

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

ОАО «Наследие Кубани» за 2011 год

г.Краснодар

I. Общие сведения об акционерном обществе

Открытое акционерное общество «Наследие Кубани» создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Федеральным законом от 21.12.2001 г. № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», Законом Краснодарского края от 26.12.2005 г. № 972-КЗ «О программе приватизации государственного имущества Краснодарского края на 2006 год» путем приватизации государственного унитарного предприятия Краснодарского края «Наследие Кубани».

01 декабря 2006 года ОАО «Наследие Кубани» было внесено в единый государственный реестр юридических лиц, о чем была внесена запись о создании юридического лица путем реорганизации в форме преобразования (свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 01 декабря 2006 года серии 23 № 006388914, основной государственный регистрационный номер 1062309026493). В своей деятельности ОАО «Наследие Кубани» руководствуется Уставом акционерного общества, краевым и российским законодательством. Открытое акционерное общество «Наследие Кубани» располагается по адресу: 350063, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Красноармейская, 16 (почтовый адрес: 350063, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Красноармейская, 16, тел. 2626801, факс 2626801, электронный адрес Nasledie_kubany@mail.ru).

Банковские реквизиты общества:

ИНН 2309101833 КПП 230901001

р/с 40702810800000001478 в ОАО «Крайинвестбанк»

К/с 30101810400000000516 БИК 040349516

Основными видами работ ОАО «Наследие Кубани» являются:

- Выполнение работ по обследованию территории Краснодарского края и выявлению объектов, представляющих собой историко-культурную ценность, по обследованию их технического состояния и подготовке учетной документации;
- обследование памятников и их территорий с целью подготовки актов технического состояния и охранных документов на объекты культурного наследия;
- обследование земельных участков, предоставляемых физическим и юридическим лицам для строительства, хозяйственных нужд, реализации инвестиционных проектов, на стадии выбора земельного участка на наличие на данных участках объектов культурного наследия, а также подготовку актов историко-культурного обследования;
- выполнение научно-исследовательских, изыскательских, производственных, реставрационных работ по сохранению объектов культурного наследия;
- организация и производство спасательных археологических работ на объектах археологического наследия;
- разработка проектов зон охраны недвижимых объектов культурного наследия, режимов их использования, а также историко-культурных архитектурных планов;
- изготовление издательско-полиграфической продукции и ее реализации в целях пропаганды культурного наследия Краснодарского края;
- организация и проведение конференций, совещаний, выставок.

12 ноября 2007 года приказом департамента имущественных отношений № 952 были утверждены изменения к уставу ОАО «Наследие Кубани» в части расширения видов деятельности. К основным видам деятельности добавлена архитектурная деятельность, к дополнительным видам: производство общестроительных работ по возведению зданий; производство подводных работ, включая водолазные; производство отделочных работ; устройство покрытий полов и облицовка стен; производство малярных работ; производство прочих отделочных и завершающих работ; деятельность такси; деятельность

туристических агентств; по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов; научные исследования и разработки в области естественных и технических наук; деятельность в области права; деятельность в области бухгалтерского учета; геодезическая и картографическая деятельность; инженерные изыскания для строительства; прочая деятельность в области культуры.

Уставный капитал общества составляет 9 159 тыс. руб.

Реестродержателем акционеров общества в соответствии п.5.3. Устава общества является открытое акционерное общество «Наследие Кубани». Юридический адрес: 350063, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Красноармейская, 16.

В соответствии с Федеральным законом РФ от 26.12.1995 г. «Об акционерных обществах», приказом департамента имущественных отношений Краснодарского края от 16.11.2006г. № 1010 «Об условиях приватизации государственного унитарного предприятия Краснодарского края «Наследие Кубани» 28.12.2006г. советом директоров ОАО «Наследие Кубани» было утверждено Решение о выпуске ценных бумаг общества (протокол № 1) и 18.04.2007 г зарегистрирован отчет об итогах выпуска ценных бумаг согласно которому эмитентом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 91590 штук, номинальной стоимостью 100 рублей каждая.

Способ размещения – размещены единственному акционеру – Краснодарский край в лице департамента имущественных отношений Краснодарского края. Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг 1-01-42026-Е.

Аудитор общества.

Приказом департамента имущественных отношений Краснодарского края № 933 от 20.06.2011г. по результатам проведенного конкурса методом размещения котировок в системе электронных торгов утвержден аудитор ОАО «Наследие Кубани» на 2011 г. - ООО «Алгоритм»».

Адрес : 352330, Краснодарский край, г.Усть-Лабинск,ул.Октябрьская,121

Аудиторская фирма ООО «Алгоритм» является членом саморегулируемой

организации аудиторов НП «Аудиторская палата России», присвоен № 10601007592 от 28.12.2009г, имеет лицензию на осуществление аудиторской деятельности № Е 007921на основании приказа министерства финансов Российской Федерации от 19.07.2006г.№ 204.

II.Характеристика деятельности органов управления и контроля акционерного общества

Органами управления ОАО «Наследие Кубани» являются:

- Общее собрание акционеров
- Совет директоров
- Генеральный директор

Общее собрание акционеров

Единственным акционером ОАО «Наследие Кубани» является субъект Российской Федерации - Краснодарский край в лице департамента имущественных отношений Краснодарского края.

Годовое общее собрание акционеров – приказ департамента имущественных отношений Краснодарского края от 20.06.2011г. № 933 «О решениях годового общего собрания акционеров ОАО «Наследие Кубани».

Решение:

- 1.Избрать совет директоров общества
- 2.Избрать ревизора общества
- 3.Утвердить ООО «Алгоритм» аудитором общества по итогам 2011г. финансового года.
- 4.Утвердить годовой отчет общества за 2010г.
- 5.Утвердить бухгалтерскую отчетность общества за 2010г.
- 6.Утвердить распределение прибыли общества

Внеочередные общие собрания акционеров

1. Приказ департамента имущественных отношений Краснодарского края от 02.02.2011 г. № 171

Повестка дня:

1. Об истечении полномочий генерального директора ОАО «Наследие Кубани» Ткачевой Н.Н. с 01.02.2011г.

