



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«Новотроицкий цементный завод»

УТВЕРЖДЕН:
Общим собранием акционеров АО "НЦЗ"
"___" _____ 2024 г.
Протокол от "___" мая 2024 г.

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН:
Советом директоров АО "НЦЗ"
« 08 » мая 2024 г.
Протокол № 02/24 от « 08 » мая 2024 г.

ГODOVOЙ ОТЧЕТ

Акционерного общества
«Новотроицкий цементный завод»
за 2023 год



Генеральный директор

Е.М. Карлова

Информация об Обществе

Акционерное общество «Новотроицкий цементный завод» (ИНН 5607004870 ОГРН 1025600820563) учреждено в соответствии с Указом Президента РФ от 01.07.1992 г. №721 «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий в акционерные общества» и решения исполнительного комитета Оренбургского областного Совета народных депутатов №35 от 23.10.1992 года, и является правопреемником Государственного предприятия «Новотроицкий цементный завод».

В 2015 году общество переименовалась в Акционерное общество «Новотроицкий цементный завод», сокращенное наименование – АО «НЦЗ». Общество имеет статус непубличного акционерного общества.

Основной целью Общества является получение прибыли.

С 14 июля 2006 года на предприятии действует система менеджмента качества (СМК), в соответствии с требованиями международного стандарта ISO 9001:2000.

С 2018 года начато производство продукции - тампонажных материалов. У потребителей данной продукции появилась возможность сразу задавать и получать необходимые характеристики еще при производстве цементной смеси.

С 2020 года, в связи с новыми тенденциями на рынке нефтегазовой отрасли, предприятие приступило к развитию нового направления в своей деятельности - производство реагентов для цементирования скважин.

В сентябре 2020 года АО "НЦЗ" получило Сертификат соответствия системы экологического менеджмента требованиям ГОСТ Р ИСО 14001-2016 (ISO 14001:2015) и Сертификат соответствия системы менеджмента безопасности труда и охраны здоровья требованиям ГОСТ Р 54934-2012 (OHSAS 18001:2007).

Также, в сентябре 2020 года АО "НЦЗ" включен в единый реестр Системы добровольной сертификации "Национальный реестр надежных поставщиков"

Начиная с 2021 года, одним из источников дохода является сдача в аренду собственного движимого и недвижимого имущества. Это было обусловлено тем, что производство цемента стало убыточным видом деятельности не только по причине деятельности предприятия – конкурента на территории МО г. Новотроицк, но и по причине устаревшей технологии производства. Вследствие чего, было принято решение приостановить производство общестроительного цемента в целях уменьшения убытков деятельности Общества. Высвобожденное оборудование от данного направления деятельности подлежало бы консервации, что не позволило Обществу извлекать пользу и экономический эффект из имеющихся в его владении основных средств. В связи с чем, было целесообразно и оправданно с экономической точки зрения передача данного имущества в аренду с целью извлечения дополнительной прибыли от деятельности Общества.

В 2022 году в добровольном порядке АО «НЦЗ» приостановила на три года действие сертификатов API. На данный момент на предприятии действует система менеджмента качества (СМК), в соответствии с требованиями международного стандарта ISO 9001:2015.

В 2023 году продолжено производство тампонажных материалов и реагентов для цементирования скважин – специализированных материалов, которые используются для бурения и цементирования скважин.

Основные технические показатели

Номенклатура выпускаемой продукции АО «НЦЗ»

