

Утверждено:

Годовым общим собранием

акционеров ОАО «Петуховский ЛМЗ»

Протокол № ____ от «____» _____ 2009

Председатель собрания

 Пашинин К.Ю.

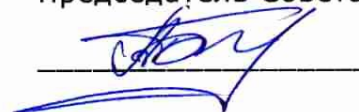
Утверждено:

Советом директоров

ОАО «Петуховский ЛМЗ»

Протокол № ____ от «____» _____ 2009

Председатель Совета Директоров

 А.И. Бесчастнов



ГODOVOЙ ОТЧЕТ

Открытого акционерного общества

«Петуховский литейно-механический завод»

за 2008 год

Петухово, 2009



Содержание

ОБРЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА	3
1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.....	5
1.1 Географическое положение	5
1.2 Краткая история.....	5
1.3 Структура Общества	6
1.4 Основные показатели	8
1.5 Основные группы потребителей продукции.....	8
1.6 Конкурентное окружение Общества и факторы риска	9
1.7 Анализ сильных и слабых сторон предприятия.....	11
2. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ.....	13
2.1 Принципы. Документы	13
2.2 Информация о членах органов управления и контроля Общества	22
2.2.1 Совет Директоров.....	22
2.2.2 Ревизионная комиссия	23
2.2.3 Генеральный директор	23
2.3 Информация о существенных фактах.....	24
3. ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	25
4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОЙ И ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОБЩЕСТВА.....	28
4.1 Основные положения учетной политики Общества.	28
4.2 Анализ динамики результатов деятельности и финансового положения Общества.....	28
4.3 Бухгалтерский баланс Общества за отчетный период	30
4.4 Отчет о прибылях и убытках Общества за отчетный период	30
4.5 Заключение аудитора Общества	31
5. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА.....	32
6. ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА.....	33
7. ПЕРСПЕКТИВА ТЕХНИЧЕСКОГО ПЕРЕОСНАЩЕНИЯ И РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА	34
7.1 Освоение новой продукции	34
7.2 Внедрение системы качества по ИСО.....	34
8. РАЗВИТИЕ СЕТИ СВЯЗИ ОБЩЕСТВА И INTERNET-ТЕХНОЛОГИЙ.....	36
8.1 Развитие сети связи.....	36
8.2 Развитие и техническое оснащение аппарата управления.....	36
8.3 Информационное развитие	36
9. КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА. СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО	38
10. ЗАДАЧИ И ПЕРСПЕКТИВЫ ОБЩЕСТВА НА БУДУЩИЙ ГОД, РЕШЕНИЕ СТРАТЕГИЧЕСКИХ ЗАДАЧ.....	41
11. СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ.....	44
приложение 1.....	45
приложение 2.....	46
приложение 3.....	48
приложение 4.....	50
приложение 5.....	53
приложение 6.....	55
приложение 7.....	60
приложение 8.....	63



ОБЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

Уважаемые акционеры, члены Света директоров, коллеги!

Основной задачей, которая была поставлена Обществу на 2008 год, являлась организация безубыточной работы за счет наращивания объемов производства и снижения себестоимости продукции.

Подводя итоги работы ОАО «Петуховский литейно-механический завод» за 2008 год, необходимо отметить, что прошедший год для предприятия стал большим испытанием. Отсутствие заказчика в лице ОАО «РЖД» на производство износостойких элементов тележки грузового вагона (выпуск данного вида продукции планировался в объеме 40% от общего выпуска) негативно сказалось на уровне выполнения годовой производственной программы. Предприятие прикладывало все возможные усилия по поиску сторонних потребителей – результатом чего явилось перекрытие отсутствующего заказа более чем на 20%.

Сложившийся дефицит заказов (и как следствие увеличение доли косвенных расходов с 35% до 44%), а, кроме того, рост стоимости накупаемых материально-технических ресурсов (во 2-м квартале на отдельные позиции до 25%) привели к увеличению себестоимости выпускаемой продукции до 8-10% по сравнению с запланированной. В то же самое время в целях поддержания конкурентоспособности Общества и сохранения постоянных потребителей продукции предприятие подняло уровень цен лишь на 5%. Кроме того, имело место распоряжение президента ОАО «РЖД» В.И. Якунина от 14.11.2008 №2405р «О снижении стоимости продукции (работ, услуг), потребляемой железнодорожным транспортом», т.е. о снижении закупочных цен на продукцию предприятия.

Данный дисбаланс между возросшей себестоимостью и ценой реализации продукции привел к негативным последствиям – получению убытка, основная часть которого пришлось на 1 полугодие 2008 года. Во 2-м полугодии предприятием разрабатывались и реализовывались мероприятия направленные на дальнейшее недопущение и сглаживание негативного итога производственно-хозяйственной деятельности. Результатом реализации этих мероприятий, а именно: оптимизации косвенных расходов (снижение составило 17% во 2-м полугодии), ограничения приема работников, введения режима неполного рабочего времени (переход на 4-х дневную рабочую неделю) стало снижение темпа роста нарастания убытка, при чем необходимо отметить, что это происходило на фоне нестабильной экономической ситуации в стране.

В целом по итогам работы за 2008 год были получены следующие результаты:

- объем производства продукции – 366,4 млн. руб.; (80% к плану 2008 года);



- выручка от реализации – 343,6 млн. руб. (71% к плану 2008 года);
- производительность труда – 538 тыс. руб./чел. (83% к плану 2008 года);
- среднемесячная заработная плата 11 200 руб. (при плане 12 200 руб.).

В условиях нестабильного финансового положения предприятие находило возможность заниматься не только производством продукции, но и изыскивало возможность проведения работ и мероприятий на перспективу:

- практически завершена реконструкция участка накопления и сушки песка литейного цеха, что в ближайшей перспективе позволит увеличить выпуск колодки локомотивной и клина фрикционного;
- проведена большая работа по разработке и внедрению системы менеджмента качества по ИСО;
- в стадии завершения процесс освоения нового проекта гасителя колебаний и проекта колодки локомотивной безгребневой.

Исходя из вышесказанного Обществом ставятся основные задачи на 2009 год:

1. Стабилизация производственно-финансовой ситуации на предприятии;
2. Завершение освоения нового гасителя колебаний и колодки безгребневой с постановкой на производство;
3. Получение сертификата менеджмента качества по ИСО 9001;
4. Освоение гарнитуры электропривода 17376-00-00, СП-12 для крестовин НПК с внешним замыкателем ВЗК на ж/б основании;
5. Передача непрофильных активов (общежитие, котельная) в муниципальную собственность.



1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1 Географическое положение

Открытое акционерное общество «Петуховский литейно-механический завод» (ОАО «Петуховский ЛМЗ», Общество) расположен на территории города Петухово, Курганской области на Сибирской автомагистрали. Расстояние до г. Кургана - 200 км, до г. Омска - 400 км, до г. Челябинска - 480 км. Станция Петухово входит в состав Петропавловского отделения Южно-Уральской железной дороги (схема размещения города Петухово приведена на рис 1.)

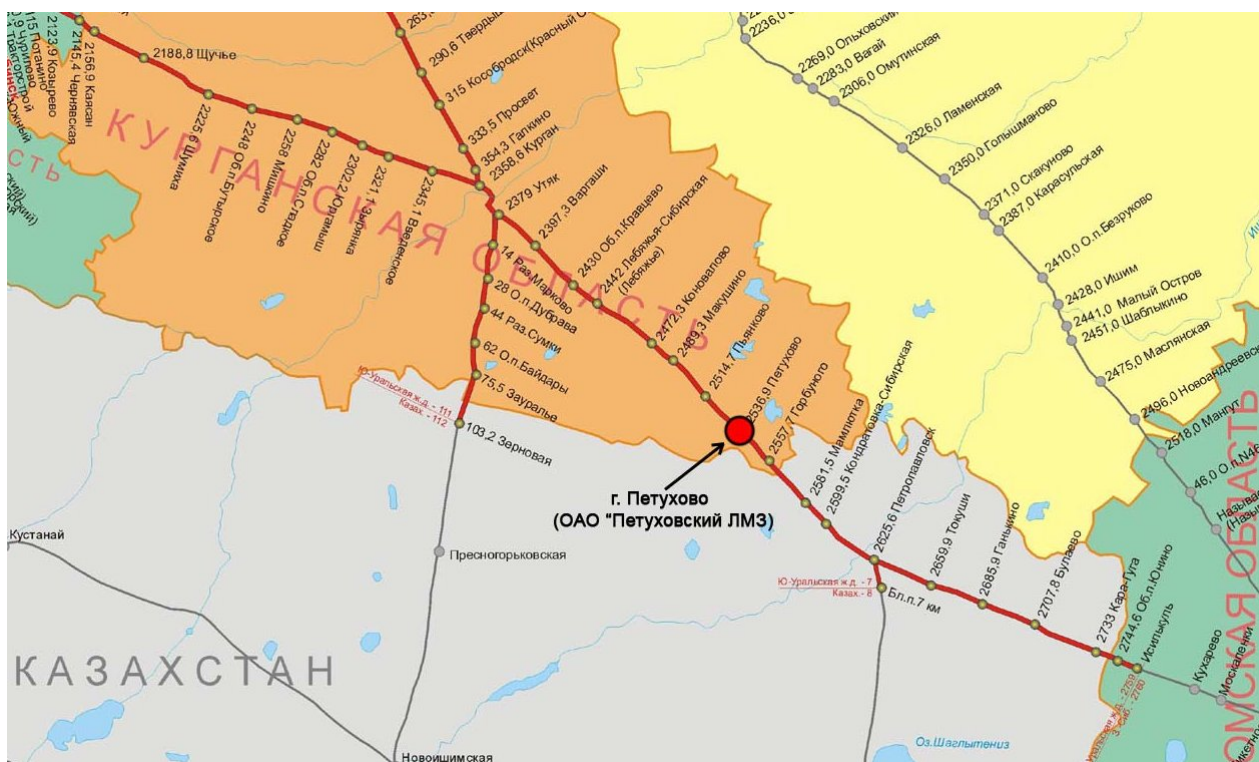


Рис. 1. Географическое размещение ОАО «Петуховский ЛМЗ»

Преимущество географического положения Общества заключается в том, что он находится на стыке автомобильных и железных дорог. Кроме того, близкое расположение к границе с Республикой Казахстан – позволяет реализовывать продукцию в страны СНГ.

Юридический адрес Общества - 641640, РФ, Курганская область, г. Петухово, ул. Железнодорожная, 2

1.2 Краткая история

Петуховский литейно-механический завод был создан в соответствии с указанием управляющего Сибирской железной дороги № 3246 от 13 ноября 1902 года. Завод специализировался на выпуске оборудования для железнодорожного транспорта и сельского хозяйства.



В 1935 году завод был переведен в подчинение управлению Омской железной дороги Наркомата путей сообщения.

В 1948 году был освоен выпуск трехколесных и четырехколесных багажных тележек. В 1950 году на заводе освоено изготовление стрелочных переводов Р-43.

В 1960 году завод прекратил выпуск стрелочных переводов и деталей к ним и стал называться литейно-механическим заводом.

В конце 80-х годов и начале 90-х прошлого века резко падает загрузка завода по сложившейся номенклатуре, падают объемы производства. В 2002 г. завод получил наименование ФГУП «Петуховский литейно-механический завод» МПС РФ.

В 1997 году на заводе освоено изготовление гарнитуры стрелочных переводов – механизмов, регулирующих переводы стрелок на железнодорожных путях.

