

Утвержден
Распоряжением Департамента имущественных и
земельных отношений Курганской области
№ 461-р от «06» 06 2020 года

Предварительно утвержден
Советом директоров АО «Варгашинское ДРСП»
Протокол № 51 от «19» 06 2020 года

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

Акционерного общества «Варгашинское предприятие по строительству, ремонту и содержанию автомобильных дорог» за 2019 год

| | |
|----------------------|---------------|
| Генеральный директор | Нечаев Д.В. |
| Главный бухгалтер | Кузьмина Е.Ю. |

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1. Полное наименование Общества: *Акционерное общество «Варгашинское предприятие по строительству, ремонту и содержанию автомобильных дорог».*

2. Сокращенное наименование: *АО «Варгашинское ДРСП».*

3. Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации: *Зарегистрировано 15.04.2013г. за основным регистрационным номером: Свидетельство Федеральной налоговой службы о государственной регистрации юридического лица от 15 апреля 2013 года, серия 45 № 001253916.*

4. Орган, осуществивший государственную регистрацию: *Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 3 по Курганской области.*

5. Идентификационный номер налогоплательщика: *4505200979*

6. Юридический адрес: *Российская Федерация, Курганская область, Варгашинский район, р.п.Варгаши, ул.Социалистическая, 184.*

7. Фактический адрес: *Российская Федерация, Курганская область, Варгашинский район, р.п.Варгаши, ул.Социалистическая, 184.*

8. Почтовый адрес: *Российская Федерация, 641878, Курганская область, Варгашинский район, р.п.Варгаши, ул.Социалистическая, 184.*

9. Контактные телефоны: *(35233) 2-12-73; 2-13-64*

10. Факс: *(35233) 2-27-23.*

11. Адрес электронной почты: *drspt@yandex.ru*

12. Сведения о филиалах и представительствах Общества: *Филиалов и представительств нет.*

13. Сведения о юридических лицах, участником которых является эмитент. *Общество не является участником никаких юридических лиц.*

14. Аудитор общества: *ООО «КДАФ «Аудитинформ», 640018, г. Курган, ул. Куйбышева, 35.*

15. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на ценные бумаги общества: *Акционерное общество «Независимая регистраторская компания - Р.О.С.Т.» (Обособленное подразделение в г.Курган, лицензия №045-13976-000001 от 03 декабря 2002г.) ИНН 7726030449 , Российская Федерация, 640000, Курганская область, г.Курган, ул.Володарского 65, тел.3522-466580; 3522-249462.*

16. Размер уставного капитала: *260 233 тысячи рублей.*

17. Общее количество акций: *260 233 штуки*

18. Вид акций: *обыкновенные, именные, бездокументарные.*

19. Номинальная стоимость акции: 1000 рублей.

20. Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации: № 1-01-33651-D от 09.06.2017 года.

21. Количество акционеров.

Общее количество акционеров (участников): один.

Единственным учредителем Общества является субъект Российской Федерации Курганская область в лице Департамента имущественных и земельных отношений Курганской области.

Место нахождения: Российская Федерация, г. Курган, ул. Гоголя, дом 56.

Почтовый адрес: 640024, Российская Федерация, г. Курган, ул. Гоголя, дом 56.

Доля в уставном капитале эмитента: 100%

2. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

АО «Варгашиновское ДРСП» - одно из крупнейших предприятий дорожной отрасли в Курганской области, включающее Варгашиновский, Лебяжьевоский, Макушинский, Петуховский, Половинский, Мокроусовский, Частоозерский районы Курганской области. Период деятельности Общества в дорожной отрасли с учетом правопреемства – 50 лет.

В 2019 году на обслуживании АО «Варгашиновское ДРСП» находились автомобильные дороги федерального значения протяженностью 196,331 км и регионального и муниципального значения, а также мосты в Варгашиновском, Лебяжьевоском и Макушинском районах.

Всего дорог на обслуживании 5759,1 км

Производились ремонты автомобильных дорог в Варгашиновском, Лебяжьевоском, Макушинском, Петуховском, Мокроусовском, Частоозерском, Зверинооголовском, Притобольном и Половинском районах Курганской области и федеральной дороги «Иртыш».

Осуществлено строительство парка «Молодежный» в г. Курган.

Кроме этого находятся на содержании автомобильные дороги города Петухово, п. Лебяжье, р. п. Варгаши.

3. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Основными направлениями деятельности АО «Варгашиновское ДРСП» в 2019 году являлись:

- строительство, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования федерального, регионального, межмуниципального и муниципального значения и мостовых сооружений на них; ремонт автомобильных дорог и улиц поселка Варгаши, Лебяжье, г. Макушино, г. Петухово, с. Мокроусово, с. Частоозерье и с. Половинное Курганской области;

- выполнение мероприятий по повышению безопасности дорожного движения (установка дорожных знаков и барьерных ограждений, устройство остановочных площадок, нанесение дорожной разметки и т.д.);

- работы по благоустройству внутрихозяйственных территорий производственных баз сторонних заказчиков;

- выпуск асфальтобетонной смеси и черного щебня для производства дорожно-строительных работ и для реализации на сторону.

4. ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

4.1. Анализ выполнения производственной программы

4.1.1. Выполнение объема оказанных услуг

Объем выполненных дорожных ремонтно-строительных работ за 2019 год составил:

| Наименование объекта | Стоимость с НДС, тыс. руб. |
|---|-------------------------------|
| Строительство плоскостных спортивных объектов в парке "Молодежный" г.Кургана | 32 294,3 |
| Ремонт автомобильной дороги Курган - Звериноголовское (до границы Казахстана) на участке км 21 + 796 - км 66 + 600 в Кетовском и Притобольном районах Курганской области в рамках реализации национального проекта "Безопасные и качественные автомобильные дороги" | 440 015,7 |
| Ремонт территориальных дорог в Варгашинском районе Курганской области | 8 277,2 |
| Ремонт территориальных дорог в Макушинском районе Курганской области | 4 293,1 |
| Ремонт территориальных дорог в Петуховском районе Курганской области | 436,6 |
| Ремонт территориальных дорог в Частоозерском районе Курганской области | 9 067,9 |
| Ремонт участков автомобильных дорог общего пользования местного значения, дворовых территорий города Петухово Петуховского района Курганской области | 22 713,6 |
| Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения с. Мокроусово Мокроусовского района Курганской области | 13 799,4 |
| Ремонт дворовых территории в с.Частоозерье Частоозерского района Курганской области | 10 927,0 |
| Ремонт автомобильной дороги общего пользования в с.Половинное, с. Хлупово, с. Марай Половинского района Курганской области | 10 233,0 |
| Ремонт дорожного покрытия и благоустройство территорий г. Макушино в Макушинском районе Курганской области | 20 416,8 |
| Ремонт поселковых дорог и благоустройство территорий рп Варгаши Варгашинского района Курганской области | 29 356,9 |
| Ремонт сельских муниципальных дорог в Петуховском районе Курганской области | 1 731,2 |
| Ремонт автомобильной дороги Р-254 "Иртыш" Челябинск - Курган - Омск - Новосибирск на участке км 442+000 - км 465+331, в Курганской области | 13 753,0 |
| Содержание автомобильной дороги общего пользования федерального значения Р-254 "Иртыш" Челябинск - Курган - Омск - Новосибирск на участке км 269 + 000 - км 465 + 331 | 57 826,2 |
| Содержание автомобильных дорог в юго-восточной зоне Курганской области | 216 524,1 |
| Содержание автомобильных дорог в юго-западной зоне Курганской области | 270 433,3 |
| Содержание мостов на автомобильных дорогах общего пользования регионального или межмуниципального значения Курганской области | 2 512,0 |
| Содержание городских и поселковых автомобильных дорог | 3 056,3 |
| Выполнение работ по договорам со сторонними заказчиками | 2614,6 |
| Всего: | 1 170 282,2 |

Прочая реализация (оказано услуг) – 32 825,5 тыс. руб.

Всего объем реализации составил – 1 203 107,7 тыс. руб.

Прочие доходы – 25 949,3 тыс. руб.

Проценты к получению –1 109,7, тыс. руб.

Выручка от продажи готовой продукции, работ, услуг по видам

| Наименование показателя | Сумма, тыс. руб. |
|------------------------------------|------------------|
| Строительство и кап ремонт а/дорог | 394 937 |
| Ремонт автомобильных дорог | 121 672 |
| Содержание автомобильных дорог | 458 627 |
| Прочие | 27 374 |
| Итого доход: | 1 002 610 |

4.1.2. Качество оказываемых услуг, наличие обоснованных претензий

Работы выполнены с хорошим качеством согласно требованиям СП78.13330.2012. Лабораторией осуществляется входной контроль за качеством поступающих строительных материалов и выходной контроль за качеством выпускаемой асфальтобетонной смеси.

Работы по содержанию автомобильных дорог ведутся с надлежащим качеством.

В процессе выполнения работ по ремонту, строительству и содержанию автомобильных дорог в 2019 году замечания к качеству работ со стороны Заказчика были устранены в указанные сроки. При приемочном контроле претензий к качеству выполненных Подрядчиком работ у Заказчика не было.

Контроль за качеством выполняемых работ является первостепенной задачей Общества.

Контроль качества выполняемых работ осуществляется силами мастеров с опытом работы с геодезическими инструментами. Общий контроль осуществляет главный инженер Общества.

Решение координационных вопросов и осуществление контроля за соблюдением технологической дисциплины, контроля качества и приемки выполняемых работ осуществляет ГКУ «Курганавтодор».

Растущие темпы выполняемых работ требуют и таких же темпов обновления дорожно-строительной техники.

4.1.3. Стоимость основных фондов, их состояние и износ

На 31.12.2019г. остаточная (балансовая) стоимость основных фондов составила 85 679,2 тыс. руб., коэффициент износа основных фондов 74%.

Состояние парка автотранспортных средств и дорожной техники оценивается как удовлетворительное.

Одним из критических остается вопрос обновления машин и механизмов. Эксплуатация изношенного машинно-тракторного парка требует постоянных финансовых вложений на его текущий ремонт и содержание. В связи с чем возникает необходимость использования привлеченного транспорта, что приводит к увеличению себестоимости выполняемых дорожных работ.

