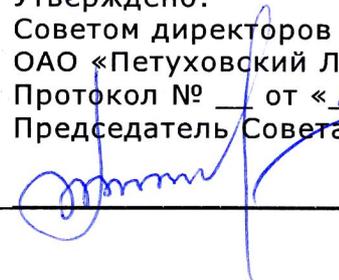


Утверждено:
Годовым общим собранием
акционеров ОАО «Петуховский ЛМЗ»
Протокол № 14 от «15» марта 2010
Председатель собрания

Утверждено:
Советом директоров
ОАО «Петуховский ЛМЗ»
Протокол № от «15» апреля 2010
Председатель Совета Директоров


_____ Д.П. Перфильев



ГODOVOЙ ОТЧЕТ
Открытого акционерного общества
«Петуховский литейно-механический завод»
за 2009 год

Петухово, 2010



Содержание

ОБРЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА	4
1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	6
1.1 Географическое положение	6
1.2 Краткая история.....	6
1.3 Структура Общества.....	7
1.4 Основные показатели	9
1.5 Основные группы потребителей продукции.....	10
1.6 Конкурентное окружение Общества.....	11
1.7 Факторы риска.....	12
1.8 Анализ сильных и слабых сторон предприятия.....	15
2. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ	17
2.1 Принципы. Документы.....	17
2.2 Информация о членах органов управления и контроля Общества.	26
2.2.1 Общее собрание акционеров.....	26
2.2.2 Совет директоров	28
2.2.3 Ревизионная комиссия	30
2.2.4 Генеральный директор.....	31
2.3 Информация о существенных фактах.....	31
3. ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ.....	32
4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОЙ И ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОБЩЕСТВА	36
4.1 Основные положения учетной политики Общества.	36
4.2 Анализ динамики результатов деятельности и финансового положения Общества	40
4.3 Бухгалтерский баланс Общества за отчетный период	41
4.4 Отчет о прибылях и убытках Общества за отчетный период	42
4.5 Заключение аудитора Общества.....	44
5. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА	47
6. ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА	48
7. ПЕРСПЕКТИВА ТЕХНИЧЕСКОГО ПЕРЕОСНАЩЕНИЯ И РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА.....	49
7.1 Инвестиционная, инновационная и научно-техническая деятельность Общества.....	49
7.2 Внедрение системы качества по ИСО	52
8. РАЗВИТИЕ СЕТИ СВЯЗИ ОБЩЕСТВА И INTERNET-ТЕХНОЛОГИЙ	53
8.1 Развитие сети связи	53
8.2 Развитие и техническое оснащение аппарата управления.....	53
8.3 Информационное развитие	53
9. КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА. СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО	55
9.1 Структура работников предприятия по категориям.....	55
9.2 Возрастной состав персонала Общества.....	56
9.3 Текучесть кадров	57
9.4 Качественный состав работников по образованию. Система развития персонала	58



10. ЗАДАЧИ И ПЕРСПЕКТИВЫ ОБЩЕСТВА НА БУДУЩИЙ ГОД, РЕШЕНИЕ СТРАТЕГИЧЕСКИХ ЗАДАЧ	60
11. СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ	63
11.1. Сведения об Обществе.....	63
11.2. Информации о реестродержателе	63
Приложение 1	65
Приложение 2	66
Приложение 3	68
Приложение 4	69
Приложение 5	71
Приложение 6	72

ОБЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

Уважаемые акционеры, члены Света директоров, коллеги!



Основной задачей, которая была поставлена Обществу на 2009 год, являлась организация безубыточной работы за счет наращивания объемов производства и снижения себестоимости продукции.

Подводя итоги работы Общества за 2009 год, необходимо отметить, что по сравнению с предыдущим годом наблюдается качественное улучшение финансового состояния Общества.

Предприятием в полном объеме выполнены договорные обязательства, как перед ОАО «РЖД», так и перед сторонними заказчиками.

Объемы производства за отчетный год выросли на 37% к уровню 2008 года, получена выручка от реализации продукции в размере 501,9 млн. руб. при рентабельности продаж 1,9%. Полученный итоговый финансовый результат -7,5 млн. руб. обусловлен тем, что в условиях не повышения цены на продукцию предприятия со стороны ОАО «РЖД» в 2009 году на фоне инфляционных изменений, Общество не имело возможности получить уровень рентабельности, достаточный для того, чтобы перекрыть разницу между прочими доходами и расходами.

В 2009 году была проделана большая работа по сокращению издержек Общества. На заседании Рабочей группы ОАО «РЖД» было принято решение о передаче непрофильных объектов предприятия. На сегодняшний день Обществом подготовлены все необходимые для этого документы. Завершение вывода непрофильных активов запланировано на 2010 год.

В отчетном году проведены мероприятия по разработке и внедрению на предприятии документированной системы менеджмента качества по международному стандарту ИСО 9001:2008. Получение сертификата запланировано на апрель 2010 года.

На 2010 год перед предприятием стоят следующие задачи:

- организация безубыточной работы Общества, максимально возможное извлечение прибыли в рамках существующих механизмов ценообразования;
- безусловное выполнение договорных обязательств перед потребителями продукции Общества;
- наращивание объемов производства Общества;
- выпуск продукции удовлетворяющей требованиям потребителей;



- вывод непрофильных активов, снижение непроизводственных издержек;
- получение сертификата системы менеджмента качества.

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. 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.)

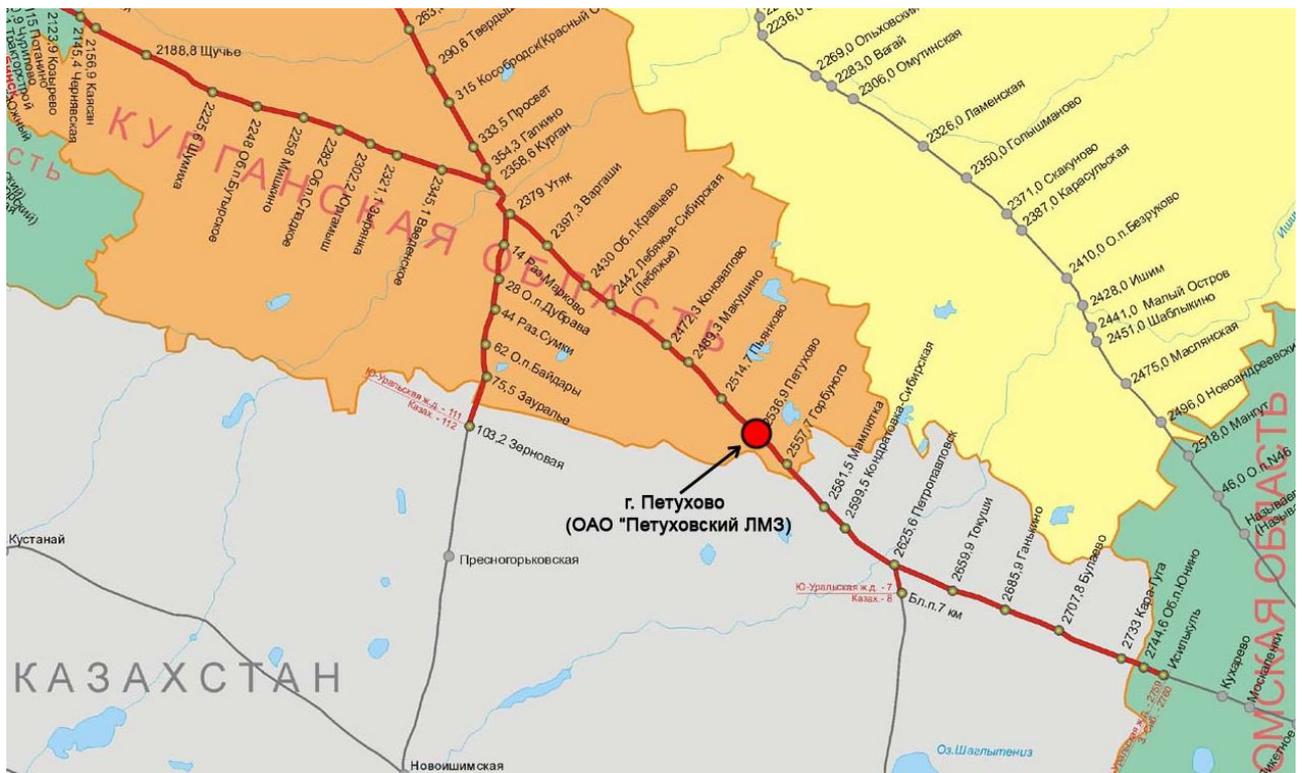


Рис. 1. Географическое размещение ОАО «Петуховский ЛМЗ»

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 ОАО «Петуховский 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.

Аппарат управления осуществляет руководство и координацию деятельности Общества.

Основную деятельность предприятия осуществляют три цеха:

- ❖ механосборочный;
- ❖ литейный;
- ❖ кузнечно-прессовый.

Вспомогательную деятельность Общества осуществляют четыре участка:

- ❖ автотранспортный участок;
- ❖ инструментальный участок;
- ❖ ремонтно-строительный участок;
- ❖ энергоцех.

Характеристика видов деятельности и выпускаемой продукции по цехам и участкам

Механосборочный цех производит следующие виды готовой продукции:

- гаситель колебаний 45.30.045 М;
- виброплита 2086.55.60/01 СБ;
- износостойкие элементы узлов тележки модели 18-100;
- клапан предохранительно-впускной 0890.00.00.000 СБ;
- плита уплотнительная 2205 ВПО 55.10/20У 00 СБ;
- путевой гидравлический инструмент;
- запасные части ко всем вышеперечисленным видам готовой продукции.

Литейный цех производит следующие виды готовой продукции:

- колодка локомотивная 44-5287-0.00.00-00 СБ;
- клин фрикционный М 1698.00.002.

Кузнечно-прессовый цех производит следующие виды готовой продукции

- все виды гарнитур стрелочных переводов;
- башмак тормозной горочный 8739.00.

Автотранспортный участок осуществляет перевозку по подразделениям необходимых материалов, комплектующих изделий и деталей по межцеховой кооперации; отгрузку готовой продукции;



своевременную подачу материалов необходимых для производства; своевременную выгрузку и сдачу вагонов.

Инструментальный участок изготавливает технологическую оснастку и инструмент для изготовления и освоения новой продукции.

Ремонтно-строительный участок осуществляет ремонт технического оснащения предприятия, ремонт помещений и изготовление деревянной тары под продукцию.

Энергоцех осуществляет бесперебойное обеспечение всех подразделений Общества теплоэнергией, электроэнергией, водоснабжением и подачей сжатого воздуха.

1.4 Основные показатели

Таблица 1.1 – Ключевые показатели работы за период 2 п/г 2007-2009 гг.¹

Наименование показателя	Ед. изм.	2 п/г 2007 года	2008 год	2009 год
Производственные показатели				
Объем производства продукции	млн. руб.	213,647	366,409	502,755
Численность персонала	чел.	758	692	805
Производительность труда	тыс. руб./чел.	281,9	529,5	831,0
Загрузка основных производственных мощностей	%	83,2	65,9	84,3
Финансовые показатели				
Выручка от реализации	млн. руб.	193,467	343,644	501,857
ЕБИТДА	млн. руб.	19,229	-23,900	12,551
Прибыль (убыток) от продаж	млн. руб.	19,138	-33,352	9,442
Чистая прибыль (убыток)	млн. руб.	9,233	-42,359	-7,484

По представленным выше показателям прослеживается тенденция ухудшения финансово-экономического положения предприятия относительно 2 полугодия 2007 года на фоне кризисных явлений в 2008 году. В 2009 наблюдается положительная динамика, финансовое состояние предприятия улучшилось от критического до неудовлетворительного. Основными негативными факторами являются полученный убыток и высокая кредиторская задолженность, сформировавшаяся при создании Общества.

¹ Данные за 2007 г по всему отчету приведены за 2 полугодие, поскольку Общество начало свою деятельность 01.07.2007 г.



1.5 Основные группы потребителей продукции

Структуру потребителей продукции можно разделить на следующие основные категории:

Дирекции:

1. «Центральная дирекция по ремонту грузовых вагонов» - филиал ОАО «РЖД»;
2. «Федеральная пассажирская дирекция» - филиал ОАО «РЖД»;

Железные дороги России (филиалы ОАО «РЖД»):

3. Горьковская ж.д.;
4. Восточно-Сибирская ж.д.;
5. Дальневосточная ж.д.;
6. Куйбышевская ж.д.;
7. Красноярская ж.д.;
8. Московская ж.д.;
9. Октябрьская ж.д.;
10. Северо-Кавказская ж.д.;
11. Северная ж.д.;
12. Приволжская ж.д.;
13. Юго-Восточная ж.д.;
14. Западно-Сибирская ж.д.;
15. Забайкальская ж.д.;
16. Свердловская ж.д.;
17. Южно-Уральская ж.д.;

Заводы:

18. Новосибирский стрелочный завод;
19. Челябинский ЭРЗ;
20. Екатеринбургский ЭРЗ;
21. Уссурийский локомотиворемонтный завод;
22. Ростовский-на-Дону ЭРЗ;
23. ОАО «Владикавказский ВРЗ имени С.М. Кирова»;

Зарубежные потребители:

24. ЧУП «Белэнерголайн»;
25. УП «Белжелдорснаб»;
26. UAB «Sviesos Spektras»;
27. UAB «Skinest Baltija»;



28. АО «ССГПО»;
29. ООО «АСУ-Газэнерго»;
30. ТОО «АлексА 2006»;
31. ТОО «Marketing Prof»;

Потребители на территории РФ:

32. ООО «Технический союз»;
33. ООО «Металл Инвест»;
34. ООО «Евро-Металл»;
35. ООО ТД «ПЛМЗ»;
36. ОАО «Кировский Машзавод им. 1Мая»;
37. ООО «Сфат-Рязань»;
38. ОАО «Трансигналстрой».