В 1979 году согласно Постановлению Совета Министров СССР и приказа МПС началось расширение завода. По проекту расширения на новой площадке завода планировалось построить: кузнечно-прессовый, механический и литейный цеха, административно-бытовой корпус и объекты, обеспечивающие их работу. Был построен только кузнечно-прессовый цех и объекты, обеспечивающие его работу. В 1995 году централизованное финансирование прекратилось, в связи, с чем прекратились строительные работы. После 1995 года завод не подвергался реконструкции и техническому перевооружению. Все работы, связанные с техническим переоснащением и поддержанием на должном уровне зданий и сооружений производились собственными силами и за счет собственных средств.

В рамках реализации структурной реформы на железнодорожном транспорте в Российской Федерации в 2003 году ФГУП «Петуховский литейно-механический завод» МПС РФ был преобразован в филиал ОАО «РЖД».

С 01.07.2007 года в продолжение проведения реформирования железнодорожного транспорта филиал ОАО «РЖД» был преобразован в открытое акционерное общество «Петуховский литейно-механический завод», учредителями и владельцами которого являются: 100%-1 акция – ОАО «РЖД», 1 акция – Автономная некоммерческая организация «Центр Желдорреформа».

1.3 Структура Общества

В основу организационной структуры Петуховского ЛМЗ положен линейно-функциональный принцип. Непосредственное руководство заводом осуществляет генеральный директор ОАО «Петуховский ЛМЗ». Управление подразделениями возложено на соответствующих руководителей.

Укрупнено Общество подразделяется на (приложение 1.):

- аппарат управления;
- основное производство;
- вспомогательное производство.



Таблица 1.1 – Структура Общества в разрезе производимой продукции, услуг.

Подразделение	Номенклатура выпускаемой продукции, услуг	
	Наименование изделия	№ чертежа
Аппарат управления		
Осуществляет руководство и координацию деятельности Общества		
Основное производство		
Механосборочный цех	Гаситель колебаний	45.30.045
	Запчасти для гасителя колебаний	
	Домкрат 10 тн	ПДГ -8 Р 000.168
	Домкрат 15 тн	ДГ150000000 Б
	Домкрат 20 тн	T530A0000000СБ
	Плита уплотнительная	2205.ВПО.55.10/20У
	Виброплита	2086.55.60СБ
	Клапан	890070000СБ
	Разгонщик РН-04	РГ 2600000
	Рельсосмазыватель РС-5	2722.00.000 СБ
	Рихтовщик ГР-12 Б	2065 Б.00.000 СБ
	комплект деталей к тележки 2 х осной	М 1698.00.00
	Валик	Т 840.00.01-03 с/г
	Гарнитура стрелочных переводов	17 видов
Кузнечно-прессовый цех	Запчасти к гарнитуре стрелочных переводов	
	Башмак горочный	8739-00
	Изготовление поковок, штамповок по кооперации для др. цехов	
Литейный цех	Колодка локомотивная	44-5287-0000000
	Клин фрикционный к тележке 2-х осной	M1698.00.002
	Изготовление литых заготовок по кооперации для др. цехов.	
Вспомогательное производство		
Энергоцех	Обеспечение электроэнергией, воздухом, водой подразделений предприятия. Производство и передача теплоэнергии	
Инструментальный участок	Изготовление оснастки, штампов для основного производства. Термообработка деталей по кооперации для др. цехов	
Ремонтно-строительный участок	Ремонт оборудования, зданий, сооружений, цехов, изготовление тары	
Автотранспортный участок	Внутризаводское перемещение грузов, доставка материалов на завод, отгрузка готовой продукции.	



1.4 Основные показатели

Таблица 1.2 – Ключевые показатели работы по итогам 2008 года

Наименование показателя	Ед. измерения	2008 год
Производственные показатели		
Объем производства продукции	млн. руб.	366,409
Численность персонала	чел.	692
Производительность труда	тыс. руб./чел.	538
Загрузка основных производственных мощностей	%	65,6
Финансовые показатели		
Выручка от реализации	млн. руб.	343,644
EBITDA	млн. руб.	-23,900
Прибыль (убыток) от продаж	млн. руб.	-33,352
Чистая прибыль (убыток)	млн. руб.	-42,359

1.5 Основные группы потребителей продукции

Структуру потребителей продукции можно разделить на следующие основные группы:

Дирекции:

1. «Центральная дирекция по ремонту грузовых вагонов» - филиал ОАО «РЖД».
2. «Федеральная пассажирская дирекция» - филиал ОАО «РЖД».
3. Горьковская ДМТО
4. Восточно-Сибирская ДМТО
5. Дальневосточная ДМТО
6. Куйбышевская ДМТО
7. Красноярская ДМТО
8. Московская ДМТО
9. Октябрьская ДМТО
10. Северо-Кавказская ДМТО
11. Северная ДМТО
12. Приволжская ДМТО
13. Юго-Восточная ДМТО
14. Западно-Сибирская ДМТО
15. Забайкальская ДМТО
16. Свердловская ДМТО
17. Южно-Уральская ДМТО

Заводы:

1. Новосибирский стрелочный завод
2. Челябинский ЭРЗ.



3. Екатеринбургский ЭРЗ.
4. Уссурийский локомотиворемонтный завод.
5. Ростовский-на-Дону ЭРЗ.
6. ОАО «Владикавказский ВРЗ имени С.М. Кирова».

Зарубежные потребители:

1. ЧУП «Белэнерголайн».
2. УП «Белжелдорснаб».
3. UAB «Sviesos Spektras».
4. UAB «Skinest Baltija».
5. ОАО «ССГПО».
6. ООО «АСУ-Газэнерго».
7. ТОО «АлексА 2006».
8. ТОО «Marketing Prof».

Потребители на территории РФ.

1. ООО «Технический союз»
2. ООО «Металл Инвест».
3. ООО «Евро-Металл».
4. ООО ТД «ПЛМЗ».
5. ОАО «Кировский Машзавод им. 1Мая».
6. ООО «Сфат-Рязань».
7. ОАО «Трансигналстрой».

1.6 Конкурентное окружение Общества и факторы риска

Основными конкурентами Общества являются:

ОАО «Алтайвагон» относится к отрасли тяжелого машиностроения и специализируется на выпуске железнодорожного подвижного состава. По итогам 2004 года доля выручки от продажи нового подвижного состава составила 97,3%. Выпуск запасных частей для железнодорожного транспорта не является доминирующим направлением деятельности предприятия. Продажа запасных частей осуществляется через сеть дилерских компаний.

ОАО «Бежицкий сталелитейный завод» является одним из крупнейших предприятий России по производству и поставкам комплектующих узлов и запасных частей к грузовым и пассажирским вагонам для вагоноремонтных и вагоностроительных предприятий. Номенклатура выпускаемой продукции содержит более 70 наименований.

Гомельский электромеханический завод является структурным подразделением Белорусских железных дорог. Завод специализируется на выпуске продукции, используемой для эксплуатации, технического обслуживания и обеспечения безопасности подвижного состава, изготовлении запчастей, проведении капитального ремонта оборудования.

Калужский завод «Ремпутьмаш» специализируется на производстве высокопроизводительных путевых машин, обеспечивающих современные технологии ремонта и содержания верхнего строения пути, капитальном ремонте применяемых на железных дорогах путевых машин и производстве запасных частей к ним, производстве и капитальном ремонте



горочных и парковых вагонозамедлителей, производстве путевого гидроинструмента.

Коршуновский литейно-механический завод специализируется на изготовлении запасных частей для подвижного состава железных дорог. Основная продукция предприятия – детали втулочно-крышечной группы для магистральных и маневровых тепловозов из серого легированного и модифицированного чугуна. Потребителями продукции являются железные дороги России и ближнего зарубежья. Номенклатура выпускаемой продукции содержит порядка 30 наименований.

Концерн «Крюковский вагонзавод» является одним из крупнейших производителей транспортных средств в Украине. В состав концерна входит ДП «Механический завод», осуществляющий выпуск широкого ассортимента запчастей к различным видам транспортных средств. Кроме основного производства на ДП «Механический завод» выполняются специальные заказы на изготовление сварных металлоконструкций различных конфигураций и размеров.

ОАО Муромский ремонтно-механический завод – один из ведущих поставщиков запасных частей и комплектующих для железнодорожного транспорта и служб железных дорог. Реализацией продукции завода занимается Торговый дом Муромского ремонтно-механического завода. Номенклатура продукции, выпускаемой для железнодорожного транспорта, содержит более 50 наименований.

Свердловский путевой ремонтно-механический завод – является дочерним предприятием Калужского завода «Ремпутьмаш». Завод специализируется на изготовлении различной путевой техники, ее модернизации, а также проведении капитального ремонта путевых машин. Кроме того, одним из важнейших направлений производственной программы является выпуск запасных частей, узлов и агрегатов практически для всех видов машин. Предприятие специализируется также на производстве изделий из стального и чугунного литья. Номенклатура выпускаемых заводом запасных частей для железнодорожной техники содержит более 250 наименований.

Селивановский машиностроительный завод – специализируется на выпуске запасных частей для служб железных дорог, оборудования и запасных частей для промышленности химических и стеклянных волокон, мукомольного оборудования, запорной арматуры, товаров народного потребления. Номенклатура выпускаемых заводом запасных частей для служб железных дорог содержит порядка 30 наименований.

Основными факторами, которые будут определять конкурентные преимущества ОАО «Петуховский ЛМЗ», являются:

- долгосрочные устоявшиеся деловые отношения с потребителями продукции;
- более низкий уровень цен, чем у конкурентов.



1.7 Анализ сильных и слабых сторон предприятия.

Таблица 1.3- SWOT-анализ

Сильные стороны	Слабые стороны
- Основным акционером Общества с долей участия 100%-1 акция является ОАО «РЖД» - Выгодное положение предприятия в системе транспортных коммуникаций. - Большая номенклатура выпускаемой продукции (диверсифицированное производство). - Возможность быстрой перенастройки производства на выпуск новой продукции - Оперативность поставки продукции	- Высокий износ оборудования предприятия. - Морально устаревшие оборудование и технологии производства продукции. - Слабо развитые информационные ресурсы
Возможности	Угрозы
- Увеличение производственных мощностей - Внедрение новых технологий производства - Модернизация выпускаемой продукции - Освоение новых видов продукции - Улучшение инвестиционной привлекательности Общества	- Конкуренция со стороны аналогичных предприятий; - Угроза потери крупного клиента в лице ОАО «РЖД» в случае неконкурентоспособности цен и качества услуг; - Отток заказов на выпуск продукции прочих потребителей.

На основе SWOT-анализа можно сделать следующие выводы:

ОАО «Петуховский ЛМЗ» находится на стыке автомобильных и железнодорожных дорог, это определяет его выгодное положение в системе транспортных коммуникаций. Многообразие номенклатуры выпускаемой продукции позволяет повысить эффективность производства, получить экономические выгоды и предотвратить банкротство. Гибкая система производства позволяет в кратчайшие сроки перенастроить производство на выпуск новых видов продукции. Оперативность постановки продукции Общества наряду с качеством, в целом, отвечает требованиям потребителей.

Слабыми сторонами предприятия являются: высокий уровень износа оборудования (свыше 80%), отсутствие прогрессивных технологий.

Не смотря на слабые стороны, у Общества есть потенциал для развития. Увеличение производственных мощностей, внедрение новых технологий позволит нарастить объемы выпуска, модернизировать выпускаемую продукцию, освоить новые виды продукции тем самым увеличить инвестиционную привлекательность Общества.



Основные риски, которым подвержено Общество – конкуренция со стороны аналогичных предприятий, а так же отток заказов на выпуск продукции от ОАО «РЖД» и прочих внешних контрагентов.

