

Расчетная записка к годовому отчету за 2012 год ОАО «Мукомольный комбинат «Воронежский»

Мукомольный комбинат «Воронежский» осуществляет приемку зерна с собственного и автомобильного транспорта по договору на закупку зерна, зерна на муку и отрубку ее потребителям. Имеет основные производственные фонды на сумму 131 177 тыс.руб. Фондовооруженность на одного работника в 2012г. составила 590 тыс.руб.

Мукомольный комбинат производит:

Мукомольный комбинат производит: 1 сортового 78%-ного помола производительностью 200 тонн в сутки, 2 сортового помола производительностью 160 тонн в сутки и ржаного обдирного помола - 80 тонн в сутки;

Мукомольный комбинат производит собой современное предприятие комплексной механизации производственных операций, начиная с выгрузки зерна из вагонов, автомашин, и заканчивая готовой продукцией, механизированы.

Производство зерна осуществляется с помощью самостека в течение 24 минут (из вагонов - 18 минут) и размещается в механизированном элеваторе емкостью 18000 тонн.

Производство муки осуществляется по схеме с помощью аккумуляторных емкостей в емкости безтарного хранения.

Мукомольный комбинат осуществляет отрубку муки потребителям, в том числе 95% завозится для мукомольной промышленности в муковозах.

Мукомольный комбинат осуществляет политику организации при списании материальных ценностей по методу средней себестоимости, при определении выручки для целей налогообложения – метод «по отрубке».

Мукомольный комбинат «Воронежский» за 2012 год было приобретено и в эксплуатацию основных фондов на 3 753 тыс.руб., в том числе:

- элеватор инфракрасный «Инфралюбом ФТ-10» - 552 тыс.руб.,
- фасовочный станок «Экстра» из нержавеющей стали - 42 тыс.руб.,
- автомобиль MERCEDES BENZ - 2913 тыс.руб.,
- элеватор шнековый «Дон» для фасовки муки 3-10кг - 246 тыс.руб.

В отчете основных фондов в 2012 году на 887 тыс.руб., в том числе:

- описано полностью изношенных основных фондов на 817,5 тыс.руб.
- продано основных фондов по договорной цене на 10,6 тыс.руб. с НДС (балансовая стоимость проданных ОС - 69,5 тыс.руб., остаточной стоимости - нет).

ДАННЫЕ О РАСПРЕДЕЛЕНИИ УСТАВНОГО КАПИТАЛА ОАО МУКОМОЛЬНОГО КОМБИНАТА «ВОРОНЕЖСКИЙ»

Уставный капитал - 22 068 000 рублей - 22 068 акций (100%) из них:

- привлеченных не голосующих типа А-25% - 551 обыкновенных голосующих акций - 75%
- используемая стоимость одной акции 1000 рублей.

Распределение обыкновенных акций:

- «Русвэрснаб» - 3305 штук
- «Русская продовольственная компания, Инк.» - 8676 штук
- «Агроком Инк.» - 3293 штук

Физических лиц-1277 обыкновенных акций

Распределены:

ЗАО «Русская продовольственная компания, Инк.»-2092 штуки
ОАО «Воронежская нива»-15 штук

Физические лица-3410 штук

На предприятии функционирует Совет директоров из 9 человек во главе с Председателем
Совета директоров Чешинским В.Л. и ревизионная комиссия из 3-х человек.

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

1. Чешинский Валерий Леонидович-Председатель Совета директоров ОАО «Мукомольный комбинат «Воронежский». Дата избрания: 28.05.2012г.

2. Демченко Валентин Дмитриевич- Пенсонер. Дата избрания: 28.05.2012г.

3. Острейко Сергей Адольфович-Генеральный директор ЗАО «Русская

продовольственная компания, Инк.». Дата избрания: 28.05.2012г.

4. Константинов Олег Анатольевич – Генеральный директор ОАО «Тобус».

Дата избрания: 28.05.2012г.

5. Кузьминов Анатолий Иванович - Пенсонер. Дата избрания: 28.05.2012г.

6. Верба Иван Тригорьевич- Первый Советник генерального директора ОАО

«Мукомольный комбинат «Воронежский». Дата избрания: 28.05.2012г.