В отчетном периоде Обществом осуществлены инвестиции в основной капитал в размере 8 959,0 тыс. руб. путем приобретения, постройки и ввода в эксплуатацию следующих основных средств:

| Наименование основного средства | Сумма, тыс.руб. |
|--|-----------------|
| Автоматический компактор Маршала В035-01N для образцов диаметром "6" и "4" | 563,6 |

| | |
|---|---------|
| Аппарат режущий КРН-2.1.03.010-10.3Ч | 81,4 |
| Весы Shinko AJ-6200CE НПВ | 73,1 |
| Каток вибрационный двухосный двухвальцовый RV-12-DD | 3 533,3 |
| Каток вибрационный двухосный двухвальцовый RV-9-DD | 3 333,3 |
| Ковш челюстной КУН | 53,3 |
| Мобильный светофор ДУОС ХРОНО Т.8.1 | 52,1 |
| Мобильный светофор ДУОС ХРОНО Т.8.1 | 52,1 |
| Погрузчик универсальный без джойстика КУН | 154,2 |
| Прибор ИКШ-МГ4 | 103,4 |
| Щетка задняя МТЗ (редуктор Минск) | 62,5 |
| Щетка задняя на колесах с усиленными кронштейнами | 183,3 |
| Ангар для хранения ПГМ | 468,4 |
| Грузовой самосвал КАМАЗ 55111 | 245,0 |

Считаем, что на сегодняшний день на предприятии сформирован недостаточный комплект машин и механизмов. Есть механизмы с низкой потребностью, но в то же время необходимо учитывать технологический минимум для выполнения различных дорожных работ. Предъявляемые заказчиком требования к строительству, ремонту и содержанию автомобильных дорог создают необходимость приобретения новой техники.

Все имеющиеся механизмы, здания, помещения, оборудование нами используются по мере производственной необходимости, излишков основных фондов нет.

4.2. ВЫПОЛНЕНИЕ ТЕХНИКО-ЭКОНОМИЧЕСКИХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

4.2.1. Соблюдение удельных норм расхода материальных ресурсов

На предприятии соблюдаются удельные нормы расхода основных материалов, топлива, электроэнергии, воды и т.д. Материально ответственные лица предоставляют материальные отчеты в бухгалтерию после проверки планово-производственным отделом и утвержденные главным инженером предприятия.

4.2.2. Содержание оборудования, механизмов, зданий и сооружений

Работы по подготовке оборудования АБЗ, дорожно-строительной техники, транспортных средств к дорожно-строительному сезону выполнялись в срок и в полном объеме. Графики технического обслуживания и текущих ремонтов для всех механизмов соблюдаются.

Ремонтно-механические мастерские полностью укомплектованы квалифицированным персоналом, необходимым оборудованием и инструментом для выполнения работ по капитальному, текущему ремонту, а также для выполнения всех видов технического обслуживания.

4.3. АНАЛИЗ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ПО ТРУДУ

4.3.1. Численность работников по подразделениям

| № п/п | Наименование | Среднесписочная численность |
|-------|---------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Всего | 407 |
| 2 | в том числе АУП | 72 |
| 3 | в том числе рабочие | 335 |

4.3.2. Средняя заработная плата по категориям работников и в целом

Фонд оплаты труда за 2019 год составил 141 894,3 тыс. руб.
Среднемесячная заработная плата за 2019 г. по предприятию составила 28, 6 тыс. руб.
Минимальный размер оплаты труда рабочего 1 разряда 11,2 тыс. руб.
Задолженности по выплате заработной платы за 2019 год не было. Заработная плата выплачивается своевременно.

4.3.3. Анализ себестоимости работ и услуг

Валовая прибыль за 2019 год составила 40 403,0 тыс. руб., рентабельность продаж составила 4%.

Расходы по обычным видам деятельности Общества в 2019 году состоят из следующих элементов:

материальные затраты – 407 866,0 тыс. руб.,
заработная плата – 125 034,00 тыс. руб.,
отчисления на социальные нужды – 36 500,0 тыс. руб.,
амортизация – 10 345,0 тыс. руб.,
прочие затраты – 382 462,0 тыс. руб.

4.4. АНАЛИЗ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

4.4.1. Финансовые результаты предприятия

| № п/п | Наименование показателя | 2019 г. тыс.руб. | 2018 г. тыс.руб. |
|-------|--|---------------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Выручка от продажи продукции, работ, услуг (без НДС) | 1 022 610 | 467 537 |
| 2. | Себестоимость проданной продукции, работ, услуг | (962 207) | (458 229) |
| 3. | Прибыль от продаж | 40 403 | 9 308 |
| 4. | Проценты к получению | 1 110 | 375 |
| 5. | Проценты к уплате | 0 | (92) |

| | | | |
|-----|--|----------|----------|
| 6. | Прочие доходы | 22 924 | 52 837 |
| 7. | Прочие расходы | (55 997) | (58 921) |
| 8. | Прибыль (убыток) до налогообложения (3+4+5+6-7) | 8 440 | 3 507 |
| 9. | Налог на прибыль и иные платежи | (3 058) | (2 230) |
| 10. | Чистая нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода | 5 422 | 1 277 |

4.4.2 Расшифровка прочих доходов и расходов формы №2 «Отчет о прибылях и убытках» за 2019 год в таблице

| Наименование показателя | Сумма, тыс.руб. |
|---|-----------------|
| «Прочие доходы» всего | 22 924 |
| В т.ч. доходы от: | |
| Реализации основных средств и прочего имущества | 16 185 |
| Проценты за пользование чужими денежными средствами | 849 |
| Оприходование излишков | 4 313 |
| Прочие | 1 577 |
| «Прочие расходы» всего | 55 997 |
| В т.ч. расходы: | |
| Услуги банков | 467 |
| Налог на имущество | 662 |
| Выплаты социального характера | 4 622 |
| Госпошлина | 2 305 |
| Банковские гарантии | 3 582 |
| СРО | 26 |
| Реализация материалов | 15 254 |
| Штрафы и претензии | 2 609 |
| Взносы (ЕСН) | 644 |
| Прочие | 25 826 |

Чистая прибыль за отчетный период от финансово-хозяйственной деятельности составила 5 422 тыс. руб.