Для снижения данного риска проводится следующая работа:

- внедрение и непрерывное совершенствование документированной системы менеджмента качества ОАО «Петуховский ЛМЗ» на основе международного стандарта ИСО 9001;
- создание и поддержанием эффективной связи с клиентами для определения их текущих и будущих (перспективных) потребностей, а также определением степени удовлетворенности свойствами продукции ОАО «Петуховский ЛМЗ»;
- совершенствование и освоение новых изделий на базе достижений науки, техники и современной технологии;
- непрерывный анализ, оценка, совершенствование методов мотивации и привлечение персонала на всех уровнях предприятия к активному участию в совершенствовании деятельности предприятия;
- систематическое обучение персонала требуемой квалификации.



2. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

2.1 Принципы. Документы

ОАО «Петуховский ЛМЗ» в своей деятельности руководствуется положениями Кодекса корпоративного поведения, рекомендованного к применению Федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Общество стремится следовать всем принципам указанного кодекса и принципам корпоративного управления признанными в международной практике.

Таблица 2.1 - Сведения о соблюдении кодекса корпоративного поведения

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
Общее собрание акционеров			
1.	Извещение акционеров о проведении общего собрания акционеров не менее чем за 30 дней до даты его проведения независимо от вопросов, включенных в его повестку дня, если законодательством не предусмотрен больший срок	Соблюдается	
2.	Наличие у акционеров возможности ознакомиться со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, начиная со дня сообщения о проведении общего собрания акционеров и до закрытия очного общего собрания акционеров, а в случае заочного общего собрания акционеров – до даты окончания приема бюллетеней для голосования	Соблюдается	
3.	Наличие у акционеров возможности ознакомиться с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, посредством электронных средств связи, в том числе посредством сети Интернет	Соблюдается	
4.	Наличие у акционера возможности внести вопрос в повестку дня общего собрания акционеров или потребовать созыва общего собрания акционеров без предоставления выписки из реестра акционеров, если учет его прав на акции осуществляется в системе ведения реестра акционеров, а в случае, если его права на акции учитываются на счете депо, - достаточность выписки со счета депо для осуществления вышеуказанных прав	Соблюдается	П.13.1 Устава
5.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном присутствии на общем собрании акционеров генерального директора, членов правления, членов совета директоров, членов ревизионной комиссии и аудитора акционерного общества	Требование отсутствует	



6.	Обязательное присутствие кандидатов при рассмотрении на общем собрании акционеров вопросов об избрании членов совета директоров, генерального директора, членов правления, членов ревизионной комиссии, а также вопроса об утверждении аудитора акционерного общества	Присутствие не обязательно	
7.	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников общего собрания акционеров	Соблюдается	П. 3.1 Положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров
Совет директоров			
8.	Наличие в уставе акционерного общества полномочия совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Соблюдается	П.15.1 Устава
9.	Наличие утвержденной советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе	Процедура управления рисками не утверждена	
10.	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров принять решение о приостановлении полномочий генерального директора, назначаемого общим собранием акционеров	Данное право уставом не предусмотрено	
11.	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров устанавливать требования к квалификации и размеру вознаграждения генерального директора, членов правления, руководителей основных структурных подразделений акционерного общества	Право давать рекомендации общему собранию акционеров по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии вознаграждений и компенсаций	Пп.13 п.15.1 Устава
12.	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров утверждать условия договоров с генеральным директором и членами правления	соблюдается	П. 19.18 устава
13.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования о том, что при утверждении условий договоров с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления голоса членов совета директоров, являющихся генеральным директором и членами правления, при подсчете голосов не учитываются	Требование отсутствует	



14.	Наличие в составе совета директоров акционерного общества не менее 3 независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения	В состав СД не входят независимые директора	
15.	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	Согласуется	
16.	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Согласуется	
17.	Наличие в уставе акционерного общества требования об избрании совета директоров кумулятивным голосованием	Соблюдается	П. 10.9 устава
18.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности раскрывать совету директоров информацию об этом конфликте	Обязанность не предусмотрена	
19.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров письменно уведомлять совет директоров о намерении совершить сделки с ценными бумагами акционерного общества, членами совета директоров которого они являются, или его дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами	Обязанность не предусмотрена	
20.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний совета директоров не реже одного раза в шесть недель	Требование отсутствует	
21.	Проведение заседаний совета директоров акционерного общества в течение года, за который составляется годовой отчет акционерного общества, с периодичностью не реже одного раза в шесть недель	Соблюдается	
22.	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний совета директоров	Соблюдается	Положение о совете директоров общества



23.	Наличие во внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения советом директоров сделок акционерного общества на сумму 10 и более процентов стоимости активов общества, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности	Соблюдается	Пп.23 п.15 устава
24.	Наличие во внутренних документах акционерного общества права членов совета директоров на получение от исполнительных органов и руководителей основных структурных подразделений акционерного общества информации, необходимой для осуществления своих функций, а также ответственности за непредставление такой информации	Соблюдается	П. 3.2 положения о совете директоров
25.	Наличие комитета совета директоров по стратегическому планированию или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Комитет не создан	
26.	Наличие комитета совета директоров (комитета по аудиту), который рекомендует совету директоров аудитора акционерного общества и взаимодействует с им и ревизионной комиссией акционерного общества	Комитет не создан	
27.	Наличие в составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров		
28.	Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором		
29.	Наличие во внутренних документах акционерного общества права доступа всех членов комитета по аудиту к любым документам и информации акционерного общества при условии неразглашения ими конфиденциальной информации		
30.	Создание комитета совета директоров (комитета по кадрам и вознаграждениям), функцией которого является определение критериев подбора кандидатов в члены совета директоров и выработка политики акционерного общества в области вознаграждения	Комитет не создан	
31.	Осуществление руководства комитетом по кадрам и вознаграждениям независимым директором		
32.	Отсутствие в составе комитета по кадрам и вознаграждениям должностных лиц акционерного общества		
33.	Создание комитета совета директоров по рискам или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Комитет не создан	
34.	Создание комитета совета директоров по урегулированию корпоративных конфликтов или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Комитет не создан	



35.	Отсутствие в составе комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должностных лиц акционерного общества		
36.	Осуществление руководства комитетом по урегулированию корпоративных конфликтов независимым директором		
37.	Наличие утвержденных советом директоров внутренних документов акционерного общества, предусматривающих порядок формирования и работы комитетов совета директоров		
38.	Наличие в уставе акционерного общества порядка определения кворума совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров	Порядок отсутствует	
Исполнительные органы			
39.	Наличие коллегиального исполнительного органа (правления) акционерного общества	Нет	
40.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения правлением сделок с недвижимостью, получения акционерным обществом кредитов, если указанные сделки не относятся к крупным сделкам и их совершение не относится к обычной хозяйственной деятельности акционерного общества	Соблюдается	Пп.22 п.15 устава
41.	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Процедура согласования отсутствует	
42.	Отсутствие в составе исполнительных органов лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается	
43.	Отсутствие в составе исполнительных органов акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг. Если функции единоличного исполнительного органа выполняются управляющей организацией или управляющим - соответствие генерального директора и членов правления управляющей организации либо управляющего требованиям, предъявляемым к генеральному директору и членам правления акционерного общества	Соблюдается	



44.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества запрета управляющей организации (управляющему) осуществлять аналогичные функции в конкурирующем обществе, а также находиться в каких-либо иных имущественных отношениях с акционерным обществом, помимо оказания услуг управляющей организации (управляющего)	В уставе сведения отсутствуют	
45.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности исполнительных органов воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности информировать об этом совет директоров	Обязанность во внутренних документах не предусмотрена	
46.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего)	Критерии отбора не предусмотрены	
47.	Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров	Отчет о хозяйственной деятельности общества предоставляются ежеквартально	
48.	Установление в договорах, заключаемых акционерным обществом с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления, ответственности за нарушение положений об использовании конфиденциальной и служебной информации	Соблюдается	
Секретарь общества			
49.	Наличие в акционерном обществе специального должностного лица (секретаря общества), задачей которого является обеспечение соблюдения органами и должностными лицами акционерного общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров общества	Соблюдается	
50.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) секретаря общества и обязанностей секретаря общества	Соблюдается	Положение о совете директоров Положение о секретаре совета директоров
51.	Наличие в уставе акционерного общества требований к кандидатуре секретаря общества	В уставе требования отсутствуют	
Существенные корпоративные действия			
52.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения	Соблюдается	Пп30 п.15 устава



53.	Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки	Соблюдается	
54.	Наличие в уставе акционерного общества запрета на принятие при приобретении крупных пакетов акций акционерного общества (поглощении) каких-либо действий, направленных на защиту интересов исполнительных органов (членов этих органов) и членов совета директоров акционерного общества, а также ухудшающих положение акционеров по сравнению с существующим (в частности, запрета на принятие советом директоров до окончания предполагаемого срока приобретения акций решения о выпуске дополнительных акций, о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в акции, или ценных бумаг, предоставляющих право приобретения акций общества, даже если право принятия такого решения предоставлено ему уставом)	Запрет отсутствует	
55.	Наличие в уставе акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для оценки текущей рыночной стоимости акций и возможных изменений их рыночной стоимости в результате поглощения	Требование отсутствует	
56.	Отсутствие в уставе акционерного общества освобождения приобретателя от обязанности предложить акционерам продать принадлежащие им обыкновенные акции общества (эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции) при поглощении	Соблюдается	
57.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации	Соблюдается	
Раскрытие информации			
58.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (Положения об информационной политике)	Соблюдается	
59.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о целях размещения акций, о лицах, которые собираются приобрести размещаемые акции, в том числе крупный пакет акций, а также о том, будут ли высшие должностные лица акционерного общества участвовать в приобретении размещаемых акций общества	Нет	
60.	Наличие во внутренних документах ОАО перечня информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на общее собрание акционеров	Нет	



61.	Наличие у акционерного общества веб-сайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте	Соблюдается	
62.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о сделках акционерного общества с лицами, относящимися в соответствии с уставом к высшим должностным лицам акционерного общества, а также о сделках акционерного общества с организациями, в которых высшим должностным лицам акционерного общества прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала акционерного общества или на которые такие лица могут иным образом оказать существенное влияние	Нет	
63.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации обо всех сделках, которые могут оказать влияние на рыночную стоимость акций акционерного общества	Нет	
64.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа по использованию существенной информации о деятельности акционерного общества, акциях и других ценных бумагах общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и других ценных бумаг акционерного общества	Нет	
Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью			
65.	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	Нет	
66.	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)	Нет	
67.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров	Нет	
68.	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	Нет	



69.	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, входящих в состав исполнительных органов акционерного общества, а также лиц, являющихся участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Нет	
70.	Наличие во внутренних документах акционерного общества срока представления в контрольно-ревизионную службу документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также ответственности должностных лиц и работников акционерного общества за их непредставление в указанный срок	Нет	
71.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности контрольно-ревизионной службы сообщать о выявленных нарушениях комитету по аудиту, а в случае его отсутствия - совету директоров акционерного общества	Нет	
72.	Наличие в уставе акционерного общества требования о предварительной оценке контрольно-ревизионной службой целесообразности совершения операций, не предусмотренных финансово-хозяйственным планом акционерного общества (нестандартных операций)	Нет	
73.	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с советом директоров		
74.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией	Соблюдается	Положение о ревизионной комиссии общества
75.	Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на общем собрании акционеров	Нет	
Дивиденды			
76.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (Положения о дивидендной политике)	Нет	
77.	Наличие в Положении о дивидендной политике порядка определения минимальной доли чистой прибыли акционерного общества, направляемой на выплату дивидендов, и условий, при которых не выплачиваются или не полностью выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям, размер дивидендов по которым определен в уставе акционерного общества	Нет	