7. Голов Владимир Михайлович-Генеральный директор ЗАО «Воронежская Хлебная

компания». Дата избрания: 28.05.2012г.

8. Кабанов Владимир Васильевич- Пенсонер. Дата избрания: 28.05.2012г.

9. Ланкин Виктор Егорович - Генеральный директор ОАО «Воронежский

экспериментальный комбикормовый завод». Дата избрания: 28.05.2012г.

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

1. Бортникова В.Н.- экономист по нормированию труда и заработной платы ОАО МК

«Воронежский». Дата избрания: 28.05.2012г.

2. Петрова О.А.- бухгалтер ЗАО «Русская продовольственная компания, Инк.», Дата

избрания: 28.05.2012г.

3. Ершова Ю.И.- бухгалтер ОАО МК «Воронежский». Дата избрания: 28.05.2012г.

ОСНОВНЫЕ ПОСТАВЩИКИ

1. ЗАО «Русская продовольственная компания, Инк.»

ОСНОВНЫЕ ПОКУПАТЕЛИ

1. ОАО «Хлебозавод №1»

2. ОАО «Хлебозавод №7»

3. ОАО «Тобус»

4. ОАО «Нововоронежский»

5. ОАО «Семилукинский»

6. ОАО «Хлебозавод №2»

7. ОАО «Острогожский хлебозавод»

8. ОАО «Новохоперский»

Статьи затрат		тыс. руб	
Электроэнергия, заявленная мощность		18614,8	
Теплоэнергия		2102,31	
Бода, канализация		639,97	
Заработная плата		38749,84	
Отчисления		12679,93	
Премия рабочим		6201,1	
Отчисления		2029,11	
По договорам подряда		1981,26	
Резерв на отпуск с нач-ми		5394,68	
ТО, содержание и тех. ремонт оборудования		6668,74	
Дератизация		90,14	
Фумигация		239,2	
Бензин		2211,12	
Налог на землю		1591,78	
Услуги связи, ЭВМ		477,24	
Услуги аудитора		309	
Повышение квалификации		135,64	
Спецдежда		119,92	
Командировочные		436,6	
Расходы будущих периодов		592,58	
Амортизация		6761,22	
Охранные услуги		8141,32	
Ввод МПЗ до 40 тыс. руб		330,62	
Прочие		1322,12	
Коммерческие расходы		6539,3	
Зачистка муки		673,57	
Операционные расходы		11243,95	
% кредита		10103,37	
Питание		1937,68	
Мат.помощь к отпуску		1644,87	
Прочие услуги (бюджет к уменьшению)		-4510,18	
Итого по бюджету		145452,80	
Стоимость сырья		243201,45	
Резерв на зерно		680,37	
Акты подработки		1528,64	
Естественная убыль		69,88	
ВСЕГО		390933,14	
Затраты без сч. 91,76		366003,27	
Главный бухгалтер			

Л.П. Попова



1. Коэффициент текущей ликвидности (коэффициент предприятия).

Оборотные активы
 Заемные средства + кредиторская задолженность
 $330492/(264977+35863)=330492/300840=1,1$

Наименование показателя	Нормативное значение	Фактическое значение
Коэффициент текущей ликвидности	1,4-3	1,1

Коэффициент текущей ликвидности свидетельствует о степени вероятности погашения своих обязательств перед кредиторами.

2. Оборотный капитал (функционирующий капитал):

Оборотные активы - заемные средства - кредиторская задолженность

Наименование показателя	31.12.11	31.12.12
Собственный оборотный капитал	45992	29652
330492-264977-35863=29652		

Размер собственного оборотного капитала в 2011 году составил 29652 тыс. руб.

3. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами.

Собственный оборотный капитал
 Оборотные активы

$29652/330492=0,09$

Наименование показателя	31.12.11	31.12.12
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,51	0,09

Значение коэффициента свидетельствует о том, что за счет собственных средств финансируется 9% оборотных активов предприятия.

4. Коэффициент маневренности капитала.

Собственный капитал - внеоборотные активы
 Собственный капитал

Наименование показателя	31.12.11	31.12.12
Коэффициент маневренности предприятия	0,22	0,12
(191495-166913)/191495=24582/191495=0,12		

По сравнению с 2011 годом в 2012 году произошло снижение средств в оборотные активы предприятия в 1,8 раза

Оценка финансовой устойчивости предприятия.