Остаток нераспределенной прибыли 27 376 тыс. руб.

4.4.3. Анализ ликвидности баланса

| Активы по степени ликвидности | На конец отчетного периода, тыс. руб. | Прирост за анализ. период, % | Норм. соотношение | Пассивы по сроку погашения | На конец отчетного периода, тыс. руб. | Прирост за анализ. период, % | Излишек/недостаток платеж. средств тыс. руб., (гр.2 - гр.6) |
|---|---------------------------------------|------------------------------|-------------------|---|---------------------------------------|------------------------------|---|
| A1. Высоколиквидные активы (ден. ср-ва + краткосрочные фин. вложения) | 90 108 | +3,8 раза | ≥ | П1. Наиболее срочные обязательства (привлеченные средства) (текущ. кред. задолж.) | 47 720 | -36,9 | +42 388 |

| Активы по степени ликвидности | На конец отчетного периода, тыс. руб. | Прирост за анализ. период, % | Норм. соотношение | Пассивы по сроку погашения | На конец отчетного периода, тыс. руб. | Прирост за анализ. период, % | Излишек/недостаток платеж. средств тыс. руб., (гр.2 - гр.6) |
|---|---------------------------------------|------------------------------|-------------------|--|---------------------------------------|------------------------------|---|
| A2. Быстрореализуемые активы (краткосрочная деб. задолженность) | 52 773 | -65,1 | ≥ | П2. Среднесрочные обязательства (краткосроч. обязательства кроме текущ. кредит. задолж.) | 1 124 | – | +51 649 |
| A3. Медленно реализуемые активы (прочие оборот. активы) | 92 711 | +14,7 | ≥ | П3. Долгосрочные обязательства | 76 | – | +92 635 |
| A4. Труднореализуемые активы (внеоборотные активы) | 108 476 | -1,8 | ≤ | П4. Постоянные пассивы (собственный капитал) | 295 148 | +1,6 | -186 672 |

Все четыре неравенства, приведенные в таблице, выполняются, что свидетельствует об идеальном соотношении активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения.

4.4.4. Анализ финансовой устойчивости по величине излишка (недостатка) собственных оборотных средств

| Показатель собственных оборотных средств (СОС) | Значение показателя | | Излишек (недостаток)* | |
|--|---|--|-----------------------|---------------|
| | на начало анализируемого периода (31.12.2018) | на конец анализируемого периода (31.12.2019) | на 31.12.2018 | на 31.12.2019 |
| СОС1 (рассчитан без учета долгосрочных и краткосрочных пассивов) | 179 914 | 186 672 | +99 652 | +98 055 |
| СОС2 (рассчитан с учетом долгосрочных пассивов; фактически равен чистому оборотному капиталу, Net Working Capital) | 179 914 | 186 748 | +99 652 | +98 131 |
| СОС3 (рассчитанные с учетом как долгосрочных пассивов, так и краткосрочной задолженности по кредитам и займам) | 179 914 | 186 748 | +99 652 | +98 131 |

*Излишек (недостаток) СОС рассчитывается как разница между собственными оборотными средствами и величиной запасов и затрат.

По всем трем вариантам расчета на 31 декабря 2019 г. наблюдается покрытие собственными оборотными средствами имеющихся у организации запасов, поэтому финансовое положение по данному признаку можно характеризовать как абсолютно устойчивое. Несмотря на хорошую финансовую устойчивость, следует отметить, что все три показателя покрытия собственными оборотными средствами запасов за весь анализируемый период ухудшили свои значения.

4.4.5. Анализ деловой активности

| Показатель оборачиваемости | Значение в днях | Коэфф. 2019 г. |
|--|-----------------|----------------|
| | 2019 г. | |
| Оборачиваемость оборотных средств (отношение средней величины оборотных активов к средневзвешенной выручке*; нормальное значение для данной отрасли: не более 158 дн.) | 89 | 4,1 |
| Оборачиваемость запасов (отношение средней стоимости запасов к средневзвешенной себестоимости проданных товаров; нормальное значение для данной отрасли: 25 и менее дн.) | 32 | 11,4 |
| Оборачиваемость дебиторской задолженности (отношение средней величины дебиторской задолженности к средневзвешенной выручке; нормальное значение для данной отрасли: не более 79 дн.) | 37 | 9,8 |
| Оборачиваемость кредиторской задолженности (отношение средней величины кредиторской задолженности к средневзвешенной выручке) | 22 | 16,3 |
| Оборачиваемость активов (отношение средней стоимости активов к средневзвешенной выручке; нормальное значение для данной отрасли: 208 и менее дн.) | 129 | 2,8 |
| Оборачиваемость собственного капитала (отношение средней величины собственного капитала к средневзвешенной выручке) | 107 | 3,4 |

* Приведен расчет показателя в днях. Значение коэффициента равно отношению 365 к значению показателя в днях.