78.	Опубликование сведений о дивидендной политике акционерного общества и вносимых в нее изменениях в периодическом издании, предусмотренном уставом акционерного общества для опубликования сообщений о проведении общих собраний акционеров, а также размещение указанных сведений на веб-сайте акционерного общества в сети Интернет	Нет	
-----	---	-----	--

2.2 Информация о членах органов управления и контроля Общества

Органы управления и контроля, необходимые для функционирования ОАО «Петуховский ЛМЗ» созданы в соответствии с Уставом Общества. Структура органов управления и контроля представлена на рисунке 2.1

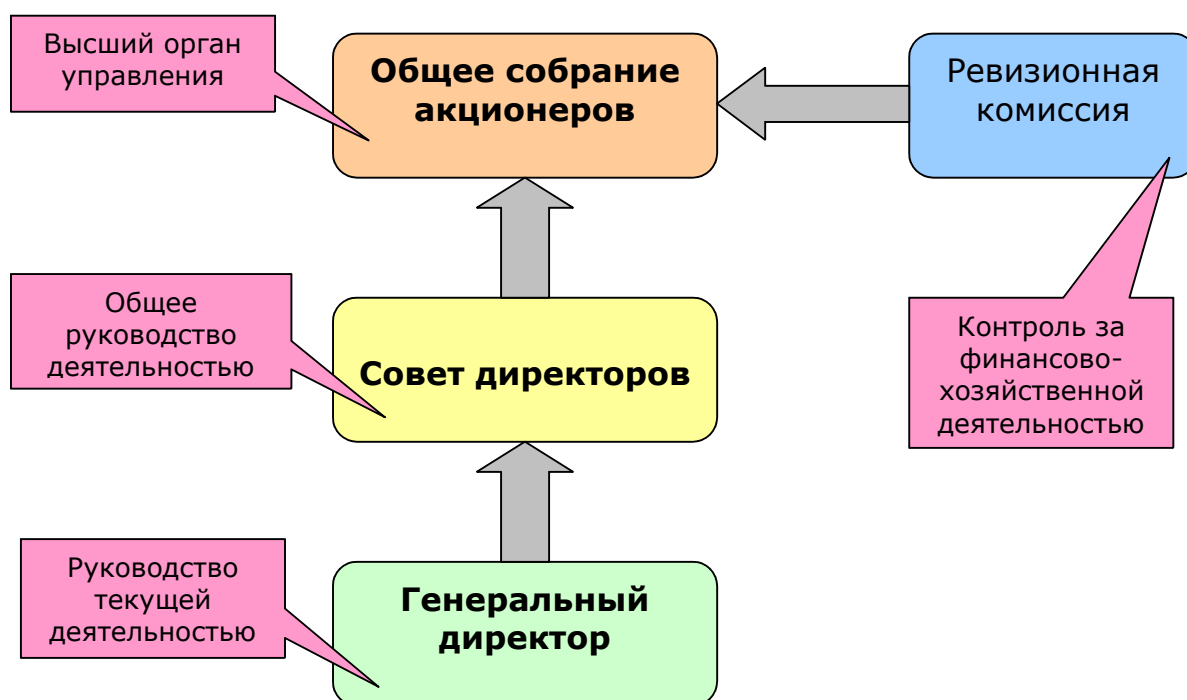


Рис 2.1 Структура органов управления и контроля

2.2.1 Совет Директоров

Согласно протоколу Общего Собрания акционеров открытого акционерного общества «Петуховский литейно-механический завод», состоявшегося 29 мая 2008 года избран Совет директоров ОАО «Петуховский литейно-механический завод».

Таблица 2.2 - Состав Совета директоров на 31.12.2008

№ п/п	Ф.И.О.	Информация
1	Бесчастнов Александр Иванович	Начальник службы управления имуществом ЮУЖД т. 268 65-23 ф. 268-74-31
2	Пашкевич Владимир Вячеславович	Первый заместитель начальника дирекции «Вагонреммаш» т. 918-07-71 ф. 918-07-70



продолжение таблицы 2.1

№ п/п	Ф.И.О.	Информация
3	Епишкин Максим Вячеславович	Ведущий специалист Департамента управления дочерними и зависимыми Обществами ОАО «РЖД» т. 262-23-65 ф. 262-33-62
4	Костин Сергей Михайлович	Заместитель начальника отдела Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД» т. 262-08-56 ф. 262-22-14
5	Сиверцева Юлия Михайловна	Главный специалист отдела организации создания дочерних и зависимых обществ Департамента управления дочерними и зависимыми Обществами ОАО «РЖД» ОАО «РЖД» т. 262-92-83 ф. 262-36-70

Согласно протоколу № 13 Заседания Совета директоров ОАО «Петуховский литейно-механический завод», состоявшегося 26 июня 2008г. Председателем Совета директоров избран Бесчастнов А.И., заместителем председателя – Костин С.М., Секретарем – Похвала Кристина Григорьевна т. (35235) 25-2-81

2.2.2 Ревизионная комиссия

Согласно протоколу Общего Собрания Акционеров учредителей открытого акционерного общества «Петуховский литейно-механический завод», состоявшегося 29 мая 2008 года была избрана ревизионная комиссия.

Таблица 2.3 - Состав Ревизионной комиссии на 31.12.2008

№ п/п	Ф.И.О.	Информация
1	Захарова Людмила Михайловна	Главный ревизор Челябинского РУ Центра «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»
2	Шабалина Рашида Киямовна	Заместитель начальника отдела – начальник сектора Челябинского РУ Центра «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»
3	Грузинов Максим Юрьевич	Главный специалист Департамента управления дочерними и зависимыми обществами ОАО «РЖД»

2.2.3 Генеральный директор

Согласно протоколу № 13 заседания Совета директоров ОАО «Петуховский ЛМЗ», состоявшегося 26.06.2008г. Генеральным директором ОАО «Петуховский литейно-механический завод» избран Мамин Евгений Николаевич т. (35235) 2-16-84 ф. (35235) 2-11-85



2.3 Информация о существенных фактах

Уставной капитал Общества составляет 285 458 тыс. рублей, на 31.12.2008 года оплачено 100% уставного капитала общества.

Акции Общества распределены следующим образом (таблица 2.4):

Таблица 2.4 – распределение акций Общества

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в % в уставном капитале по состоянию на:	
ОАО «РЖД»	31.12.2008г.	99,6329%
АНО «Желдорреформа»	31.12.2008г.	0,0004%

Обществом в 2008 году сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками не совершались.

Обществом в 2008 году сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность - не совершались.



3. ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

На 2008 год было запланировано произвести продукции и оказать услуг на сумму 456,866 млн. руб. Фактический выпуск продукции за 12 месяцев 2008 года составил 366,409 млн. руб. Для предприятий ОАО «РЖД» было выпущено продукции на сумму 254,047 млн. руб. (70,8% к плану), для ДЗО ОАО «РЖД» - на сумму 2,843 млн. руб. (94,3% к плану), для прочих потребителей – на сумму 109,519 млн. руб. (115,4% к плану). Общее выполнение плана производства составило 80,2%. (графическое отображение выполнения плана производства в разрезе видов продукции представлена на рисунке 3.1).

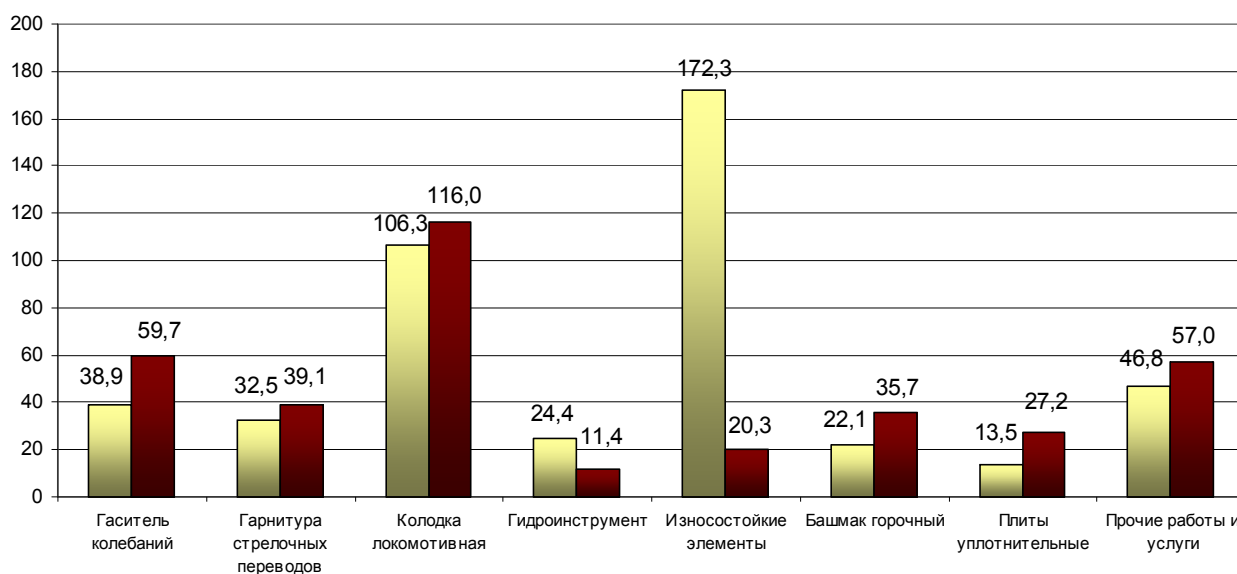


Рис. 3.1 Выполнение плана производства в разрезе видов продукции, млн. руб.

Невыполнение плана производства обусловлено следующими причинами:

- отсутствие единого заказчика в лице ОАО «РЖД» обусловило падение объемов производства колодки локомотивной гребневой 44-5287-0.00.00.00 и деталей износостойких элементов узлов тележки грузовых вагонов;

- несвоевременная оплата филиалами ОАО «РЖД» поставленной в их адрес продукции предприятия, привела к дефициту оборотных средств и нарушению обеспеченности производства необходимыми сырьем и материалами.

Обращения в адрес ОАО «РЖД» с предложениями поставе колодки тормозной чугунной гребневой и износостойких элементов для тележек грузовых вагонов филиалам ОАО «РЖД» ни к чему не привели:

- Письмо Директору «Росжелдорснаб» филиалу ОАО «РЖД» исх. № 12 от 1.02.08г.

- Письмо Начальнику Департамента вагонного хозяйства ОАО «РЖД» исх. №30 от 26.03.08г.



– Письмо заместителю начальника по производству Дирекции «Вагонреммаш» исх. №31 от 28.03.08г.

Использование производственных мощностей за 12 месяцев 2008 г.

Таблица 3.1 – Использование производственных мощностей за 2008 год в сравнении с 2007 годом.