... в устойчивости предприятия определяется соотношением доли собственных и ... средств в действующем капитале.

... коэффициент концентрации собственного капитала: показывается, какова доля капитала ... предприятия в общей сумме вложенных в него средств.

Собственный капитал
Валюта баганса

$191495/497405=0,38$ т.е. 38% собственных средств в общей сумме вложений.

... коэффициент концентрации заемного капитала: является дополнением к коэффициенту ... собственного капитала.

Долгосрочные обязательства + заемные средства + кредиторская задолженность
Валюта баганса

$$(2238+264977+35863)/497405=303078/497405=0,62$$

Изменение показателя	31.12.11	31.12.12
Коэффициент концентрации собственного капитала	0,80	0,38
Коэффициент концентрации заемного капитала	0,19	0,62

... значения коэффициентов концентрации собственного и заемного капитала ... относятся к высокой степени концентрации заемного капитала (62%). Доля собственного ...

Показатели деловой активности ОАО МК "Воронежский"

1. Объем выручки

Изменение показателя	31.12.11	31.12.12
Выручки (тыс. руб.)	311794	430301

... денежной выручки увеличилась (на 118507 тыс. руб.) т.е. на 38%

2. Фондоотдача:

Выручка
Стоимость основных средств
430301/51114=8,4

Изменение показателя	31.12.11	31.12.12
Фондоотдача	5,8	8,4

Фондоотдача в 2012 году увеличилась в 1,4 р. т.е. эффективно использовались ОС.

3. Оборачиваемость дебиторской задолженности:

365* дебиторская задолженность
Выручка
365*50106/430301=42

Изменение показателя	31.12.11	31.12.12
Наименование показателя	31.12.11	42
Оборачиваемость дебиторской задолженности	49	42

сравнения дебиторской задолженности в 2012 году снизилась на 7 дней и составила 42

4. Оборачиваемость кредиторской задолженности:

365 * кредиторская задолженность
Средством
365 * 35863 / 397801 = 31

Наименование показателя	31.12.11	31
Оборачиваемость кредиторской задолженности	31.12.12	33

под оплаты кредиторской задолженности в 2012 году увеличилась на 2 дня и составила 42 дня.

5. Оборачиваемость собственного капитала:

Выручка
Собственный капитал
430301 / 191495 =

Наименование показателя	31.12.11	1,65
Оборачиваемость собственного капитала:	31.12.12	2,25

Оборачиваемость собственного капитала увеличилась на 0,6
Оценка рентабельности предприятия.

1. Чистая прибыль (убыток)

Наименование показателя	31.12.11	-8457
Чистая прибыль (убыток)	31.12.12	10923

Финансовый результат 2012г по сравнению с 2011 годом улучшился, а именно прибыль составила 10923 тыс. руб.

ДЕБИТОРЫ: Стр1230 50106 т.руб

в том числе :

расчеты с бюджетом по налогам и сборам 12209 т. руб.

расчеты с покупателями

расчеты с поставщиками

прочие дебиторы

34831 т. руб.
2617 т. руб.
449 т. руб.

в числе :

счетов с покупателями

счетов с поставщиками

счетов с бюджетом по налогам и сборам

счетов с внебюджетными фондами

счетов с персоналом по зарплате

счетов с прочими дебиторами и кредиторами



Попова Л.П.

412 т. руб.

2306 т. руб.

1289 т. руб.

1196 т. руб.

29636 т. руб.

1024 т. руб.

Оценка ликвидности предприятия.

1. Коэффициент текущей ликвидности (коэффициент предприятия).

$$\frac{\text{Оборотные активы}}{\text{Заемные средства + кредиторская задолженность}} = 330492 / (264977 + 35863) = 330492 / 300840 = 1,1$$

Наименование показателя	Нормативное значение	Фактическое значение
Коэффициент текущей ликвидности	1,4-3	1,1

Коэффициент текущей ликвидности свидетельствует о степени вероятности погашения своих обязательства перед кредиторами.