№ п/п	Наименование	Краткое наименование	ГОСТ/TY
1	Тампонажный материал CemFrostLight	TM CemFrostLight	ТУ 23.51.12-006-00282866-2018
2	Тампонажный материал CemFrostNorm	TM CemFrostNorm	ТУ 23.51.12-006-00282866-2018
3	Тампонажный материал TermoCemLight	TM TermoCemLight	ТУ 23.51.12-006-00282866-2018
4	Тампонажный материал TermoCem	TM TermoCem	ТУ 23.51.12-006-00282866-2018
5	Тампонажный материал OTM 5	TM OTM 5	ТУ 23.51.12-001-00282866-2018
6	Тампонажный материал PTM 50ПВ	TM PTM 50ПВ	ТУ 23.51.12-001-00282866-2018
7	Тампонажный материал PTM 75ПВ	TM PTM 75ПВ	ТУ 23.51.12-001-00282866-2018
8	Тампонажный материал Ультратцемент 15	TM Ультратцемент 15	ТУ 23.51.12-009-00282866-2018
9	Комплексная добавка Complex Light Fluid Control	КД Complex Light Fluid Control	ТУ 23.51.12-016-00282866-2018
10	Добавка реологическая минеральная RMA Light 400	RMA Light 400	ТУ 23.51.12-017-00282866-2019
11	Материал тампонажный специального назначения G plus	TM Gplus	ТУ 23.51.12-007-00282866-2018
12	Портландцемент тампонажный с минеральными облегчающими добавками для низких и нормальных температур ПЦТ III Об 4-50	ПЦТ III Об 4-50	ГОСТ 1581-96
13	Химический наполнитель NovaCem Light	NovaCem Light	ТУ 20.13.62-027-00282866-2020
14	Пластификатор NovaCem HPA	NovaCem HPA	ТУ 20.59.59-028-00282866-2020
15	Замедлитель сроков схватывания NovaCem TSA	NovaCem TSA	ТУ 20.59.59-029-00282866-2020
16	Понизитель фильтрации NovaCem FLAG	NovaCem FLAG	ТУ 20.59.59-033-00282866-2021
17	Понизитель фильтрации NovaCem F10 HV	NovaCem F10 HV	ТУ 20.59.59-036-00282866-2020

Положение акционерного общества в отрасли

Основными рынками сбыта продукции в 2023 году для нашего предприятия стали ХМАО-Югра (59,3%), Самарская область (27,2%), ЯНАО (4,7%) и Республика Коми (3,9%).

Рынки сбыта продукции АО «НЦЗ» за 2023 г.

Рынок отгрузки	Регион отгрузки	2023, %
Республика Казахстан		1,1
	Актюбинская	1,1
Российская Федерация		98,9
	ХМАО-Югра	59,3
	Самарская	27,2
	ЯНАО	4,7
	Республика Коми	3,9
	Московская и Москва	2,1
	Оренбургская	1,5
	Санкт-Петербург	0,2
Общий итог		100,0

КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА РЫНКА ТАМПОНАЖНЫХ МАТЕРИАЛОВ И РЕАГЕНТОВ ДЛЯ ЦЕМЕНТИРОВАНИЯ СКВАЖИН (2023г.)

Нефтегазовая отрасль продолжает оставаться важным сектором экономики, несмотря на необходимость постоянно учитывать изменяющиеся условия рынка и адаптироваться к новым реалиям. В 2023 году строительство и разработка нефтяных и газовых скважин в сравнении с предыдущим годом выросли на 8,1%.

Увеличение темпов бурения и ввода новых нефтяных скважин российскими компаниями обусловлено стабилизацией логистики, а также истощением действующих скважин — нефтяники

вынуждены бурить больше в целях поддержания добычи на текущем уровне.

Объём российского рынка цементирования оценивается в 58-60 млрд руб. Из них примерно 55% приходится на цементировочные работы на стадии эксплуатации скважин. Отвечая запросам потребления, в 2023 г. в России выросло и производство тампонажных цементов - на 6,1% и составило 1,1 млн тонн.

Следствием роста технологичности и сложности бурения является рост потребности и применения добавок для контроля фильтрации цементных и буровых растворов, стабилизации ствола, устранения поглощений. На волне активной политики импортозамещения 22-23 гг. Российские производители химических реагентов для цементирования скважин зарекомендовали себя как надежные поставщики продукции, не уступающей по качеству импортным аналогам.

