывают краткосрочные обязательства. Коэффициент срочной ликвидности снизился с 0,56 до 0,46 и не соответствует нормальному его ограничению 0,7.

Незначительно, с 0,14% до 0,26% возросла денежная масса в оборотных активах, самая мобильная их часть. При росте на конец года обязательств на 23016 тыс. руб. коэффициент абсолютной ликвидности немного повысился с 0,002 до 0,004, т.е., если в начале года 0,2% обязательств покрывались денежными средствами, то к концу года 0,4%. Показатель абсолютной ликвидности составляет 0,004 (при нормальном ограничении 0,2), что свидетельствует об острой нехватке денежных оборотных средств.

Снизился коэффициент обеспеченности собственными средствами с 0,37 до 0,28. Нормальное ограничение этого показателя 0,1, следовательно, можно отметить, что в целом структура баланса Общества является удовлетворительной, а само Общество может считаться платежеспособным.

Оценка подверженности банкротству с помощью Z-счета Альтмана: его значение повысилось с 1,056, что соответствовало очень высокой вероятности банкротства, до 2,063, что соответствует высокой вероятности банкротства.

Таким образом, сохраняется тяжелое финансовое положение предприятия.



## 2.2.15. Оценка ликвидности баланса

Активы	На начало года	На конец года	Пассивы	На начало года	На конец года	Платежный излишек (недостаток)	
						на начало года	на конец года
А1. Абсолютно ликвидные (денежные средства)	795	1318	П1. Наиболее срочные обязательства (кредиторская задолженность)	226114	179308	-225319	-177990
А2. Быстроликвидные (дебиторская задолженность, краткосрочные финансовые вложения)	193937	168466	П2. Краткосрочные (кредиты и займы)	119369	189192	+74568	-20726
А3. Медленноликвидные (запасы, ценные бумаги)	348694	340696	П3. Долгосрочные (кредиты, прочие обязательства)	69908	72440	+278786	+268256
А4. Трудноликвидные (внеоборотные активы, расходы будущих периодов, вклады в уставные капиталы)	236781	239349	П4. Постоянные (собственные средства)	364816	308889	-128035	-69540
Баланс	780207	749829		780207	749829		

Из сопоставления групп активов и пассивов видно, что текущие поступления не покрывают текущие платежи, к концу года это соотношение незначительно уменьшилось за счет снижения срочных обязательств (кредиторской задолженности).

Ухудшилась текущая ликвидность: на начало года имелся платежный излишек в сумме 74568 тыс. рублей, а на конец года имеется платежный недостаток в сумме 20726 тыс. рублей за счет увеличения обязательств по займам при снижении дебиторской задолженности.

Для платежей и поступлений будущих периодов сохраняется платежный излишек, однако, он уменьшился с 278786 тыс. руб. до 268256 тыс. руб.

Основное условие финансовой устойчивости, наличие собственных средств, соблюдается.

Хотя ликвидность баланса не является абсолютной из-за платежного недостатка наиболее ликвидных активов, но в целом является достаточно высокой, что свидетельствует о том, что Общество является платежеспособным.

## 3. Распределение прибылей и убытков

№ п/п	Статьи расходования	Размер средств, тыс. руб.
1.	Чистый убыток, всего	-55927
2.	Покрытие убытка за счет средств нераспределенной прибыли прошлых лет	55927
3.	Подлежит распределению между акционерами в виде дивидендов	-

## 4. Информация о деятельности единоличного исполнительного органа общества

Генеральный директор      Демидов Александр Николаевич      -      с 18.03.2010  
до 16.03.2011

В отчетном году единоличным исполнительным органом осуществлялось оперативное руководство производственно-хозяйственной деятельностью общества, обеспечение выполнения решений общего собрания акционеров и Совета директоров общества.

## 5. Список аффилированных лиц

Наименование, ФИО аффилированного лица	Место работы, занимаемая должность	Дата наступления основания, по которому лица являются аффилированными	Количество обыкновенных акций ОАО «СОЗ»
1. Единоличный исполнительный орган:			
Демидов Александр Николаевич с 18.03.2010 до 16.03.2011	генеральный директор ОАО «СОЗ»	18.03.2010	не имеет
2. Члены Совета директоров ОАО «СОЗ»:			
Цуцаев Олег Владимирович	Заместитель руководителя департамента экономического развития Воронежской области	10.02.2011	не имеет
Шерстяных Иван Сергеевич	Ведущий советник развития государственно-частного партнерства в промышленности департамента промышленности, связи и инноваций Воронежской области	10.02.2011	не имеет
Бригадин Игорь Иванович	Начальник отдела антикризисного управления департамента имущественных и земельных отношений Воронежской области	10.02.2011	не имеет
Ельчанинов Михаил Петрович	Глава администрации Семилукского муниципального района	10.02.2011	не имеет
Музылёв Николай Алексеевич	Генеральный директор ОАО «Воронежское рудоуправление»	10.02.2011	не имеет
Демидов Александр Николаевич	Генеральный директор ОАО «СОЗ»	10.02.2011	не имеет
Россихина Галина Сергеевна	Директор по техническому развитию ОАО «СОЗ»	10.02.2011	не имеет

6. Информация о деятельности ревизионной комиссии общества.

Ревизор общества – Евсеенкова Ольга Федоровна, ведущий советник отдела региональной финансово-налоговой политики департамента экономического развития Воронежской области.

*Сведения о проведенных проверках финансово-хозяйственной деятельности общества*

Проверки проводились в пределах компетенции ревизора общества.

Генеральный директор

С.Р. Черевков

Главный бухгалтер

С.В. Вертепова