2. Об избрании на должность генерального директора ОАО «Наследие Кубани» Ткачевой Н.Н. на срок с 02 февраля 2011г. по 01 февраля 2016г.

3. О заключении трудового договора с генеральным директором ОАО «Наследие Кубани» Ткачевой Н.Н.

Инициатор проведения: управление по охране, реставрации и эксплуатации историко-культурных ценностей (наследия) Краснодарского края.

Решение собрания акционеров выполнено – трудовой договор с генеральным директором ОАО «Наследие Кубани» Ткачевой Н.Н. заключен.

2. Приказ департамента имущественных отношений Краснодарского края от 30.09.2011 г. № 1483 «О решениях внеочередного общего собрания акционеров открытого акционерного общества «Наследие Кубани».

Повестка дня:

1. О выплате дивидендов по обыкновенным именованным акциям по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2 квартал 2011г.

Инициатор проведения:

Департамент имущественных отношений Краснодарского края

Решение собрания акционеров выполнено - дивиденды перечислены – 17.11.2011г. п/п № 1582 в сумме 994000 руб.

3. Приказ департамента имущественных отношений Краснодарского края от 05.12.2011 г. № 1830 «О решениях внеочередного общего собрания акционеров открытого акционерного общества «Наследие Кубани».

Повестка дня:

1. О досрочном прекращении полномочий ревизора ОАО «Наследие Кубани» И.В.Комирной

2. Об избрании ревизором общества Коваленко О.В.- начальника ревизионного отдела централизованной бухгалтерии департамента культуры Краснодарского края.

4.Приказ департамента имущественных отношений Краснодарского края от 27.09.2011 г. № 1923 «О решениях внеочередного общего собрания акционеров открытого акционерного общества «Наследие Кубани».

Повестка дня:

1.О выплате дивидендов по обыкновенным именованным акциям по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 3 квартал 2011 г.

Инициатор проведения:

Департамент имущественных отношений Краснодарского края

Решение собрания акционеров выполнено - дивиденды перечислены - 26.01.2012г. п/п № 104 в сумме 70 000 руб.

Совет директоров

Приказом департамента имущественных отношений Краснодарского края № 933 от 20.06.2011г. «О решениях годового общего собрания акционеров открытого акционерного общества «Наследие Кубани» утвержден следующий состав совета директоров:

Полтавец Г.Н.-начальник отдела управления по охране, реставрации и эксплуатации историко-культурных ценностей (наследия) Краснодарского края;

Ачкасова А.Ф.- первый заместитель генерального директора ОАО «Наследие Кубани»;

Ткачева Н.Н.-генеральный директор ОАО «Наследие Кубани»;

Смурыгин В.А. – советник генерального директора по корпоративному управлению, начальник отдела корпоративных и имущественных отношений ОАО «Кубаньэнергосбыт»;

Шабунин Г.Д. – депутат Законодательного Собрания Краснодарского края, секретарь комитета Законодательного Собрания Краснодарского края по вопросам местного самоуправления, административно-территориального устройства и социально-экономического развития территорий.

**Биографические данные членов совета директоров
ОАО «Наследие Кубани»**

Полтавец Галина Николаевна

год рождения: 1957 г.

образование: высшее

Должности за последние 5 лет:

2007-2010 г – начальник отдела памятников архитектуры и монументального искусства управления по охране, реставрации и эксплуатации историко-культурных ценностей (наследия) Краснодарского края.

2010г- по настоящее время - заместитель руководителя управления по охране, реставрации и эксплуатации историко-культурных ценностей (наследия) Краснодарского края.

Ачкасова Алла Федотовна

год рождения: 1944

образование: высшее

Должности за последние 5 лет:

2007г. по настоящее время — первый заместитель генерального директора ОАО «Наследие Кубани».

Ткачева Наталия Николаевна

год рождения: 1966

образование: высшее

Должности за последние 5 лет:

2007г. по настоящее время – генеральный директор ОАО «Наследие Кубани».

Смурыгин Владимир Александрович

год рождения: 1959

образование: высшее

Должности за последние 5 лет:

2007г. -2009г. – советник генерального директора по организации управления;

советник генерального директора по корпоративному управлению ОАО «Кубаньэнергосбыт»;

2009г.- по настоящее время – начальник отдела корпоративных и имущественных отношений ОАО Кубаньэнергосбыт»;

Шабунин Геннадий Дмитриевич

год рождения: 1954

образование: высшее

Должности за последние 5 лет:

2007г- по настоящее время - председатель краевой организации профсоюзов работников жизнеобеспечения

Информация о проведении заседаний совета директоров

Протокол № 1 от 02.02.2011 г.

Повестка дня:

Об утверждении существенных условий трудового договора с генеральным директором ОАО «Наследие Кубани» Н.Н.Ткачевой

Протокол №2 от 16.02.2011г.

Повестка дня:

1.Об определении размера оплаты услуг аудиторской организации ОАО «Наследие Кубани» для проведения обязательного ежегодного аудита по итогам 2011г.

Протокол № 3 от 20.04.2011 г.

Повестка дня:

1.Предварительное утверждение годового отчета ОАО «Наследие Кубани» за 2010г.

2.О распределении чистой прибыли общества по итогам 2010г.

Протокол № 4 от 19.08.2011 г.

Повестка дня:

1.Избрание председателя совета директоров общества

2.Избрание секретаря совета директоров общества

3. Отчет генерального директора ОАО «Наследие Кубани» о финансово-хозяйственной деятельности общества за 1 полугодие 2011г

4. О выплате дивидендов по результатам финансово-хозяйственной деятельности общества за 1 полугодие 2011г.