Данные об оборачиваемости активов за весь рассматриваемый период свидетельствуют о том, что акционерное общество получает выручку, равную сумме всех имеющихся активов за 129 календарных дней. О размере материально-производственных запасов можно судить по следующему соотношению: требуется 32 дня, чтобы расходы по обычным видам деятельности составили величину среднегодового остатка запасов.

4.4.6. Анализ рентабельности

| Показатели рентабельности | Значения показателя (в %, или в копейках с рубля) | | Изменение показателя | |
|---|---|---------|----------------------|-----------------|
| | 2018 г. | 2019 г. | коп., (гр.3 - гр.2) | ± % ((3-2) : 2) |
| 1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). нормальное значение: 4% и более. | 2 | 4 | +2 | +102,4 |
| 2. Рентабельность продаж по ЕВІТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки). | 0,8 | 0,8 | – | +9,4 |
| 3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). нормальное значение: 2% и более. | 0,3 | 0,5 | +0,2 | +98 |
| Справочно: Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг) | 2 | 4,2 | +2,2 | +106,7 |
| Коэффициент покрытия процентов к уплате (ICR), коэфф. нормальное значение: 1,5 и более. | 39,1 | – | -39,1 | -100 |

За 2019г организация получила прибыль как от продаж, так и в целом от финансово-хозяйственной деятельности, что и обусловило положительные значения всех трех представленных в таблице показателей рентабельности.

Рентабельность продаж за последний год составила 4%. К тому же имеет место положительная динамика рентабельности продаж по сравнению с данным показателем за аналогичный период года, предшествующего отчетному, (+2%).

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕВИТ) к выручке организации, за последний год составил 0,8%. Это значит, что в каждом рубле выручки организации содержалось 0,8 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.

4.4.7. Анализ платежеспособности

| Показатель ликвидности | Значение показателя | | Изменение показателя (гр.3 - гр.2) | Расчет, рекомендованное значение |
|--|---------------------|------------|------------------------------------|--|
| | 31.12.2018 | 31.12.2019 | | |
| 1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности | 3,38 | 4,82 | +1,44 | Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение для данной отрасли: 1,7 и более. |
| 2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности | 2,31 | 2,93 | +0,62 | Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: не менее 1. |
| 3. Коэффициент абсолютной ликвидности | 0,31 | 1,84 | +1,53 | Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: не менее 0,2. |

На конец 2019г при норме 1,7 коэффициент текущей (общей) ликвидности имеет значение 4,82. За 2019г коэффициент текущей ликвидности вырос на 1,44.

Коэффициент быстрой ликвидности тоже имеет значение, укладывающееся в норму (2,93). Это означает, что у общества достаточно активов, которые можно в сжатые сроки перевести в денежные средства и погасить краткосрочную кредиторскую задолженность.

Третий из коэффициентов, характеризующий способность организации погасить всю или часть краткосрочной задолженности за счет денежных средств и краткосрочных финансовых вложений, имеет значение, соответствующее допустимому (1,84). При этом за последний год коэффициент вырос на 1,53.

4.4.8. Состояние учета и отчетности

Отчеты составляются и сдаются в контролирующие органы своевременно, задолженности в бюджет и внебюджетные фонды нет.

Учетная политика предприятия на 2019 год утверждена приказом генерального директора №505 от 28.12.2018г.

Основные положения учетной политики Общества
Приказ об учетной политике Общества разработан в соответствии с:

- Федеральным законом от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- ПБУ 1/2008 «Учетная политика предприятия», утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 106-ю;
- ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. № 43-н;

При этом также использованы нормы и правила бухгалтерского учета, установленные в Положениях и стандартах по бухгалтерскому учету:

- Инструкции по применению плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержденного приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94-н (в редакции приказа Минфина РФ от 07.05.2003 г. № 38-н);

- ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденного приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. № 44-н;

- ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденного приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26-ю;

- ПБУ 14/2000 «Учет нематериальных активов», утвержденного приказом Минфина РФ от 16.10.2000 г. № 91-ю;

- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденного приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114-ю;

- ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. № 126-ю;

- ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. №32-н (в редакции приказа Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 27-н);

- ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33-н;

- Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13.06.1995 г. № 49.

5. СОСТОЯНИЕ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ОБЩЕСТВА

| Показатель | Значение показателя | | | | Изменение | |
|---|---------------------|------------|--|---|------------------------------|------------------------------------|
| | в тыс. руб. | | в % к валюте баланса | | тыс. руб. (гр.3- гр.2) | ± % ((гр.3- гр.2) : гр.2) |
| | 31.12.2018 | 31.12.2019 | на начало анализируемого периода (31.12.2018) | на конец анализируемого периода (31.12.2019) | | |
| 1. Чистые активы | 290 364 | 295 148 | 79,3 | 85,8 | +4 784 | +1,6 |
| 2. Уставный капитал | 260 233 | 260 233 | 71,1 | 75,6 | – | – |
| 3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2) | 30 131 | 34 915 | 8,2 | 10,1 | +4 784 | +15,9 |

Чистые активы организации по состоянию на 31.12.2019 превышают уставный капитал на 13,4%. Это положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. К тому же следует отметить увеличение чистых активов на 1,6% за весь анализируемый период

6. ОХРАНА ТРУДА НА ПРЕДПРИЯТИИ

6.1. Состояние техники безопасности на предприятии

Особое внимание уделяется вопросам охраны труда и технике безопасности на производстве.