2. Оборотный капитал (функционирующий капитал):

Оборотные активы - заемные средства - кредиторская задолженность

$$330492 - 264977 - 35863 = 29652$$

Наименование показателя	31.12.11	31.12.12
Собственный оборотный капитал	45992	29652

Размер собственного оборотного капитала в 2011 году составил 29652 тыс. руб.

3. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами.

$$\frac{\text{Собственный оборотный капитал}}{\text{Оборотные активы}}$$

$$29652 / 330492 = 0,09$$

Наименование показателя	31.12.11	31.12.12
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,51	0,09

Значение коэффициента свидетельствует о том, что за счет собственных средств финансируется 9% оборотных активов предприятия.

4. Коэффициент маневренности капитала.

$$\frac{\text{Собственный капитал - внеоборотные активы}}{\text{Собственный капитал}}$$

$$(191495 - 166913) / 191495 = 24582 / 191495 = 0,12$$

Наименование показателя	31.12.11	31.12.12
Коэффициент маневренности предприятия	0,22	0,12

По сравнению с 2011 годом произошло снижение средств в оборотные активы предприятия в 1,8 раза

Оценка финансовой устойчивости предприятия.

финансовая устойчивость предприятия определяется соотношением долей собственных и чужих средств в действующем капитале.

Коэффициент концентрации собственного капитала: показывается, какова доля капитала предприятия в общей сумме вложенных в него средств.

Собственный капитал
Валюта баганса

$191495/497405=0,38$ т.е. 38% собственных средств в общей сумме вложений.

Коэффициент концентрации заемного капитала: является дополнением к коэффициенту собственного капитала.

Долгосрочные обязательства + заемные средства + кредиторская задолженность

Валюта баганса

$(2238+264977+35863)/497405=303078/497405=0,62$

Наименование показателя	31.12.11	31.12.12
Коэффициент концентрации собственного капитала	0,80	0,38
Коэффициент концентрации заемного капитала	0,19	0,62

Большое значение коэффициентов концентрации собственного и заемного капитала свидетельствует о высокой степени концентрации заемного капитала (62%). Доля собственного капитала - 38%.

Показатели деловой активности ОАО МК "Воронжский"

1. Объем выручки

Наименование показателя	31.12.11	31.12.12
Объем выручки (тыс. руб.)	311794	430301

в денежной выручки увеличилась (на 118507 тыс. руб.) т.е. на 38%

2. Фондоотдача:

Выручка
Стоимость основных средств
430301/51114=8,4

Наименование показателя	31.12.11	31.12.12
Фондоотдача	5,8	8,4

Фондоотдача в 2012 году увеличилась в 1,4 раз т.е. эффективнее использовались ОС.

3. Оборачиваемость дебиторской задолженности:

365* дебиторская задолженность
Выручка
365*50106/430301=42

Наименование показателя	31.12.11	31.12.12
Оборачиваемость дебиторской задолженности	49	42

под погашения дебиторской задолженности в 2012 году снизилась на 7 дней и составила 42

4. Оборачиваемость кредиторской задолженности:

$$365 * \text{кредиторская задолженность} / \text{Себестоимость} = 31$$

$$365 * 35863 / 397801 = 31$$

Наименование показателя	31	31.12.11	31.12.12
оборачиваемость кредиторской задолженности	31	31	33

дней погашения кредиторской задолженности в 2012 году увеличилась на 2 дня и составила 3 дня.

5. Оборачиваемость собственного капитала:

$$\text{Выручка} \cdot \frac{\text{Собственный капитал}}{430301/191495} =$$

Наименование показателя	31.12.11	31.12.12
Оборачиваемость собственного капитала:	1,65	2,25

Оборачиваемость собственного капитала увеличилась на 0,6

Оценка рентабельности предприятия.

1. Чистая прибыль (убыток)

Наименование показателя	31.12.11	31.12.12
Чистая прибыль(убыток)	-8457	10923

Финансовый результат 2012г по сравнению с 2011 годом улучшился, а именно прибыль составила 10923 тыс. руб.

ДЕБИТОРЫ: Стр1230 50106 т.руб

в том числе :

расчеты с бюджетом по налогам и сборам 12209 т. руб.

расчеты с покупателями

34831 т. руб.

расчеты с поставщиками

2617 т. руб.