Протокол № 5 от 15.11.2011 г.

Повестка дня:

1. О выплате дивидендов по результатам финансово-хозяйственной деятельности общества за 9 месяцев 2011г.

Исполнительный орган общества

Исполнительным органом ОАО «Наследие Кубани» является генеральный директор - Ткачева Наталия Николаевна. Назначена на должность приказом департамента имущественных отношений от 02.02.2011 г. № 171 «О решениях внеочередного общего собрания акционеров открытого акционерного общества «Наследие Кубани». Согласно решению совета директоров от 21.02.2007 г. (протокол № 1) с Ткачевой Н.Н. заключен трудовой договор сроком на 4 года. Согласно приказу департамента имущественных отношений Краснодарского края от 02.02.2011г. № 171 с 01.02.2011г. продлены полномочия на 5 лет.

Краткие биографические данные

Ткачева Наталия Николаевна

год рождения: 1966г.

образование: высшее

Должности за последние 5 лет:

2007г. - по настоящее время - генеральный директор ОАО «Наследие Кубани»

Размер вознаграждения генерального директора

В соответствии с п.3.1 трудового договора генеральному директору установлен месячный должностной оклад в размере 53650 рублей. Расчет должностного оклада произведен в соответствии с постановлением главы администрации Краснодарского края от 12.08.2005г. №727.

Предусмотрена материальная помощь 1 раз в год в размере двух средних

месячных заработков.

Предусмотрена надбавка за работу со сведениями, составляющими государственную тайну в размере 30% к должностному окладу в соответствии с постановлением главы администрации Краснодарского края №1067 от 30.11.2006г. и надбавка за выслугу лет в размере 20 % к должностному окладу.

По итогам финансового года, если общество перечисляет дивиденды по размещенным акциям в размере не менее 15 процентов, то директору выплачивается вознаграждение в размере 5% от чистой прибыли, но не более 12 должностных окладов. Размер вознаграждения по результатам работы за 2010 год составил 157,3 тыс. руб. Авансовая выплата по результатам работы за 2011г . – 180 тыс.руб. (в размере не превышающем в совокупности 50% предполагаемой суммы вознаграждения за 2011г., письмо Минтруда РФ от 28.04.1994г. №727 - РБ).

Ревизор общества

Приказом департамента имущественных отношений Краснодарского края от 20.06.2011г. № 933 ревизором общества утверждена главный бухгалтер управления по охране, реставрации и эксплуатации историко-культурных ценностей (наследия) Краснодарского края Комирная И.В. Приказом департамента имущественных отношений Краснодарского края от 5.12.2011г. № 1830 полномочия ревизора общества Комирной И.В. прекращены, с 05.12.2011г. ревизором общества утверждена Коваленко О.В. – начальник ревизионного отдела централизованной бухгалтерии департамента культуры Краснодарского края.

На протяжении финансового года ревизором общества Комирной И.В. недостатков и нарушений в финансовой документации не выявлено.

III. Положение акционерного общества в отрасли

29.12.2003г. в соответствии с п.3.ст.7 Закона Краснодарского края «Об объектах культурного наследия (памятниках истории и культуры), народов Российской Федерации Краснодарского края, расположенных на территории Краснодарского края» №558-КЗ от 6.02.2003 года было создано единственное

государственное предприятие, уставом которого предусмотрено выполнение комплекса работ по сохранению и популяризации объектов культурного наследия Краснодарского края.

В организационно-правовой форме акционерного общества ОАО «Наследие Кубани» работает 5 лет. До преобразования в акционерное общество ГУП КК «Наследие Кубани» проработало 2 года 11 месяцев. Общий период деятельности в сфере сохранения историко-культурного наследия составляет 8 лет.

За период работы с 01.01.2007г. по 31.12.2011г. доходы общества составили:

	тыс.руб.				
Период работы	2007г. (13мес.)	2008г.	2009г.	2010г.	2011г.
Доходы тыс.руб.	47856,8	57206,3	59293,7	52034,0	136162,5

На территории Краснодарского края ОАО «Наследие Кубани» является единственным специализированным предприятием, выполняющим широкий спектр работ по сохранению объектов культурного наследия. Благодаря кадровому составу квалифицированных специалистов позиции общества ежегодно укрепляется. В 2011 году доходы общества по сравнению с 2010 годом увеличились в 2,6 раза.

Увеличение доходов общества планируется и в 2012 году. По состоянию на 15 марта 2012г. обществом заключено договоров на выполнение работ и услуг на 2012 год на сумму 180 млн.руб.

В 2011 году положение общества на соответствующем сегменте рынка выглядело следующим образом.

Доля общества на соответствующем сегменте рынка в разрезе всех видов деятельности общества:

№ п/ п	Наименование видов деятельности	Доля общества в % 2008г.	Доля общества в % 2009г.	Доля общества в % 2010г.	Доля общества в % 2011г.
	Выполнение работ по обследованию территории Краснодарского края и выявлению объектов, представляющих собой историко-культурную ценность, по обследованию их технического состояния и подготовке учетной документации.	100	65,22	36	23,1
	Обследование земельных участков, предоставляемых физическим и юридическим лицам для строительства, хозяйственных нужд, реализации инвестиционных проектов, на стадии выбора земельного участка на наличие на данных участках объектов культурного наследия, а также подготовку проектов	50	26,3	67	68,9

заклучений (актов историко-культурного обследования).					
Организация и производство спасательных археологических работ на объектах археологического наследия.	12	9,6	14	19,1	
Разработка проектов зон охраны недвижимых объектов культурного наследия, режимов их использования, а также историко-культурных архитектурных планов.	100	100	33	100	
Разработка разделов «Охрана культурного наследия» в составе градостроительной документации»	100	94,59	99	100	

