

**Годовой отчет
Открытого акционерного общества
«СИБЦВЕТМЕТЭНЕРГО»**

Совет директоров представляет годовой отчет о деятельности Общества за 2011 год

I. Сведения об Обществе

Акционерное общество открытого типа «Сибцветметэнерго» (далее «Общество») учреждено в соответствии с Законом Российской Федерации «О предприятиях и предпринимательской деятельности» и Указом Президента Российской Федерации «О регулировании арендных отношений и приватизации имущества государственных и муниципальных предприятий сданных в аренду».

В связи с выходом Федерального Закона «Об акционерных обществах» от 29 декабря 1995 года Общество переименовано в открытое акционерное общество «Сибцветметэнерго» (ОАО).

Местонахождение общества: 660032, г. Красноярск, ул. Дубенского, 4, телефон/факс 8-(391) 201-98-54.

Уставной капитал Общества составляет 8499200 (восемь миллионов четыреста девяносто девять тысяч двести) рублей. Выпущено 21248 (двадцать одна тысяча двести сорок восемь) акций. Акции обыкновенные, бездокументарной формы, номинальной стоимостью 400 (четыреста) рублей. Все акции принадлежат акционерам Общества.

В состав акционерного общества входят следующие подразделения:

– ДЗАО «Энергомеханический завод», уставной капитал 3124 тыс. руб.

Место нахождения: 660094, г. Красноярск, ул. Затонская, 40.

Количество акционеров, зарегистрированных в реестре на 05 мая 2012 года, составляет 196 человек. Информация о крупных акционерах, владеющих более 5% голосующих акций Общества:

Веселов В.И.	- 6373 штук акций, 29,99% к уставному капиталу;
Веселова Г.И.	- 1578 штук акций, 7,43%
Колмыков В.В.	- 2038 штук акций, 9,59%
Ляпин А.С.	- 3288 штук акций, 15,47%
Мальцева Н.Н.	- 4441 штук акций, 20,9%
Удре Н.И.	- 2625 штук акций, 12,35%

Реестр акционеров Общества ведет ЗАО «Компьютершер Регистратор»

II. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

Основными видами деятельности Общества является:

1. Проведение комплекса работ по техническому перевооружению, ремонту, реконструкции, монтажу и наладке энергетического и технологического оборудования и передаточных устройств.

2. Изготовление паровых и водогрейных котлов и их элементов.

3. Изготовление средств и систем КИПиА, телемеханики и телеуправления.

4. Изготовление грузоподъемных механизмов и их элементов.

5. Производство продукции производственно-технического назначения.

6. Выполнение строительно-монтажных работ.

**Анализ финансово-хозяйственной деятельности Общества.
(по ОАО)
Структурный анализ активов и пассивов баланса**

Информационной базой для проведения анализа являются данные Бухгалтерского баланса (форма № 1) и Отчета о прибылях и убытках (форма № 2) за 2011 год..

Для обобщения показателей финансовой отчетности построен скорректированный аналитический баланс, представленный в таблице № 1.

С целью исключения тех показателей, которые искажают реальную картину при проведении финансового анализа, отдельные показатели бухгалтерской отчетности в самом общем случае должны корректироваться. К таким показателям относятся: товары отгруженные, фонды потребления, расходы будущих периодов.

В соответствии с данными скорректированного баланса общая стоимость внеоборотных активов Общества на конец 2011 года составила 16280 тыс.руб., что на 750 тыс.руб. меньше, чем на начало 2011 года.

Скорректированный аналитический баланс

Таблица 1

Наименование позиций	Код строки	2011 г., тыс.руб.		Изменения (+ ; -)
		начало года	конец года	
1		2	3	4
Нематериальные активы	1110	0	0	0
Основные средства	1130	13896	13146	- 750
Незавершенное строительство				
Долгосрочные финансовые вложения	1150	3134	3134	
Отложенные налоговые активы	1160	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1170		-	-
Итого	1100	17030	16280	- 750
Запасы, в т.ч. НДС	1210	599	555	- 44
НДС	1220			
Дебиторская задолженность	1230	4201	5842	+ 1641
Краткосрочные финансовые вложения	1240			
Денежные средства	1250	691	1003	+ 312
Прочие оборотные активы	1260	12	0	- 12
Оборотные активы, итого	1200	5503	7400	+ 1897
Баланс		22533	23680	+ 1147
Собственные средства	1310+1350	18664	18664	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1584	4859	+ 3275
Итого по разделу V	1500	2285	157	- 2128
Баланс		22533	23680	+ 1147

Стоимость оборотных активов увеличилась на 1897 тыс. руб. составив на конец 2011 года сумму 7400 тыс. руб.

