

**Пояснительная записка
к годовому отчету за 2011 год ОАО «Ростовтоппром»**

Открытое акционерное общество «Ростовтоппром» учреждено комитетом по Управлению государственным имуществом Ростовской области 23.12.1994 года в соответствии с Указом Президента РФ «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий в акционерные общества» от 1 июля 1992 г. № 721 (130633 акции).

Владельцами акций ОАО «Ростовтоппром» являются:

- ЗАО «Депозитарно-Клиринговая компания» – юридическое лицо - 66,8%;
- ООО «Горная техника» – юридическое лицо - 28,94%;
- физические лица – 4,26 %.

На 01.01.11 г остатки угля по объединению составляли 9,5 тыс. тонн. Для реализации потребителям на склады филиалов в течение года завезено от ООО «Южная Топливная Компания» и прочих поставщиков 164,1 тыс. тонн угля. Кроме того, в ООО «Шахта Антрацит» был закуплен уголь марки АР в количестве 4,3 тыс. тонн, из которого в результате переработки было получено 2,9 тыс. тонн угля сортовых марок и марки АШ для дальнейшей реализации. Также получено из переработки 2,8 тыс. тонн угля марки АШ из закупленного еще в 2010 году в ОАО «Русский уголь» угля марки АР. Переходящие остатки на конец отчетного года - 28,1 тыс. тонн.

Реализация твердого топлива уменьшилась по сравнению с 2010 годом на 34,5 тыс. тонн и составила 150,3 тыс. тонн, в том числе бюджетным организациям - 87,4 тыс. тонн, населению — 45,9 тыс. тонн, прочим организациям по свободным ценам - 17,0 тыс. тонн. Кроме того, оказаны услуги пенсионерам - льготникам по отпуску пайкового угля в количестве 6,8 тыс. тонн.

Для повышения объемов реализации топлива филиалами ОАО «Ростовтоппром» проводились мероприятия по продвижению товара: реклама в СМИ, применение систем скидок, подарки покупателям.

Выручка от продаж угля составила 731236 тыс. руб., от прочей деятельности 9680 тыс. руб., от услуг по доставке топлива 8968 тыс. руб.

Расходы по реализации угля за 2011 год 683717 тыс. руб., по прочей деятельности 5808 тыс. руб., по оказанию услуг по доставке - 8722 тыс. руб.

Прибыль от продаж, услуг за 2011 год - 51637 тыс. руб.

Издержки обращения по реализации угля за отчетный год сложились в сумме 122798 тыс. руб., что на 1482,0 тыс. руб. больше, чем в 2010 году. На 1 тонну реализованного топлива издержки составили - 817 руб. 02 коп., в сравнении с 2010 годом увеличились на 287 руб 75 коп. Увеличение издержек на 1 тонну произошло за счет роста стоимости услуг железной дороги, стоимости горючесмазочных материалов, электроэнергии, роста заработной платы и др., а также за счет уменьшения объемов реализации угля. Для снижения издержек обращения практически все филиалы объединения в течение 2011 года занимались реализацией строительных, прочих материалов.

Среднесписочная численность работников ОАО «Ростовтоппром» за 2011 год составила 438 человек, в том числе по основной деятельности - 436 человек, по прочей деятельности 2 человека. Среднемесячная зарплата за год составила 9476 рублей., по сравнению с прошлым годом увеличилась на 718 рублей.

На начало года дебиторская задолженность составила - 176614 тыс. руб., на конец года - 72850 тыс. руб., уменьшилась на 104034 тыс. руб., в основном за счет погашения крупного долга Министерством обороны и уменьшения перечисленных авансов поставщикам угля. Наиболее крупными дебиторами являлись бюджетные организации (школы, больницы, сельские администрации) и УМП «Водопроводно-канализационное хозяйство» Красносулинского района: долг за поставленный по контрактам уголь составил соответственно 9073 тыс.руб. и 3430 тыс.руб.. Долг ООО «Южная Топливная Компания» за поставленный уголь для Новочеркасской ГРЭС составил 2159 тыс.руб.. Кроме того

перечислены денежные средства авансом поставщикам : ООО «ЮжнаяТопливнаяКомпания» в сумме 29449 тыс.руб. и ООО «Сигма» в сумме 6250 тыс. руб. на поставку угля.

По имеющимся фактам просроченной дебиторской задолженности были направлены претензии по ее взысканию. В настоящее время часть претензий находится на рассмотрении в арбитражном суде, а основная часть дел на исполнении у судебных приставов.