1.6 Конкурентное окружение Общества

Конкурентоспособность предприятия в значительной степени определяется технической политикой, направленной на постоянное повышение экономической эффективности производства и качества выпускаемой продукции.

Конкурентной уникальностью Общества являются:

- широкая номенклатура продукции производственно-технического назначения для железнодорожного транспорта;
- простота продукции в эксплуатации и ее ремонтпригодность;
- высокое качество выпускаемой продукции;
- ценовая политика в части производства и реализации выпускаемой продукции (оптимальное соотношение цена/качество);
- возможность быстрой перестройки производства в зависимости от потребностей рынка.

Основными конкурентами Общества являются:

ОАО "Сантехлит" основано 2 декабря 1991 года. Основную специализацию предприятия составляет производство изделий из чугуна: радиаторы отопительные МС-140М-500, МС-140-300, МС-110-500, колодки тормозные для железнодорожного подвижного состава; изделия из пластмасс: трубы газопроводные, водонапорные и канализационные диаметром от 25 до 160 мм, фасонные части к ним, бачки смывные пластмассовые и арматура для всех видов бачков, включая керамические. Общая численность работающих на предприятии сотрудников составляет 1934 чел. Адрес: 242620, Россия, Брянская обл., Дятьковский район, п. Любохна, ул. Брянская, 39а.



Тверской вагоностроительный завод основан 25 августа 1898 года. Адрес: 170003, Россия, г. Тверь, Петербургское шоссе, 45-б. Выпускает гаситель колебаний, устанавливаемый преимущественно в основном на вагоны собственного производства.

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. Как конкурент рассматривается в производстве стрелочной гарнитуры.

В качестве потенциальных конкурентов рассматриваются предприятия, имеющие полный цикл производства и аналогичное оборудование, которые при наличии технологии производства могут перейти на изготовление части выпускаемой Обществом продукции.

Барьером входа данных предприятий в бизнес Общества будет являться то, что у данных предприятий отсутствуют технологии и опыт производства конкретных видов продукции накопленные ОАО «Петуховский ЛМЗ».

Таблица 1.2 – Анализ доли крупнейших участников рынка в разрезе основной номенклатуры продукции.

№ п/п	Наименование предприятия	Гаситель колебаний	Гарнитура стрелочная	Колодка локомотивная
1	ОАО «Петуховский ЛМЗ»	7 000 шт. 46,7%	3 000 шт. 31,9%	504 000 шт. 30,4%
2	ОАО «Сантехлит»	–	–	1 035 000 шт. 62,4
3	Тверской вагоностроительный завод	6 000 шт. 40,0%	–	–
4	ОАО «Гомельский ЭМЗ»	–	6 400 шт. 68,1%	–
5	Прочие предприятия	2 000 шт. 13,3%	–	120 000 шт. 7,2%

1.7 Факторы риска

Макроэкономические риски

Правительство Российской Федерации может оказывать влияние на деятельность Общества посредством принятия законодательных и регулятивных мер, которые отражаются на ее финансовом положении и результатах деятельности.



Основными факторами возникновения политических рисков являются:

- несовершенство законодательной базы, регулирующей экономические отношения;
- возможность создания предпочтительных условий отдельным участникам рынка.

Политическую ситуацию в стране можно оценить как стабильную в среднесрочной перспективе и в целом риски макроэкономического характера можно охарактеризовать как умеренные. Хотя фундаментально макроэкономическая стабильность в РФ остается уязвимой, ввиду сильной зависимости ее экономики от мировых цен на сырьевые товары, в среднесрочной перспективе такие угрозы являются умеренными.

Предпринимаемые Правительством РФ меры в виде накопления золотовалютных резервов и формирования стабилизационного фонда позволят сгладить негативные последствия от возможного изменения ситуации в более отдаленном будущем.

Вместе с тем сохраняется возможность неблагоприятных макроэкономических изменений и ухудшения экономических условий в России. Неблагоприятные финансовые или экономические условия, повлекли за собой уменьшение деловой активности потребителей услуг Общества и, соответственно, их спроса на транспортные услуги. Кроме того, существующие клиенты могут оказаться частично или полностью неспособными оплачивать уже полученные от Компании услуги.

В целом уровень макроэкономических рисков для Общества можно оценить как умеренный.

Отраслевые риски

Рынок продукции производственно-технического назначения для железнодорожного транспорта характеризуется постоянным увеличением конкуренции во всех сегментах.

Риск отсутствия возможности продлить срок действия лицензий на определенные виды деятельности Общества можно оценить как незначительный, поскольку все необходимые требования и правила осуществления деятельности и оказания услуг предприятия соблюдаются, и будут соблюдаться. Кроме того, на предприятии внедряется документированная процедура системы менеджмента качества ИСО 9001, которая позволит сертифицировать процесс производства в целом.

В настоящее время риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Общества, могут рассматриваться как минимальные.

Финансовые риски

Как все участники рынка Общество будет подвержено влиянию внешних факторов, напрямую воздействующих на финансовые результаты ее деятельности, включая:



- валютные риски;
- рыночные риски, в том числе риски изменения процентных ставок;
- риски ликвидности.

Существенные изменения валютных курсов могут повлиять на параметры издержек и доходов. Поскольку подавляющую часть своих услуг Общество будет оказывать на внутреннем рынке по ценам, установленным в рублях, можно предположить, что значение валютных рисков для Общества будет незначительным. Но если учесть тот факт, что цены на МТР привязаны к изменению на мировых торговых биржах (нефть), где торги осуществляются либо в иностранной валюте, то значение данного риска можно оценить уже как умеренный.

За последние годы темпы инфляции в России изменяются слабо. Так в период 2007-2008 гг. инфляция увеличилась с 12,0% до 13,3%. Органы денежно-кредитного регулирования хронически не выполняют целевые ориентиры по инфляции, заложенные в годовых бюджетах и программах денежно-кредитной политики. С точки зрения финансовых результатов деятельности Общества, влияние фактора инфляции отрицательно.

Увеличение темпов роста цен на материалы в условиях жесткого регулирования цен на продукцию Общества приведет к росту затрат предприятия, а также стоимости заемных средств и стать причиной снижения показателей рентабельности.

Риск ликвидности отражает вероятность получения убытка из-за нехватки денежных средств в требуемые сроки и, как следствие, неспособность предприятием выполнить свои обязательства. Наступление такого рискованного события может повлечь за собой штрафы, пени, ущерб деловой репутации Общества.

Наиболее подвержены влиянию перечисленных в настоящем разделе финансовых рисков основные финансовые показатели Общества – прибыль и себестоимость продукции. Вероятность появления описанных выше финансовых рисков (резкое изменение валютных курсов, инфляция) в ближайшие годы оценивается как умеренная. Тем не менее, в случае появления данных рисков возможен рост себестоимости продукции и снижение прибыли Общества, которое может компенсироваться ростом цен на продукцию предприятия и снижением объемов привлечения заемных средств.

Правовые риски

Поскольку к деятельности Общества не будет применяться каких-либо особых режимов налогообложения, а также в связи с тем, что предприятие не имеет просроченной задолженности по налогам и сборам в бюджеты всех уровней, то налоговые риски могут рассматриваться как минимальные.

Применение Федеральной антимонопольной службой (ФАС) законодательства о доминирующем положении субъектов на рынке



оценивается как незначительное, поскольку вероятная доля ДО на рынке по объему выпускаемой продукции производственно-технического назначения для железнодорожного транспорта невысока.

Уровень правовых рисков для Компании можно оценить как умеренный.

Технологические риски

Выделение ОАО «Петуховский ЛМЗ» в качестве самостоятельного дочернего общества может создать, определенные сложности во взаимодействии с заказчиками, в том числе с подразделениями ОАО «РЖД» в части обязательности выполнения заказов в интересах ОАО «РЖД» в случае наличия более выгодных предложений со стороны сторонних потребителей.

1.8 Анализ сильных и слабых сторон предприятия.

Таблица 1.3 – SWOT-анализ Общества

Сильные стороны	Слабые стороны
<ul style="list-style-type: none">• Выгодное положение предприятия в системе транспортных коммуникаций.• Большая номенклатура выпускаемой продукции (диверсифицированное производство).• Возможность быстрой перенастройки производства на выпуск новой продукции• Оперативность поставки продукции	<ul style="list-style-type: none">• Высокий износ оборудования предприятия.• Морально устаревшее оборудование и технологии производства продукции.• Слабый менеджмент.
Возможности	Угрозы
<ul style="list-style-type: none">• Увеличение производственных мощностей• Внедрение новых технологий производства• Модернизация выпускаемой продукции• Освоение новых видов продукции• Улучшение инвестиционной привлекательности Общества	<ul style="list-style-type: none">• 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 85%), отсутствие прогрессивных технологий, отсутствие квалифицированных кадров по корпоративному и финансовому управлению.

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 данных рисков 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.

Методики оценки рисков, а так же системы управления рисками на предприятии на сегодняшний день не утверждено.



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	



№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
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	П.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.18 п.19. 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	



N п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
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



№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
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	П.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	Соблюдается	
27.	Наличие в составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров	Нет	
28.	Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором	Нет	
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	Нет	
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	Комитет не создан	



№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
	комитета по кадрам и вознаграждениям)		
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	П.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	



№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
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	П.30 п.15 Устава



№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
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	Нет	



№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
	вопросов, выносимых на общее собрание акционеров		
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	Нет	



№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
	сборов, рынка ценных бумаг		
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	

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
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

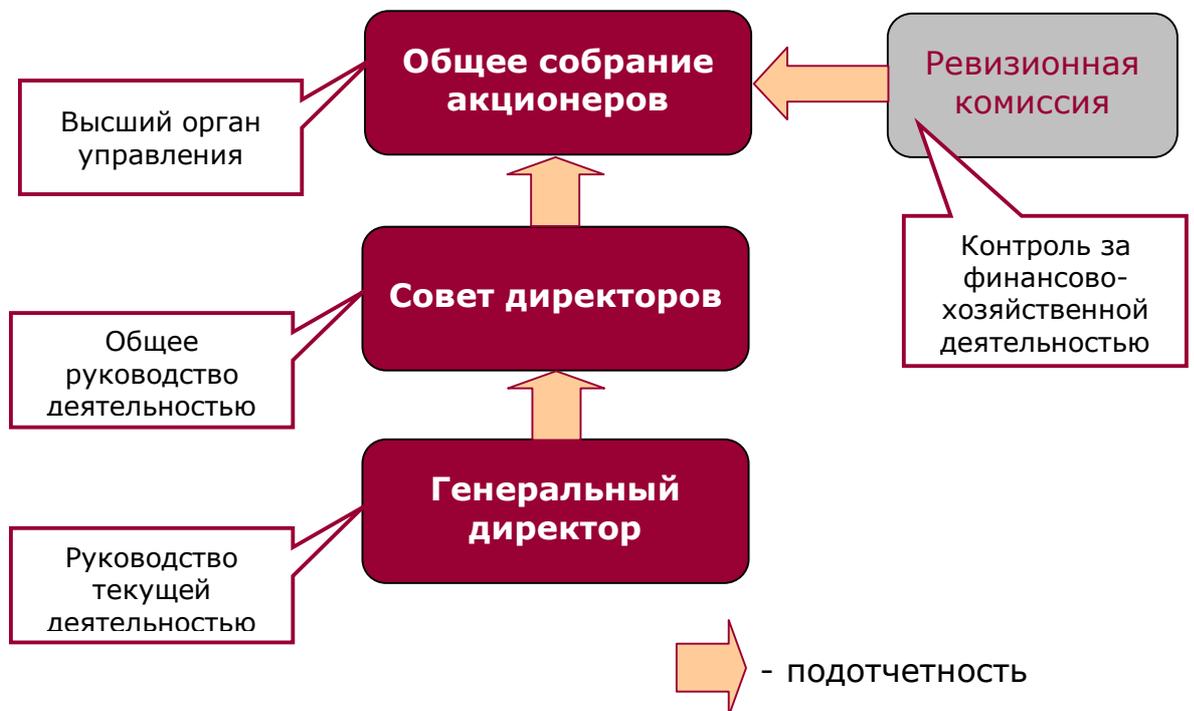


Рис 2.1 Структура органов управления и контроля

2.2.1 Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества, обеспечивающим участие его акционеров в управлении и распределении прибыли Общества.