На предприятии проводятся все виды инструктажей и проверка знаний у работников.

Вводный инструктаж проводится со всеми поступающими на работу специалистом по охране труда. Инструктаж проводится по программе вводного инструктажа, инструкции по пожарной безопасности.

Первичный инструктаж на рабочем месте проводится со всеми поступающими на работу согласно перечня. Инструктаж проводится по программе первичного инструктажа, инструкциям по охране труда, инструкциям по пожарной безопасности, и т.д.

Повторный инструктаж на рабочем месте проводят руководители участков и подразделений один раз в квартал с рабочими и механизаторами.

Кроме этого проводятся также внеплановые и целевые инструктажи.

При поступлении на работу рабочие, в том числе выпускники профтехучилищ, учебно-производственных (курсовых) комбинатов, механизаторы и водители после первичного инструктажа на рабочем месте проходят стажировку в течение 2-14 смен (в зависимости от характера работы, квалификации работника и опыта работы по специальности). Работники допускаются к самостоятельной работе только после стажировки, проверки теоретических знаний и приобретенных навыков безопасных способов работы.

Ежегодно на предприятии проводится обучение безопасным способам работ.

Обучение проводится по программе в объеме инструкций по охране труда для соответствующих профессий и других нормативных документов. После окончания обучения проводится проверка знаний (аттестация работников) с составлением протоколов проверки знаний.

Постоянно производится приобретение необходимой технической литературы, плакатов и пособий по охране труда, проводятся лекции и беседы, обновляются уголки по охране труда на участках.

Работники предприятия обеспечены специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты. Наряду с этим при необходимости применяются также и средства коллективной защиты, которые определены в проекте производства работ:

- ограждение рабочего места при производстве работ на дороге;
- вывешивание предупреждающих знаков и надписей;
- ограждение стройплощадок и т.д.

Организация электробезопасности на производстве осуществляется согласно правил устройств электроустановок, правил технической эксплуатации электроустановок потребителей, инструкций по применению и испытанию средств защиты, используемых в электроустановках, Межотраслевых правил по охране труда (правил безопасности) при эксплуатации электроустановок.

В соответствии с требованиями правил технической эксплуатации электроустановок потребителей п.1.2.3 приказом назначен ответственный за электрохозяйство на предприятии.

В соответствии с правилами на предприятии проводится обучение с электротехническим персоналом предприятия, а также с руководителями производственных участков. Ежегодно электротехнический персонал предприятия, а также руководители участков, в подчинении которых находится электротехнологический персонал, сдают экзамены на группу допуска.

Контроль за работой электрохозяйства (монтажом, накладкой, обслуживанием, ремонтом, управлением режимом работ электроустановок, безопасной эксплуатацией электроинструмента и электрооборудования) производит главный энергетик предприятия.

Пожарная безопасность на предприятии организована в соответствии с требованиями Правил противопожарного режима в Российской Федерации.

Приказом назначены ответственные лица за соблюдение мер пожарной безопасности на предприятии в целом и на производственных участках.

В Обществе регулярно (1 раз в 1, 3 и 5 лет в зависимости от области аттестации) проходят обучение в специальных курсовых учебных комбинатах и аттестацию члены постоянно действующих комиссий:

- по охране труда;
- в области обращения с опасными отходами;
- по промышленной безопасности и производственному контролю;

- по опасным объектам газораспределения и газопотребления;
- по перевозке опасных грузов транспортом;
- по электробезопасности;
- по грузоподъемным сооружениям;

А также все ответственные из числа ИТР по опасным объектам в соответствии с приказами Общества.

7. РАБОТА С КАДРАМИ

7.1. Обеспеченность кадрами

На предприятии находится минимально-необходимый штат АУП общей численностью – 72 человека.

Состав сотрудников следующий:

- Высококвалифицированных (IV разряд и выше) – 165 человек.
- Низкоквалифицированных (I, II, III разряды) – 219 человек.

На сегодняшний день недостатка в АУП и рабочих нет, но в случае повышения объемов работ возможно дополнительное расширение штата работников (как АУП, так и рабочих).

7.2. Текучесть кадров

За 2019 год было:

- принято – 118 человек;
- уволено – 179 человека.

Основную часть принятых и уволенных рабочих составляют сезонные работники.

7.3. Наличие проведения технической учебы, подготовка и переподготовка кадров

На предприятии постоянно проводятся занятия по техминимуму.

За 2019 год прошли переподготовку в образовательных учреждениях – 29 человек, в том числе ИТР – 24 человека.

7.4. Трудовая дисциплина, число прогулов, опозданий, нарушений

За 2019 год произошло 9 случаев нарушений трудовой дисциплины.

7.5. Учеба в техникумах, ВУЗах

Проходят обучение 1 человек:

- в колледжах – 1 человек.

В Обществе регулярно (1 раз в 1, 3 и 5 лет в зависимости от области аттестации) проходят обучение в специальных курсовых учебных комбинатах и аттестацию члены постоянно действующих комиссий:

- по охране труда;
- в области обращения с опасными отходами;
- по промышленной безопасности и производственному контролю;
- по опасным объектам газораспределения и газопотребления;
- по перевозке опасных грузов транспортом;
- по электробезопасности;
- по грузоподъемным сооружениям;

А также все ответственные из числа ИТР по опасным объектам в соответствии с приказами.

8. ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ

| № п/п | Наименование энергоресурсов, единица измерения | Кол-во | Сумма без НДС, тыс. руб. |
|-------|--|--------|--------------------------|
| 1. | Электрическая энергия, тыс. кВт-час | 2283 | 15 064 |
| 2. | Газ природный, тыс. куб.м. | 718 | 3 392 |
| 3. | Дизельное топливо, тонн | 1545 | 47 977 |
| 4. | Бензин автомобильный, тонн | 278 | 12 185 |

9. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

Основными перспективными направлениями в деятельности Общества в следующем за отчетным году будут следующие направления:

- стремление к сохранению достигнутых объемов производства по строительству, ремонту и содержанию автомобильных дорог;
- снижение себестоимости выполняемых работ;
- повышение качества производимых ремонтных и строительных работ;
- производство дорожно-строительных материалов и повышение их качества;
- обновление парка дорожно-строительных машин путем приобретения техники с привлечением финансовых услуг лизинговых компаний.

10. ОТЧЕТ О ВЫПЛАТЕ ОБЪЯВЛЕННЫХ (НАЧИСЛЕННЫХ) ДИВИДЕНДАХ ПО АКЦИЯМ

Чистая прибыль за 2019 год 5 422 тыс. руб. В 2019 году выплачены дивиденды за 2018 год в сумме 638,5 тыс. рублей, так как по итогам 2018 года получена чистая прибыль. Вознаграждений (компенсации расходов) членам органов управления, не выплачивалось.

11. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

11.1 Финансовые риски

Возможность ухудшения ситуации в отрасли на деятельность АО «Варгашинское ДРСП» существенна, так как поступления средств в дорожный фонд Курганской области влияют на количество заказов ГКУ «Курганавтодор» основного заказчика АО «Варгашинское ДРСП». Изменение цен на сырье и услуги, используемые Обществом в своей деятельности, повлечет за собой увеличение либо снижение себестоимости предлагаемых услуг, что соответственно отразится на его деятельности.

К финансовым рискам Общество относит ценовой, кредитный риск и риск ликвидности.

В части основной деятельности Общества доминирующими являются ценовые риски, связанные с формированием объемов работ на текущий и следующий год: жесткая конкурентная борьба на электронных торгах и, как следствие, значительное снижение начальной (максимальной) цены контракта, ведущее к уменьшению прибыли предприятия и даже к убыточности выполнения работ на выигранных объектах.

Увеличение цен на услуги, оказываемые субъектами естественных монополий, также представляет собой финансовый риск для Общества.

Риски изменения цен на материалы, оборудование и услуги, используемые эмитентом для своей деятельности, компенсируются путем проведения открытых торгов согласно Федеральному закону Российской Федерации от 18 июля 2011 г. N 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц " и «Положению о закупках товаров, работ, услуг АО «Варгашинское ДРСП».

Риск изменения процентных ставок связан с возможным изменением стоимости обслуживания привлеченных заемных ресурсов и может отразиться на финансовых результатах Общества. Текущий процентный риск минимален.

11.2 Страховые и региональные риски

Страховые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией в стране и регионе, где Общество осуществляет свою деятельность. АО «Варгашинское ДРСП» осуществляет свою деятельность в Курганской области, на внешнем рынке Общество не работает.

Сложившаяся в Курганской области экономическая ситуация свидетельствует о нестабильности роста экономических показателей в регионе, снижения конкурентоспособности предприятий области.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в том числе опасностью стихийных бедствий (пожары, наводнения, гололедные явления и т.п.), приостановлением транспортировки материалов, не возможностью выполнения дорожных работ по причине неблагоприятных погодных условий, возможны, но не поддаются планированию.

11.3 Правовые риски

К группе правовых рисков Общество относит риски связанные с:

- изменением налогового законодательства;
- изменением требований по лицензированию основной деятельности Общества;
- изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества;
- изменением таможенного контроля и пошлин.

АО «Варгашинское ДРСП» является добросовестным налогоплательщиком, своевременно и в полном объеме исполняющим обязанности по исчислению и уплате налогов, сборов и иных обязательных платежей.

Определенные налоговые риски могут возникать из-за различного толкования положений законодательства РФ о налогах и сборах контролирующими органами и налогоплательщиком, однако Общество прилагает и будет впредь прилагать все возможные усилия для того, чтобы такие риски были минимальными.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Общества либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), в настоящий момент не усматриваются.

Однако необходимо отметить ряд факторов, сказывающихся на деятельности Общества:

Одним из них является увеличение конкуренции при проведении торгов так как на торги выходят предприятия Челябинской, Свердловской, Новосибирской и других областей. В ходе торгов происходит значительное уменьшение сметной стоимости объектов, что приводит к снижению прибыли предприятия, а по некоторым объектам ведет к убытку. Невозможно просчитать стоимость материалов, необходимых для производства строительных работ в течении строительного сезона. Закладываемый в

сметах индекс роста на стоимость материалов (щебень, битум, ГСМ) не оправдывается их повышением, так как до сих пор сметы составляются в ФЕР (федеральные единые расценки).

Особую трудность представляет для предприятия выделение средств на обеспечение заявок для участия в аукционах в период, когда оборотные средства общества и без того очень ограничены, особенно в зимний период. Денежные средства, перечисленные в обеспечение заявок на участие в аукционах, возвращаются с электронных торговых площадок только по истечении месяца.