Из выше помещённой таблицы видно, что в Краснодарском крае работами по сохранению объектов культурного наследия занимаются и другие организации. Причем работы по разработке проектов охранных зон памятников истории и культуры и разделов «Охрана культурного наследия» в составе градостроительной документации выполняются исключительно специалистами ОАО «Наследие Кубани», это продиктовано тем, что в обществе работают специалисты разных специализаций (археологи, архитекторы, топографы,

геоинформатики и др.). Вместе с тем, большой интерес у организаций, работающих в сфере сохранения объектов культурного наследия вызывают работы по исследованию памятников археологии (археологические разведки и раскопки), где не требуется такого широкого круга специалистов. Зачастую в штате таких организаций работают 2-3 археолога, остальной персонал принимается по временным договорам. В штате ОАО «Наследие Кубани» работают 9 археологов, с мая 2012г. будут приняты еще 4 специалиста археолога, в том числе 1 доктор исторических наук и 1 кандидат исторических наук. Резкое увеличение объема выполненных работ производству охранно-спасательных работ на объектах археологического наследия и производству археологических разведок в 2011 г. говорит о том, в крупнейших корпорациях: структурные подразделения ОАО «Роснефть», Каспийский трубопроводный консорциум, структурные подразделения ОАО «РЖД» и др. организациях ОАО «Наследие Кубани», имея необходимые лицензии и являясь членом саморегулируемой организации НП «Инженер-Изыскатель» в газовой и нефтяной отрасли, прошло квалификационный отбор для заключения договоров. Также, в обществе внедряется система менеджмента качества по международному стандарту МС ИСО 9001:2008, что соответствует требованиям многих проектных организаций – заказчиков работ по проведению археологических разведок и разработке разделов «Охрана культурного наследия».

IV. Приоритетные направления деятельности акционерного общества

ОАО «Наследие Кубани» создано для выполнения комплекса видов работ и услуг в сфере сохранения и популяризации историко-культурного наследия Краснодарского края. В связи, с чем общество обязано развивать все направления связанные с сохранением культурного наследия, предусмотренные Уставом. При этом необходимо планировать свою финансово-хозяйственную деятельность таким образом, чтобы по результатам хозяйственной деятельности получать прибыль, добиваться ежегодного увеличения доходов, налогов и дивидендов Акционеру общества.

Приоритетными направлениями в деятельности общества являются:

-Производство охранно-спасательных археологических работ на объектах археологического наследия. Указанные работы занимают значительную часть во всем объеме работ и услуг общества.

Динамика роста объема работ за 2007-2011гг. выглядит следующим образом:

тыс.руб.

Период работы	2007г. (13мес.)	2008г.	2009г.	2010г.	2011г.
Доходы тыс.руб.	28626,7	30975,1	28569,2	17628,1	80842,9

До 2008г. наблюдалось ежегодное увеличение объема выполняемых работ, связанных с интенсивным развитием хозяйственно-промышленного комплекса Краснодарского края. С 2009г. по 2010г., в связи с появлением в отрасли коммерческих структур специализирующихся на археологических исследованиях, наблюдается снижение показателей. С 2011г. рост объемов работ по этому виду работ резко увеличивается, тенденция роста археологических раскопок в 2012 году также продолжится.

-Производство археологических разведок с целью выявления объектов археологического наследия

Динамика роста объема работ за 2007-2011 гг. выглядит следующим образом:

тыс.руб.

Период работы	2007г. (13мес.)	2008г.	2009г.	2010г.	2011г.
Доходы тыс.руб.	2277,3	8538,6	15289,1	19090,1	36236,0

В связи с интенсивным развитием экономики края происходит

активное освоение земельных участков, что в соответствии со ст.36 Федерального закона «Об объектах культурного наследия (памятниках истории и культуры) народов Российской Федерации» №73-ФЗ от 25.06.2002г., требует обследования территорий на наличие объектов археологического наследия. В 2012г. планируется продолжение роста объема работ по проведению археологических разведок.

-Разработка разделов «Охрана историко-культурного наследия» в составе градостроительной документации

Динамика роста объема работ за 2007-2011гг. выглядит следующим образом:

тыс.руб.

Период работы	2007г. (13мес.)	2008г.	2009г.	2010г.	2011г.
Доходы тыс.руб.	8005,8	8115,9	6166,7	4497,5	5148,4

В соответствии со ст.36 Федерального закона «Об объектах культурного наследия (памятниках истории и культуры) народов Российской Федерации» №73-ФЗ от 25.06.2002г., ст. 23, 25, Градостроительного кодекса РФ в обязательном порядке в составе генеральных планов сельских и городских поселений и схем территориального развития районов края необходима разработка разделов «Охрана историко-культурного наследия».

Так за период с 2004- по 2011г. разработано разделов в составе:

- «Схемы территориального планирования Краснодарского края» (1 раздел);
- «Схем территориального планирования городов и районов Краснодарского края» (35 разделов);
- «Генеральных планов сельских и городских поселений» (226 разделов).

В соответствии со ст.ст.15-17, ст.63 Федерального закона «Об объектах культурного наследия (памятниках истории и культуры) народов Российской Федерации» №73-ФЗ от 25.06.2002г. обществом выполняется работа по подготовке документов к государственному реестру. Работа выполняется с 2004

года в рамках ежегодно заключаемых государственных контрактов за счет краевого бюджета. Государственным заказчиком работ выступает государственный орган по охране объектов культурного наследия (с 2004г. по июль 2007г. департамент культуры Краснодарского края, с июля 2007г. управление по охране, реставрации и эксплуатации историко-культурных ценностей (наследия) Краснодарского края). На государственном учете (на 01.01.2011г.) состоит 16831 памятник истории и культуры. За период с 2004 по 2011г. обществом подготовлено документов к государственному реестру на 2263 объекта культурного наследия.