Основным акционером ОАО «Петуховский ЛМЗ» является ОАО «РЖД». Сведения об акционерах и об изменении состава акционеров представлены в таблице 2.2



Таблица 2.2 – Сведения об акционерах Общества

Наименование акционера	Сведения о регистрации, место нахождения	Кол-во акций	Доля акций
По состоянию 31.12.2008			
Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»	ОГРН - 1037739877295 Регистрирующий орган – Межрайонная инспекция МНС России №39 по г. Москве Дата внесения записи в государственный реестр - 23.09.2003 107174, Москва, ул. Новая Басманная, д 2.	285288	100%-1 акция
Автономная некоммерческая организация «Центр организационного обеспечения структурной реформы на железнодорожном транспорте»	ОГРН – 1057746170250 Регистрирующий орган – Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве Дата регистрации - 07.02.2005 105064, Москва, ул. Казакова, д. 3, стр. 2	1	0,00%
По состоянию 31.12.2009			
Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»	ОГРН - 1037739877295 Регистрирующий орган – Межрайонная инспекция МНС России №39 по г. Москве Дата внесения записи в государственный реестр - 23.09.2003 107174, Москва, ул. Новая Басманная, д 2.	285288	100%-1 акция
Автономная некоммерческая организация «Центр организационного обеспечения структурной реформы на железнодорожном транспорте»	ОГРН – 1057746170250 Регистрирующий орган – Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве Дата регистрации - 07.02.2005 105064, Москва, ул. Казакова, д. 3, стр. 2	1	0,00%

Акционеры ОАО «Петуховский ЛМЗ», являясь собственниками Общества, осуществляют права, связанные с участием в управлении предприятия, путем принятия решений на общем собрании акционеров.

Компетенция, порядок созыва, подготовки и проведения общего собрания акционеров ОАО «Петуховский ЛМЗ» определяются Уставом и Положением о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров Общества.



В 2009 году были проведены годовое и 3 внеочередных общих собрания акционеров.

2.2.2 Совет директоров

Совет директоров ОАО «Петуховский ЛМЗ» обеспечивает общее руководство деятельностью Общества и действует на основе норм, определенных законодательством Российской Федерации, уставом и Положением о совете директоров ОАО «Петуховский ЛМЗ».

Решением годового общего собрания акционеров ОАО «Петуховский ЛМЗ» (протокол № 3 от 29.05.2008 г.) был избран Совет директоров в следующем составе.

Таблица 2.3 - Состав Совета директоров (29.05.2008-12.05.2009)

№ 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
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

Решением годового общего собрания акционеров ОАО «Петуховский ЛМЗ» (протокол № 6 от 12.05.2009 г.) избран Совет директоров в следующем составе.



Таблица 2.4 - Состав совета директоров (12.05.2009-31.12-2009)

№ п/п	Ф.И.О.	Информация
1	Перфильев Дмитрий Павлович	Председатель Совета директоров, первый заместитель Генерального директора московского филиала ОАО «Первая грузовая компания»
2	Костин Сергей Михайлович	Заместитель председателя Совета директоров, заместитель начальника отдела Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД» (2008-2009 г.г. – Член совета директоров: ОАО «Петуховский ЛМЗ», ОАО «Алатырский механический завод»)
3	Романова Елена Петровна	Начальник отдела департамента планирования и бюджетирования ОАО «РЖД»
4	Лысов Максим Алексеевич	Заместитель начальника отдела Департамента управления дочерними и зависимыми Обществами ОАО «РЖД»
5	Пашнин Константин Юрьевич	Начальник отдела Южно – Уральской железной дороги

В течение 2009 года члены совета директоров ОАО «Петуховский ЛМЗ» не заключали сделок с Обществом, не являлись участниками судебных разбирательств с Обществом.

Вознаграждение членам совета директоров

Размеры выплат членам совета директоров определяются в соответствии с Положением о выплате членам совета директоров ОАО «Петуховский ЛМЗ» вознаграждений и компенсаций, утвержденным общим собранием акционеров. Согласно указанному Положению выплата вознаграждений членам совета директоров состоит из двух частей: вознаграждение за участие в работе совета директоров и годовое вознаграждение.

За участие в работе члену совета директоров выплачивается фиксированная сумма. Размер годового вознаграждения зависит от суммы чистой прибыли, полученной в отчетном периоде, прироста прибыли от продаж, суммы прибыли, направленной на выплату дивидендов, а также от количества заседаний совета директоров, состоявшихся между годовыми общими собраниями акционеров, и степени участия каждого члена совета директоров. В 2009 году выплаты членам совета директоров составили 803,4 тыс. руб.



2.2.3 Ревизионная комиссия

Ревизионная комиссия является постоянно действующим органом внутреннего контроля, осуществляющим регулярный надзор за финансово-хозяйственной деятельностью Компании.

Ревизионная комиссия действует на основании Устава и Положения о ревизионной комиссии ОАО «Петуховский ЛМЗ» и проводит проверку деятельности Общества на предмет ее соответствия законодательству Российской Федерации, уставу и внутренним документам Общества.

Ревизионная комиссия действует в интересах акционеров и избирается общим собранием акционеров сроком на 1 год.

Ревизионная комиссия ОАО «Петуховский ЛМЗ» состоит из 3 человек. Решением годового общего собрания акционеров ОАО «Петуховский ЛМЗ» (протокол № 3 от 29.05.2008 г.) избрана Ревизионная комиссия в следующем составе.

Таблица 2.2 - Состав Ревизионной комиссии (29.05.2008-12.05.2009)

№ 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»

Решением годового общего собрания акционеров ОАО «Петуховский ЛМЗ» (протокол № 6 от 12.05.2009 г.) избрана Ревизионная комиссия в следующем составе.

Таблица 2.3 - Состав Ревизионной комиссии (12.05.2009-31.12.2009)

№ п/п	Ф.И.О.	Информация
1	Ласкин Андрей Юрьевич	Председатель ревизионной комиссии, заместитель начальника отдела внутреннего аудита Челябинского регионального управления Центра «Желдорконтроль»
2	Дробинина Наталья Вячеславовна	Главный ревизор организационно – аналитического отдела Челябинского регионального управления Центра «Желдорконтроль»
3	Грузинов Максим Юрьевич	Главный специалист Департамента управления дочерними и зависимыми обществами ОАО «РЖД»



Размеры вознаграждений членам ревизионной комиссии определяются в соответствии с Положением о выплате членам ревизионной комиссии ОАО «Петуховский ЛМЗ» вознаграждений и компенсаций. В 2009 году выплаты членам ревизионной комиссии составили 47,1 тыс. рублей.

2.2.4 Генеральный директор

Единоличный исполнительный орган ОАО «Петуховский ЛМЗ» - генеральный директор – осуществляет руководство текущей деятельностью и подотчетен общему собранию акционеров и совету директоров Общества.

Генеральным директором ОАО «Петуховский ЛМЗ» является Мамин Евгений Николаевич, тел. (35235) 2-16-84 факс (35235) 2-11-85

Долей участия в уставном капитале ОАО «Петуховский ЛМЗ» и других организаций генеральный директор не имеет.

В отчетном периоде сделок между генеральным директором и Обществом не имелось.

Какие-либо иски к генеральному директору не предъявлялись.

2.3 Информация о существенных фактах

В 2009 году была заключена сделка, в которой имеется заинтересованность на следующих условиях:

Стороны соглашения: ОАО «РЖД» - Покупатель и ОАО «Петуховский ЛМЗ» - Поставщик.

Срок действия: настоящий Договор вступает в силу с даты его подписания Сторонами и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств.

Предмет договора: Поставщик обязуется поставить, а Покупатель принять и оплатить товар, указанный в спецификациях, оформленных по форме Приложения №1 к настоящему договору, являющихся неотъемлемой частью настоящего Договора.

Цена: стоимость по договору поставки производственно-технического назначения №62141024 РЖДС от 19.02.2009 г. Составляет 438 243 578, 34 рублей (с учетом НДС).



3. ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

За 12 месяцев 2009 г. согласно годовому бюджету ОАО «Петуховский ЛМЗ» было запланировано произвести продукции на сумму 531,216 млн. руб. в том числе:

- для предприятий, входящих в систему ОАО «РЖД» - 481,276 млн. руб.;
- для ДЗО ОАО «РЖД» - 31,440 млн. руб.;
- для прочих потребителей – 18,500 млн. руб.

Фактически было выпущено продукции на сумму 502,755 млн. руб., (выполнение составило 94,6%) в том числе:

- для предприятий, входящих в систему ОАО «РЖД» - 410,480 млн. руб. (выполнение 85,3%);
- для предприятий ДЗО ОАО «РЖД» - 36,952 млн. руб. (117,5%);
- для прочих потребителей – 55,323 млн. руб. (299,0%).

Основную долю в общем объеме производства выпускаемой продукции составляют гарнитуры стрелочных переводов, износостойкие элементы, колодка локомотивная и гаситель колебаний. Согласно годовому бюджету за 12 месяцев 2009г было запланировано выпустить:

- колодки локомотивной на сумму 212,184 млн. руб., фактически выпущено – 184,048 млн. руб.;
- гасителя колебаний на сумму 32,492 млн. руб., фактически выпущено – 34,580 млн. руб.;
- износостойких элементов на сумму 209,924 млн. руб., фактически выпущено – 162,978 млн. руб.
- гарнитур стрелочных переводов на сумму 31,440 млн. руб., фактически выпущено – 38,119 млн. руб.

Невыполнение плана производства на 28,462 млн. руб. (5,4%) было допущено по причине затянувшегося утверждения (24.02.2009г) корпоративного заказа ОАО «РЖД» на поставку в 2009 году запасных частей для ремонта локомотивов, грузовых пассажирских вагонов, размещаемого на ОАО «Петуховский литейно-механический завод», что привело к нарушению ритмичности производства, отсутствию оборотных средств. Кроме того, разнарядка на отгрузку износостойких элементов от ОАО «РЖД» была получена 24.06.2009г.



Таблица 3.1 – Объем производства за период 2007-2009 гг.

№ п/п	Наименование	2 п/г 2007 год		2008 год		2009 год	
		кол-во	млн. руб.	кол-во	млн. руб.	кол-во	млн. руб.
1	Домкрат 10 тн ПДГ-8Р 000.168	300	1,113	2022	10,778	270	1,478
2	Домкрат 15 тн ДТ 150 Б мод.	2	0,008	100	0,574	100	0,929
3	Домкрат 20тн Т530А0000000СБ	268	0,883	4	0,014	150	0,833
4	Гарнитура стрел.перев.16737 R65	2960	25,542	3090	30,699	0	0,000
	Гарнитура стрел.перев.16762 R65	0	0,000	843	8,404	3645	38,119
5	Гаситель колебаний 45.30.045	7250	16,146	14513	59,700	7300	34,580
6	Клапан 890 89000700 СБ	850	0,962	1159	1,570	2100	2,759
7	Башмак горочный 8739-00	50710	11,461	107070	35,724	24945	9,279
8	Валик Т840.00.01	0	0,000	0	0,000	870	0,508
9	Валик Т840.00.02	0	0,000	0	0,000	680	0,397
10	Валик Т840.00.03	0	0,000	0	0,000	1072	0,577
11	Плита уплотнит. 2205.ВПО	5,5	1,218	38	15,553	10	4,464
12	Виброплита 2086.55.60/60.01СБ	12	3,660	20,5	11,684	6,5	3,646
13	Колодка локомотивная 44-5287	139375	44,042	246400	116,029	430532	184,048
14	Клин фрикционный М1698.00.002	48200	19,167	15960	6,045	56000	21,280
15	Разгонщик РН-04 РГ 260000	100	1,476	0	0,000	0	0,000
16	Рихтовщик ГР-12Б 2065 Б	250	1,828	0	0,000	0	0,000
17	Планка фрикционная М1698. 02.001	37840	8,705	16334	4,110	70664	17,709
18	Планка М 1698.02.004	41700	6,294	23900	3,741	82387	13,100
19	Прокладка М1698.01. 005	1300	0,302	2040	0,525	18560	4,176
20	Прокладка сменная М 1698.02.100	91930	28,414	13650	3,958	155210	63,636
21	Прокладка сменная М 1698.03.100	48860	14,831	6500	1,885	90765	37,214
22	Колпак скользуна М 1698.01.100	8480	2,324	0	0,000	15558	7,483
23	Прочие запчасти		18,605		34,483		33,332
55	Прочие работы и услуги		0,959		2,360		1,509
56	Теплоэнергия		5,008		16,486		19,109
57	Услуги ЖКХ		0,699		2,087		2,590
24	Итого:		213,647		366,409		502,755