Основными составляющими оборотного капитала являются: материально-производственные запасы, дебиторская задолженность и денежные средства.

Величина дебиторской задолженности на конец 2011 года составила 5842 тыс. руб., что на 1641 тыс. руб. больше, чем на начало 2011 года.

Стоимость материально-производственных запасов за рассматриваемый период уменьшилась на 44 тыс. руб., составив на конец 2011 года сумму 555 тыс. руб.

На конец 2011 года сумма прибыли составила 4859 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства, состоящие только из кредиторской задолженности, за анализируемый период уменьшилась на 2128 тыс. руб. и составили на конец 2011 года 157 тыс. руб.

Оценка чистых активов Общества (в балансовой оценке)

Таблица 2
(тыс. руб.)

Показатель	Код строки баланса	На начало 2011 года	На конец 2011 года
1	2	3	4
Активы			
1. Нематериальные активы	1110	–	–
2. Основные средства	1130	13896	13146
3. Незавершенное строительство	1170		
4. Доходные вложения в материальные ценности	1140	–	–
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	1150+ 1240	3134	3134
6. Прочие внеоборотные активы	1120+1160	–	–
7. Запасы	1210	599	555
8. НДС по приобретенным ценностям	1220		
9. Дебиторская задолженность	1230	4201	5842
10. Денежные средства	1250	691	1003
11. Прочие оборотные активы	1260	12	–
12. Итого активы (с п.1 по п.11)		22533	23680
Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410		
14. Прочие долгосрочные обязательства	1420	–	–
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	2200	
16. Кредиторская задолженность	1520	85	157
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов (ООО «СЦМЭ»)	15207	–	–
18. Резервы предстоящих расходов и платежей	1540	–	–
19. Прочие краткосрочные обязательства	1550	–	–
20. Итого пассивы, исключаемые из стоимости активов (с п. 13 по п. 19)		2285	157
21. Стоимость чистых активов (итого активов минус итого пассивов п. 12 – п. 20)		20248	23523

Оценка чистых активов Общества (в балансовой оценке):

на начало 2011 года - 20 248 тыс. руб.

на конец 2011 года - 23 523 тыс. руб.

Уставный капитал - 8 499 тыс. руб.

Анализ платежеспособности и ликвидности

Анализ ликвидности баланса заключается в сравнении средств по активу, сгруппированных по степени их ликвидности, с обязательствами по пассиву, сгруппированных по срокам их погашения и расположенным в порядке возрастания сроков.

Анализ ликвидности баланса на 2011 год

Таблица 3
(тыс. руб.)

Актив	На начало года	На конец года	Пассив	На начало года	На конец года	Платеж излишков, недостатков (+; -)		Условия абсолютной ликвидности
						на начало года	на конец года	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A1 1250	691	1003	П1 1520	85	157	- 606	846	A1> = П1
A2 1230	4201	5842	П2 1510	2200	–	- 2001	5842	A2> = П2
A3 1210	599	555	П3 1400	–	–	- 599	- 555	A3> = П3
A4 1100	17030	16280	П4 1300	20248	23523	3218	7243	A4< = П4
Баланс – 1600	22533	23680	Баланс- 1700	22533	23680	0	0	–

Из Таблицы 3 следует что в 2011 году произошло увеличение платежного излишка наиболее ликвидных средств Общества и условие абсолютной ликвидности $A1 > = П1$ на конец 2011 года соблюдается. Общество в отчетном периоде имело краткосрочные займы, условие $A2 > = П2$ соблюдается.

Анализ финансовой устойчивости и деловой активности

Наиболее обобщающими показателями финансовой устойчивости являются излишек или недостаток источников средств для формирования запасов и затрат.

Оценка финансовой устойчивости

Таблица 4
(тыс. руб.)