Работы по подготовке документов к государственному реестру выполнялись по государственным контрактам, заключенным на основе Федерального закона №94-ФЗ от 21 июля 2001г. «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд».

Объем финансирования работ в рамках государственных контрактов по обществу за 2007-2011гг. составляет:

тыс.руб.

Период работы	2007г. (13мес.)	2008г.	2009г.	2010г.	2011г.
Доходы тыс.руб.	1020,0	1197,6	1911,4	2601,6	2850.0

Все свободные денежные средства в ОАО «Наследие Кубани» используются как оборотные средства для развития основных видов деятельности и для приобретения (обновления) основных средств общества. Купля/продажа долей, акций, паев хозяйственных товариществ и обществ не производилась. Иных форм участия общества в некоммерческих и коммерческих организациях не осуществлялось.

У. Отчет совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества о результатах развития общества по приоритетным

направлениям его деятельности.

Доходы за отчетный период по приоритетным направлениям хозяйственной деятельности общества выглядят следующим образом:

Наименование направления хозяйственной деятельности	Объем работ, согласно стратегии развития общества за период 2010-2014гг., утвержденный протоколом совета директоров от 30.11.2009г. № 6 тыс.руб.	Фактически выполненный объем работ в 2011г. тыс.руб.
Производство охранно-спасательных археологических работ на объектах археологического наследия	34000,0	80842,9
Производство археологических разведок с целью выявления объектов культурного наследия	20000,0	36236,0
Разработка разделов «Охрана историко-культурного наследия» в составе градостроительной документации	7500,0	5148,4
Подготовка материалов к государственному реестру объектов культурного наследия	4000,0	2850,0
Подготовка актов историко культурного обследования земельных участков	6000,0	10288,9
Разработка проектов охранных зон объектов культурного наследия, проведение историко-архитектурного анализа территорий, прилегающих к памятникам истории и культуры	1500,0	212,3
Итого по всем направлениям деятельности	73,0	135,57

По представленному выше анализу приоритетных направлений

следует, что общество в целом перевыполнило план по общему объему работ и услуг, утвержденный протоколом совета директоров № 6 от 30.11.2009г. в 1,8 раза. Такая же тенденция наблюдается по производству охранно-спасательных археологических работ на объектах археологического наследия (в 2,3 раза), производству археологических разведок с целью выявления объектов культурного наследия (в 1,8 раза) и подготовке актов историко-культурного обследования земельных участков (в 1,7 раза).

Анализ финансовой деятельности

Анализ эффективности деятельности ОАО «Наследие Кубани» проведен на основании годовой бухгалтерской отчетности за 2010 — 2011гг. по:

- форме № 1 «Бухгалтерский баланс»;
- форме № 2 «Отчет о прибылях и убытках».

Таблица 1 - Основные результаты работы ОАО «Наследие Кубани»:

тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2010г.	2011г.	Отклонение (+, -)
1	2	3	4	5
1	Выручка от продажи товаров, работ, услуг без НДС	44097	115392	+ 71295
2	Себестоимость проданных товаров, работ, услуг	27189	88228	+ 60039
3	Валовая прибыль	16908	27164	+ 10256
4	Чистая прибыль	3151	8184	+ 5033
5	Стоимость чистых активов	18264	22738	+ 4474
6	Кредиторская задолженность, всего: в том числе:	10228	20848	+ 10620
	задолженность перед краевым бюджетом	800,0	730,0	- 70,0
7	Дебиторская задолженность, всего:	10532	26732	+ 16200
	в том числе:			
	авансовые платежи по дивидендам в течение текущего года	294,4	994,0	+ 699,6

Выручка продаж товаров, работ, услуг за 2011г. увеличилась на 71295 тыс. руб. (в 2,6 раза) по сравнению с аналогичным периодом 2010г. в связи с тем, что в 2011г. обществом были заключены договоры с заказчиками на большой объем охранно-спасательных археологических работ и детальных археологических разведок, которые были практически полностью выполнены в отчетном году и приняты заказчиками. Виды работ, по которым произошло изменение объемов, как в сторону уменьшения, так и в сторону увеличения представлены в таблице 2.

Таблица 2 - Выручка от продажи товаров, работ, услуг (без НДС) ОАО «Наследие Кубани» за 2010-2011гг. тыс. руб.

№ п/п	Наименование работ (услуг)	2010г.	2011г.	Отклонение (+, -)
1	Археологические обследования земельных участков на наличие объектов археологического наследия (детальные археологические разведки), в т.ч. методом шурфов и разработка разделов «Охрана объектов культурного наследия»	16178,1	30708,5	+ 14530,4
2	Охранно-спасательные археологические исследования (раскопки) памятников археологии, камеральные работы и подготовка отчетов	14939,1	68510,9	+ 53571,8
3	Подготовка актов историко-культурного обследования земельных участков	4834,4	8719,4	+ 3885,0
4	Разработка разделов «Охрана историко-культурного наследия» в составе СТП и генеральных планов сельских и городских поселений Краснодарского края	3811,4	4363,1	+ 551,7
5	Подготовка документов для формирования Единого государственного реестра объектов культурного наследия	2204,7	2415,3	+ 210,6
6	Разработка проекта охранных зон памятников архитектуры, проведение историко-архитектурного анализа территорий прилегающих к памятникам истории и культуры	589,4	212,3	- 377,1
7	Наблюдение специалистом - археологом за земляными работами	667,5	190,1	- 477,4
8	Прочие работы	49,2	272,4	+ 223,2

Себестоимость выполненных работ, услуг увеличилась на 60039 тыс. руб. в связи с тем, что в 2011г. увеличились прямые затраты, связанные с выполнением охранно-спасательных археологических работ и детальных археологических разведок:

- субподрядные работы – 20214,1 тыс. руб.;
- командировочные расходы – 13675,9 тыс. руб.;
- аренда автотранспорта – 2752,6 тыс. руб.;
- аренда землеройной техники – 1609,5 тыс. руб.;
- заработная плата, временных работников на период полевых работ – 30364,8 тыс. руб.;
- страховые взносы в ПФР, ФСС и ОМС на заработную плату производственного персонала – 9481,1 тыс. руб.;
- вознаграждения по договорам гражданско-правового характера – 2256,1 тыс. руб. и другие.