Состав Совета директоров акционерного общества «Новотроицкий цементный завод»

26 мая 2023 года, в соответствии с решением годового общего собрания акционеров АО «НЦЗ» в Совет директоров были избраны:

Председатель Совета директоров:

1) Дубовченко Юрий Николаевич

Год рождения: 07.03.1951

Сведения об образовании: высшее

Место работы: АО «Новотроицкий цементный завод»

Наименование должности по основному месту работы: Директор по социальным вопросам и внешним связям

Доля в уставном капитале общества, %: отсутствует

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: отсутствует

Члены Совета директоров:

1) Вяткина Ольга Витальевна

Год рождения: 10.12.1970

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ООО "АКЦЕНТ СОПРОВОЖДЕНИЕ БИЗНЕСА"

Наименование должности по основному месту работы: Исполнительный директор

Доля в уставном капитале общества, %: отсутствует

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: отсутствует

2) Глушан Наталья Павловна

Год рождения: 03.02.1969

Сведения об образовании: высшее

Место работы: АО «Новотроицкий цементный завод»

Наименование должности по основному месту работы: Главный маркшейдер

Доля в уставном капитале общества, %: отсутствует

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: отсутствует

3) Карлова Елена Михайловна

Год рождения: 12.10.1981

Сведения об образовании: высшее

Место работы: АО «Новотроицкий цементный завод»

Наименование должности по основному месту работы: Генеральный директор

Доля в уставном капитале общества, %: отсутствует

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: отсутствует

4) Репях Сергей Николаевич

Год рождения: 22.10.1961

Сведения об образовании: высшее

Место работы: Министерство промышленности и энергетики Оренбургской области

Наименование должности по основному месту работы: заместитель начальника отдела промышленности

Доля в уставном капитале общества, %: отсутствует

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: отсутствует

До избрания Совета директоров на годовом общем собрании акционеров АО «НЦЗ» 26 мая 2023 года, в Совет директоров общества также, в течение 2023 года, входили следующие лица:

Председатель Совета директоров:

1) Белоновская Юлия Валерьевна

Год рождения: 14.08.1978

Сведения об образовании: высшее

Место работы: АО «Новотроицкий цементный завод»

Наименование должности по основному месту работы: Начальник юридического отдела

Доля в уставном капитале общества, %: отсутствует

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: отсутствует

Члены Совета директоров:

2) Дубовченко Юрий Николаевич

Год рождения: 07.03.1951

Сведения об образовании: высшее

Место работы: АО «Новотроицкий цементный завод»

Наименование должности по основному месту работы: Директор по социальным вопросам и внешним связям

Доля в уставном капитале общества, %: отсутствует

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: отсутствует

3) Нестерова Татьяна Васильевна

Год рождения: 08.06.1961

Сведения об образовании: высшее

Место работы: пенсионер

Доля в уставном капитале общества, %: отсутствует

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: отсутствует

4) Мясников Сергей Витальевич

Год рождения: 20.05.1979

Сведения об образовании: высшее

Доля в уставном капитале общества, %: отсутствует

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: отсутствует

5) Репях Сергей Николаевич

Год рождения: 22.10.1961

Сведения об образовании: высшее

Место работы: Министерство промышленности и энергетики Оренбургской области

Наименование должности по основному месту работы: заместитель начальника отдела промышленности

Доля в уставном капитале общества, %: отсутствует

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: отсутствует

В течение отчетного года не имели место совершенные членами Совета директоров сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества «Новотроицкий цементный завод».

Состав исполнительных органов акционерного общества «Новотроицкий цементный завод»

В соответствии с Уставом АО «НЦЗ», полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.

Генеральным директором АО «НЦЗ» является Карлова Елена Михайловна.

Дата рождения: 12.10.1980

Сведения об образовании:

высшее (ГОУ ВПО Самарский государственный университет путей сообщения, Экономика и управление на предприятии (железнодорожный транспорт); ФГБОУ ВПО "Оренбургский государственный аграрный университет" Юриспруденция)

Место работы:

акционерное общество «Новотроицкий цементный завод»

Наименование должности по основному месту работы:

генеральный директор

Доля в уставном капитале общества, %:

отсутствует

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %:

отсутствует

В течение 2023 года, единоличным исполнительным органом общества не совершались сделки с акциями Общества.

