

Уважаемые акционеры!

Разрешите мне ещё раз поприветствовать Вас на очередном собрании акционеров общества.

За истёкший год состав учредителей сократился. Среди акционеров хлебокомбината только физические лица, в основном это работники ОАО «Сафоновохлеб» и пенсионеры. Контрольный пакет акций находится в коллективе. Реестр акционеров ведёт независимая инвестиционная компания «Импект».

Уставный капитал в течении года не менялся и по состоянию на 01.01.2005г составил 1554 тыс.руб. Валюта баланса на начало года составила 128036 тыс.руб., против прошлого года увеличилась на 26881 тыс.руб. или на 26,6%. Увеличение валюты баланса произошло за счёт увеличения внеоборотных активов и роста краткосрочных обязательств.

Агрегированный баланс на 01.01.2005г выглядит следующим образом:

Внеоборотные или постоянные активы на конец года составили 100607 тыс.руб., произошёл рост в сумме 35216 тыс.руб. или на 53,8%. Рост произошёл по статье “Долгосрочные финансовые вложения” на сумму 20879 тыс.руб. и увеличение произошло по основным производственным фондам на 17504 тыс.руб. за счёт ввода новых объектов.

Оборотные или текущие активы составили на конец года 27429 тыс.руб., против прошлого года снизились на 8335 тыс.руб. Снижение в основном произошло по краткосрочным вложениям и денежным средствам. Однако имеется увеличение производственных запасов на 2825 тыс.руб. или 10,5%.

Собственные средства по сравнению с прошлым годом увеличились на 13301 тыс.руб. или 20,7% и составили 50539 тыс.руб. Необходимость увеличения размера собственного капитала вызвана требованиями самофинансирования и является основой независимости и самостоятельности.

Заёмные средства тоже увеличились по сравнению с прошлым годом на 13580 тыс.руб. или 39,7% и составили 36959 тыс.руб.

При анализе финансового положения предприятия важно знать на сколько оптимально соотношение собственного и заёмного капитала. Удельный вес собственного капитала в общей валюте баланса составил на начало года 69,7%, на конец года 60,5%, снизился на 9,2%. Удельный же вес заёмного капитала на начало года был 30,3% на конец года 39,5%, увеличился на 9,2%.

Анализируя структуру пассивов предприятия видно, что темпы роста собственного капитала в 2004г ниже темпов роста заёмного капитала.

Плечо финансового рычага к концу года повысилось на 0,22%, это свидетельствует о том, что предприятие стало более зависимым от внешних инвесторов.

Необходимость привлечения заёмного капитала вызвана приобретением нового современного оборудования.

Структура баланса характеризуется следующими показателями:

Доля внеоборотных активов увеличилась на 14% и составила 78,6%.

Доля оборотных активов снизилась на 14%.

Структура инвестированного капитала составила 64,1% и по сравнению с прошлым годом снизилась на 4,6%.

Структура текущих пассивов составила 35,9% и по сравнению с прошлым годом увеличилась на 4,6%.

Уровень чистого оборотного капитала в общих активах на конец года составил 18487 тыс.руб., а был на начало года 4064 тыс.руб.

Экономический смысл этих показателей структуры баланса показывает, что за счёт увеличения деловой активности, а это:

1. **рост основных фондов**, коэффициент обновления увеличился на 154%,
2. **эффективной работы оборотных средств**, оборачиваемость оборотных средств увеличилась в 2,6 раза, продолжительность оборота снизилась на 12,39 дня,
3. **снижение дебиторской задолженности** на 1705 тыс.руб. или 6,3%, оборачиваемость дебиторской задолженности увеличилась на 10%. Период погашения дебиторской задолженности сократился на 2,67 дня и составил 8,52 дня.

Всё это привело к снижению финансовой устойчивости предприятия.

Анализ пассива баланса показывает, что на конец года недостаток собственных оборотных средств составил 23110 тыс.руб., а был на начало 1195 тыс.руб.

Краткосрочные заёмные средства увеличились более чем в 2 раза и составили 25140 тыс.руб., а были 11365 тыс.руб.

Предприятие не является абсолютно ликвидным, так как не хватает денежных средств для погашения срочных обязательств-это (кредиторская задолженность поставщикам) на конец года 16853 тыс.руб., а дебиторская задолженность не покрывает краткосрочных кредитов банка на 18478 тыс.руб., но медленно реализуемые активы (запасы) покрывают долгосрочные обязательства с излишком 11221 тыс.руб.

Коэффициенты ликвидности ниже нормы и против уровня прошлого года снизились в 2 раза.

Коэффициент текущей ликвидности составил 0,6, при норме 2.

Коэффициент быстрой ликвидности составил 0,23, при норме 0,8.