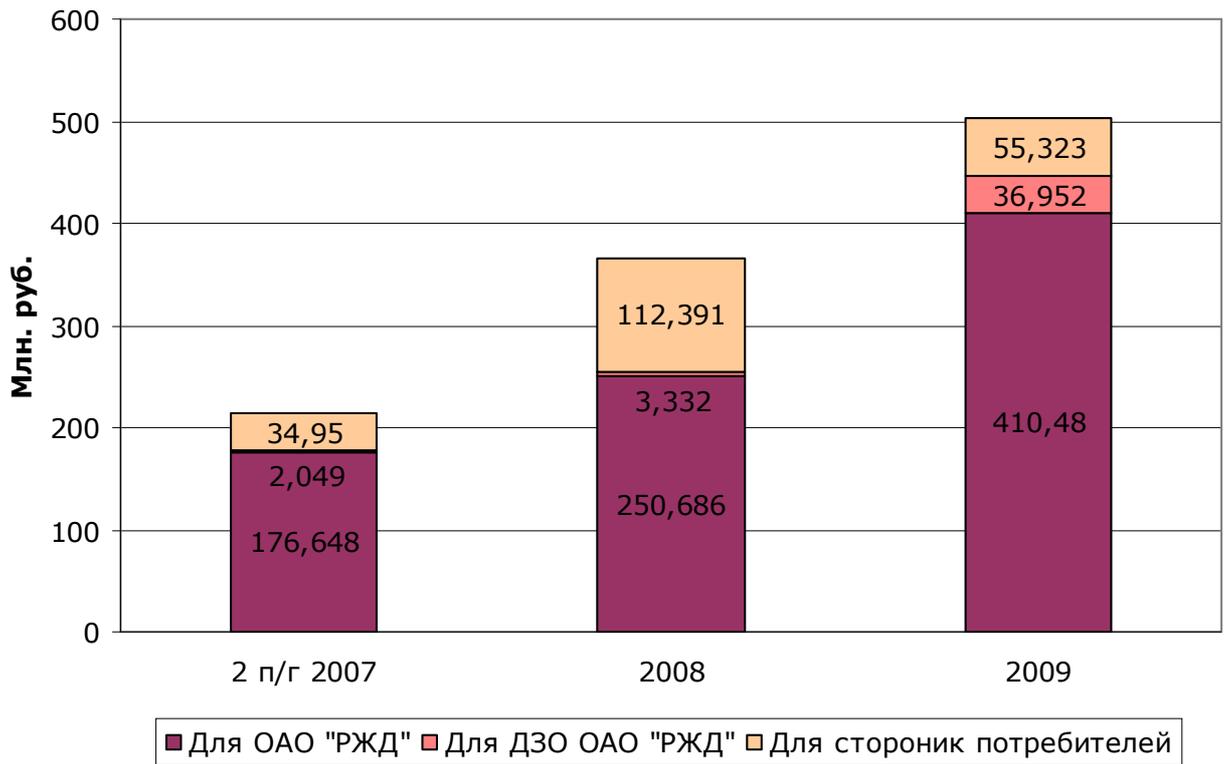


Диаграмма 3.1 – Структура произведенной продукции (в разрезе потребителей) за период 2007-2009 гг.

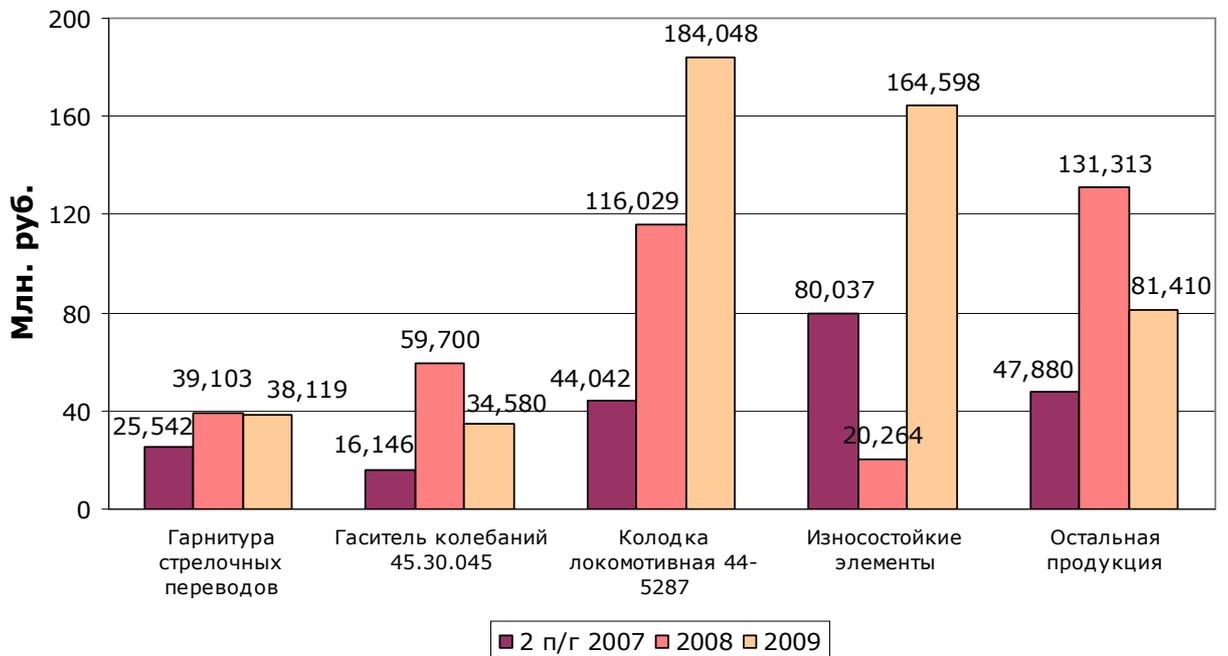


Диаграмма 3.2 - Структура произведенной продукции (по видам) за период 2007-2009 гг.



Таблица 4.2 - Использование производственных мощностей за период 2007-2009 гг.

№ п/п	Производственное подразделение	Ед. изм.	Производственная мощность		
			2 п/г 2007	2008	2009
1	<u>Литейный цех</u>				
	– чугунное литье	тн	2769,6	3749,3	6891,2
	– стальное литье	тн	181,6	454,6	76,9
	– цветное литье	тн	2,1	5,8	1,55
	– ОГМ	тн	36,0	28,0	16,00
	Итого:	тн	2985,0	4237,7	6985,7
	Использование мощности	%	71,2	50,5	83,4
2	<u>Кузнечно-прессовый цех</u>				
	– поковки	тн	262,9	970,8	1222,2
	– штамповки	тн	1223,11	960,41	1744,3
	Итого:	тн	1486,01	1931,2	2966,5
	Использование мощности	%	88,5	57,5	88,3
3	<u>Механосборочный цех (по изделию представителю)</u>				
	- гаситель колебаний	шт.	7250	14513	7300
	- плита уплотнительная	шт.	6	21	13
	- виброплита	шт.	12	38	20
	- планка фрикционная	шт.	37200	16334	70564
	Использование мощности	%	89,3	89,5	81,3
4	Использование мощности всего	%	83,2	65,9	84,3

Снижение использования производственной мощности и дальнейшее ее увеличение по литейному цеху за период 2007-2009 год обусловлено колебанием объема выпуска колодки локомотивной и клина фрикционного.

Снижение использования производственной мощности и дальнейшее ее увеличение по кузнечно-прессовому цеху за период 2007-2009 год обусловлено колебанием объема выпуска колодки износостойких элементов.

По механосборочному цеху в 2007-2008 гг. существенного изменения загрузки производственных мощностей не наблюдалось, небольшое снижение в 2009 году обусловлено снижением выпуска плит уплотнительных, виброплит и гасителя колебаний.

Износ основных средств предприятия на 31.12.2009 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.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. №153н.

Амортизация НМА производится линейным способом в течение срока полезного использования.

При невозможности определения срока полезного использования нематериальных активов нормы амортизационных отчислений устанавливается в расчете на 20 лет (но не более срока деятельности Общества).

В составе основных средств учитываются объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые вне зависимости от



документального подтверждения факта подачи документов на регистрацию прав на недвижимое имущество и получения таких прав.

Активы, стоимостью не более 20 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по восстановительной (первоначальной) стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Земельные участки, право собственности, на которые зарегистрированы, отражены в составе основных средств. Амортизация по таким объектам не начисляется.

Приобретенные Обществом объекты амортизируемого имущества, бывшие в употреблении, включаются в состав той амортизационной группы (подгруппы), в которую они были включены у предыдущего собственника.

Первоначальная стоимость основных средств подлежит изменению в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки основных средств.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным методом.

Доходы и расходы от реализации и от ликвидации основных средств подлежат включению в составе прочих доходов и расходов.

Расходы по ремонту и обслуживанию основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Фактические расходы, связанные с проведением текущего и капитального ремонтов основных производственных фондов, включаются в себестоимость продукции (работ, услуг).

В составе незавершенного строительства отражены затраты на приобретение и создание основных средств до их ввода в эксплуатацию, а также затраты на реконструкцию и модернизацию действующих объектов.

Материально-производственные запасы отражены в отчетности по фактической себестоимости, под которой понимается сумма фактических затрат на приобретение и доведение запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Оценка выбывающих материально-производственных запасов производится по средней себестоимости (путем определения средней фактической себестоимости МПЗ каждой позиции (номенклатурного номера) в момент их отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество, и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска).

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей Обществом не формируется.



Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.

В составе готовой продукции отражены законченные производством изделия, прошедшие испытания и приемку, укомплектованные всеми частями согласно требованиям соответствующих стандартов. Готовая продукция оценена по фактической производственной себестоимости.

Расходы будущих периодов списываются на счет текущих затрат равномерно в течение периода, к которому они относятся. Срок списания расходов будущих периодов определяется на основании экспертного заключения или иного документального подтверждения, в течение какого периода времени эти расходы будут приносить Обществу экономические выгоды.

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Учетной политикой Общества не предусмотрено создание резервов.

Арендованные земельные участки отражаются по кадастровой стоимости.

Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение, учитываются за балансом. Их учет Общество ведет в количественном и стоимостном выражении.

Списанная в убыток дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности или по причинам неплатежеспособности дебиторов отражается за балансом в течение 5 лет.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);

В составе готовой продукции и услуг отражены законченные производством изделия, прошедшие испытания и приемку, укомплектованные всеми частями согласно требованиям соответствующих стандартов;

- прочие доходы.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Общество получает доходы от сдачи имущества в аренду. Данные доходы отражаются в составе прочих доходов.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.



Учет затрат на производство работ и услуг ведется с подразделением на прямые, собираемые по дебету счетов 20 «Основное производство» и косвенные, отражаемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», 23 «Вспомогательное производство», 25 «Общепроизводственные расходы».

Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете 25 "Общепроизводственные расходы" и 26 "Общехозяйственные расходы" подлежат распределению в конце отчетного периода в дебет счетов 20 "Основное производство" пропорционально заработной плате основных рабочих по заказам.

Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете 29 "Обслуживающие производства и хозяйства" списываются в конце отчетного периода в дебет счета 90.2; 91.2; 26; 44 по фактически сложным затратам.

Расходы, собранные в течении отчетного периода на счете 23 "Вспомогательные производства" списываются на производственные счета:

- пропорционально заработной плате основных рабочих в дебет счета 25 «Общепроизводственные расходы»
- по фактически сложным затратам в дебет счетов 10, 20, 29, 91.2

Коммерческие расходы, собираемые на счете 44 «Расходы на продажу», отражаются по строке 030 «Коммерческие расходы». Коммерческие расходы между реализованной продукцией и отгруженной, но не реализованной продукцией не распределяются.

Расходы по сдаче имущества в аренду отражаются в составе прочих расходов.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства» развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Сроки проведения инвентаризаций, перечень активов и обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются приказом Генерального директора Общества. Кроме инвентаризации проводимой в целях повышения достоверности бухгалтерской отчетности (перед составлением годовой бухгалтерской отчетности) инвентаризация проводится в следующих случаях:

- при смене материального ответственного лица



- при выявлении фактов хищения, недостачи
- в случае стихийного бедствия или других чрезвычайных ситуаций

4.2 Анализ динамики результатов деятельности и финансового положения Общества

Согласно методике оценки финансового состояния ОАО «Петуховский ЛМЗ» утвержденной на Совете директоров (04.08.2007 протокол №4), рассчитан рейтинг финансового состояния Общества.

Таблица 4.1 – Показатели, рассчитанные для оценки финансового состояния:

Наименование показателя	Значение за 2008 год	Значение за 2009 год
Коэффициент абсолютной ликвидности (K1)	0,003	0,025
Коэффициент срочной ликвидности (K2)	0,365	0,334
Коэффициент текущей ликвидности (K3)	0,936	0,967
Коэффициент финансовой независимости (K4)	0,572	0,562
Рентабельность продаж (K5), %	-8,148	3,166
Рентабельность собственного капитала (K6), %	-14,922	-2,900
Рентабельность активов (K7), %	-2,258	-0,411
Динамика дебиторской задолженности (K8), %	-20,667	-14,883
Динамика кредиторской задолженности (K9), %	20,083	0,136
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности (K10)	0,363	0,308
Соотношение оборачиваемости дебиторской и кредиторской задолженности (K11)	2,066	3,007

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 2008	Рейтинг 2009
K1	1	0,25	0,25	0,50
K2	1	0,50	0,50	0,50
K3	1	0,50	0,50	0,50
K4	2	0,75	1,50	1,50
K5	1	0,25	0,25	0,50
K6	1	0,25	0,25	0,25
K7	1	0,50	0,50	0,50
K8	4	0,25	1,00	1,00
K9	1	0,25	0,25	0,50
K10	1	0,25	0,25	0,25
K11	1	0,25	0,25	0,25
Итого:			5,50	6,25



Так как итоговый рейтинг предприятия равен 6,25, то его можно отнести к группе финансовой устойчивости D ($R \leq 7$) – предприятие с критическим финансовым состоянием. Необходимо отметить, что по сравнению с рейтингом предприятия в 2008 году наблюдается оздоровление финансового состояния.

