

Предварительно утвержден

Советом директоров

ОАО «Комбинат по благоустройству»

Протокол № 6 от «11» июня 2010 г.

Утвержден

Общим собранием акционеров

ОАО «Комбинат по благоустройству»

Протокол № ____ от « ____ » _____ 2010 г.

Постановление № 657 от «28» июня 2010 г

Годовой отчет
Открытого акционерного общества
«Комбинат по благоустройству»
За 2009 год

Финансовая информация, приведенная в Годовом отчете, базируется на данных бухгалтерского баланса, составленного в соответствии с российским законодательством.

Генеральный директор

ОАО «Комбинат по благоустройству»

А.Е. Бычков

Главный бухгалтер

С.И. Гафнер

Содержание

3 приоритетные направления деятельности.

О выплате дивидендов

Информация о сделках

Состав совета директоров

Единоличный исполнительный орган

4 Единоличный исполнительный орган

Основные показатели финансово-экономического состояния общества.

5 Численность и заработная плата

Дебиторская и кредиторская задолженность

6 Перечень начисленных налогов и сборов

Капитальные вложения

7. Показатели, характеризующие финансовое состояние общества

8 Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного поведения

Приоритетные направления общества

Основным видом экономической деятельности общества в 2009 году являлась уборка территории и аналогичная деятельность.

Общество оказывало услуги по вывозу твердых бытовых отходов населения и юридических лиц.

По текущему содержанию общество оказывало услуги:

1. Уборка мусора с территории города, уборка и вывоз мусора с несанкционированных свалок города;
2. Очистка от грязи и снега остановок и автопавильонов города;
3. Подсыпка и очистка от снега, грязи пешеходных тротуаров и переходов на территории города;
4. Очистка от снега и подсыпка гравийных и асфальтобетонных дорог в зимний период;
5. Исправление профиля гравийных дорог и обочин асфальтобетонных дорог в летний период, скашивание травы на обочинах, ямочный ремонт дорог;
6. Содержание зеленой зоны города (парков, скверов);
7. Содержание мостов;
8. Подготовка к проведению праздничных мероприятий

Обществом в 2009 году выполнены ремонтные работы на территории г. Кудымкара:

1. Капитальный ремонт участков автомобильных дорог в гравийном исполнении по улицам: Народная, Прудовая, Мира, Завьялова, Менделеева, Колхозная, Залесная, Пушкина, Энтузиастов.
2. Ремонт водопропускных труб на перекрестках улиц : Колхозная- Крупская, Колхозная- Садовая, ул. Г. Пермяков.
3. Субподрядным способом ямочный ремонт асфальтобетонных автомобильных дорог по улицам: Свердлова, Ленина, 50 лет Октября, Левоневского, Плеханова, Герцена, Мира, Строителей, Народная.
4. Общество выполнило в 2009 году разовые работы (услуги) на территории Степановского поселения: грейдирование дорог внутри населенных пунктов : Демина, Романова, М-Серва.

Приоритетные виды деятельности и перспективы развития общества на 2010 год остаются без изменений.

О выплате дивидендов.

Дивиденды по акциям общества в 2009 году не начислялись и не выплачивались.

Информация о сделках.

Сделки, стоимость которых составляет 10% и более от балансовой стоимости активов в 2009 году обществом не совершались.

Сделки, в совершении которых имеются заинтересованные лица обществом не совершались.

Состав совета директоров.

Председатель совета директоров Соколов Б.К.- глава администрации г. Кудымкара.

Члены совета директоров:

Киселев В.И. - заместитель главы администрации г. Кудымкара

Коньшина Т.В. – начальник управления экономического развития администрации г. Кудымкара.

Бычков А.Е. – генеральный директор ОАО «Комбинат по благоустройству»

Гафнер С.И. – главный бухгалтер ОАО «Комбинат по благоустройству»

Председатель совета директоров и члены совета директоров акциями общества не владеют.

Изменения в составе директоров общества в 2009 году не было. Вознаграждение совету директоров в 2009 году не выплачивалось.

Единоличный исполнительный орган.

Единоличным исполнительным органом общества является генеральный директор – Бычков А.Е.

Акциями общества не владеет. Размер заработной платы устанавливается исходя из кратности минимальной тарифной ставки рабочего основной профессии 1 разряда (3500) (Согласно трудового договора на 2009 год предусмотрен коэффициент 7. Премирование руководителя производится по результатам работы за квартал. Размер ежеквартальной премии не должен превышать 50% месячного должностного оклада, в год, не более 2-х окладов руководителя.