Валовая прибыль за отчетный период составила 27164 тыс. руб., что на 10256 тыс. руб. больше, чем в 2010г.

Чистая прибыль за отчетный период составила 8184 тыс. руб., что на 5033 тыс. руб. больше, чем в 2010г.

По результатам работы за 2011г. дивиденды составили 3273,6 тыс. руб., в том числе 994 тыс. руб. - перечисленные по результатам работы за 2 квартал 2011г., к доплате в 2012г. – 2279,6 тыс. руб.

Сумма чистых активов на 31.12.2011г. увеличилась на 4474 руб. и составляет 22738 тыс. руб. Сумма чистых активов выше суммы уставного капитала общества. Изменение стоимости чистых активов в соответствии с уставом общества по результатам работы за 2011г. не требуется.

Общая сумма кредиторской задолженности на конец года выросла по сравнению с началом 2011г. на 10620 тыс. руб. - это связано с поступлением

(аванса) предоплаты от заказчиков во 2-м квартале 2011г. на выполнение охранно-спасательных археологических работ в 2011– 2012гг. Сумма налогов на конец 2011г., подлежащих перечислению в бюджет увеличилась на 2391 тыс. руб. Соответственно увеличилась задолженность в фонды ПФР, ФСС и ОМС.

Сумма кредиторской задолженности Общества по состоянию на 31 декабря 2011г. составила 20848 тыс. руб. в том числе:

- за поставленные товары, оказанные услуги – 3171 тыс. руб.;
- по заработной плате за декабрь 2011г. работникам Общества – 2876 тыс. руб. (зарплата выплачена в полном объеме по сроку 13 января 2012г.);
- по налогам и сборам – 6678 тыс. руб. (погашена по сроку в январе – марте 2012г.);
- по взносам на социальное страхование и обеспечение — 1163 тыс. руб. (погашена по сроку в 14 января 2012г.);
- по авансам полученным Обществом – 6388 тыс. руб.;
- прочая задолженность – 81 тыс. руб.

Просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет.

Кредиторская задолженность в краевой бюджет увеличилась на конец года и составляет в сумме 730 тыс. руб., в том числе налог на прибыль — 698 тыс. руб., налог на имущество — 28 тыс. руб. и транспортный налог — 4 тыс. руб. Указанные суммы перечислены в соответствии с законодательством по сроку в 1 квартале 2012г.

Сумма дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31 декабря 2011г. составила 26732 тыс. руб., в т.ч.:

- за выполненные работы и услуги – 21440 тыс. руб. (в т. ч.: задолженность ООО «ПромТехПроект» 6045,8 тыс. руб. - дата образования задолженности 06.03.08г.), ОАО «Гипрвостокнефть» - 6130,0 тыс. руб., ООО «Гео-Инвест» - 4616,0 тыс. руб., ЗАО Новороссийский цементный завод «Горный» - 2511,4 тыс. руб. и другие);
- перечисленные Обществом авансы – 3926 тыс. руб., в том числе ГБУК КК «Краснодарский государственный историко-археологический музей-

заповедник им. Е.Д.Фелицина» - 2964,0 тыс. руб.; Учреждение Российской академии наук «Южный научный центр РАН» – 600 тыс. руб. и другие;

- перечисленные департаменту имущественных отношений Краснодарского края дивиденды за 2 квартал 2011г. по обыкновенным именованным акциям в денежной форме - 994 тыс. руб.;

- сумма задолженности по претензиям – 306 тыс. руб.;

- прочая задолженность – 66 тыс. руб.

Показатели финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Наследие Кубани» за 2011г. приведены в таблице 3.

Таблица 3 — Характеристика абсолютных значений деятельности ОАО «Наследие Кубани» на конец анализируемого периода.

№	Показатель	На конец 2011г.	Нормальное ограничение
1	2	3	4
I	Рентабельность хозяйственной деятельности		
1	Чистая рентабельность	0,07	
2	Рентабельность собственного капитала	0,4	
3	Рентабельность активов (экономическая рентабельность)	0,74	
II	Показатели ликвидности		
1	Коэффициент текущей ликвидности, L4	1,79	Необходимое значение L4 = 1,5; оптимальное L4 = 2,0 + 3,5
2	Коэффициент абсолютной ликвидности, L2	0,42	Нормальное значение L2 ≥ 0,2 + 0,5

Продолжение таблицы

1	2	3	4
III	Показатели финансовой устойчивости		
1	Коэффициент обеспечения собственными	0,44	Нижняя граница 0,1;

	источниками финансирования, U2		$U2 \geq 0,5$
2	Коэффициент отношения заемных и собственных средств (коэффициент капитализации), U1	0,92	Нормальное значение не выше 1,5
IV	Данные об основных средствах		
1	Стоимость основных средств (тыс. руб.)	6318	
2	Доля основных средств в активах	0,14	

В краткосрочной перспективе финансовое положение ОАО «Наследие Кубани» оценивается показателями ликвидности и платежеспособности. Они характеризуют, может ли организация в полном объеме произвести расчеты по краткосрочным обязательствам. От степени ликвидности баланса общества зависит его платежеспособность. Для этого произведем расчет основных показателей ликвидности общества: коэффициентов текущей и абсолютной ликвидности.