Коэффициент абсолютной ликвидности составил 0,08, при норме 0,2.

Уважаемые акционеры!

Допустив такое снижение финансовой устойчивости Совет директоров не разбазаривал денежные средства общества, так как понимает что финансовое состояние является важнейшей характеристикой деятельности предприятия. Оно определяет конкурентоспособность, платёжеспособность и является гарантом эффективной реализации экономических интересов собственников и партнёров.

Основная задача перед исполнительной дирекцией была поставлена – это техническое перевооружение предприятия, без чего нельзя быть конкурентоспособным.

В 2004 году проведён большой комплекс инженерно – технических, технологических и строительных работ.

Выполнено следующее:

Хлебобулочный цех:

- переработана система дымоудаления печей ХПА-40, что позволило сократить время выхода печи на рабочую температуру с 7 до 2 суток (232000 руб.);
- полностью демонтированы две морально устаревшие и физически изношенные печи ФТЛ-2 с расстойными шкафами;
- установлена вторая печь V-52 с расстойным шкафом (1938600 руб.)
- демонтирована устаревшая линия разделки теста печи №5, взамен смонтирована современная линия фирмы «Глимек» (5663880 руб.);
- запущена в работу тестомесильная машина ВМИ;
- смонтирована и запущена в работу линия «Евролайн» (6441536 руб.);
- проведена реконструкция расстойного шкафа 5 линии;
- проведена полная реконструкция системы общеобменной вентиляции цеха (1470000 руб.);
- приобретён, смонтирован и запущен в работу компрессор централизованного обеспечения сжатым воздухом (246298,5 руб.);
- выполнены полные комплексные работы по инженерному обеспечению и строительным работам, необходимые для монтажа и запуска в работу вышеперечисленного оборудования;
- смонтирована новая система освещения цеха (47048 руб.);
- выполнена перепланировка помещений цеха;
- заменена облицовка стен на новую керамическую плитку;
- заменено покрытие пола на площади 150 кв. метров (металл) и 140 кв. метров (плитка закус. отделение);

Складское хозяйство:

- построено и полностью оборудовано новое отапливаемое помещение центрального склада;
- приобретена и смонтирована новая холодильная камера (63225 руб.)
- построено два металлических склада;

Кондитерский цех:

- смонтирован и запущен в работу новый компрессор (648000 руб.);
- смонтирован и запущен в работу грузовой лифт (734000 руб.);

- освоена упаковка продукции в термоусадочную плёнку (215518 руб.);

- в инициативном порядке проведена доработка бараночной машины, позволившая повысить надёжность и производительность;

Общезаводское инженерное обеспечение:

- построена, полностью оборудована и запущена в работу механическая мастерская;

- построено новое здание ремонтных мастерских;

- приобретено новых 8 хлебных автомашин;

- проведён ремонт лаборатории;

- проведён ремонт кабинетов и фойе с заменой окон, дверей, облицовки, стен, пола и потолка;

- система отопления центрального производственного корпуса переведена по теплоносителю с пара на воду с заменой всей системы разводки, отопительных приборов, включая демонтаж парового котла АВ-10 и монтаж водогрейного котла КВГМ-500, что позволило снизить расход газа на отопление (853621 руб.);

- введена система диспетчирования на котельной, позволившая снизить трудозатраты на производство тепловой энергии и пара (1160000 руб.);

- смонтировано здание магазина в пос. Издешково;

- на новом техническом оборудовании освоено около 30 наименований изделий, для чего разработаны рецептуры, технологические планы, отработаны технологические режимы и разработана другая документация;

- в бухгалтерском учёте, производстве, экспедиции и на складах внедрён программный комплекс «Хлебопёк», позволивший автоматизировать основную часть учётных операций;

- приобретено производственное здание в г.Смоленске для расширения производства вафельного хлеба (11074 тыс. руб.).

За 2004 год направлено средств на техническое перевооружение 27024,8 тыс.руб. и на строительно – монтажные работы 9167,6 тыс.руб.

Выполнение этих мероприятий позволило вывести производство на новый качественный уровень и добиться коэффициента годности до 0,7, тогда как в целом по России он ниже 0,5.

Уважаемые акционеры!

Производственная деятельность за 2004 год характеризуется следующими показателями:

Выпуск товарной продукции составил 257039,4 тыс.руб., по сравнению с 2003 г увеличение на 32,8% или 63544 тыс.руб.

Выработано 12883,4тн хлебобулочных изделий, против прошлого года снижение 1260тн, в том числе:

- хлеба ржаного выработано 6322тн, снижение 1173,1тн;
- булочных и сдобных 4335,2тн, снижение 164,1тн;
- бараночных изделий 1234,2тн, снижение 199тн;
- вафельного хлеба 969,9тн, рост 254,7тн;
- кондитерских изделий выработано 1387,3тн, рост 267,3тн, в основном он достигнут за счёт увеличения выпуска пряников 263,9тн.