Кредиторская задолженность на начало года составляет – 39426 тыс. руб., на конец года – 22990 тыс. руб.. Задолженность поставщикам за отгруженный уголь – 790 тыс. руб. в том числе: ООО «Сулинуголь» - 525 тыс. руб., ООО «ШУ Садкинское» — 265 тыс.руб.. Задолженности перед персоналом по заработной плате, перед государственными внебюджетными фондами и перед бюджетом в сумме 18246 тыс.руб. являются текущими. Авансы, полученные от покупателей и заказчиков на приобретение твердого топлива и оказание услуг, составили на конец года 2310 тыс. руб.

ОАО «Ростовтоппром» имеет в собственности на конец года основных средств на сумму 62659 тыс. руб., в т.ч. стоимость земельных участков 1823 тыс. руб. Износ основных средств составляет 78 %. Балансовая стоимость основных средств ОАО за отчетный год увеличилась на 1198 тыс. руб., в основном за счет приобретения топливного склада в х. Ясногорка и выкупа земельных участков под отдельными топливными складами, находящихся в бессрочном пользовании.

Чистые активы ОАО составили на начало года 256543тыс. руб., на конец года 299947 тыс. руб.

Оценка финансовой устойчивости ОАО характеризуется следующими показателями, которые являются критерием для определения неплатежеспособности предприятия (банкротства):

- коэффициент текущей ликвидности, характеризующий обеспеченность общества оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения обязательств на начало года-7,095, на конец года - 13,466 (при норме 1-2 и более);

- коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами, определяющий степень обеспеченности ОАО собственными оборотными средствами, необходимыми для финансовой устойчивости на начало года – 0,856 , на конец года- 0,915 (при норме 0,1 и более);

- коэффициент восстановления платежеспособности на начало года 4,438 , на конец года - 8,326 (при норме 1 и более).

На основании вышеприведенных показателей структура баланса удовлетворительная, ОАО является платежеспособным.

По результатам работы за 2011 год валовая прибыль по ОАО «Ростовтоппром» от всех видов деятельности составила 51637 тыс. руб., в т.ч. от реализации угля и оказания услуг по его доставке – 47765 тыс. руб., от коммерческой прочей деятельности – 3872 тыс. руб.

Кроме того, было получено 8404 тыс. руб. прибыли от прочих доходов:

3133 тыс. руб. от сдачи в аренду основных средств; 144 тыс. руб.- списание кредиторской задолженности; 22 тыс. руб.- прибыль прошлых лет; 138 тыс.руб.-списание по актам сверок; 2382 тыс. руб. от продажи имущества, з/частей и металлолома при списании изношенных основных средств; 127 тыс.руб от услуг хранения; 35 тыс.руб.- возмещение автострахования; 1892 тыс.руб. курсовые разницы; 510 тыс.руб. - проценты банка; 21 тыс. руб.- прочие доходы.

Внереализационные расходы составили 3703 тыс. руб., из них:

970 тыс. руб. - % уплаченные по кредиту;

1426 тыс. руб. – услуги РКО в банках;

30 тыс. руб.– убытки от списания дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек;

133 тыс. руб. - благотворительная помощь;

475 тыс. руб. – выплаты соц. характера

58 тыс. руб. – расходы по ведению реестра акционеров, расходы по объявлениям в газету в соответствии с требованиями ФКЦБ ;
183 тыс. руб. – госпошлина;
71 тыс. руб. – амортизация деловой репутации;
201 тыс. руб. - простои вагонов, штрафы, пени;
114 тыс. руб. – плата за сверхлимитное загрязнение окружающей среды;
42 тыс. руб. – прочие.

Балансовая прибыль за 2011 год составила 56338 тыс. руб., по сравнению с 2010 годом уменьшилась на 9482 тыс. руб. Налог на прибыль составил 11851 тыс. руб., отложенные налоговые активы 476 тыс. руб., отложенные налоговые обязательства 49 тыс. руб. и прочие 19 тыс.руб..

Чистая прибыль ОАО составила 44986 тыс. руб., по сравнению с 2010 годом уменьшилась на 7325 тыс. руб.

Коэффициент рентабельности общества в целом (рентабельность всего капитала), характеризующий степень эффективности использования имущества и определяемый как отношение чистой прибыли к совокупным активам, составляет 14,4 % (44986 : 311452). По сравнению с прошлым годом уменьшился на 3,8 %.

Норма чистой прибыли, характеризующая уровень доходности хозяйственной деятельности общества и определяемая как отношение чистой прибыли к выручке, составляет 6,0%.

Прибыль, оставшаяся в распоряжении ОАО, за вычетом дивидендов по акциям будет распределена согласно Положению о порядке распределения прибыли, утвержденного общим собранием акционеров.

Информация о связанных сторонах.

Размер вознаграждения, начисленного основному управленческому персоналу ОАО за 2011 год, составляет 5130 тыс.руб.

Генеральный директор

И.А. Соколова

Главный бухгалтер

Т.И. Бахтияр