Показатель	Порядок расчета	На начало 2010 г.	На конец 2010 г.
1	2	3	4
1. Источник собственных средств	стр. 1300	20248	23523
2. Внеоборотные активы	стр. 1100	17030	16280
3. Наличие собственных оборотных средств (СОС)	1. - 2.	3218	7243
4. Долгосрочные кредиты и займы	стр. 1400	–	–
5. Наличие долгосрочных источников формирования запасов	3. + 4.	3218	7243
6. Краткосрочные кредиты и заемные средства	стр. 1510	2200	–
7. Общая величина основных источников	5. + 6.	5418	7243
8. Общая величина запасов и затрат	стр. 1210	599	555
9. Излишек/недостаток СОС на покрытие запасов и затрат	3. - 8.	2619	6688
10. Излишек/недостаток СОС и долгосрочных пассивов на покрытие запасов и затрат	5. - 8.	2619	6688
11. Излишек/недостаток общей величины основных источников формирования запасов	7. - 8.	4819	6688

Из Таблицы 4 следует, что на конец 2011 года финансовое состояние оценивается как устойчивое, т.е. Общество платежеспособно.

Наряду с абсолютными показателями финансовую устойчивость Общества характеризуют также финансовые коэффициенты.

Коэффициенты финансовой устойчивости характеризуют структуру используемого Обществом капитала с позиции его платежеспособности и финансовой стабильности развития. Эти показатели позволяют оценить степень защищенности инвесторов и кредиторов, так как отражают способность Общества погасить обязательства.

Анализ коэффициентов финансовой устойчивости за 2011 год

Таблица 5

Показатели	Расчет показателя по данным баланса	На начало периода	На конец периода	Экономическое содержание	Рекомендуемое значение
Показатели ликвидности					
<u>Коэффициент текущей ликвидности</u> Оборотные активы / Краткосрочная кредиторская задолженность	$(1200) / (1500 - 1530 - 1540 - 1550)$	2,408	4,7134	характеризует в какой степени все краткосрочные обязательства обеспечены оборонными активами	от 1 до 2
<u>Коэффициент промежуточной ликвидности</u> (Денедные средства+ Краткосрочные финансовые вложения + Дебиторская задолженность) / краткосрочная кредиторская задолженность	$1200 - 1210) / (1500 - 1530 - 1540 - 1550)$	2,141	4,3599	Каковы возможности предприятия погасить краткосрочные обязательства имеющимися денежными средствами, финансовыми вложениями и привлечением для ее погашения дебиторской задолженности	0,7-0,8 и более
Показатели финансовой устойчивости					
<u>Коэффициент автономии</u> Собственный капитал / Активы или Чистые активы / Активы	$1300 / 1700$	0,90	0,99	Показывает независимость финансового состояния организации от заемных источников	более 0,5
<u>Коэффициент финансовой зависимости</u> Сумма привлеченного капитала / Собственный капитал	$1400 + 1500 - 1530 - 1540 - 1550 / 1100$	0,11	0,01	в какой степени предприятие зависит от внешних источников финансирования, т.е. сколько заемных средств привлекло предприятие на 1 руб. собственного капитала	менее 0,7
Показатели рентабельности					
<u>Рентабельность реализации</u> Прибыль от операционной деятельности / Выручка от реализации	$2200 / 2100$ <u>Ф. 2</u>	0,043	0,185	характеризует прибыльность самого продукта	

Финансовые показатели деятельности Общества за 2011 год, представленные в таблице № 5, указывают на то, что все показатели соответствуют рекомендованным.

Показатели ликвидности свидетельствуют о том, что Общество имеет возможности погасить свои краткосрочные обязательства. Это обусловлено тем, что у Общества достаточно оборотных активов.

Показатели финансовой устойчивости свидетельствуют о независимости аудируемого лица в привлечении источников финансирования.

Непосредственное значение коэффициента автономии говорит о том, что на конец отчетного периода 99% активов Общества сформированы за счет собственных средств. Коэффициент финансовой зависимости показывает, что на 1 рубль собственных средств приходится 0,01 рублей заемных средств.

Показатель рентабельности Общества свидетельствует о том, что в 2011 году каждый рубль выручки от реализации услуг Обществом приносил всего 0,18 рублей прибыли.

Оборачиваемость основных средств (характеризует эффективность использования Обществом имеющихся в его распоряжении основных средств) на конец 2011 года составила 1,47 раза в год.

Оборачиваемость активов (характеризует эффективность использования Обществом всех имеющихся в его распоряжении ресурсов, независимо от источников привлечения и показывает, сколько раз за год совершается полный цикл производства и обращения) на конец 2011 года составила 1,01 раза в год.

Оборачиваемость запасов (показывает, сколько раз за год происходит обновление материально-производственных запасов) на конец 2011 года составила 43,2 раз в год.

Период погашения дебиторской задолженности (показывает число дней, требуемое для взыскания задолженности) на конец 2011 года составил 88,9 дня.

Председатель
Совета директоров



Н. И. Удре