№ п/п	Производственное подразделение	Ед. изм.	Производственная мощность за 12 месяцев 2007 г.	Производственная мощность за 12 месяцев 2008 г.
1	Литейный цех			
	– чугунное литье	т	6554,1	3721,2
	– стальное литье	т	396,9	454,6
	– цветное литье	т	7,1	5,8
	– ОГМ	т	57,8	28,0
	Итого:	т	7015,9	3328,7
	Площадь цеха	м ²	2873,0	2873,0
	Съем продукции со 100 м ²	т/м ²	244,2	115,86
	Использование мощности	%	92,5	44,4
2	Кузнечно-прессовый цех			
	– поковки	т	996,8	1356,0
	– штамповки	т	2430,8	960,4
	Итого:	т	3427,6	2316,4
	Площадь цеха	м ²	4896,0	4896,0
	Съем продукции со 100 м ²	т/м ²	70,0	47,3
	Использование мощности	%	92,8	62,9
	Механосборочный цех (по изделию-представителю)			
	– гаситель колебаний	шт.	12839	14513
	Использование мощности	%	88,4	89,5
	Использование мощности всего	%	91,2	65,6

Уменьшение использования производственной мощности на чугунное литье с 6554,1 т. до 3721,2 т. произошло за счет уменьшения выпуска колодки локомотивной и клина фрикционного. Увеличение использования мощности на участке стального литья с 396,9 т. до 454,6 т. обусловлено увеличением объема выпуска горочного башмака. Уменьшение объемов выпуска износостойких элементов привело к уменьшению использования производственной мощности кузнечно-прессового цеха. По механосборочному цеху наблюдается незначительное увеличение производственной мощности за счет увеличения объемов выпуска гасителя колебаний.



Износ основных средств предприятия на 31.12.2008 г. по амортизационным группам составляет:

- металлорежущее – 97%;
- кузнечно-прессовое – 93%;
- литейное – 90%;
- непроизводственное – 91%;



4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОЙ И ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОБЩЕСТВА

4.1 Основные положения учетной политики Общества.

В 2008 году на предприятии действовала учетная политика, содержащая следующие основные моменты:

- Способ амортизации основных средств - линейный.
- Возможность проведения переоценки основных средств не предусмотрена.
- Активы, приобретаемые Обществом, стоимостью не более 20 000 рублей за единицу учитываются как материально-производственные запасы за исключением активов внесенных в счет вклада в уставный капитал Общества.
- Материалы принимаются к учету с применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» непосредственно на счетах 10 «Материалы».
- Способы оценки производственных запасов - по средней себестоимости.
- Способы оценки незавершенного производства - по нормативной (плановой) производственной себестоимости.
- Общество не создает резерв на ремонт объектов основных средств.
- Способы оценки готовой продукции - по нормативной (плановой) производственной себестоимости.
- Выручка от продажи готовой продукции товаров услуг признается в бухгалтерском учете по мере их готовности, которая подтверждается первичными учетными документами.

4.2 Анализ динамики результатов деятельности и финансового положения Общества

Согласно методики оценки финансового состояния ОАО «Петуховский ЛМЗ» утвержденной на Совете директоров 04.08.2007 пр. №4, рассчитан рейтинг финансового состояния Общества.

Таблица 4.1 – Показатели, рассчитанные для оценки финансового состояния:

Наименование показателя	Значение за 2008 год
Коэффициент абсолютной ликвидности (K1)	0,003
Коэффициент срочной ликвидности (K2)	0,365
Коэффициент текущей ликвидности (K3)	0,936
Коэффициент финансовой независимости (K4)	0,572
Рентабельность продаж (K5), %	-8,148
Рентабельность собственного капитала (K6), %	-14,922
Рентабельность активов (K7), %	-2,258
Динамика дебиторской задолженности (K8), %	-20,667



продолжение таблицы 4.1

Наименование показателя	Значение за 2008 год
Динамика кредиторской задолженности (K9), %	20,083
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности (K10)	0,363
Соотношение оборачиваемости дебиторской и кредиторской задолженности (K11)	2,066

Расчет рейтинга ведется с учетом условия, что каждый показатель имеет определенный вес в итоговом результате.

Таблица 4.2 – Расчет рейтинга предприятия

Наименование показателя	Балл показателя	Вес показателя	Рейтинг
K1	1	0,25	0,25
K2	1	0,50	0,50
K3	1	0,50	0,50
K4	2	0,75	1,50
K5	1	0,25	0,25
K6	1	0,25	0,25
K7	1	0,50	0,50
K8	4	0,25	1,00
K9	1	0,25	0,25
K10	1	0,25	0,25
K11	1	0,25	0,25
Итого:			5,50

Так как итоговый рейтинг предприятия равен 5,5 то его можно отнести к группе финансовой устойчивости D. ($R \leq 7$) – предприятие с критическим финансовым состоянием.

Низкий уровень коэффициентов ликвидности (K1-K3) говорит о снижении доли (ликвидной) оборотных средств, которые могут быть направлены на погашение краткосрочных обязательств и как следствие о низкой платежеспособности предприятия.

Снижение значение коэффициента финансовой независимости объясняется полученным убытком от финансово-экономической деятельности за 2008 год, а, следовательно, и снижением собственного капитала.

Отрицательные значения показателей рентабельности (K5-K7) объясняются полученным убытком от финансово-экономической деятельности за 2008 год.

Снижение объемов производства и рост себестоимости выпускаемой продукции привели к снижению дебиторской задолженности (ДЗ) и увеличению кредиторской задолженности (КЗ).

Значение показателей соотношения ДЗ и КЗ, а также соотношение оборачиваемости ДЗ и КЗ ниже допустимых значений. Это обусловлено большой КЗ (за материалы и остатки готовой продукции перед филиалом



ОАО «РЖД», а в последствии перед ЮУЖД – филиалом ОАО «РЖД») сформировавшейся при создании Общества.

Чистые активы Общества на конец 2008 года по отношению к началу года снизились на 43934 тыс. руб. и составили 261902 тыс. руб. Основная причина снижения величины чистых активов Общества - получение убытка от финансово-хозяйственной деятельности.

4.3 Бухгалтерский баланс Общества за отчетный период

Непосредственно из баланса можно получить ряд важнейших характеристик финансового состояния организации. К ним относятся:

- общая стоимость имущества организации 457847 тыс. руб.
- стоимость иммобилизованных активов (т.е. основных и прочих внеоборотных средств) 276009 тыс. руб.
- стоимость оборотных (мобильных) средств 181838 тыс. руб.
- стоимость материальных оборотных средств 109181 тыс. руб.
- величина дебиторской задолженности 70532 тыс. руб.
- величина абсолютно ликвидных активов 495 тыс. руб. (так называемый банковский актив);
- величина быстро реализуемых активов 70532 тыс. руб.
- величина медленно реализуемых активов 110810 тыс. руб.
- величина труднореализуемых активов 276009 тыс. руб.
- величина собственного оборотного капитала (-12553 тыс. руб.)
- величина нераспределенной прибыли или убытков (-35163 тыс. руб.)
- стоимость собственного капитала 261902 тыс. руб.
- величина заемного капитала 195945 тыс. руб.
- величина собственного капитала и других долгосрочных источников финансирования 263456 тыс. руб.
- величина кредиторской задолженности 194391 тыс. руб.
- величина краткосрочных обязательств, принимаемых в расчет коэффициентов ликвидности 194391 тыс. руб.

Бухгалтерский баланс ОАО «Петуховский ЛМЗ» за 2008 год представлен в приложении № 2.

4.4 Отчет о прибылях и убытках Общества за отчетный период

За 2008 год от основного вида деятельности Общество получило доход без НДС в сумме 343644 тыс. руб. Расходы с учетом коммерческих составили 376996 тыс. руб. Убыток от продаж составил 33352 тыс. руб.

Прочие доходы составили 10689 тыс. руб. Прочие расходы составили 21640 тыс. руб. Убыток от прочих доходов и расходов составил 10951 тыс. руб.

Убыток до налогообложения по бухгалтерскому учету получен в сумме 44303 тыс. руб.

Различие в признании доходов и расходов в налоговом и бухгалтерском учете повлекло выявление разниц, согласно положения ПБУ 18/02.



В бухгалтерском учете отражена разницу между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью, которая сложилась из:

1. Временных разниц (3012 тыс. руб.; 293 тыс. руб.).

Вычитаемые временные разницы, которые привели к уменьшению налога на прибыль (ОНА) 3012 тыс. руб. (амортизационные отчисления).

Налогооблагаемые временные разницы, которые привели к увеличению налога на прибыль (ОНО) 293 тыс. руб. (амортизационная премия).

2. Постоянных разниц (8635 тыс. руб.).

Доходы (в отчетном периоде) возникли в бухгалтерском учете, но исключены по налоговому учету. Возник постоянный налоговый актив (ПНА) 1744,1 тыс. руб. (ЕНВД, услуги по железнодорожному тарифу).

Расходы (в отчетном периоде) возникли в бухгалтерском учете, но исключены по налоговому учету согласно ПБУ 10/99. Возникли постоянные налоговые обязательства (ПНО) 10378,9 тыс. руб. (НПФ «Благосостояние», оплата труда (материальная помощь), сверхнормативные выбросы за окружающую среду, представительские расходы, командировочные расходы, расходы по железнодорожному тарифу, содержание социально-культурной сферы, выплаты по коллективному договору неработающим пенсионерам, благотворительный фонд «Почет», расходы по мобилизационному отделу, расходы по ЖКХ и др.).

Текущий налог на прибыль составил 721 тыс. руб.

За отчетный период Общество получило убыток в размере 42359 тыс. руб.

$(-44303 + 3012 - 293 - 721 - 54 = 42359)$

Отчет о прибылях и убытках ОАО «Петуховский ЛМЗ» за 2008 год представлен в приложении № 3.

4.5 Заключение аудитора Общества

Аудиторская проверка Общества проводится ООО «ФБК» в марте 2009 г.

Адрес: 101990 г. Москва, ул. Мясницкая, 44/1

Тел. (495) 737-53-53, факс (495) 737-53-47

E-mail: fbk@fbk.ru

Адрес в сети Интернет: www.fbk.ru



5. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

В соответствии протоколом №3 Годового общего собрания акционеров ОАО «Петуховский ЛМЗ» от 29.05.2008 года (четвертый вопрос повестки дня) утверждено следующее распределение прибыли за 2007 год:

- резервный капитал – 461,65 тыс. руб.;
- благотворительный фонд – 184,66 тыс. руб.;
- вознаграждение членам СД по итогам года – 276,99 тыс. руб.;
- вознаграждение членам РК по итогам года – 224,5 тыс. руб.;
- инвестиционная программа – 7161,9 тыс. руб.;

Внеочередным Общим Собранием Акционеров (протокол № 4 от 24.09.2008) принято решение о выплате дивидендов в размере 923,3 млн. руб. в течение 2-х месяцев с момента принятия решения.

Фактические расходования нераспределенной прибыли составляют:

- дивиденды – 923,3 тыс. руб.
- резервный капитал – 461,65 тыс. руб.;
- вознаграждение членам СД по итогам года – 242,4 тыс. руб.;
- вознаграждение членам РК по итогам года – 224,5 тыс. руб.;
- использование нераспределенной прибыли на инвестиционную

программу 3 385,3 тыс. руб.

Итого расходований нераспределенной прибыли 2007 года – 5 237,4 тыс. руб.



6. ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА

В годовом бюджете ОАО «Петуховский ЛМЗ» на 2008 год планировалось финансирование инвестиционной деятельности за счет амортизационных отчислений в размере 16,184 млн. руб., за счет прибыли 2007 года – 7,162 млн. руб.

За счет амортизационных отчислений планировалось приобретение были приобретены основные средства на сумму 10,927 млн. руб., в т. ч. машины и оборудование на сумму 0,344 млн. руб., а так же имущество из Петуховский ЛМЗ – филиал ОАО «РЖД» на сумму 12,413 млн. руб. (на основании распоряжения ОАО «РЖД» от 14.05.2005 № 889Р «Схема передачи имущества и обязательств от ОАО «РЖД» на баланс дочерних обществ»), из них:

- здания и сооружения – 5,951 млн. руб.;
- машины и оборудование – 4,633 млн. руб.;

За счет прибыли 2007 года была выполнена часть инвестиционной программы на сумму 3,385 млн. руб.