В течение 2023 года вознаграждение членам Совета директоров АО «НЦЗ» не начислялось и не выплачивалось.

Расходы, связанные с выполнением Советом директоров управленческих функций, в течение отчетного года, не компенсировались.

В соответствии, с Положением «О Совете директоров АО «НЦЗ» (в редакции 04.05.2018), по решению общего собрания акционеров членам Совета директоров Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров общества. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением общего собрания акционеров.

Вознаграждение генерального директора определяется в соответствии с заключенным между ним и Обществом, трудовым договором.

Сведения о соблюдении обществом кодекса корпоративного управления.

21 марта 2014 года Советом директоров Банка России одобрен Кодекс корпоративного управления. Банк России рекомендует Кодекс к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам. В АО «НЦЗ» Кодекс корпоративного управления или иной аналогичный документ не утверждён, однако Общество обеспечивает акционерам все возможности по участию в управлении и ознакомлению с информацией о деятельности

Общества в соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных обществах», Федеральным Законом «О рынке ценных бумаг» и нормативными правовыми актами.

Основным принципом построения Обществом взаимоотношений с акционерами и инвесторами является разумный баланс интересов Общества как хозяйствующего субъекта и как акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров.

Общество обеспечивает равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом. Система корпоративного управления обеспечивает равенство условий для всех акционеров, включая миноритарных акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества.

- в АО «НЦЗ» утверждено Положение «Об общем собрании акционеров акционерного общества «Новотроицкий цементный завод» (утверждено Общим собранием акционеров ОАО «НЦЗ», Протокол № 2 от 24.06.2005г.), определяющее основные процедуры подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, включая обязанность общества: 1) сообщать акционерам о проведении общего собрания акционеров (далее также – ОСА), в том числе размещать сообщение на сайте Общества в сети «Интернет» - www.novocement.ru, не менее, чем за 21 день до даты его проведения (если законодательством не предусмотрен больший срок); 2) предоставлять к ОСА информацию и материалы по вопросам повестки дня; 3) обществом созданы условия по предоставлению акционерам в ходе подготовки и проведения ОСА возможности задавать вопросы о деятельности общества членам органов управления, главному бухгалтеру, аудитору общества.

2. Акционерам общества предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в распределении прибыли общества, посредством участия в ОСА и выражения своей воли путем голосования по данному вопросу.

3.В АО «НЦЗ» сформирован Совет директоров, который определяет основные стратегические ориентиры общества на долгосрочную перспективу, ключевые показатели деятельности общества, осуществляет стратегическое управление обществом, контролирует деятельность исполнительных органов общества (генеральный директор), определяет политику общества по вознаграждениям членов Совета директоров и исполнительных органов (генеральный директор), а также реализует иные ключевые функции. Совет директоров АО «НЦЗ» является эффективным и профессиональным органом управления обществом, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров. В АО «НЦЗ» утверждено Положение «О Совете директоров акционерного общества «Новотроицкий цементный завод» (утверждено Общим собранием акционеров ОАО «НЦЗ», Протокол № 2 от 24.06.2005г., в редакции Изменений), которым закреплен порядок подготовки, проведения заседаний Совета директоров, в частности, сроки уведомления членов Совета директоров о предстоящем заседании, сроки направления документов (бюллетеней) для голосования и получения заполненных бюллетеней при проведении заседания в заочной форме, возможность направления и учета письменного мнения члена Совета директоров. Функции корпоративного секретаря возложены в АО «НЦЗ на юридический отдел, сотрудники которого выполняют указанные функции в силу своих должностных обязанностей.

Деятельность общества направлена на создание эффективно функционирующей системы управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.

4. Общество и его деятельность являются «прозрачными» для акционеров, инвесторов и других заинтересованных лиц. Общество раскрывает информацию, раскрытие которой предусмотрено ФЗ от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Положение Банка России от 27.03.2020 N 714-П "О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг".