12. ИНФОРМАЦИЯ О КРУПНЫХ СДЕЛКАХ, СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В 2019г

В соответствии с Уставом Общества и положениями ФЗ «Об акционерных обществах» в 2019г прошли согласование следующие сделки:

| Наименование сделки | Сумма с НДС, руб. | Орган управления, принявший решение об одобрении сделки |
|---|-------------------|---|
| Совершение крупных сделок АО «Варгашиновское ДРСП» по результатам электронных аукционов для аккредитации АО «Варгашиновское ДРСП» в 2019-2021годах в качестве участника электронного аукциона на электронной площадке | 2 000 000 000,00 | Распоряжение Департамента имущественных и земельных отношений Курганской области от 11.01.2019г №16-р «О решении внеочередного общего собрания акционеров Акционерного общества «Варгашиновское предприятие по строительству, ремонту и содержанию автомобильных дорог» |

13. ИНФОРМАЦИЯ О СДЕЛКАХ, В КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

В 2019 году не совершались сделки, в которых имелась заинтересованность членов Совета директоров.

14. ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ОБЩЕСТВА

Общее собрание акционеров – высший орган управления Общества, полномочия единственного акционера осуществляются Департаментом имущественных и земельных отношений Курганской области.

15. СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА НА 31.12.2019г

| № п/п | Фамилия, имя, отчество | Участие в органах управления Общества | Место жительства | Должность | Доля обыкновенных акций акционерного общества |
|-------|------------------------|---------------------------------------|------------------|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Борисов Андрей Юрьевич | Председатель Совета директоров | Согласие не дано | Первый заместитель Департамента строительства, госэкспертизы и жилищно-коммунального хозяйства | нет |

| | | | | | |
|---|---------------------------------|------------------------|------------------|---|-----|
| | | | | Курганской области | |
| 2 | Варшавская Наталья Владимировна | Член Совета директоров | Согласие не дано | Начальник отдела работы с хозяйствующими субъектами управления доходов и организационной работы Департамента имущественных и земельных отношений Курганской области | нет |
| 3 | Меньшиков Евгений Александрович | Член Совета директоров | Согласие не дано | Заместитель директора Департамента строительства, госэкспертизы и жилищно-коммунального хозяйства Курганской области – начальник управления автомобильных дорог | нет |
| 4 | Токарев Сергей Владимирович | Член Совета директоров | Согласие не дано | Заместитель директора Департамента экономического развития Курганской области – начальник управления по инвестиционной деятельности и межрегиональным связям | нет |
| 5 | Нечаев Дмитрий Васильевич | Член Совета директоров | Согласие не дано | Генеральный директор АО «Варгашинское ДРСЦ» | нет |

Вознаграждение членам совета директоров не предусмотрено.

16. РЕВИЗОРЫ ОБЩЕСТВА

За отчетный период изменения в составе ревизионной комиссии произошли два раза.

Распоряжением Департамента имущественных и земельных отношений по Курганской области от 29 июня 2018 года № 361-р утверждена ревизионная комиссия в составе:

Непоспехова Ирина Владимировна – главный специалист отдела учета автомобильных дорог и оказания государственных услуг управления автомобильных дорог Департамента строительства, госэкспертизы и жилищно-коммунального хозяйства Курганской области.

Гуминская Лариса Витальевна – главный специалист отдела работы с хозяйствующими субъектами управления доходов и организационной работы Департамента имущественных и земельных отношений Курганской области.

Богомолова Ольга Николаевна – главный специалист сектора планирования дорожной деятельности отдела планирования и осуществления дорожной деятельности управления автомобильных дорог Департамента строительства, госэкспертизы и жилищно-коммунального хозяйства Курганской области (по согласованию).

Распоряжением Департамента имущественных и земельных отношений по Курганской области от 28 июня 2019 года № 403-р утверждена ревизионная комиссия в составе:

Непоспехова Ирина Владимировна – главный специалист отдела учета автомобильных дорог и оказания государственных услуг управления автомобильных дорог Департамента строительства, госэкспертизы и жилищно-коммунального хозяйства Курганской области.

Небогатова Татьяна Геннадьевна – главный специалист отдела работы с хозяйствующими субъектами управления доходов и организационной работы Департамента имущественных и земельных отношений Курганской области.

Шишляев Алексей Сергеевич – главный специалист отдела финансов отраслей экономики Финансового управления Курганской области.

17. СОБЛЮДЕНИЕ ОБЩЕСТВОМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ

Общество в своей деятельности руководствуется Кодексом корпоративного поведения.

Достоверность данных, содержащихся в годовом отчете общества за 2019 год, подтверждена ревизионной комиссией общества.

18. АУДИТОРСКАЯ ПРОВЕРКА ОБЩЕСТВА

ООО «АФ «Аудитинформ» провела соответствующую проверку деятельности Общества за 2019 год. Имеется положительное аудиторское заключение ООО «АФ «Аудитинформ».

Генеральный директор АО «Варгашинское ДРСП»

Главный бухгалтер АО «Варгашинское ДРСП»



Д.В. Нечаев



Е.Ю. Кузьмина

Прошнуровано, пронумеровано и скреплено
печатью 19 (Девятнадцать) листов

Генеральный директор
АО «Варгашинское ДРСЦ» Д.В. Нечаев