Основные показатели финансово-экономического состояния общества
(тыс. руб.)

Показатели	Ед. измерения	Факт 2008	Факт 2009	Абсолютное отклонение
Натуральные показатели				
Оказание услуг по вывозу твердых бытовых отходов	М.куб.	20081	20763	0,682
Доходы				
1. Оказание услуг по вывозу твердых бытовых отходов	Тыс.руб.	3492	3900	+408
2. Текущее содержание города и прочие работы (услуги)	Тыс.руб.	7080	7301	+221
Итого доходов	Тыс.руб.	10572	11201	+629
Расходы				
Себестоимость работ, услуг				
1. Оказание услуг по вывозу твердых бытовых отходов	Тыс.руб.	3650	3761	+111
2. Текущее содержание города и прочие работы	Тыс.руб.	6192	7672	+1480
Итого расходов	Тыс.руб.	9842	11433	+1591
Прочие доходы	Тыс.руб.	200	38	-162
Прочие расходы	Тыс.руб.	509	303	-206
Налог УСНО	Тыс.руб.	316	373	+57
Чистая прибыль (убыток)	Тыс. руб.	105	-870	-975

Вывод: Анализируя натуральные показатели видно, что произошло увеличение по сравнению с предыдущим (2008) годом на 0,681 тыс. м.куб. твердых бытовых отходов, это связано с открытием новых маршрутов в частном секторе, устройство контейнерных площадок в летнее время. В связи с этим произошло увеличение доходов организации на 221 тыс. руб. , также доходы увечились в связи с выполнением подрядным способом ямочного ремонта асфальтобетонных автомобильных дорог (597 тыс. руб.) , но в общем доходы от текущего содержания города уменьшились в связи с уменьшением финансирования. В связи с этим увеличились и затраты по статье «услуги, выполненные работы» на 597 тыс. Также увеличились затраты на заработную плату в связи с увеличением МРОТ (от 2300 до 4330 руб.), что тоже повлияло на увеличение расходов. Всего расходы увеличились по сравнению с 2008 годом на 1591 тыс. руб. Прочие расходы уменьшились на 206 тыс. руб., связано это с тем, что в 2009 году были уменьшены затраты на материальное стимулирование, канцелярские расходы. В 2009 году по итогам года финансовое состояние убыточное (убыток =870 тыс. руб.) по сравнению с 2008 годом уменьшение прибыли произошло на 975 тыс. руб. Связано это с тем, что при увеличении затрат (заработная плата, коммунальные услуги, материалы, услуги подрядных организаций), финансирование было уменьшено.

**Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)
(тыс.руб.)**

Показатель	Факт 2008	Факт 2009	Абсолютное отклонение
Сырье и материалы	218	216	-2
ГСМ	1765	1670	-95
Запасные части	633	585	-48
МБП	51	55	+4
Спец. Одежда	36	35	-1
Услуги, выполненные работы	1699	2243	+544
Заработная плата	4252	5287 (в том числе общественные работы 430)	+1035
Отчисления на соц. Нужды	601	729	+128
Амортизация	424	404	-20
Налоги в себестоимости	163	209	+46
итого	9842	11433	+1591

Вывод: Анализируя динамику роста (снижения) затрат по отдельным статьям расходов можно сделать следующие выводы: В связи с уменьшением стоимости ГСМ (весна-лето 2009 года) произошло уменьшение затрат по ГСМ на 95 тыс. руб. (2008 г – 1765 , 2009 г. – 1670); Затраты на запасные части также имеют тенденцию к уменьшению. (2008 г. – 633, 2009- 585 тыс. руб.) уменьшение произошло на 48 тыс. руб., связано это с тем, что производилось отслеживание расходов на запасные части. Заработная плата увеличилась на 1035 тыс. руб. (2008 г. – 4252 тыс. руб. , 2009 – 5287 тыс. руб.) связано это с увеличением МРОТ, а также с привлечением общественных рабочих, их доля в заработной плате составляет 430 тыс. руб.) Соответственно и отчисления на социальные нужды увеличились.