Раскрытие информации осуществляется на странице в сети «Интернет» - <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=5450>. Кроме того, в целях урегулирования сферы взаимоотношений общества с акционерами в части предоставления информации о деятельности общества, разработано и введено в действие Положение «О порядке хранения и предоставления документов и информации по требованию акционеров АО «НЦЗ» от 28.07.2014 г. Реализация обществом информационной политики осуществляется исполнительным органом общества – генеральным директором.

Обществом раскрывается следующая информация:

- годовой отчет АО «НЦЗ»;
- годовая бухгалтерская отчетность АО «НЦЗ» вместе с аудиторским заключением, выражающим в установленной форме мнение аудиторской организации о ее достоверности;
- устав и внутренние документы АО «НЦЗ», регулирующие деятельность его органов;
- решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг акционерного общества;
- сведения об аффилированных лицах;
- дополнительные сведения.

5. Действия, которые в значительной степени влияют на финансовое состояние общества осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.

Уставом АО «НЦЗ» предусмотрено одобрение Советом директором сделок (взаимосвязанных сделок), связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения Обществом прямо либо косвенно имущества, стоимость которого составляет от 10 (десяти) до 50 (пятьдесят) процентов включительно балансовой стоимости активов Общества, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату, в том числе сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности Общества.

Дивидендная политика Общества

На существующем этапе развития основной деятельности дивидендная политика АО «НЦЗ» предусматривает, что вся прибыль (при наличии), остается в распоряжении Общества и направляется на развитие производства. В перспективе не исключено, что акционеры пересмотрят дивидендную политику.

По итогам 2022 года, а также в течение 2023 года, дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

Приоритетные направления деятельности АО «НЦЗ»

Для динамичного развития общества, обеспечения устойчивого финансового положения, надежной перспективы на будущее, основополагающим является определение приоритетных направлений развития общества, которые определены профилем выпускаемой обществом продукции, оказываемых услуг, целями и задачами.

Приоритетными направлениями деятельности Общества в 2023 году являлись следующие направления:

- Сдача в аренду собственного недвижимого и движимого имущества;
- Производство тампонажных материалов;
- Производство реагентов для цементирования скважин;
- Оказание услуг по погрузке и отправке вагонов

Политика в области качества (издание 1; редакция 9) МИССИЯ «Качество нашей продукции обеспечивает Вам уверенность в безупречности Вашего производства».

Этот принцип реализуется нами во всех направлениях нашей деятельности через:

- производство и реализацию конкурентоспособной продукции для нефтяной и газовой промышленности;
- постоянное улучшение качества готовой продукции, контроля технологических процессов производства;
- удовлетворение требований потребителей на внутреннем и внешнем рынках;
- соответствие требованиям государственных и международных стандартов (ГОСТ, ISO 9001) и других нормативных документов;
- постоянное поддержание уровня квалификации персонала для реализации требований Заказчика при производстве продукции.

Высшее руководство АО «НЦЗ» придерживается стратегической миссии, постоянного повышения результативности Системы менеджмента качества. Миссия реализуется при достижении следующих стратегических целей:

- Повышение производительности труда и увеличение прибыли от правильного планирования деятельности - позволит завоевать лидирующее положение на рынке товаров для нефтегазового сектора;
- Повышение качества выпускаемой продукции (приоритет качества во всех сферах, предупреждение брака) – позволит обеспечить конкурентоспособность предприятия и стабилизацию положения в новых экономических условиях;
- Удовлетворение требований заказчиков – путем реализации индивидуального подхода к каждому клиенту и поддержания с ним взаимовыгодных отношений;
- Повышение эффективности управления предприятием – через постоянный мониторинг процессов, повышение их эффективности, анализ деятельности предприятия в области менеджмента качества, выполнение всем персоналом требований СМК и повышение её результативности.
- Мотивация каждого работника, вовлеченного в СМК - путем объединения и воспитания чувства личной ответственности за порученное дело.

Высшее руководство АО «НЦЗ» заявляет о своей приверженности миссии и обязательствам, изложенным в данной политике, и подтверждает свою решимость возглавить процесс непрерывного совершенствования деятельности Общества и гарантирует анализировать ее на предмет ее продолжительной пригодности.