Освоено новое производство слоёных изделий, выработано 40,2тн.

Средняя стоимость 1тн хлебобулочных изделий составила 17276 руб., увеличилась на 45,5%, во- первых за счёт увеличения цен на хлеб на 10,5% и за счёт увеличения удельного веса более дорогой продукции вафельного хлеба и слоёных изделий, относящихся к группе хлебобулочных изделий.

Средняя стоимость 1тн кондитерских изделий составила 23657 руб., против прошлого года увеличилась на 13,2% в пределах инфляции.

Всего на предприятии работает 647 человек, против прошлого года численность снизилась на 35 человек, за счёт перевода водителей хлебных автомашин в ЧП.

Среднемесячная зарплата составила 6047 руб., против прошлого года увеличилась на 17,7%.

Производительность труда на 1 работающего составила 39159 руб., против прошлого года увеличилась на 39,6%.

Таким образом, рост средней зарплаты полностью достигнут за счёт роста производительности труда.

По торговле и общепиту товарооборот составил 70754,6 тыс.руб., рост к прошлому году 31,1% или 16783,6 тыс.руб.

Получена торговая наценка 11499,4 тыс.руб. Однако эта торговая наценка не покрывает издержки обращения, которые составили 12033,4 тыс.руб. Кроме того, темп роста издержек обращения выше темпа роста наценки. В результате получен убыток 534 тыс.руб.

Поэтому и средняя зарплата значительно ниже зарплаты производственных рабочих. В торговле она составила 5017 руб., в общепите 3315 руб. По сравнению с прошлым годом она увеличилась более чем на 20%.

Уважаемые акционеры!

За 2004 год получена чистая прибыль 15131 тыс.руб., против прошлого года увеличилась на 14,6% или 1925 тыс.руб.

Выручка от продажи товаров составила 318542 тыс.руб., рост к прошлому году составил 72420 тыс.руб.

Себестоимость проданных товаров составила 224823тыс.руб., увеличение 49930 тыс.руб. или на 28,5%.

Коммерческие расходы составили 44016тыс.руб., против прошлого года коммерческие расходы возросли на 32,1% или 12506 тыс.руб.

Удельный вес коммерческих расходов в общей себестоимости составляют 19,6%, против прошлого года он возрос на 1,6%.

Управленческие расходы составили 25777 тыс.руб., против прошлого года увеличились на 32,1% или 6266 тыс.руб.

Удельный вес управленческих расходов в общей себестоимости составляет 11,5% на уровне прошлого года.

Важным показателем характеризующим эффективность работы предприятия в целом является его рентабельность.

Рентабельность продаж составила 4,76%, против прошлого года снизилась на 0,6.

Рентабельность собственного капитала составила 21,4% и против прошлого года снизилась на 0,8%.

Рентабельность инвестиций составила 26,5%, против прошлого года также снижение на 1,2%.

Однако вероятность банкротства предприятию не грозит, так как удельный вес собственного капитала в общей валюте баланса составляет 60,5%.

За 2004 год уплачено налогов 33666 тыс.руб., из них:

- НДС – 8328 тыс.руб.
- единый социальный налог – 12629 тыс.руб.
- налог на имущество – 1293 тыс.руб.
- на прибыль – 4260 тыс.руб.
- на землю 179 тыс.руб.
- транспортный налог – 60 тыс.руб.
- подоходный налог – 6594 тыс.руб.
- единый налог на Вменённый Доход – 323 тыс.руб.

Задачи на 2005 год:

1. Продолжить техническое перевооружение предприятия.
 - планируется приобрести 2 печи V-52.
2. Приобрести 2 новых упаковочных машины, упаковка и нарезка хлебобулочных изделий.
3. Строительство РММ с печью обжига.
4. Монтаж второго котла.
5. Перевод отопления кондитерского цеха на воду.
6. Перекладка канализации в х/б цехе.
7. Завершение работ по вентиляции в х/б и кондитерском цехах.
8. Замена покрытия полов в х/б цехе.
9. Ремонт кабинетов, столовой.
10. Ремонт кондитерского цеха и фасада всех зданий.
11. Ремонт магазинов и т.д.

Планируется рост объёмов производства на 121%.

Уважаемые акционеры!

В своём докладе я проанализировала бухгалтерским “языком” всю экономическую и производственную деятельность акционерного общества «Сафоновохлеб» и несмотря на снижение финансовой устойчивости, баланс можно считать удовлетворительным и предлагаю его утвердить.