Увеличение коэффициентов ликвидности (К1, К3) к уровню 2008 года говорит об увеличении доли (ликвидной) оборотных средств, которые могут быть направлены на погашение краткосрочных обязательств и как следствие об увеличивающейся платежеспособности предприятия.

Коэффициент финансовой независимости остался на прежнем уровне.

Наблюдается положительная динамика группы коэффициентов рентабельности (К5-К7), при чем коэффициент рентабельности продаж вышел из отрицательной зоны и приобрел положительное значение.

Дебиторская задолженность имеет тенденцию к снижению, но более медленными темпами, чем в 2008 году. Снижение дебиторской задолженности является положительным фактором, оказывающим влияние на финансовое состояние предприятия.

Увеличение кредиторской задолженности в 2009 году незначительное.

Значение показателей соотношения ДЗ и КЗ, а также соотношение оборачиваемости ДЗ и КЗ сильно отличаются от 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 -7,727 млн. руб. и составили 254,175 млн. руб. Основная причина снижения величины чистых активов Общества – получение убытка от финансово-хозяйственной деятельности.

4.3 Бухгалтерский баланс Общества за отчетный период

Активы (имущество) Общества за рассматриваемый период снизились на 1,2 %, что в стоимостном выражении составляет 5,549 млн. руб. Изменение наблюдается по следующим статьям актива баланса:

Внеоборотные активы за рассматриваемый период уменьшились на 11,970 млн. руб. Из них:

- вложения в нематериальные активы составили 0,030 млн. руб. (ввод в эксплуатацию товарного знака предприятия).

- уменьшение стоимости основных средств произошло за счет начисления амортизации, что в денежном выражении составило 14,461 млн. руб.



– увеличение суммы по статье «незавершенное строительство» на 0,974 млн. руб. обусловлено продолжающимися работами по модернизации участка сушки и накопления песка в литейном цехе.

– увеличение суммы по статье «отложенные налоговые активы» на 1,487 млн. руб. обусловлено применением различных правил признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете (амортизационные отчисления и накладные расходы).

Оборотные активы увеличились на 6,421 млн. руб. Из них:

– увеличились запасы на 12,739 млн. руб. В структуре оборотных активов они занимают ведущую позицию, что свидетельствует об увеличении объемов производства.

– уменьшился налог на добавленную стоимость на 0,364 млн. руб. Данное уменьшение обусловлено возмещением НДС по экспортным операциям.

– сократилась дебиторская задолженность на 10,497 млн. руб., которая составляет на конец отчетного периода 60,035 млн. руб. против 70,532 млн. руб. за аналогичный период прошлого года.

– увеличился остаток денежных средств на конец периода на 4,447 млн. руб. в сравнении с 2008 годом. Обусловлено поступлением денежных средств в период с 30 по 31.12.2009 года.

Обязательства Общества за рассматриваемый период снизились на 1,2% , что в стоимостном выражении составляет 5,549 млн. руб. Изменение наблюдается по следующим статьям пассива баланса:

– капитал и резервы за рассматриваемый период уменьшились на 7,727 млн. руб. Это обусловлено убытком, полученным Обществом в 2009 году по результатам хозяйственной деятельности.

Долгосрочные обязательства Общества за рассматриваемый период увеличились на 1,914 млн. руб. Это обусловлено увеличением отложенных налоговых обязательства в связи с применением различных правил признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете (амортизационные отчисления, накладные расходы, незавершенное производство).

Краткосрочные обязательства за рассматриваемый период увеличились на 0,264 млн. руб. Данное увеличение обусловлено ростом кредиторской задолженности.

Бухгалтерский баланс ОАО «Петуховский ЛМЗ» за 2009 год представлен в приложении № 2.

4.4 Отчет о прибылях и убытках Общества за отчетный период

За 2009 год от основного вида деятельности Общество получило доход без НДС в сумме 501,857 млн. руб. Расходы с учетом коммерческих составили 492,415 млн. руб. Прибыль от продаж составила 9,442 млн. руб.



Основными факторами, благодаря которым Обществу удалось достичь данного результата, являются:

- оптимальная загрузка производственных мощностей на уровне 85%;
- проведение мероприятий по оптимизации расходов, позволяющих скомпенсировать рост цен на материалы (составивший порядка 10% за год) в условиях отсутствия индексации цен на продукцию Общества в течение 2009 года.

Прочие доходы за отчетный год составили 3,386 млн. руб., в том числе:

- реализация запасов – 0,760 млн. руб.;
- прибыли прошлых лет выявленные в отчетном году – 0,789 млн. руб.;
- финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма, профессиональных заболеваний работников занятых на рабочих местах с вредными и опасными производственными факторами – 1,071 млн. руб.;

- доходы от сдачи имущества в аренду – 0,540 млн. руб.;
- прочие доходы – 0,226 млн. руб.

Прочие расходы за отчетный год составили 17,888 млн. руб., в том числе:

- реализация запасов – 0,488 млн. руб.;
- налог на имущество – 4,889 млн. руб.;
- расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций – 0,628 млн. руб.;
- выбытие объектов основных средств – 0,744 млн. руб.;
- полученные или признанные должниками штрафы, пени, неустойки и другие виды санкций – 2,500 млн. руб.;
- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году – 1,505 млн. руб.;
- долги, нереальные для взыскания – 0,486 млн. руб.;
- расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений – 0,118 млн. руб.;
- перечисление средств, связанных с содержанием объектов здравоохранения, образования, культуры и спорта – 1,035 млн. руб.;
- выплаты неработающим пенсионерам по коллективному договору – 0,284 млн. руб.;
- средства, перечисляемые в фонд «Почет» - 1,039 млн. руб.;



- средства, перечисляемые в НПФ «Благосостояние» на уставную деятельность – 0,199 млн. руб.;
- расходы, связанные с отчислением средств профсоюзным организациям на цели, определяемые коллективными договорами – 0,250 млн. руб.;
- некомпенсируемые из бюджета расходы на проведение работ по мобилизационной подготовке – 0,449 млн. руб.
- расходы, связанные с предоставлением в аренду имущества – 0,513 млн. руб.;
- выплаты членам Совета директоров и Ревизионной комиссии – 0,850 млн. руб.;
- прочие – 1,911 млн. руб.

Итоговый результат с учетом разницы прочих доходов и расходов, а так же с учетом постоянных налоговых обязательств служился в сумме -7,484 млн. руб.

В результате того, что цены на продукцию Общества в течение 2009 года не увеличивались, не смотря на инфляционные процессы полученного уровня рентабельности не достаточно для покрытия разницы по прочим доходам и расходам.

Отчет о прибылях и убытках ОАО «Петуховский ЛМЗ» за 2009 год представлен в приложении № 3.

4.5 Заключение аудитора Общества

Аудит бухгалтерской отчетности ОАО «Петуховский ЛМЗ» за 2009 год проведен ООО «ФБК» в соответствии с договором заключенным на основании решения общего собрания акционеров Общества (протокол № 6 от 29.05.2009).

Краткие сведения об аудиторе

Наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»)
Место нахождения	101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ
Государственная регистрация	Зарегистрировано Московской регистрационной палатой 15 ноября 1993 г., свидетельство: серия ЮЗ 3 № 484.583 РП. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным государственным номером 1027700058286
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Некоммерческое партнерство «Аудиторская палата России»



**Номер в реестре
аудиторских
организаций
саморегулируемой
организации
аудиторов**

Свидетельство о членстве в некоммерческом
партнерстве «Аудиторская палата России» №5353,
ОРНЗ-10201039470

Аудиторское заключение.

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Петуховский литейно-механический завод за период с 1 января по 31 декабря 2009 г. включительно.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Петуховский литейно-механический завод» состоит из

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган ОАО «Петуховский Литейно-механический завод». Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности на основе проведенного аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в финансовой (бухгалтерской) отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления финансовой (бухгалтерской) отчетности. Мы полагаем, что проведенный аудит предоставляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности,

По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Петуховский литейно-механический завод» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2009 г. и



5. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

В 2008 году на внеочередном общем собрании акционеров ОАО «Петуховский ЛМЗ» было принято решение о распределении чистой прибыли по итогам 2007 года (протокол №3 от 29.05.2008).

В таблице 5.1 отражены направления использования чистой прибыли 2007 года.

Направления	Сумма, млн. руб.
Чистая прибыль:	9,233
Оставить нераспределенной до принятия решения о распределении прибыли на ОСА, после полной оплаты уставного капитала	0,923
Резервный капитал	0,462
Благотворительный фонд	0,184
Вознаграждение членам СД по итогам года	0,277
Вознаграждение членам РК по итогам года	0,225
Инвестиционная программа	7,162

После полной оплаты всего уставного капитала ОАО «Петуховский ЛМЗ» внеочередное общее собрание акционеров Общества (протокол №4 от 24.09.2008) приняло решение выплатить из чистой прибыли 2007 года, оставшейся нераспределенной по ГОСА Общества, дивиденды в сумме 0,923 млн. руб. в течение 2-х месяцев с момента принятия решения.

Фактические расходования нераспределенной прибыли составляют:

- дивиденды – 0,923 млн. руб.
- резервный капитал – 0,462 млн. руб.;
- вознаграждение членам СД по итогам года – 0,242 млн. руб.;
- вознаграждение членам РК по итогам года – 0,225 млн. руб.;
- использование нераспределенной прибыли на инвестиционную программу 3,385 млн. руб.

Итого расходований нераспределенной прибыли 2007 года в 2008 году – 5,237 млн. руб.

В 2009 использование оставшейся части нераспределенной прибыли на инвестиционную программу составило 2,913 млн. руб. Итого расходование нераспределенной прибыли составило 8,150 млн. руб.

По итогам работы за 2008-2009 гг Общество чистой прибыли не получало.



6. ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА

В 2009 году на предприятии было запланировано инвестиций на сумму 18,430 млн. руб., (приложение 4) из них выполнено:

- приобретен грейфер моторный – 0,192 млн. руб. без НДС;
- приобретены вентиляторы – 0,141 млн. руб. без НДС;
- приобретена одна формовочная машина мод. 22112 – 0,849 млн. руб. без НДС;
- оплачена на 50% 0,411 млн.руб. без НДС вторая формовочная машина мод. 22112 (срок поставки машины на предприятие апрель 2010 года).

Помимо плана были приобретены следующие основные средства, приведенные в приложении 5.

Итого по предприятию было запланировано инвестиций на сумму 18,430 млн. руб., из них выполнено на сумму 3,270 млн. руб.



7. ПЕРСПЕКТИВА ТЕХНИЧЕСКОГО ПЕРЕОСНАЩЕНИЯ И РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

7.1 Инвестиционная, инновационная и научно-техническая деятельность Общества

Инвестиционная деятельность ОАО «Петуховский ЛМЗ» на период 2010-2015 годы рассчитана исходя из собственных возможностей Общества, т.е. за счет получаемой прибыли, привлечение заемных средств на эти цели не планируется.

Вся инвестиционная деятельность разделена на проекты. В результате реализации данных проектов планируется начать выпуск новых видов продукции и модернизировать ранее выпускаемые, что в конечном итоге позволит:

- обеспечить большую безопасность железнодорожного транспорта;
- увеличить надежность и срок службы выпускаемой продукции;
- снизить материалоемкость продукции;
- повысить конкурентоспособность продукции

Таблица 7.1 – проект №1.

№п/п	Данные по проекту	
1	Краткое описание проекта	Разработка и постановка на производство гасителя колебаний по проекту Д250.00.00
2	Цель проекта	Особенностями нового гасителя колебаний являются меньшая металлоемкость конструкции, повышение надежности и ресурса работы.
3	Проектная мощность в год	20 тыс. шт./год
4	Объем инвестиций по проекту	6,7 млн. руб. без НДС
5	Предполагаемый инвестор, инициатор проекта	ОАО «Петуховский ЛМЗ»
6	Срок реализации	2013
7	Продукция, планируемая к выпуску	Гаситель колебаний
8	Степень готовности проекта	Стадия разработки

Примечание: объем инвестиций по проекту складывается из затрат на разработку КД, изготовление, испытаний изделий и приобретения 3-х единиц оборудования с программным управлением оборудования.



Новый гаситель колебаний по сравнению с предшественником имеет более высокую надежность, ресурс нового гасителя ориентировочно в 2 раза выше, при незначительном росте цены на 5-10%, что в конечном итоге приведет к экономии для ОАО «РЖД».

Таблица 7.2 – проект №2.