Отчет Совета директоров АО «НЦЗ» о результатах развития по приоритетным направлениям деятельности общества

Совет директоров оценивает итоги развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности в 2023 году в целом как успешные. Следует отметить следующие основные направления деятельности:

- продолжена деятельность Общества по предоставлению в аренду недвижимого и движимого имущества, ранее использовавшегося в процессе производства цемента. Это привело к увеличению общего финансового результата от деятельности Общества и соответственно возможности распределения большей величины полученной прибыли.

- продолжена деятельность по производству тампонажных материалов, тампонажных смесей, в т.ч. удалось сохранить основной рынок сбыта данной продукции;

- в связи с новыми тенденциями на рынке нефтегазовой отрасли предприятие продолжает развивать новое направление по производству реагентов для цементирования скважин (РЦС).

В 2023 году пройден очередной ежегодный инспекционный контроль действующей системы менеджмента качества ISO 9001:2015, который подтвердил гарантию того, что работа на предприятии организована в соответствии с требованиями государственных и международных стандартов и завод выпускает качественную, конкурентоспособную продукцию, отвечающую современным потребительским требованиям.

Природоохранная деятельность на предприятии ведется в соответствии с требованиями природоохранного законодательства Российской Федерации. Направлена на сохранение природной сферы, рационального использования природных ресурсов, предотвращения негативного воздействия на окружающую среду и ликвидацию последствий этого воздействия.

Развитие потенциала работников, повышение профессионального уровня организовано на предприятии в соответствии с созданной системой непрерывного обучения персонала. Для успешного выполнения задач, поставленных перед коллективом предприятия, ежегодно проводится оценка персонала, создан резерв замещения руководящих работников.

Анализ производственной деятельности АО «НЦЗ»

Финансово-хозяйственные показатели

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности можно рассматривать как комплекс мер, направленный на оценку ключевых количественных и качественных показателей бизнеса. Рассмотрим на примере таблицы 1.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности АО «НЦЗ» за 2023 год.

Таблица 1

Показатели	ед.изм	2022г.	2023г.		Отклонение 2022 -2023гг	
		факт	план	факт	абс.	отн., %
РЕАЛИЗАЦИЯ						
Цементная продукция, (в т.ч. ТМ)	%	12	2	18	7	58%
Керамические изделия лабораторного, химического и промышленного назначения	%	33	0	0	-33	-100%
Химическая продукция	%	3	30	3	1	29%
Услуга по погрузке и отгрузке	%	15	40	56	- 40	-267%
Аренда и прочие услуги	%	38	28	23	- 15	-39%

Структура по продаже продукции и услуг сложилась следующим образом:

- 1) Доля продаж Цементной продукции от общего объема реализации составляет: 18 %
- 2) Доля продаж керамических изделий лабораторного, химического и промышленного назначения в тч услуги обжига и помола от общего объема реализации составляет: 0%
- 3) Доля продаж Химической продукции от общего объема реализации составляет: 3 %
- 4) Доля оказания Услуг по погрузке и отгрузке продукции от общего объема реализации составляет: 56 %
- 5) Доля оказания Услуг (аренды и прочие) от общего объема реализации составляет: 23 %

Потребление топливно–энергетических ресурсов

Смена направления деятельности АО «НЦЗ» повлияла на изменение потребления топливно-энергетических ресурсов. Снижение количества потребленной энергии и газа обусловлено отказом от выпуска общестроительного цемента.

Потребление газа в 2023 году – отсутствует.

Потребление электроэнергии в 2023 году составило 1 536 тыс. кВт., что ниже уровня 2022 года на 98%.