прочие дебиторы

449 т. руб.

ДМ числе :

счета с покупками 1024т. руб.

счета с поставками 29636 т. руб.

счета с бюджетом по налогам и сборам 1196т. руб.

счета с внебюджетными фондами 1289 т. руб.

счета с персоналом по зарплате 2306 т. руб.

счета с прочими дебиторами и кредиторами 412 т. руб.

Попова Л.П.

Главный бухгалтер

ОТЧЕТ
о работе ОАО Мукомольный комбинат «Воронежский»

Уважаемые члены Совета директоров!

Можно с уверенностью отметить, что в сложившихся условиях в 2012 году предприятие отработало очень неплохо. Усилия коллектива работников были направлены на достижение высоких результатов производства, повышения качества продукции, улучшения условий труда и культуры производства.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности получен положительный результат — прибыль по итогам 2012 годам в размере 10 923 тыс.руб. (11 млн.руб.).

За 4 месяца 2012 года был получен убыток в сумме 6099 тыс руб

За 8 месяцев 2012г получена прибыль до налогообложения 21493 тыс. руб.

Прирост собственного капитала(после налогов и социальных льгот) : за 2012 год составил +3 093 тыс.руб.

Благодаря дальновидной экономической политике председателя Совета директоров Чешинского Валерия Леонидовича ,так как своевременно оформлены кредиты и закуплено более дешевое зерно, которое в структуре себестоимости муки составляет до 75-80%.

Планируемые объемы производства продукции вырабатывались в срок и с высоким качеством за год выработано 50 052 тонны муки, при этом примол муки за 2012 год составил 934 тонны , в денежном выражении на 6 670 тыс.руб.

Реализовано продукции по хлебозаводам ЗАО «Воронежская хлебная компания»:

- за 2011 год — 43263 тонны

- за 2012 год - 41 500 тонн

Объем реализации по хлебозаводам снижен на 1763 тонн.

Реализация продукции на свободном рынке составила :

за 2011год-7022тонн

за 2012 год-8 218 тонн (мука в таре, крупа манная).

Объем реализации на свободном рынке увеличен на 1196 тонн

С целью обеспечения комбината сырьем были оформлены кредиты в размере 352 млн.рублей. Денежные средства были использованы на закупку зерна в течении года.

На предприятии не прекращались работы по техническому развитию производственной базы. В 2012 году были выполнены следующие мероприятия:

- приобретение автомуковоза (аванс 900 тыс.руб.);
- ремонт асфальтового покрытия территории комбината 350 кв.м., укладка бетонных плит на площади 200 кв.м.;
- проведены строительные и отделочные работы (подготовлены под покраску) 1,2,3,4 и 5 этажи зерноочистительного отделения мельницы —

800 тыс. тонн;

- покраска полов в размольном отделении — 200 тыс.руб.;
- проведены работы по побелке, окраске помещений и технологического оборудования отделения гранулирования отрубей;
- проведена фумигация мельницы и СГП — 400 тыс.руб.;
- административно-бытовой комплекс — ремонт кабинетов, замена приборов отопления, вентиляции и освещения и др. - 300 тыс.руб.;
- выполнены работы по ремонту мягкой кровли: элеватора, котельной, подстанции, склада БХМ, гаражей — 300 тыс.руб.
- Проводились работы по капитальному и текущему ремонту технологического оборудования всех цехов и участков комбината — затраты составили 3600 тыс.руб.;
- при подготовке к отопительному сезону проведены ремонт и освидетельствование котлов, приобретены и смонтированы два теплообменника, частичная замена запорной арматуры котельной и теплотрасс, проведен капремонт узла подачи и учета воды — 300 тыс.руб.;
- выполнен большой объем работ по электрохозяйству: ремонт трансформаторов 2 шт., приводов масляных выключателей 3 шт., профиспытания всего электрооборудования комбината, замена кабельных линий в зерноочистительном отделении мельницы 1,2,3,4 и 5 этажей — 600 тыс.руб.

Важным событием было завершение работы по проектированию макаронного производства в здании склада тарного хранения муки с привлечением проектной организации АНО «НПА «ПРОМПРОЕКТ». Разработанная проектная и рабочая документация будет передана в Госэкспертизу.