Подробное описание выполнение инвестиционной программы представлено в приложении 7.

Введено основных средств на сумму 14,290 млн. руб. Незавершенные капитальные вложения на 01.01.2008 составляли 2,853 млн. руб., на 01.01.2009 составляют 4,614 млн. руб.



7. ПЕРСПЕКТИВА ТЕХНИЧЕСКОГО ПЕРЕОСНАЩЕНИЯ И РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

7.1 Освоение новой продукции

В 2008 Общество провело подготовку производства для изготовления опытных безгребневых чугунных тормозных колодок для локомотивов типа «М» по разработанной ВНИИЖТ документации – ТУ 3184-243-01124323-2007 и чертежу ТМ 03.054.01-00 СБ.

Предприятием изготовлена модельная и штамповая оснастка для отливки безгребневых тормозных колодок, разработан технологический процесс, приведено в соответствие с требованиями ТУ 3184-243-01124323-2007 и ГОСТ 30249-97 метрологическое обеспечение для контроля качества, отработана технология. Изготовлены опытные образцы колодок, которые отправлены на испытания в ООО «ВНИИЖТ».

Использование колодок тормозных безгребневых ТМ 03.054.01-00 СБ позволяет увеличить ресурс колёсной пары (по сравнению с гребневой колодкой) т.к. не происходит износа реборды колеса. В настоящее время ведётся работа по постановке колодок на производство.

Также в 2008 году начата работа по внедрению принципиально нового вида гасителя колебаний (демпфера) по проекту Д 250.00.00. Для этого заключен договор с ПГУПС г. Санкт-Петербург на проведение работ по разработке нового гасителя колебаний. В феврале 2009 года планируется изготовить опытные образцы нового демпфера и отправить их на испытание, на 4 квартал намечено изготовление опытной партии гасителя для проведения эксплуатационных испытаний.

7.2 Внедрение системы качества по ИСО

Качество выпускаемой продукции гарантируется внедряемой на предприятии системой менеджмента качества, обусловлено четкой регламентацией ведения всех производственных процессов, описанных технологическими инструкциями. На предприятии постоянно ведётся работа по совершенствованию технологии, внедрению нового оборудования, направленная на повышение качества продукции с целью удовлетворения самых высоких требований потребителя.

По подготовке к сертификации системы менеджмента качества согласно плану проведены аудиты и консультации со специалистами «Уральского межрегионального сертификационного центра», внесены изменения в стандарты предприятия, разработаны новые стандарты необходимые для внедрения системы качества в производство, собираются и накапливаются данные для анализа производства.

Ведутся консультации подразделений предприятия по внедрению стандартов СМК в производство, ознакомление работников предприятия с политикой и целями в области качества.

Проводится обучение специалистов по системе менеджмента качества в «Уральском межрегиональном сертификационном центре» и г. Челябинск в соответствии с графиком.



Проведены двенадцать плановых аудитов и два фор-аудита, по результатам которых разработаны корректирующие действия.

Проводятся плановые аудиты по разработанному плану-графику. За 2008 год проведены 2 аудита специалистами Уральского межрегионального сертификационного центра. По результатам аудитов разработаны мероприятия по устранению несоответствий.

Получение сертификата менеджмента качества запланировано на октябрь 2009 года.

На данный момент на ОАО «Петуховский ЛМЗ» разработано и внедрено 25 стандартов предприятия в соответствии с ИСО 9001:

Еще 3 стандарта на стадии доработки и внедрения в производство:

- СТП СМК 4.2.3-03 СМК. Управление организационно-распорядительной документацией;
- СТП СМК 5.6-18 СМК. Анализ со стороны руководства;
- СТП СМК 7.2-25 СМК. Анализ требований потребителя.



8. РАЗВИТИЕ СЕТИ СВЯЗИ ОБЩЕСТВА И INTERNET-ТЕХНОЛОГИЙ

Задачи ОАО «Петуховский ЛМЗ» в сфере информационных технологий направлены на повышение уровня автоматизации бизнес-процессов, что становится важнейшей характеристикой, определяющей потенциальные возможности и конкурентоспособность завода. Программа развития информационно-коммуникационных технологий включает в себя:

8.1 Развитие сети связи

Администрация завода обеспечена городской, железнодорожной, междугородней и международной связью, оснащена современными средствами вычислительной техники соединенных в единую локально-вычислительную сеть (ЛВС) предприятия.

8.2 Развитие и техническое оснащение аппарата управления

Запущены и используются файловые серверы и сервер обслуживающие прикладные системы. На конец 2008 года компьютерной техникой и оргтехникой было оснащено 47 рабочих мест работников ОАО «Петуховский ЛМЗ».

8.3 Информационное развитие

На конец 2008 года и до 2010 года на предприятии составлена и утверждена советом директоров Программа информатизации.

Структура Программы информатизации ОАО «Петуховский ЛМЗ» представлена в таблице 8.1

Таблица 8.1 – Структура Программы информатизации

№ п/п	Наименование	Краткое описание работ
1	Внедрение информационной системы 1С:Предприятие	Целями проекта «Внедрение АСУП на базе 1С» является внедрение единого информационного пространства на предприятии и построения эффективной системы взаимодействия подразделений, цехов, служб и сотрудников. Сокращение дублирующих командно-управленческих решений, унификация внутреннего и внешнего документооборота. И как результат переход на принципиально отличную от существующей, систему управления предприятием отвечающую современным государственным и международным стандартам.



продолжение таблицы 8.1

№ п/п	Наименование	Краткое описание работ
2	Создание автономного сервера для сайта Предприятия ОАО «Петуховский литейно-механический завод» с доменным именем www.petlmz.ru	Целью проекта «Сайт www.petlmz.ru является создание информационно-презентационного сайта на независимом хостинге с обеспечением почтовых сервисов. Основными задачами проекта являются: - оперативное освещение внутривозовских новостей, важных для внешних источников (история завода, информация о руководстве, контакты и данные по реквизитам и т.п.); - оперативная маркетинговая информация (техническое обеспечение предприятия, существующее и перспективное, оказываемый заводом сервис и услуги, продукция выпускаемая предприятием); - предоставление открытой официальной информации (руководящих для ОАО документов, разнообразных отчетов, иной информации для эмитентов ОАО); - предоставление разнообразной информации для партнеров завода (проекты, тендеры на закупки, вакансии и многое другое



9. КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА. СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО

По состоянию на 01.01.2009 г. списочная численность работников Общества составила 635 человек, что на 140 человек меньше по сравнению с 01.01.2008 г.

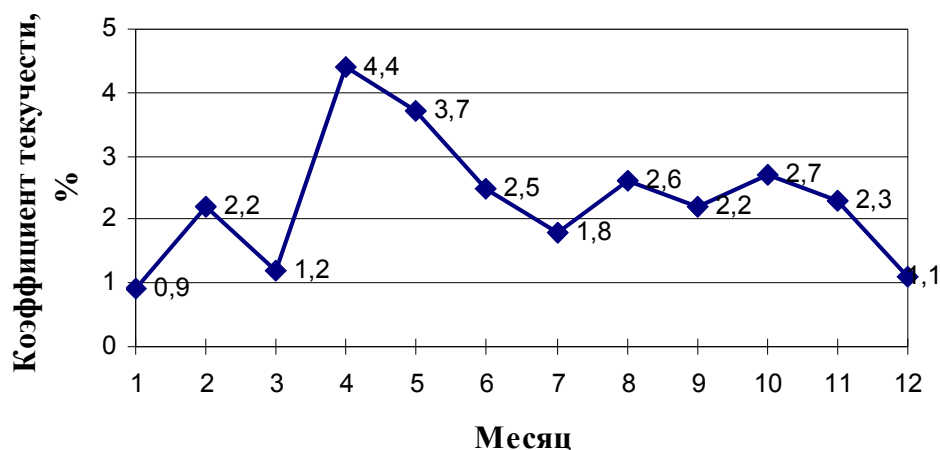


Диаграмма 9.1 – Показатель текучести кадров в 2008 г.

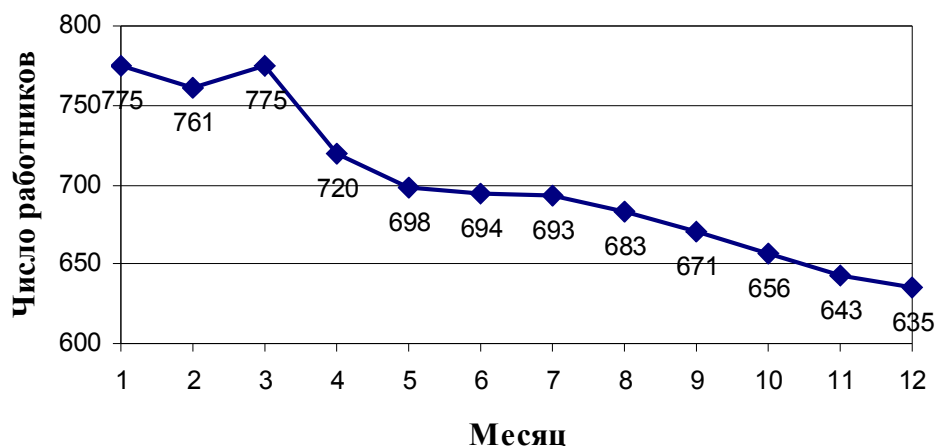


Диаграмма 9.2 – Динамика изменения численности в 2008 г.

Анализ показателей движения персонала за 2008 год показывает, что за отчетный период наблюдается постепенное уменьшение численности штата предприятия: увеличение числа работников уволившихся с предприятия и уменьшения числа работников, вновь принятых на работу. В 4 квартале 2008 г. прием на работу прекращен полностью.

Основная причина уменьшения численности персонала – это снижение объемов производства и в связи с этим оптимизация численности. Оптимизация численности штата проводилась за счет естественного оттока работников (увольнение по собственному желанию, и увольнение в связи с достижением пенсионного возраста).

В 2008 году уволено:

- по собственному желанию 154 работника (79% от общего числа



уволенных);

- в связи с уходом на пенсию – 32 чел. (16% от общего числа уволенных);

- за нарушения трудовой дисциплины – 10 чел. (5% от общего числа уволенных).

На сегодняшний день в целом на выполняемый объем работ предприятие укомплектован руководителями, специалистами, служащими на 97,3% основными и вспомогательными рабочими на 89,5%.

В условиях снижения объемов производства и темпов роста производительности труда, для стабилизации экономического положения на предприятии, принят комплекс мер по сохранению квалифицированного инженерно-технического персонала, узко специализированных кадров массовых профессий путем введения режима неполной рабочей недели (4 квартал), снижения вспомогательного персонала, за счет расширения зон обслуживания, а также прекращению (приостановление) деятельности объектов социально-бытового назначения (столовая).

Структура работников предприятия.

По состоянию на 01.01.2009 г. списочная численность работников предприятия составила 635 человек, из них

- Руководителей-48,
- Специалистов- 62,
- Служащих- 5,
- Рабочих- 520.