№п/п	Данные по проекту	
1	Краткое описание проекта	Внедрение многоканального вакуумного спектрометра ДФС-51 «SL»
2	Цель проекта	Улучшение качества и контроля выпускаемой продукции
3	Объем инвестиций по проекту	1.875 млн. руб. без НДС
4	Предполагаемый инвестор, инициатор проекта	ОАО «Петуховский ЛМЗ»
5	Срок реализации	2011
6	Степень готовности проекта	Стадия согласования

Внедрение данного прибора обеспечит проведение точного, экспрессивного, полного анализ химического состава черных и цветных сплавов, повысит скорость проведения анализа, снизит затраты на проведение анализа, ускорит процесс корректировки шихты, что в конечном итоге позволит увеличить качество выпускаемой продукции.

Таблица 7.3 – проект №3.

№п/п	Данные по проекту	
1	Краткое описание проекта	Разработка, изготовление оснастки и испытание колодки локомотивной безгребневой ТМ 03.054.01-00
2	Цель проекта	Выпуск колодки локомотивной безгребневой ТМ 03.054.01-00
3	Проектная мощность в год	250000 шт./год
4	Объем инвестиций по проекту	16,110 млн. руб. без НДС
5	Предполагаемый инвестор, инициатор проекта	ОАО «Петуховский ЛМЗ»
6	Срок реализации	2015
7	Продукция, планируемая к выпуску	Колодка локомотивная безгребневая ТМ 03.054.01 – 00
8	Степень готовности проекта	Опытная партия



Примечание: Объем инвестиций по проекту складывается из затрат на разработку оснастки, изготовления, испытаний, сертификации изделий и приобретения оборудования.

Безгребневая тормозная колодка ТМ 03.054.01-00 является альтернативой серийно выпускаемой заводом гребневой тормозной колодки проект 44-5287-00.00.

Отличительной особенностью новой колодки является отсутствие гребня, что позволяет уменьшить износ реборды колеса и тем самым увеличить ресурс колесных пар локомотивов.

Изготовленные по проекту Всесоюзного научно-исследовательского института железнодорожного транспорта (ВНИИЖТ, г. Москва) опытные образцы безгребневой тормозной колодки ТМ 03.054.01-00 проходят испытания в указанном институте.

Безгребневая колодка в отличие от предшественницы имеет меньшую массу и соответственно меньшую себестоимость. Ожидаемое снижение себестоимости составит порядка 30%. При освоении данной продукции и запуске в производство в количестве 250000 шт./год экономия для ОАО «РЖД» составит 30,250 млн. руб./год, при этом существенно снизится износ реборды колеса.

Таблица 7.8 - Перечень и планируемые сроки приобретения оборудования для реализации проектов №1 и №3

№ п/п	Наименование оборудования	Марка, модель	Кол-во, шт.	Сумма, млн. руб. без НДС	Планируемая дата приобретения, год
Проект №1					
1	Токарный станок с ПУ	FE520	2	3,400	2012
2	Круглошлифовальный станок с ПУ	ЗУ12	1	1,800	2012
	Итого			5,200	
Проект №3					
1	Дробомет проходного типа	42233	1	7,700	2015
2	Литейный конвейер	Г65-126	1	2,900	2014
3	Формовочная машина	22112	2	2,500	2014
4	Дозатор горелой земли вертикальный секторный		2	1,400	2014
5	Воздуходувка		1	1,610	2013
	Итого			16,110	



Сумма затрат по инвестиционной деятельности составляет 24,685 млн. руб. без НДС.

Амортизационные отчисления, независимо от выбора варианта развития, расходуются на приобретение оборудования взамен устаревшего, так как его износ свыше 85%.

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

Проведен переход системы менеджмента качества организации на новую версию международного стандарта ИСО 9001:2008.

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» в соответствии с графиком.

Проведены 14 плановых внутренних аудитов и 1 фор-аудит специалистами Уральского межрегионального сертификационного центра, по результатам которых разработаны корректирующие действия.

Получение сертификата менеджмента качества в «РОСТЕКСЕРТЕ» запланировано на апрель 2010 года.

На данный момент на ОАО «Петуховский ЛМЗ» действуют 26 стандартов предприятия в соответствии с ИСО 9001:2008.



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 Общества. Программа развития информационно-коммуникационных технологий включает в себя:

8.1 Развитие сети связи

Аппарат управления Общества обеспечен городской, железнодорожной, междугородней и международной связью, оснащен 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 2009 года компьютерной техникой и оргтехникой было оснащено 47 рабочих мест работников ОАО «Петуховский ЛМЗ».

8.3 Информационное развитие

На период 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.



№ п/п	Наименование	Краткое описание работ
2	Создание автономного сервера для сайта Предприятия ОАО «Петуховский литейно-механический завод» с доменным именем www.petlmz.ru	<p>Целью проекта «Сайт www.petlmz.ru является создание информационно-презентационного сайта на независимом хостинге с обеспечением почтовых сервисов.</p> <p>Основными задачами проекта являются:</p> <ul style="list-style-type: none"> - оперативное освещение новостей предприятия, важных для внешних источников (история общества, информация о руководстве, контакты и данные по реквизитам и т.п.); - оперативная маркетинговая информация (техническое обеспечение предприятия, существующее и перспективное, оказываемый предприятием 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 Общества (проекты, тендеры на закупки, вакансии и многое другое.

ОАО «ПЕТУХОВСКИЙ ЛИТЕЙНО-МЕХАНИЧЕСКИЙ ЗАВОД»

Главная | О компании | Продукция | Акционерам | Контакты

Новости
Галерея
Прайс
Ссылки

В 1903 году начато и окончено строительство в селе Юдино (так раньше назывался г.Петухово) производственных мастерских. В них начали работать 15 человек с заводскими мастерскими. Мастерские расширились и получили наименование «Ремонтно-механические мастерские» Переселенческого Управления.

Завод стал выпускать стрелочные переводы, крестовины, вагонные печи, вагонные тормозные колодки, переводные механизмы для стрелок и другие запасные части подвижного железнодорожного транспорта.

В 1960г. завод прекратил выпуск стрелочных переводов и деталей к ним и стал называться литейно-механическим заводом. В номенклатуре завода насчитывалось более 100 наименований изделий, узлов, механизмов и запасных частей, которые отправлялись на железнодорожные магистрали нашей страны и за рубеж.

Это самое крупное предприятие в г.Петухово и одновременно одно из старейших машиностроительных предприятий Курганской области. Петуховские машиностроители экспонировали свою продукцию на международных выставках Германии, Италии, Турции, Румынии, Ирана, Ирака, Австрии, Марокко, Сирии, Франции, Ливана, Югославии, Испании и др. Большим спросом продукция завода пользовалась в социалистических странах.

В настоящее время на нашем заводе налажен полный цикл выпуска 17 видов гарнитуры стрелочных переводов, спрос на эту продукцию превысил все ожидания. Освоили выпуск разгонщика, рельсосмазывателя. В настоящее время завод

В 2009 году был выполнен 2-й пункт данной программы. Сайт ОАО «Петуховский ЛМЗ» предоставляет информацию об Обществе через сеть Интернет всем заинтересованным сторонам, включая клиентов, акционеров, инвесторов, партнеров Общества, и средствам массовой информации. На сайте размещаются пресс-релизы, информация о корпоративных событиях.



9. КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА. СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО

Кадровая и социальная политика Общества основана на следующих принципах:

- высококвалифицированный персонал является одним из основных факторов, определяющим успешную работу предприятия, конкурентоспособность выпускаемой продукции;
- поиск и привлечение квалифицированного персонала;
- эффективное использование каждого работника в соответствии с его квалификацией, способностями и индивидуальными возможностями;
- создание условий для профессионального развития работников;
- руководители обеспечивают благоприятный моральный климат в трудовых коллективах на основе формирования корректных, благожелательных взаимоотношений между всеми его работниками.

Основные задачи развития кадрового потенциала предприятия.

- обеспечение трудовыми ресурсами;
- эффективное использование трудовых ресурсов;
- развитие персонала, подготовка, переподготовка и повышение квалификации работников предприятия;
- совершенствование мотивации и оплаты труда;
- использование в интересах развития кадрового потенциала условий Коллективного договора;
- адаптация персонала к новой корпоративной среде.

Численность работников Общества

Таблица 9.1 – Численность работников Общества за период с 2007 по 2009 гг.

Период	2007	2008	2009
Численность работников, чел.	775	635	815

Анализ численности персонала показывает уменьшение штатной численности за период с 2007 г. по 2008 г. на 140 чел., с 2008 г. по 2009 г. увеличение на 180 чел. Рост численности работников в 2009 году обусловлен увеличением объемов производства продукции в связи с подписанием корпоративного заказа.

9.1 Структура работников предприятия по категориям

Структура работников предприятия по категориям за период 2007-2009 год выглядит следующим образом:



- количество руководителей от общей численности персонала 5,9-5,5%.
- специалистов – 8,1-7,9%;
- служащих – 0,6-0,7%;
- рабочих работников профессий 85,3-85,9%;

За последние три года процентное соотношение по категориям существенно не изменялось.

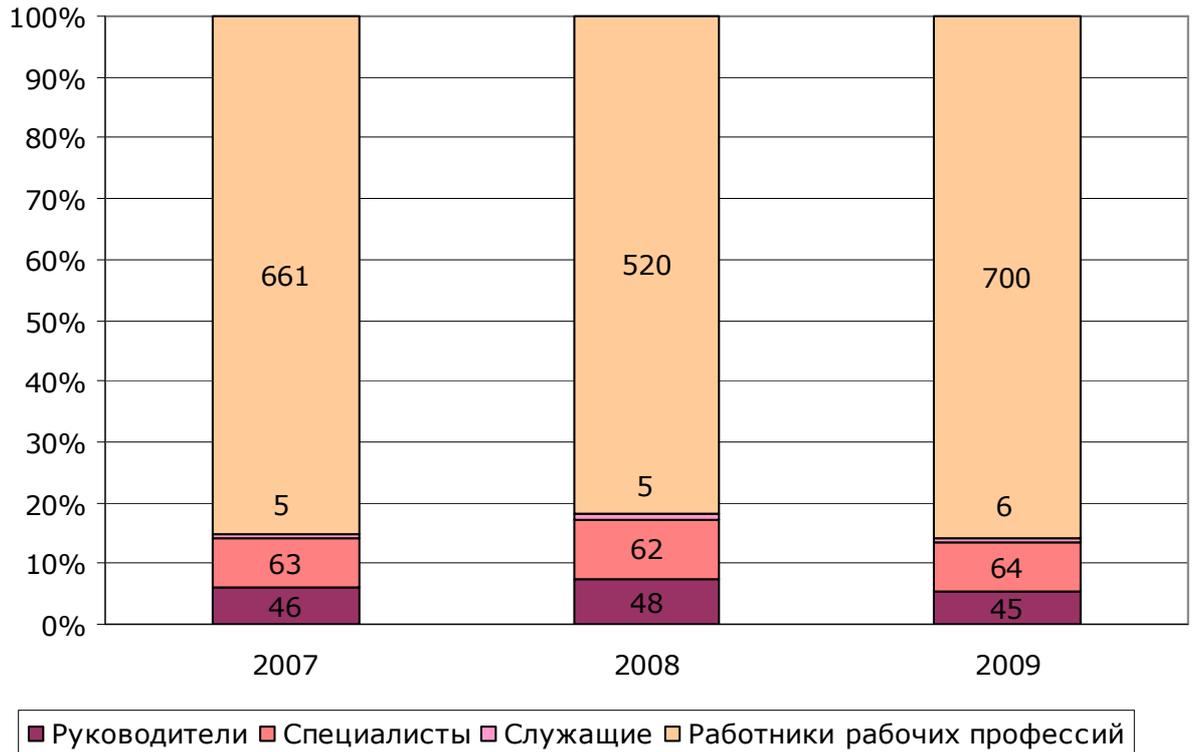


Диаграмма 9.1 – Структура работников предприятия по категориям

9.2 Возрастной состав персонала Общества

Данные о возрастном составе персонала Общества приведены в таблице 9.2.

Таблица 9.2 – Численность работников по возрастным интервалам за период 2007-2009 гг.