В 2012 году был сделан первый платеж за макаронную линию фирме PAVAN в размере 19 900 тыс.руб. (20 млн. рублей) из за счет собственных средств предприятия.

В течении всего 2012 года предприятие не допустило ни одной тонны брака, что говорит о хорошем уровне управления производством, высокой профессиональной квалификации специалистов производства и техническом оснащении производственно-технологического процесса.

Текучесть кадров на предприятии осталась практически на прежнем уровне 12,5% по сравнению с 2011 годом — 12,2%. Средний возраст работающих на предприятии составляет 48 лет.

На предприятии были проведены мероприятия по повышению квалификации наших работников.

Прошли обучение по охране труда — руководитель и начальник отдела в ФГОУ «Воронежский межрегиональный институт переподготовки кадров

пищевой и перерабатывающей промышленности» - 2 человека.

Обучение и проверку знаний общих требований промышленной безопасности в Ростехнадзоре прошли начальники цехов, их заместители и специалисты - 12 человек.

В ООО «Центр профессионального обучения» были обучены и переподготовлены водители автопогрузчика и электропогрузчика, а также стропальщики.

На протяжении всего периода продолжались осуществляться меры по улучшению качества вырабатываемой продукции, повышению культуры и эстетики производства, продолжаются работы по приведению предприятия в должное санитарное состояние.

Проведенные работы дали свои плоды и если говорить о качестве выпускаемой продукции, то предметом особой гордости для всего коллектива предприятия является присуждение Российским Союзом мукомольных и крупяных предприятий ОАО «Мукомольный комбинат «ВОРОНЕЖСКИЙ» награды и звания «ЛУЧШАЯ МЕЛЬНИЦА РОССИИ». Это уже четвертая по счету высшая отраслевая награда, заслуженно присвоенная нашему предприятию.

Не смотря на то, что 2012 год был достаточно напряженным для нас, мы и в дальнейшем будем прилагать максимум усилий для реализации наших планов, и рассчитываем на привлечение достаточных инвестиций.

Как на любом предприятии, на мукомольном комбинате существуют и внутренние резервы для совершенствования методов экономии сырья, энергоносителей, топлива, воды, которые изыскиваются и используются для оптимизации производственных процессов.

Вместе с тем, продолжится поиск оптимальных приемов и методов работы, внедрение современных методов управления и технологий, а также повышение профессионализма наших работников.

О Т Ч Е Т
ревизионной комиссии
о проверке финансово-хозяйственной деятельности
ОАО «Мукомольный комбинат «Воронежский» за 2012 год

Ревизионной комиссией в составе: Петровой О.А.-заместитель главного бухгалтера ЗАО «Русская продовольственная, Инк», Ершовой Ю.И.-бухгалтер ОАО МК «Воронежский», Бортниковой В.Н.-экономист по з/плате была проведена документальная проверка финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Мукомольный комбинат «Воронежский» за 2012 год.

ОАО «Мукомольный комбинат «Воронежский» осуществляет свою деятельность в соответствии с уставом, зарегистрированным Межрайонной ИФНС России по крупнейшим налогоплательщикам Воронежской области за номером ОГРН 1033600062430

В результате проверки выявлено :

Выручка от реализации продукции и услуг	430301 тыс.руб.
Прочие доходы	17601 тыс руб.
Себестоимость продукции и услуг	388302 тыс.руб.
Коммерческие расходы	9499 тыс.руб.
Прочие расходы	34707 тыс.руб.
Прибыль до налогообложения	15394 тыс.руб.
Чистая прибыль	10923 тыс.руб.

Просроченной задолженности перед бюджетом, внебюджетными фондами и заработной плате нет.

Данные бухгалтерского учета подтверждены заключением аудиторской компании «Аудиком». Отмечено, что бухгалтерская отчетность достоверно отражает во всех существенных отношениях финансовое положение предприятия по состоянию на 31 декабря 2012г. и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 01 января по 31 декабря 2012 включительно в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Ревизионная комиссия подтверждает достоверность бухгалтерской отчетности ОАО «Мукомольный комбинат «Воронежский» за 2012 год.

Члены ревизионной комиссии

Петрова О.А.
Ершова Ю.И.
Бортникова В.Н.