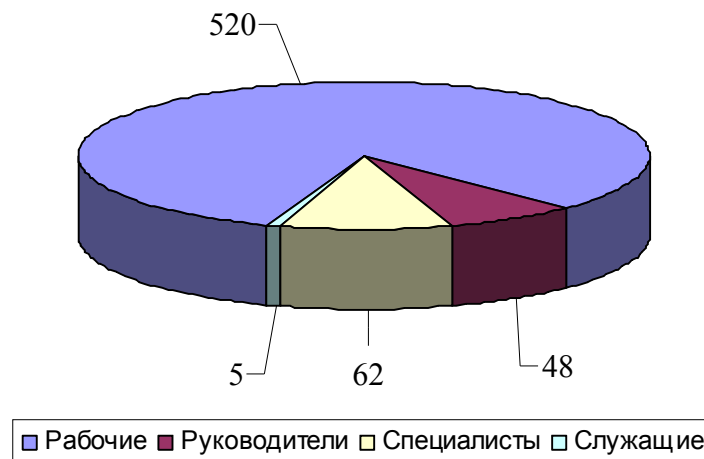


Диаграмма 9.3 – Структура работников предприятия.

Качественный состав работников по возрасту 2008 года.

Работников до 30 лет – 161 чел, что составляет 25,4 % от общей численности персонала;

От 30 до 50 лет – 321 чел. – 50,6%;

Более 50 лет – 153 чел. – 24 %.

Качественный состав работников по образованию за 2008 год

Всего на предприятии с высшим образованием работает 59 человек, что составляет 9,3 % от общей численности персонала, из них:



- руководителей – 17 чел. (35,4 % от численности руководящего состава);
- специалистов – 36 человек (58,1% от общей численности специалистов);
- рабочих -6 чел. – (1,2% от общей численности рабочих).

Со средним профессиональным образованием всего – 454 человек – 71,5% от общей численности штата, их них:

- руководителей – 25 чел. (52,1% от численности руководящего состава);
- специалистов – 24 чел. (38,7 % от общей численности специалистов);
- служащих -5 чел,
- рабочих -400 (76,9% от общей численности рабочих).

По сравнению с 2007 годом наблюдается увеличение работников с высшим образованием и со средним профессиональным образованием.

В настоящее время по заочной форме обучения в ВУЗах обучается 25 работников предприятия, в средне-образовательных учреждениях 4 человека.

За 2008 года прошли обучение на курсах повышения квалификации 8 руководителей и 5 специалистов, всего 13 чел. Среди работников профессиональное обучение прошли 100 человек из них обучено впервые 37 чел, смежную профессию получили 44 чел., повысили тарифный разряд 19 чел. В учебно-курсовых комбинатов прошли обучение 8 чел. Кроме того, впервые в отчетном году была сформирована группа среди работников предприятия, для обучения смежным профессиям и повышения разряда на базе местного техникума. В результате без отрыва от производства 17 работников получили смежную профессию « токарь» и повысили квалификацию.

Всего на обучение в 2008 году было направлено и израсходовано 330,3 тыс. руб., в 2007 году на эти цели было израсходовано 128,94 тыс. руб. Увеличение затрат объясняется ростом цен на образовательные услуги, а также необходимостью переобучения работников в условиях для увеличения производительности труда.

На предприятии сформировании примерный план прибытия специалистов обучающихся в ВУЗах без отрыва от производства. Всего в 2008 году окончили ВУЗы 7 работников предприятия.

В 2008 году предприятие заключило договор с «Омским государственным технологическим университетом» на подготовку специалиста по программе «машины и технологии литейного производства» по заочной форме обучения.

По данной программе будет обучаться работник предприятия имеющий стаж работы 4 года в должности контрольного мастера литейного производства.

На сегодняшний день предприятие тесно сотрудничает с региональными учебными центрами по профессиональной подготовке кадров с ВУЗами. Это Курганский учебно-курсовой комбинат (УКК), УКК «Курганскагропром», Екатеринбургский учебный центр профессий, Курганский государственный университет, Омский технологический университет.



10. ЗАДАЧИ И ПЕРСПЕКТИВЫ ОБЩЕСТВА НА БУДУЩИЙ ГОД, РЕШЕНИЕ СТРАТЕГИЧЕСКИХ ЗАДАЧ

Целевое позиционирование и стратегическое планирование Общества в перспективе до 2015 года основано на 5 элементах:

1. определение основной стратегии и миссии предприятия;
2. формулирование целей и задач функционирования предприятия;
3. оценку и анализ внешней и внутренней среды (возможностей и потенциала Общества);
4. разработку и анализ альтернативных вариантов развития ДО;
5. выбор и обоснование оптимального варианта развития Общества.

Основная стратегия ОАО «Петуховский литейно-механический завод» заключается в выпуске широкой номенклатуры продукции железнодорожного назначения при оптимальном соотношении «цена/качество». Данная стратегия основана на принципах "рыночной ниши и низких издержек", т.е. ориентирована на узкий сегмент покупателей, в силу специфики изделий.

Таким образом, миссия (предназначение) Общества ориентирована на обеспечении потребностей ОАО «РЖД» и прочих контрагентов в продукции производственно-технического назначения для железнодорожного транспорта, а также укрепление и долговременное расширение бизнеса с увеличением объема рентабельных продаж.

В ходе реализации данной стратегии, должны быть решены следующие стратегические цели:

- получение ежегодной прибыли в соответствии с целевыми показателями Общества;
- повышение эффективности производственных активов (интенсивный метод);
- увеличение доли рынка, с помощью расширения номенклатуры и объема выпускаемой продукции;
- поиск новых рынков сбыта продукции;
- постоянная модернизация производственных активов;
- совершенствование существующей продукции для удовлетворения перспективных потребностей ОАО «РЖД»;
- внедрение инновационных технологий, за счет собственных и привлеченных инвестиций.

Для выполнения стратегических целей, необходимо поставить и постоянно решать следующие задачи:

1. Бесперебойный и ритмичный выпуск высококачественной продукции в соответствии с имеющимися производственными возможностями.



2. Удовлетворение общественных потребностей в продукции, всемерный учет требований потребителей, формирование эффективной маркетинговой политики.

3. Эффективное использование производственных ресурсов (основного капитала, материальных, финансовых и трудовых ресурсов), повышение эффективности производства.

4. Разработка стратегии и тактики поведения предприятия на рынке.

5. Обеспечение конкурентоспособности предприятия и его продукции, создание позитивного имиджа и деловой репутации компании.

6. Совершенствование организации производства, использование новейших достижений в производстве.

7. Обеспечение социальной эффективности производства (рост квалификации и большей содержательности труда работников, повышение их уровня жизни, создание благоприятного морально-психологического климата в трудовом коллективе).

Оценка целей и задач Общества можно представить в графическом виде, методом дерева целей (приложение 8). Из данной структуры видно, что основной целью Общества является сохранение стратегического партнера в лице ОАО «РЖД», с помощью обеспечения данной компании качественной продукцией на любом этапе развития железных дорог в России.

Кроме того, необходимо понимать, что без освоения новых рынков сбыта и новых видов промышленной продукции думать о развитии Общества бессмысленно, поэтому в стратегии предприятия уделено внимание увеличению доли продукции, отличной от железнодорожной, в общем объеме производства компании.

Для выполнения запланированных целей и задач Обществу, необходимо нормализовать (стабилизировать) финансово-экономическую ситуацию. В первую очередь необходимо перейти на заключение договоров со стратегическими партнерами на длительную перспективу на взаимовыгодных условиях. Во-вторых, необходимо постоянно укреплять корпоративные отношения между Обществом и основным акционером (ОАО «РЖД») по всем направлениям деятельности, немаловажную роль в данных процессах играет Совет директоров Общества, как основное звено между компанией и ее акционерами, тем более что основной акционер является и основным потребителем продукции. Кроме того, в соответствии с третьим этапом реформы на железнодорожном транспорте, необходимо выполнить ряд задач:

- повышение мотивации труда, как необходимое условие роста его производительности;

- оптимизация численности Общества, не в ущерб целям, поставленным перед Обществом;



– осуществление вывода объектов социальной сферы и объектов жилищно-коммунального хозяйства, в случае финансово-экономической целесообразности такого вывода (на данный момент на балансе компании находятся два убыточных объекта - общежитие и котельная).

Решение данных задач позволит оптимизировать расходы Общества, что в свою очередь приведет к повышению конкурентной способности компании на рынке.

Обществу необходимо осуществлять корпоративное взаимодействие с ОАО «РЖД» в соответствии с «Порядком корпоративного управления ОАО «РЖД» хозяйственными обществами, акциями (долями) которых владеет ОАО «РЖД». Помимо этого необходимо перейти на заключение долгосрочных договоров с ОАО «РЖД», предусматривающие выполнение в интересах ОАО «РЖД», либо в интересах ДО работ (производство товаров/услуг) в согласованном объеме и по согласованным ценам.

В основе стратегии Общества, в период до 2015 года, взят умеренный вариант развития Общества.

Данный вариант предусматривает ряд моментов:

- сохранение позиций на рынке;
- небольшой рост объемов;
- использование только собственных инвестиций (амортизация + прибыль);
- внедрение 1-2 новых видов продукции для нужд ОАО «РЖД».

Динамика развития ОАО Петуховский литейно-механический завод приведена в таблице 10.1.

Таблица 10.1 - Анализ прогноза динамики объемов производства и валовой прибыли на 2010-2015гг. млн. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2009г.	2010г.	2011г.	2012г.	2013г.	2014г.	2015г.	Темп роста за весь период, %
1	Доходы	533,334	563,515	563,514	588,163	589,723	603,924	603,924	113
2	Расходы	506,474	532,522	532,522	552,873	554,340	561,649	561,649	111
3	Прибыль	26,860	30,993	30,992	35,290	35,383	42,275	42,275	157

Из таблицы видно, что объемы производства за период планирования увеличатся на 13%, при том, что затраты вырастут на 2% меньше. Прибыль за данный интервал времени вырастет более чем в 1,5 раза, в основном за счет увеличения производительности труда и внедрения современных технологий.



11. СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ

Открытое акционерное общество «Петуховский литейно-механический завод»

Адрес: Курганская область, Петуховский район, город Петухово, улица Железнодорожная, дом 2

Тел./факс (35235) 2-16-84/2-11-85

Банковские реквизиты:

ИНН 4516009163

КПП 451601001

Р/с № 40502810132100100856

В Курганском ОСБ №8599

К/с № 30101810100000000650

БИК 043735650

ОКПО 80645952

ОГРН 1074512000111

Адрес в сети Internet: www.petuhovo.net (с 1 января 2009 – www.petlmz.ru)

Аудитор Общества: ООО «Финансовые и бухгалтерские консультанты»

Реестродержатель: ООО «Московский Центральный Депозитарий»