Коэффициент текущей ликвидности - показывает в какой кратности текущие активы покрывают краткосрочные обязательства. Это главный показатель платежеспособности. Нормальное значение для организации - от 1,5 до 3,5. Значение коэффициента текущей ликвидности по обществу составляет - 1,75. Следовательно, Общество располагает объемом свободных ресурсов, формируемых за счет собственных источников.

Коэффициент абсолютной ликвидности – показывает, какую текущую краткосрочную задолженность общество может погасить в ближайшее время за счет собственных денежных средств.

Из таблицы видно, что за отчетный период у ОАО «Наследие Кубани» значения коэффициентов ликвидности находятся в пределах рекомендуемых значений.

Финансовая устойчивость отражает стабильность характеристик, получаемых при анализе финансового состояния в свете долгосрочной перспективы, и связана с общей структурой финансов и независимостью общества от внешних инвесторов и кредиторов. Для оценки финансовой

устойчивости ОАО «Наследие Кубани» используем следующие коэффициенты: коэффициент обеспечения собственными источниками финансирования и коэффициент капитализации.

Коэффициент обеспечения собственными источниками финансирования, на конец отчетного года он равен 0,44, из этого следует вывод, что Общество не зависит от заемных источников - средств при формировании своих оборотных активов.

Коэффициент капитализации 0,92 свидетельствует о достаточной финансовой устойчивости Общества, т. к. для этого необходимо, чтобы этот коэффициент был меньше 1,5. На величину этого показателя влияют следующие факторы: высокая оборачиваемость, стабильный спрос на реализованную продукцию, низкий уровень постоянных затрат.

Экономическая эффективность деятельности Общества характеризуется показателями рентабельности (прибыльности) капитала, а именно:

рентабельность собственного капитала;

рентабельность активов;

общая рентабельность (чистая рентабельность).

Расчет этих показателей необходим прежде всего, для обобщения совокупных характеристик эффективности ведения предпринимательской деятельности, а также для оценки перспектив развития организации, что, в свою очередь позволит, судить о степени обеспечения выполнения обязательств (включая обязательства по уплате налогов) и достаточном уровне прибыли, необходимой для ее реинвестирования.

Чистая рентабельность ОАО «Наследие Кубани» за 2011г. составляет 0,07 на единицу выручки.

Рентабельность собственного капитала составила на конец 2011г. - 0,4. Величина рентабельности собственного капитала показывает, что каждый

рубль инвестированного собственником капитала принес 0,4 рубля прибыли.

Рентабельность активов (экономическая рентабельность) на конец 2011г. составила - 0,74.

Данный показатель показывает, сколько прибыли зарабатывает Общество на рубль совокупного капитала, вложенного в его активы.

На основе проведенного анализа финансовых показателей можно сделать вывод, что деятельность Общества является устойчивой и стабильной.

При проведении финансово-хозяйственной деятельности, предусмотренной Уставом, общество проводит политику, отвечающую целям укрепления финансового состояния, увеличения производства и реализации работ (услуг) и увеличению прибыли.

Состояние чистых активов акционерного общества

тыс.руб.

Наименование	2009г.	2010г.	2011г.
Размер уставного капитала, тыс.руб.	9159,00	9159,00	9159,0
Стоимость чистых активов, тыс.руб.	16804,00	18264,00	22738

Чистые активы общества на 31.12.2011г. существенно (на 148,3%) превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение общества, удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организаций. Чистые активы за 2011 год увеличились на 24,5%.

VI. Информация о совершенных акционерным обществом в отчетном году крупных сделках

Сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от

26.12.1995г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом общества распространяется порядок одобрения крупных сделок за отчетный период не совершалось.

УП. Информация о совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, в совершении которых имеется заинтересованность

Сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, на совершение которых имеется заинтересованность за отчетный период не совершалось.

УШ. Отчет по выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям акционерного общества

Приказом департамента имущественных отношений Краснодарского края № 933 от 20.06.2011г. «О решениях годового общего собрания акционеров ОАО «Наследие Кубани»» по результатам финансово-хозяйственной деятельности общества за 2010 год установлена выплата (доплата) дивидендов в размере 966,0 тыс.руб.

Сумма дивидендов в размере 966,0 тыс.руб. перечислена в краевой бюджет на счет департамента имущественных отношений Краснодарского края платежным поручением № 983 от 26.07.2011г.

Приказом департамента имущественных отношений Краснодарского края № 1483 от 30.09.2011г. «О решениях внеочередных общих собраний акционеров» по результатам финансово-хозяйственной деятельности общества за 2 квартал 2011 года установлены дивиденды в размере 994 тыс.руб. сроком оплаты до 30.11.2011г.

Сумма дивидендов в размере 994 тыс.руб. перечислена в краевой бюджет на счет департамента имущественных отношений Краснодарского края платежным поручением № 58 от 17.11.2011г.

Приказом департамента имущественных отношений Краснодарского края № 1923 от 27.12.2011г. «О решениях внеочередных общих собраний

акционеров» по результатам финансово-хозяйственной деятельности общества за 3 квартал 2011 года установлены дивиденды в размере 70 тыс.руб. сроком оплаты до 27.02.2012г.

Сумма дивидендов в размере 70 тыс.руб. перечислена в краевой бюджет на счет департамента имущественных отношений Краснодарского края платежным поручением № 68 от 26.01.2012г.

IX. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью акционерного общества

Основная деятельность общества связана с разработкой научно-проектной продукции. Основные вложения Общества направляются на приобретение новых основных средств. За 8 лет существования предприятия были приобретены необходимые основные средства: компьютерная и множительная техника, лицензионное программное обеспечение, системы спутниковой навигации, автотранспорт, оборудование для археологических экспедиций, офисная мебель и другое необходимое оборудование. Проведен текущий ремонт помещений. Затраты по замене основных средств (в связи с износом и выбытием из эксплуатации) общество планирует таким образом, чтобы не создавать факторов риска для финансовой деятельности общества.