Структура себестоимости общества представляет собой следующий вид:

Показатель	Структура (%)
Сырье и материалы	2,2
ГСМ	17,9
Запасные части	6,4
МБП	0,5
Спец. Одежда	0,4
Услуги, выполненные работы	17,3
Заработная плата	43,2

Отчисления на соц. Нужды	6,1
Амортизация	4,3
Налоги в себестоимости	1,7
Итого	100,0

Основную часть затрат составляет заработная плата 43,2% , ГСМ 17,9 %, услуги, выполненные работы – 17, 3%

Численность и заработная плата

	Ед. измерения	2008 год	2009 год	Абсолютное отклонение
1. Среднесписочная численность	Чел.	49	55	+6
2. Фонд заработной платы и выплаты социального характера (в том числе материальная помощь)	Тыс. руб.	4487	5426	+939
3. Среднемесячная заработная плата	Руб.	7631	8221	+ 7,7%

Вывод: Анализируя численность персонала и заработную плату можно выделить то, что увеличение численности (на 6 ед.) произошло в связи с привлечением общественных рабочих на работу во время месячника. Средняя заработная плата на 1 работника возросла по сравнению с 2008 годом на 7,7%, это связано с увеличением МРОТ.

Дебиторская и кредиторская задолженность (тыс.руб.)

	2008 год	2009 год	Абсолютное отклонение
Дебиторская задолженность ,всего:	987	434	-553
В том числе:			
Покупатели и заказчики	891	362	-529
Авансы выданные	35	39	+4
Расчеты по социальному страхованию	57	31	-26
Расчеты с персоналом по оплате труда	2	1	-1
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	1	-	-1
прочие	1	1	0
Кредиторская задолженность, всего:	604	686	+82
В том числе:			
Поставщики и подрядчики	156	232	+76
Задолженность перед персоналом организации	114	171	+57
Задолженность в ПФ	70	69	-1
Задолженность по налогам	144	99	-45
Авансы покупателей и заказчиков	102	99	-3
прочие	18	16	-2

Вывод: Дебиторская задолженность в общем уменьшилась на 553 тыс. руб. из них на 529 тыс. руб. покупатели и заказчики, а именно администрацией г. Кудымкара были погашены все задолженности по текущему содержанию. Также уменьшилась задолженность населения по вывозу твердых бытовых отходов.

Кредиторская задолженность увеличилась на 82 тыс. руб. из них основную часть составляют поставщики и подрядчики (а именно ООО «Эко-ГОРОД» по утилизации отходов, поставщики запасных частей) задолженность перед налоговыми органами уменьшилась на 45 тыс. руб.

Перечень начисленных налогов и сборов за 2009 год. (тыс.руб.)

	2008	2009	Абсолютное отклонение
Налоги, учитываемы в себестоимости:			
Транспортный налог	63	63	0
Земельный налог	78	43	-35
Налог на добычу полезных ископаемых	18	95	+77
Отчисления на социальные нужды (ПФ, ФСС)	634	748	+114
Плата за выбросы загрязняющих веществ	4	9	+5
Налоги, учитываемы на финансовые результаты			
УСНО	316	373	+57
Всего	1113	1331	+218

Вывод:

Налог на добычу полезных ископаемых увеличился по сравнению с 2008 годом на 77 тыс. руб. Увеличение произошло за счет выполнения большего объема ремонтных работ в гравийном исполнении, что повлекло за собой большую добычу гравия и увеличения налоговых отчислений.

Отчисления на соц. Нужды увеличились соответственно увеличению заработной платы.

Налог УСНО увеличился в связи с увеличением доходов по отношению к предшествующему году

Капитальные вложения: (тыс.руб.)

	2008	2009	Абсолютное отклонение
Приобретение основных средств производственного назначения, всего	99	190	+91
В том числе:			
Экскаватор ЭО 2621 В2 (бывший в употреблении)	0	150	
Зуб ковша вставной ЭО 3323	0	10	
Ноутбук HP 6820	0	30	
Источники финансирования			
амортизация	99	190	

Показатели , характеризующие финансовое состояние общества

Наименование показателя	2008 год	2009 год	Нормативное значение
1. Общий коэффициент ликвидности	2,3	1,2	От 1 до 2-3
2. Коэффициент срочной ликвидности	1,8	0,8	1 и выше
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,18	0,2	От 0,2 до 0,5
4. Коэффициент финансовой независимости	0,81	0,7	0,5 (минимальное значение)
5. Соотношение заемных и собственных средств	0,23	0,4	Меньше 0,7
6. Коэффициент обеспеченности запасов и затрат собственными источниками	2,7	0,5	От 0,6 до 0,8
7. Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,6	0,2	0,1-0,5
8. Чистый оборотный капитал	772	117	

Основные показатели, характеризующие финансовое состояние общества за 2009 год находятся в пределах нормативного значения.