Генеральный директор _____ Е.Н. Мамин

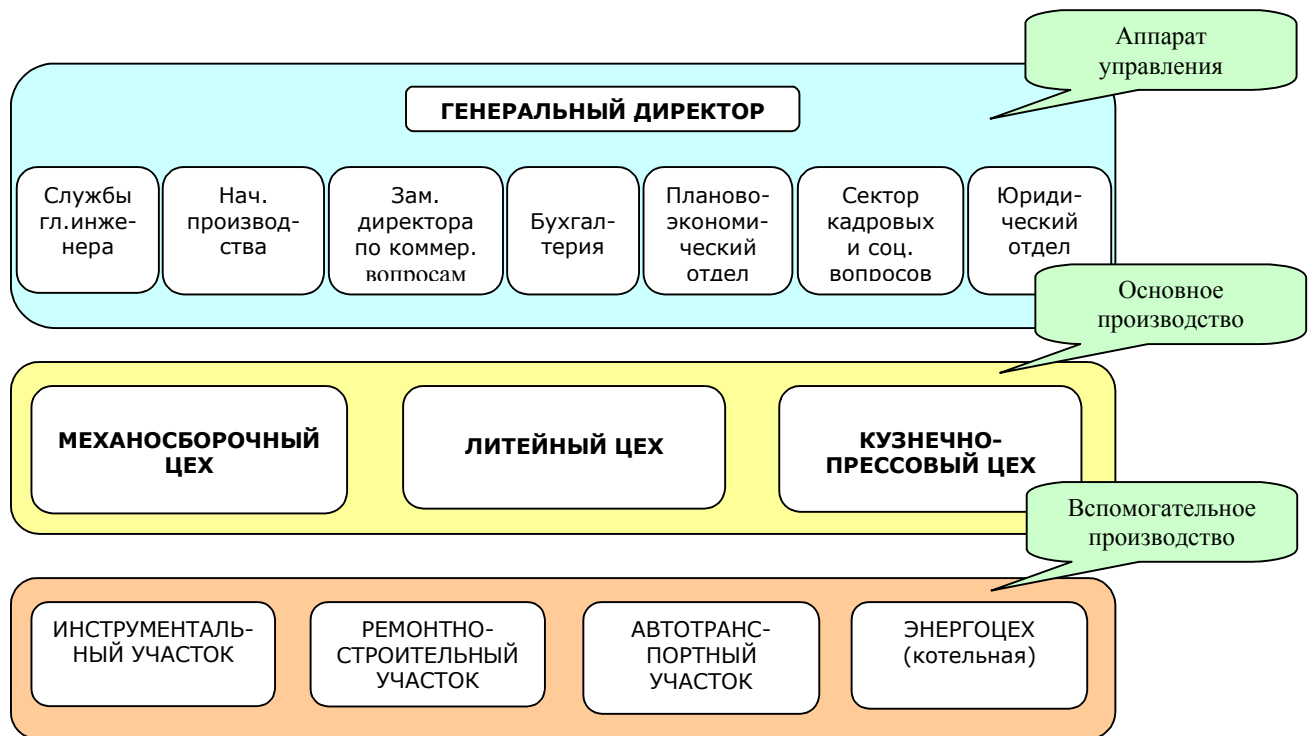
Главный бухгалтер _____ С.С. Тетерина

Начальник службы по
взаимодействию с
инвесторами _____ С.В. Разворотнев



приложение 1

Укрупненная организационная структура Общества



Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 2008** г.

Форма № 1 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "Петуховский литейно-механический завод" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид деятельности Производство частей железнодорожных локомотивов, трамвайных и прочих моторных вагонов и подвижного состава по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

Открытые акционерные общества / Государственная собственность по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Местонахождение (адрес)

643,641640,45,Петуховский р-н,Петухово г.,Железнодорожная ул,2,,

Коды		
0710001		
2009	03	31
4516009163		
35.20.4		
47	11	
384/385		

Дата утверждения
Дата отправки (принятия)

31.03.2009

Актив	Код по-казателя	На начало отчетного года	На конец отчет-ного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	—	—
Основные средства	120	272641	268380
Незавершенное строительство	130	2853	4617
Доходные вложения в материальные ценности	135	—	—
Долгосрочные финансовые вложения	140	—	—
Отложенные налоговые активы	145	—	3012
Прочие внеоборотные активы	150	—	—
—	151	—	—
Итого по разделу I	190	275494	276009
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	99639	109181
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	44678	31054
животные на выращивании и откорме	212	—	—
затраты в незавершенном производстве	213	15668	12912
готовая продукция и товары для перепродажи	214	39175	64253
товары отгруженные	215	—	—
расходы будущих периодов	216	118	943
прочие запасы и затраты	217	—	19
—	218	—	—
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	4259	1629
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	—	—
в том числе покупатели и заказчики	231	—	—
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	88906	70532
в том числе покупатели и заказчики	241	79110	68476
Краткосрочные финансовые вложения	250	—	—
Денежные средства	260	680	495
Прочие оборотные активы	270	—	—
Расчеты сподотчетными лицами	271	—	1
Итого по разделу II	290	193484	181838
БАЛАНС	300	468978	457847

Отчет о прибылях и убытках

за 2008 год

Форма № 2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "Петуховский литейно-механический завод" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

Вид деятельности Производство частей железнодорожных локомотивов, трамвайных и прочих моторных вагонов и подвижного состава по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности Государственная по ОКОПФ/ОКФС

Открытые акционерные общества / собственность

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Коды		
0710002		
2009	03	31
4516009163		
35.20.4		
47	11	
384/385		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	343644	193467
	011	—	—
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(371645)	(172366)
	021	(—)	(—)
Валовая прибыль	029	(28001)	21101
Коммерческие расходы	030	(5351)	(1962)
Управленческие расходы	040	()	()
Прибыль (убыток) от продаж	050	(33352)	19139
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	23	2
Проценты к уплате	070	()	()
Доходы от участия в других организациях	080	—	—
Прочие доходы	090	9198	20233
	091	—	—
Прочие расходы	100	(20172)	(24192)
	110	(—)	(—)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	(44303)	15182
Отложенные налоговые активы	141	3012	0
Отложенные налоговые обязательства	142	(293)	(1261)
Текущий налог на прибыль	150	(721)	(4638)
Пени, штрафы	180	(54)	0
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	(42359)	9233
СПРАВОЧНО.			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	8635	2429
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	0	0
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	0	0

1	2	3	4	5	6
Резервы предстоящих расходов:					
<i>(наименование резерва)</i>					
данные предыдущего года	180	–	–	(–)	–
данные отчетного года	181	–	–	(–)	–

Справки

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код	года		периода	
1	2	3		4	
1) Чистые активы	200	305836		261901	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на: расходы по обычным видам деятельности — всего	210	–	–	–	–
в том числе:	215	–	–	–	–
капитальные вложения во внеоборотные активы	220	–	–	–	–
в том числе:	225	–	–	–	–

Отчет о движении денежных средств

за 2008 г.

Форма № 4 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "Петуховский литейно-механический завод"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности Производство частей железнодорожных локомотивов,

трамвайных и прочих моторных вагонов и подвижного состава

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытые акционерные общества

/ Государственная собственность

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
2009	03	31
4516009163		
35.20.4		
47	11	
384/385		

Показатель		За отчетный год	За аналогичный период преды- дущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	680	-
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	404270	168539
	030	-	-
Прочие доходы	040	4442	9073
Денежные средства, направленные:	100	(403745)	(176932)
на оплату приобретенных товаров, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(264685)	(112390)
на оплату труда	160	(82903)	(38380)
на выплату дивидендов, процентов	170	(840)	(-)
на расчеты по налогам и сборам	180	(15163)	(20392)
на расчеты свнебюджетными фондами	185	(22437)	(-)
на прочие расходы	190	(17717)	(5770)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	4967	-
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	-	-
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	-	-
Полученные дивиденды	230	-	-
Полученные проценты	240	-	-
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	-	-
-	260	-	-
Приобретение дочерних организаций	280	(-)	(-)
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(3523)	(-233)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	(-)	(-)
Займы, предоставленные другим организациям	310	(-)	(-)
-	320	0	0
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(3523)	-

1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350	170	5389
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	–	–
–	370	–	–
Погашение займов и кредитов (без процентов)	400	(–)	(–)
Погашение обязательств по финансовой аренде	410	(1799)	(–)
–	420	–	–
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	(1629)	–
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	(185)	–
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	495	680
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	–	–

«

Приложение к бухгалтерскому балансу
за 2008 г.

Форма № 5 по ОКУД

Организация ОАО "Петуховский литейно-механический завод"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности Производство частей железнодорожных локомотивов, трамвайных и прочих моторных вагонов и подвижного состава

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

Открытые акционерные общества / Государственная собственность

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
2009	03	31
4516009163		
35.20.4		
47	11	
384/385		

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	-	-	(-)	-
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011	-	-	(-)	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012	-	-	(-)	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013	-	-	(-)	-
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014	-	-	(-)	-
у патентообладателя на селекционные достижения	015	-	-	(-)	-
Организационные расходы	020	-	-	(-)	-
Деловая репутация организации	030	-	-	(-)	-
-		-	-	(-)	-
Прочие	040	-	-	(-)	-

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов — всего	050	-	-
в том числе:			
-	051	-	-



ОТЧЁТ
о выполнении инвестиционной программы
ОАО «Петуховский ЛМЗ» за 2008год.

№ п/п	Наименование.	Кол - во	Стоимость	На какую сумму выполнено	Отметка о выполнении	Вид инвестиции	Воспроизводственная структура	Примечание
1	Ремонт здания отделения накопления и сушки песка литейного участка	1	1200	1513,661	Выполнено 126%	Здания	Реконструкция	Погашение задолженности за 2007год.
2	Кран мостовой однобалочный	1	350	333,020	Выполнено 95,15%	Машины и оборудование	Реконструкция	Фактическая стоимость
3	СМР подкрановых путей и мостового крана	1	725	0	Не выполнено	Сооружения	Реконструкция	Отсутствие финансирования
4	Оснастка для штамповки головки 45.30.468 на молот М2145, ус. 3,15т	1	180	286	Выполнено 158,9%	Машины и оборудование	Техническое перевооружение	Фактическая стоимость
5	СМР отделения накопления и сушки песка литейного цеха	1	1000	730,8	Выполнено 73,08%	Машины и оборудование	Реконструкция	Отсутствие финансирования
6	Установка индукционного нагрева «ЭЛСИТ – 30К»	1	343	0	Не выполнено	Машины и оборудование	Техническое перевооружение	Отсутствие финансирования
7	Организация рабочего места – пакет прикладных программ для автоматизированной обработки технологических карт	1	70	0	Не выполнено	Прочие основные фонды (программное обеспечение)	Техническое перевооружение	Отсутствие финансирования



№ п/п	Наименование.	Кол - во	Стоимость	На какую сумму выполнено	Отметка о выполнении	Вид инвестиции	Воспроизводст венная структура	Примечание
8	Машина размалывающая	1	1435	0	Не выполнено	Машины и оборудование	Реконструкция	Отсутствие финансирова ния
9	Калориферы		500	0	Не выполнено	Машины и оборудование	Реконструкция	Отсутствие финансирова ния
10	Плоттер струйный формата А – 0	1	160	0	Не выполнено	Машины и оборудование	Техническое перевороужен ие	Отсутствие финансирова ния
11	Сервисное оборудование стандарта предприятия	1	257	0	Не выполнено	Прочие основные фонды (программное обеспечение)	Техническое перевороужен ие	Отсутствие финансирова ния
12	Грейфер моторный	1	280	0	Не выполнено	Машины и оборудование	Реконструкция	Отсутствие финансирова ния
13	Насос центробежный песковой	1	50	0	Не выполнено	Машины и оборудование	Поддержание действующих производствен ных мощностей	Отсутствие финансирова ния
14	Вентиляторы		684	0	Не выполнено	Машины и оборудование	Поддержание действующих производствен ных мощностей	Отсутствие финансирова ния
15	Электрооборудование отделения накопления и сушки песка литейного цеха	1	637	121,842	Выполнено 18,1%	Машины и оборудование	Реконструкция	Отсутствие финансирова ния



№ п/п	Наименование.	Кол - во	Стоимость	На какую сумму выполнено	Отметка о выполнении	Вид инвестиции	Воспроизводст венная структура	Примечание
16	Разработка нового проекта гасителя колебаний 45.30.045 СБ	1	900	250	Выполнено 27,8%	Прочие основные фонды	Техническое переворужен ие	Согласно календарного плана выполнения работ
17	Модернизация гасителя колебаний 45.30.045М СБ	1	600	150	Выполнено 25%	Прочие основные фонды	Техническое переворужен ие	
18	Спектрометр «ДФС – 51 СЛ»	1	1439	0	Не выполнено	Машины и оборудование	Техническое переворужен ие	Отсутствие финансирова ния