Возрастной интервал	2007		2008		2009	
	Кол-во	%	Кол-во	%	Кол-во	%
До 30 лет	234	30,2	161	25,4	142	17,4
От 30 до 50 лет	362	46,7	321	50,6	504	61,8
Более 50 лет	179	23,1	153	24,1	169	20,7

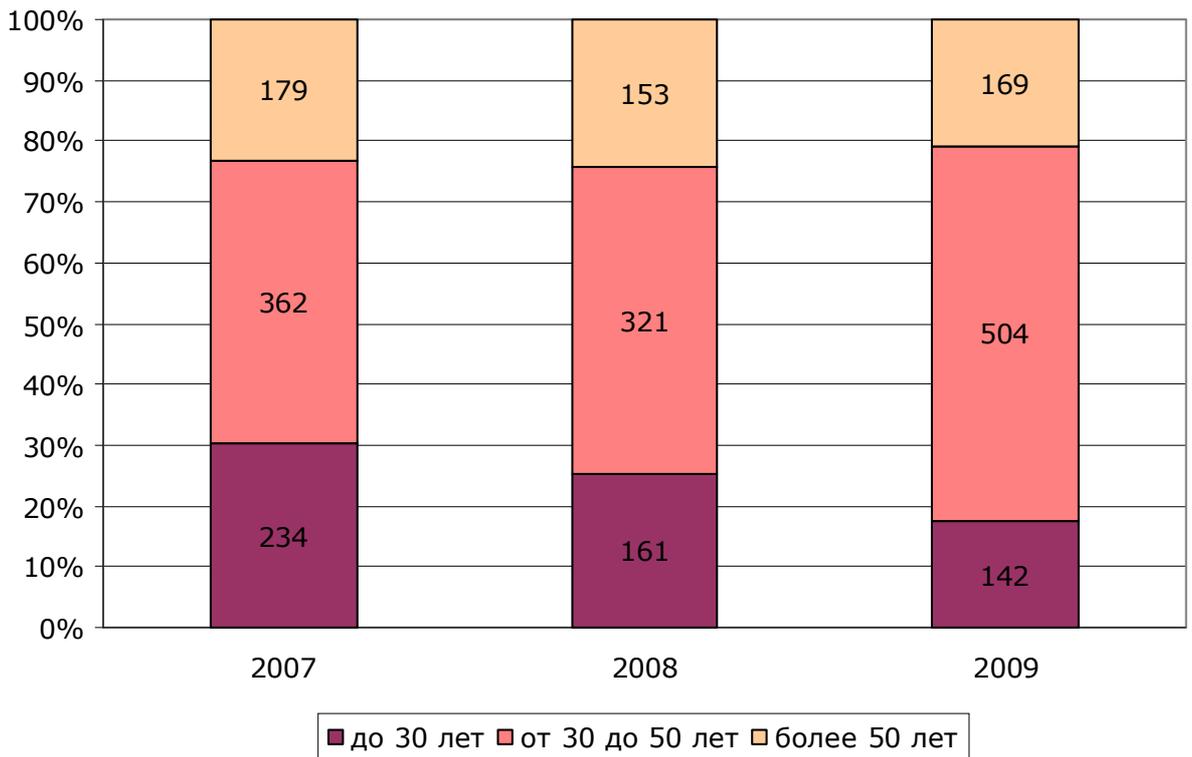


Диаграмма 9.2 – Структура работников предприятия по возрастным интервалам

Анализ приведенных данных показывает, что с 2007 года наблюдается уменьшение доли молодых работников в возрасте до 30 лет, и увеличение доля работников в возрасте от 30 до 50 и более 50 лет.

9.3 Текущность кадров

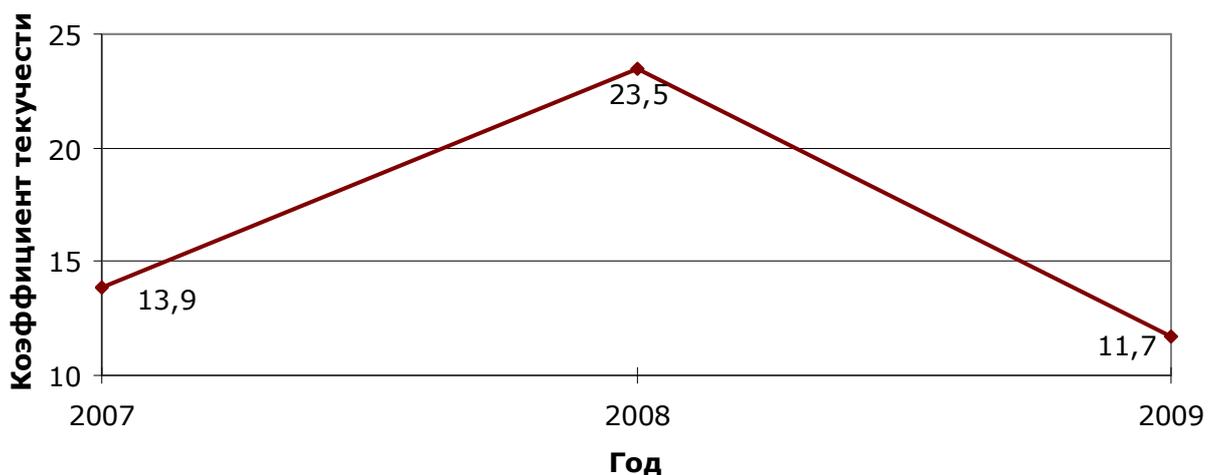


Диаграмма 9.3 – Коэффициент текучести кадров за период 2007-2009 гг.

9.4 Качественный состав работников по образованию. Система развития персонала

Таблица 9.3 – Качественный состав работников по уровню образования за период 2007-2009 гг.

Уровень образования	2007		2008		2009	
	Кол-во	%	Кол-во	%	Кол-во	%
Высшее	57	7,4	59	9,3	63	7,7
Среднее профессиональное	394	50,8	323	50,9	471	57,8

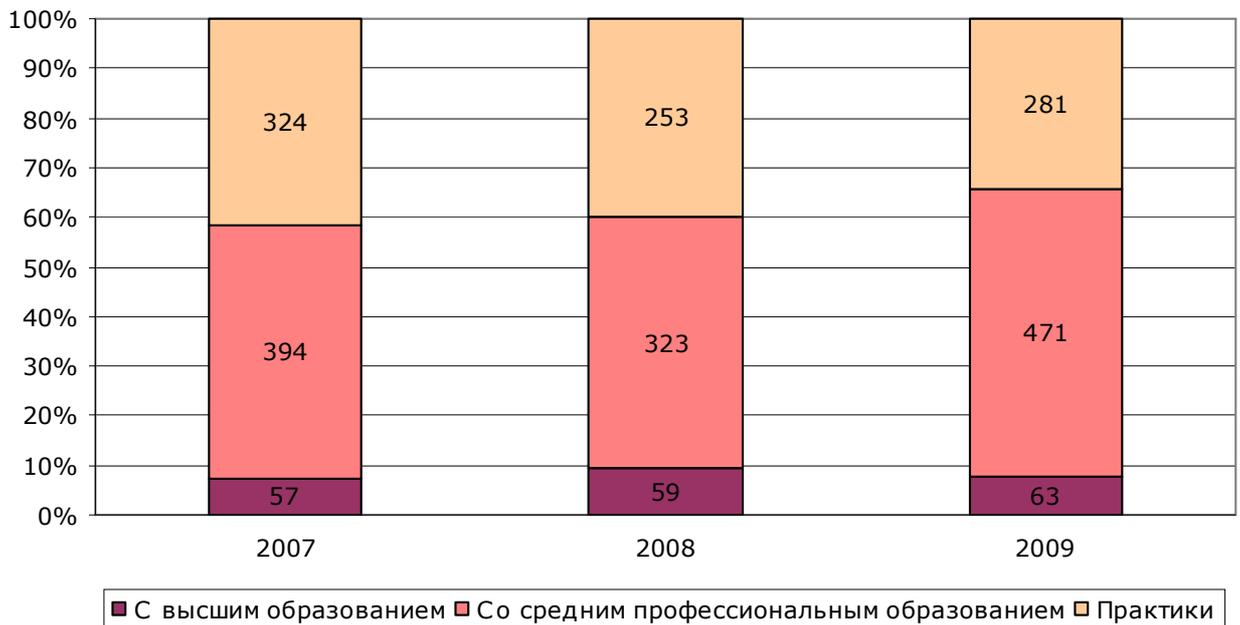


Диаграмма 9.4 – Структура персонала по уровню образования.

Анализ качественного состава работников по уровню образования показывает увеличение доли специалистов с высшим образованием с 7,4% до 7,7%, доли работников со средним специальным образованием с 50,8% до 57,8%.

На предприятии проводится работа по отбору наиболее перспективных работников с целью их включения в план обучения по целевым направлениям в отраслевых учебных заведениях, с дальнейшим включением этих работников в резерв на замещение вакантных должностей руководителей и специалистов.

Обучение, переподготовка и повышение квалификации работников рабочих профессий проводится в рамках предприятия, с использованием опыта высококвалифицированных рабочих, и на базе образовательных учреждениях города и региона, имеющих лицензию на образовательную деятельность.

Кроме того, большое внимание уделено обучению персонала смежным профессиям, что позволяет обеспечить полную занятость



работников, снижение и недопущение простоев. Обучение смежным профессиям в основном проводится непосредственно на предприятии с привлечением специалистов учебных заведений, что позволяет повышать квалификацию без отрыва от производства.

Фактически в 2009 году всего обучено 60 человек из числа рабочих в том числе:

- впервые прошли обучение 9 чел.;
- вторым и смежным профессиям 40 чел.;
- повысили тарифный разряд – 11 чел.

Прошли подготовку на курсах повышения квалификации из числа руководителей и специалистов 23 чел.

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, Петуховский ТМЭСХ.



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. Оценка и анализ внешней и внутренней среды (возможностей и потенциала Общества);
4. Разработка и анализ альтернативных вариантов развития Общества;
5. Выбор и обоснование оптимального варианта развития Общества.

Основная стратегия ОАО «Петуховский литейно-механический завод» заключается в выпуске широкой номенклатуры продукции железнодорожного назначения для обеспечения потребностей ОАО «РЖД» и сторонних потребителей. Данная стратегия основана на взаимодействии Общества и ОАО «РЖД» в рамках обеспечения деятельности холдинга.

Исходя из стратегии, миссия (предназначение) Общества заключается в обеспечении потребностей ОАО «РЖД» и сторонних потребителей в качественной продукции для железнодорожного транспорта.

Ориентирование Общества на ОАО «РЖД» связано с тем, что доля продукции для нужд холдинга занимает более 80% от общего объема реализации. В то же время большой износ локомотивного и вагонного парков ОАО «РЖД» в ближайшие годы должно привести к росту потребности в запасных частях выпускаемых предприятием.

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

- обеспечение заказа холдинга РЖД по цене и качеству;
- увеличение доли сторонних потребителей в структуре реализации продукции;
- увеличение рентабельности продукции.

Данные цели призваны постепенно наращивать объемы производства и рентабельность продукции, причем увеличение рентабельности достигается снижением себестоимости выпускаемой продукции.

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

- ❖ улучшение качества выпускаемой продукции.
- ❖ увеличение загрузки производственных мощностей.



- ❖ внедрение новых технологических процессов.
- ❖ увеличение объемов производства.
- ❖ разработка маркетинговой стратегии.
- ❖ освоение новых видов продукции.
- ❖ сокращение эксплуатационных расходов.
- ❖ выведение непрофильных (убыточных) активов.
- ❖ повышение производительности труда.

Оценка целей и задач Общества представлена в виде дерева целей, в приложении б. Из дерева целей видно, что в перспективе предприятие стремится к увеличению объемов производства и росту рентабельности в основном за счет увеличения производительности труда и сокращения эксплуатационных (накладных) расходов.

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, поставляемой сторонним потребителям и освоение нескольких видов новой продукции.

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;

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

Решение вышеуказанных задач возможно через следующие стратегические мероприятия:

- ежегодное внедрение (вплоть до 2015 года) новых технологических процессов, оптимизация рабочих мест, замена изношенного оборудования более совершенным, что позволит увеличить производительность труда;



- внедрение на предприятии в 2010 году документированной системы менеджмента качества ОАО «Петуховский ЛМЗ» на основе международного стандарта ИСО 9001:2008, которая позволит контролировать выпускаемую продукцию на всех стадиях производства, что в конечном итоге приведет к отсутствию претензий и рекламаций;
- разработку в 2010 году маркетинговой стратегии и сопутствующий анализ рынка позволит Обществу продвигать выпускаемую продукцию на рынке, привлекать новых потребителей;
- запуск в производство в 2015 году колодки локомотивной безгребневой, в 2013 году нового гасителя колебаний, внедрение многоканального вакуумного спектрометра ДФС-51 «SL»;
- ежегодное внедрение энерго- и ресурсосберегающих технологических процессов;
- ежегодная разработка и выполнение мероприятий по оптимизации расходов;
- вывод в 2010 году непрофильных объектов (котельная, общежитие);
- ежегодная организация на предприятии обучающих процессов, результатом чего процент охваченных к 2015 году достигнет 75% работников.

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	Показатель	2010г	2011г	2012г	2013г	2014г	2015г	Темп роста за весь период, %
1	Доходы	553,138	558,266	563,963	570,161	575,791	581,353	105,1
2	Расходы	539,647	543,980	547,821	550,626	555,061	558,994	103,6
3	Валовая прибыль	13,491	14,286	16,142	19,535	20,730	22,359	165,7

Из таблицы видно, что объемы продаж за период планирования увеличатся на 5,1%, при том, что затраты вырастут на 3,6%. Прибыль за данный интервал времени вырастет более чем на 65%, в основном за счет увеличения производительности труда и внедрения современных технологий.



11. СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ

11.1. Сведения об Обществе

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Петуховский литейно-механический завод»

Сокращенное фирменное наименование: ОАО «Петуховский ЛМЗ»

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

Тел./факс (35235) 2-16-84/2-11-85

Web: www.petlmz.ru

E-mail: plmz@petuhovo.zaoral.ru

E-mail (СПД РЖД): plmz@dzo.surw.rzd

Банковские реквизиты:

ИНН 4516009163

КПП 451601001

Р/с № 40502810132100100856

В Курганском ОСБ №8599

К/с № 30101810100000000650

БИК 043735650

ОКПО 80645952

ОГРН 1074512000111

Аудитор Общества: ООО «Финансовые и бухгалтерские консультанты»

11.2. Информации о реестродержателе

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Центральный Московский Депозитарий»

Сокращенное фирменное наименование: ОАО «Центральный Московский Депозитарий»

Место нахождения: 107078, г. Москва, Орликов переулок, дом 3, корп. В

Фактический адрес: 105082, г. Москва, ул. Большая Почтовая, дом 34, стр. 8

Почтовый адрес: 105066, г. Москва, а/я 145

Телефон, факс: +7(495) 221-13-35, +7(495) 221-13-33

E-mail: mcdepo@dol.ru,

Web: www.mcd.ru

Дата и номер регистрации: 01 марта 1994 год № 024573
Московская Регистрационная Палата

Свидетельство Министерства Российской Федерации по налогам и сборам о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц от 5 августа 2002 года

Лицензия Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00255 от 13 сентября 2002 года



Сертификат соответствия требованиям Стандартов
регистраторской деятельности ПАРТАД от 16 июня 2005 года

Генеральный директор

Е.Н. Мамин

Главный бухгалтер

С.С. Тетерина

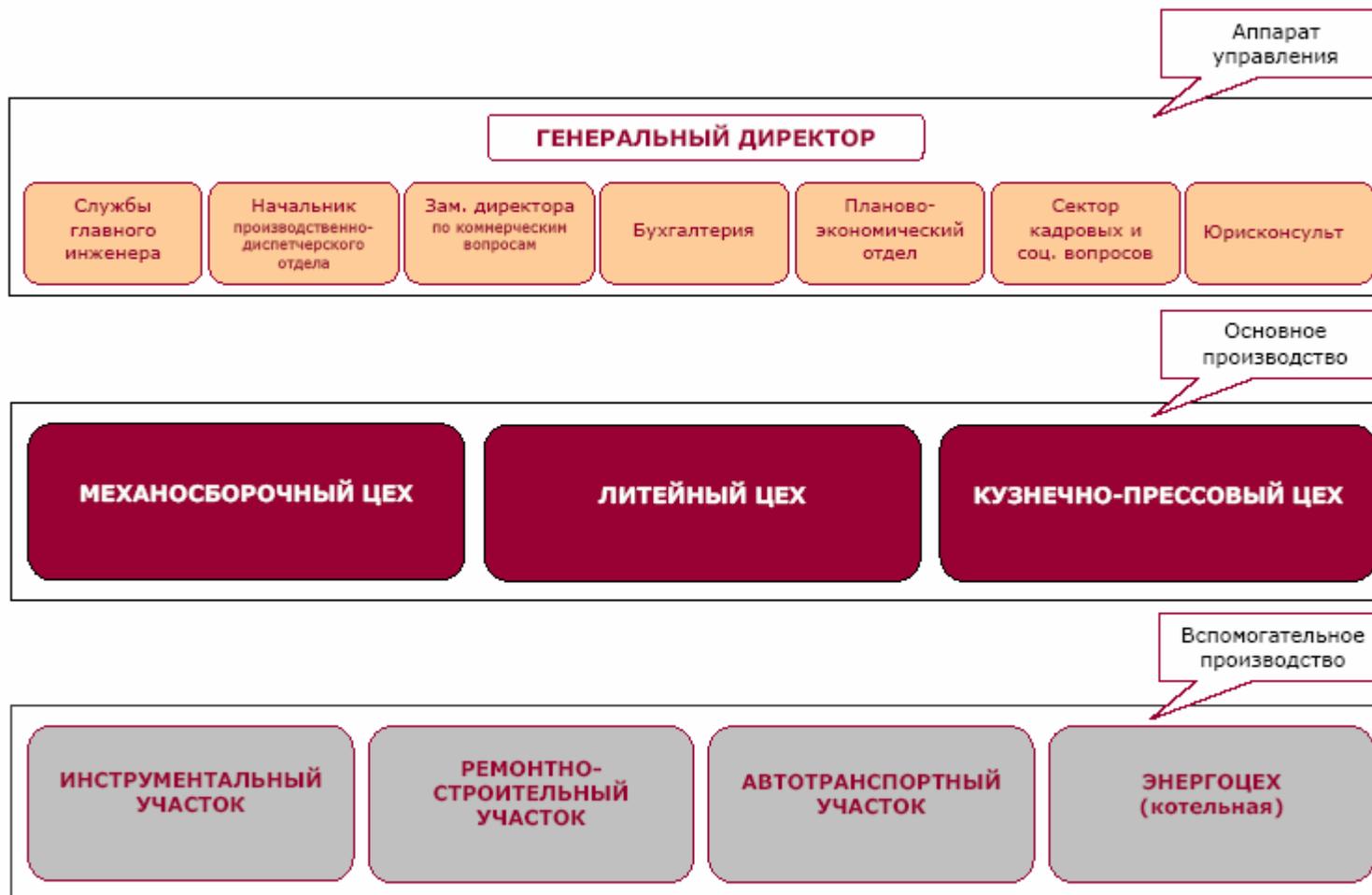
Начальник службы по
взаимодействию с
инвесторами

С.В. Разворотнев



Приложение 1

Укрупненная организационная структура Общества





Приложение 2

Выписка из формы
№1

ИНН: 4 5 1 6 0 0 9 1 6 3 - -
КПП: 4 5 1 6 0 1 0 0 1 Стр.: 0 0 3

Актив

Наименование	Код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	30	30
Основные средства	120	268380	253919
Незавершенное строительство	130	4617	5591
Доходные вложения в материальные ценности	135		
Долгосрочные финансовые вложения	140		
Отложенные налоговые активы	145	3012	4499
Прочие внеоборотные активы	150		
Итого по разделу I	190	276009	264039
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	109181	121920
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	31054	41198
животные на выращивании и откорме	212		
затраты в незавершенном производстве	213	12912	13678
готовая продукция и товары для перепродажи	214	64253	66139
товары отгруженные	215		
расходы будущих периодов	216	943	905
прочие запасы и затраты	217	19	
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	1629	1265
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	70532	60035
в том числе покупатели и заказчики	241	68476	53105
Краткосрочные финансовые вложения	250		
Денежные средства	260	495	4942
Прочие оборотные активы	270	1	97
Итого по разделу II	290	181838	188259
БАЛАНС	300	457847	452298



Выписка из формы
№1

ИНН: 4 5 1 6 0 0 9 1 6 3 - -
КПП: 4 5 1 6 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 4

Пассив

Наименование	Код	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	285458	285458
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	()	()
Добавочный капитал	420	11145	11145
в том числе фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	425		
Резервный капитал	430	462	462
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431		
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	462	462
прочие показатели резервного капитала	433		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	(35163)	(42890)
Целевое финансирование	480		
Итого по разделу III	490	261902	254175
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510		
Отложенные налоговые обязательства	515	1554	3468
Прочие долгосрочные обязательства	520		
Итого по разделу IV	590	1554	3468
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610		
Кредиторская задолженность	620	194391	194655
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	182274	182130
задолженность перед персоналом организации	622	2038	2844
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	2396	920
задолженность по налогам и сборам	624	3661	7085
прочие кредиторы	625	4022	1676
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630		
Доходы будущих периодов	640		
Резервы предстоящих расходов	650		
Прочие краткосрочные обязательства	660		
Итого по разделу V	690	194391	194655
БАЛАНС	700	457847	452298



Приложение 3

Выписка из формы №2
ИНН: 4516009163
КПП: 451601001 Стр: 002

Показатель Наименование 1	Код 2	За отчетный период 3	За аналогичный период предыдущего года 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	501857	343644
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(485967)	(371645)
Валовая прибыль	029	15890	(28001)
Коммерческие расходы	030	(6448)	(5351)
Управленческие расходы	040	()	()
Прибыль (убыток) от продаж	050	9442	(33352)
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060		23
Проценты к уплате	070	()	()
Доходы от участия в других организациях	080		
Прочие доходы	090	3386	9198
Прочие расходы	100	(17888)	(20172)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	(5060)	(44303)
Отложенные налоговые активы	141	1989	3012
Отложенные налоговые обязательства	142	(2172)	(293)
Текущий налог на прибыль	150	(3369)	(721)
Дополнительные показатели:	160	1128	(54)
Чистая прибыль (убыток) очередного периода	190	(7484)	(42359)
СПРАВОЧНО			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	4564	8635
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201		
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202		



Приложение 4

Отчет о выполнении инвестиционной программы 2009 года

№ п/п	Наименование.	Кол - во	Цена, тыс. руб. без НДС	Ст-ть, тыс. руб. без НДС	Отметка о выполнении	Примечание
1 квартал						
Машины и оборудование:						
1	Тарельчатый питатель	1	400	400	Не выполнено	Отсутствие финансирования
2	Пакет документов на оборудование для участка накопления и сушки песка	1	60	60	Не выполнено	Отсутствие финансирования
3	Скиповый подъемник	1	600	600	Не выполнено	Отсутствие финансирования
4	Грейфер моторный		370	370	Выполнено в 4 кв.	192,3 тыс. руб. (стоимость на заводе изготовителе)
5	Токарный станок с ЧПУ	2	850	1700	Не выполнено	Отсутствие финансирования
6	Электрооборудование отделения накопления и сушки песка		750	750	Не выполнено	Отсутствие финансирования
ИТОГО:				3880		192,3 тыс. руб.
2 квартал						
Машины и оборудование:						
7	Дозатор горизонтальный секторный	1	800	800	Не выполнено	Отсутствие финансирования
8	Формовочная машина 22112	2	700	1400	Не выполнено	Отсутствие финансирования
9	Токарный 1E140	1	1650	1650	Не выполнено	Отсутствие финансирования
10	Дозатор вертикальный секторный	1	650	650	Не выполнено	Отсутствие финансирования
11	Ресивер	2	400	800	Не выполнено	Отсутствие финансирования
ИТОГО:				5300		
3 квартал						
Машины и оборудование:						
12	Круглошлифовальный с ЧПУ	1	1800	1800	Не выполнено	Отсутствие финансирования
13	Воздуходувка	2	650	1300	Не выполнено	Отсутствие финансирования
14	Дозатор горелой земли	1	800	800	Не выполнено	Отсутствие финансирования
15	Вентиляторы		800	800	Выполнено 18%	140,9 тыс. руб.
ИТОГО:				4700		140,9 тыс. руб.
4 квартал						
Машины и оборудование:						
16	Машина размалывающая	1	600	600	Не выполнено	Отсутствие финансирования



№ п/п	Наименование.	Кол - во	Цена, тыс. руб. без НДС	Ст-ть, тыс. руб. без НДС	Отметка о выполнении	Примечание
17	Плоскошлифовальный станок 3Л722	1	1480	1480	Не выполнено	Отсутствие финансирования
18	Калориферы		900	900	Не выполнено	Отсутствие финансирования
19	Формовочная машина 22112	1	700	700	Выполнено 100%	848,846 тыс. руб. (стоимость на заводе изготовителе)
20	Насос центробежный песковой	1	70	70	Не выполнено	Отсутствие финансирования
21	Агрегат для приготовления глинистой суспензии	1	800	800	Не выполнено	Отсутствие финансирования
ИТОГО:				4550		848,8 тыс. руб.
ВСЕГО:				18430		1182,1 тыс. руб.



Приложение 5

Внеплановые инвестиционные вложения в 2009 году

№ п/п	Наименование	Стоимость, тыс. руб. без НДС	Примечание
1	Автомобиль Mitsubishi Outlander 3.0	1070,7	Замена изношенного автомобиля ГАЗ-3102, О 909 ВМ
2	Маршрутизатор	67,5	Подключения к СПД ОАО «РЖД»
3	Микроскоп	35,5	Взамен вышедшего из строя
4	Насос А1 3В 4/25, 2шт.	59,1	Для замены изношенных насосов
5	Насос А1 3В 4/25, 2шт.	59,1	Для замены изношенных насосов
6	Насос НМШ 5-25	21,1	Для увеличения давления подачи мазута на горелки котла.
7	Насос НМШ 5-25-4,0/25	24,9	Для увеличения давления подачи мазута на горелки котла.
8	Насос трехвинтовой	33,1	Для подачи мазута на технологические нужды в КПЦ
9	Насос УЦНСГ-М-У2-38-198	72,6	Для подачи воды на паровой котел для резерва.
10	Ноутбук	39,1	Комплектация оборудованием ИР службы
11	Сервер	58,6	Комплектация оборудованием ИТС
12	Шкаф напольный 19 DG-Rack36U	41,1	Комплектация оборудованием ИТС
13	Шкаф ПР	38,1	Для подключения силового оборудования в отделении сушки песка литейного цеха.
14	Экспресс-анализатор	56,2	Для замены устаревшего оборудования
15	Машина формовочная мод. 22112	411,0	Оплачено 50% стоимости, машина будет готова в апреле 2010г.
ВСЕГО:		2087,6	



Приложение 6

Дерево целей ОАО «Петуховский ЛМЗ»