Из прибыли полученной по результатам работы за 2011 год общество планирует в соответствии постановлением главы администрации Краснодарского края № 872 от 13.09.2007г. направить на рефинансирование доли чистой прибыли Общества на модернизацию основных средств и освоение новых технологий 35 процентов – 2864,4 тыс.руб

Неоконченных судебных разбирательств, в которых общество выступает в качестве ответчика о взыскании задолженности не ведется.

Неоконченных судебных разбирательств, в которых общество выступает в качестве истца о взыскании задолженности не ведется.

Зависимости от природных явлений в деятельности общества не существует.

Общество имеет противодивесионный паспорт объекта согласованный 21.02.2006г. УФСБ России по Краснодарскому краю и 13.03.2006г. УВД Центрального округа г.Краснодара.

Для обеспечения работы секретной части (в соответствии с лицензией выданной УФСБ России Краснодарского края), в здании организован пропускной режим.

Х.Информация об объемах энергетических ресурсов потребляемых обществом в 2011 году

ОАО «Наследие Кубани» в процессе осуществления хозяйственной деятельности потребило следующие виды энергетических ресурсов:

Тепловая энергия в количестве 86068,2 Гкал на сумму 36243 рублей;

Электроэнергия в количестве 30162 кВт на сумму 154084,3 рублей;

Расходование бензина в количестве 49412,1 литров на сумму 1003746,3 рублей.

Х1. Перспективы развития акционерного общества

Общество планирует развивать все направления, связанные с сохранением культурного наследия, предусмотренные Уставом. В связи с интенсивным развитием хозяйственно-промышленного комплекса Краснодарского края, требованиями Федерального закона «Об объектах культурного наследия (памятниках истории и культуры) народов Российской Федерации» №73-ФЗ от 25.06.2002г. и Градостроительного Кодекса РФ необходимо развивать следующие перспективные направления:

- Производство охранно-спасательных археологических работ на объектах археологического наследия;
- Производство археологических разведок с целью выявления объектов культурного наследия;
- Разработка разделов «Охрана историко-культурного наследия» в составе градостроительной документации;
- Разработка разделов «Охрана историко-культурного наследия» в составе проектной документации проведения землеустроительных, земляных,

строительных, хозяйственных и иных работ;

-Подготовка материалов к государственному реестру объектов культурного наследия.

ХП. Планируемые к реализации договоры на 2012 год:

-Проведение охранно-спасательных археологических исследований памятников археологии – 3-х поселений и 3-х курганов, попадающих в зону строительства объекта: «Комплексное развитие Новороссийского транспортного узла (Краснодарский край). Строительство станции в районе разъезда 9 км Северо-Кавказской железной дороги»- 163 млн.руб.

-Выполнение детальной археологической разведки и разработка раздела «Охрана объектов культурного наследия» на земельном участке площадью 200 га в зоне строительства объекта «Комплексная реконструкция участка разъезд 9-км – Юровский-Анапа-Темрюк-Кавказ Северо-Кавказской железной дороги. Второй путь на перегоне Красная Стрела (искл.) –Старотитаровка (вкл.)» в границах Темрюкского района Краснодарского края – 1,3 млн.руб.

-Выполнение детальной археологической разведки и разработка раздела «Охрана объектов культурного наследия» на земельном участке площадью 324 га в зоне строительства объекта «Комплексная реконструкция участка разъезд 9-км – Юровский-Анапа-Темрюк-Кавказ Северо-Кавказской железной дороги. Второй путь на перегоне Красная Стрела (искл.) –Старотитаровка (вкл.)» в границах Темрюкского района Краснодарского края – 1,6 млн.руб.

-Выполнение детальной археологической разведки и разработка раздела «Охрана объектов культурного наследия» на участках изменения трассы проектируемого объекта МН «Тихорецк-Туапсе- 2» участок Тихорецк-Заречье. Строительство. Изменение.»- 8 млн.руб.

- Проведение охранно-спасательных археологических исследований участка памятника археологии – грунтового могильника поселения «Виноградный 1» в зоне строительства НПС - 8 Каспийского трубопроводного консорциума в Крымском районе – 18,5 млн.руб.

- Проведение охранно-спасательных археологических исследований памятников археологии на участках изменения трассы проектируемого объекта МН «Тихорецк-Туапсе- 2» участок Тихорецк-Заречье. Строительство. Изменение.» - 15 млн.руб.

Проведение детального археологического обследования земельного участка и разработка раздела «Охрана культурного наследия» для проектирования объекта «Расширение ЕСГ для обеспечения подачи газа в газопровод «Южный поток» (Восточный коридор, притрассовые сооружения, ВОЛС) - 3,5 млн.руб.;

-Разработка 30 разделов «Охрана историко-культурного наследия» в составе градостроительной документации – 4,5 млн.руб.

- Подготовка материалов к государственному реестру объектов культурного наследия - 2,0 млн.руб.

ХШ. Планируемые направления использования чистой прибыли

Руководствуясь положением о дивидендной политике Краснодарского края как акционера, утвержденным постановлением главы администрации Краснодарского края № 872 от 13 .09.2007г. предлагается распределить чистую прибыль следующим образом:

- отчисления в фонд потребления общества – 20 процентов
- дивидендные выплаты Акционеру общества – 40 процентов.
- рефинансирование доли чистой прибыли Общества на модернизацию основных средств, освоение новых технологий- 40 процентов;

Генеральный директор

ОАО «Наследие Кубани»

Главный бухгалтер



Handwritten signature

Н.Н.Ткачева

Handwritten signature

Н.Н.Лукияненко