Объем потребления энергоресурсов представлен в таблице 2

Таблица 2

Наименование	ед.изм	Факт 2022		Факт 2023		Отклонение 2022 -2023гг	
		Объем потребления в натуральном выражении	Объем потребления в стоимостном выражении тыс. руб	Объем потребления в натуральном выражении	Объем потребления в стоимостном выражении тыс. руб	абс. в	отн., %
Газ природный	тыс.м3	33 812	172 071			-33 812	-100%
Электроэнергия	тыс.кВт	79 772	322 486	1 536	5 764	-78 236	-98%
Дизельное топливо	т	391	18 192	234	13 111	-157	-40%
Бензин	л	56 659	2 145	22 730	945	-33 929	-60%

За отчетный период, Общество не потребляло иных видов топливно – энергетических ресурсов.

Динамика выработки продукции

Выработка на одного работающего в отчетном периоде составила 3 294 тыс.руб/чел., уменьшение по отношению к аналогичному периоду прошлого года составляет 856 тыс.руб/чел. Данные по показателю представлены в Таблице 3.

Динамика выработки на одного работающего АО «НЦЗ» за 2022-2023 гг

Таблица 3

Показатель	Ед. изм.	Факт 2022	План 2023	Факт 2023	Отклонение 2022-2023гг	
					т	%
Выручка предприятия	тыс.руб	1 437 752	545 006	546 875	- 890 877	-62%
Среднесписочная численность по заводу	чел.	346	225	166	- 180	-52%
Среднегодовая выработка на 1 работающего	тыс.руб/чел.	4 150	2 422	3 294	- 856	-21%

Анализ трудовых ресурсов и оплаты труда работников

Анализ использования трудовых ресурсов АО «НЦЗ» за 2022-2023 гг. представлен в таблице 4

Таблица 4

Наименование показателей	Ед. изм.	2022 год	2023 год	Отклонение 2022-2023гг	
				абсол.	относит.%
Фактическая численность работников всего на конец периода	чел.	172	154	- 18	-10%
Количество вновь принятых	чел.	141	79	- 62	-44%
Количество уволенных	чел.	426	97	- 329	-77%

Уровень среднемесячной заработной платы работников представлен в таблице 5.

Таблица 5

Показатель	Ед. изм.	2022 г.	2023 г.		Отклонение 2022-2023гг		Откл. с нач. года от ГБ	
		факт	план	факт	абс.	оти.,%	абс.	оти.,%
Среднемесячная заработная плата	руб	50 694	64 873	65 923	15 229	30%	1 050	2%

Анализ эффективности деятельности организации

Анализ финансовых результатов

Отчет о прибылях и убытках – главный документ предприятия, отражающий его эффективность и результативность. Анализ отчета о прибылях и убытках позволяет понять:

- Насколько эффективно работает бизнес: какова рентабельность компании.
- Динамика развития и роста компании.
- Структуру затрат компании – ее слабые стороны и конкурентные преимущества.

Проведенный анализ включает оценку ключевых показателей отчета о финансовых результатах компании.

Показатели отчета о финансовых результатах представлены в таблице 6.

Таблица 6

Наименование показателя	2 022	2 023	Отклонения 2022-2023гг	
			тыс.руб	%
Выручка	1 437 752	546 875	- 890 877	-62%
Себестоимость	- 1 036 009	- 292 279	- 743 730	-71,8%
Валовая прибыль	401 743	254 596	- 147 147	-37%
Коммерческие расходы	- 116 190	- 99 853	- 16 337	-14%
Управленческие расходы	- 98 602	- 87 593	- 11 009	-11%
Прибыль от продаж	186 951	67 150	- 119 801	-64%
Балансовая прибыль	785	14 804	14 019	1786%
Чистая прибыль	8 506	8 901	395	5%

По итогам 2023 г основные показатели финансово – хозяйственной деятельности Общества (выручка от реализации и себестоимость реализованной продукции) закрыты со значительным снижением относительно 2022 г. При этом показатель чистой прибыли в сравнении с аналогичным показателем за предыдущий год имеет положительную динамику в абсолютном и относительном выражении (8 901 тыс. руб. в 2023 г. против 8 506 тыс. руб. в 2022 г.). Такое соотношение показателей сформировалось в результате проведения программы перепрофилирования производства:

- развитие производства тампонажных материалов, тампонажных смесей, реагентов для цементирования скважин;

- ликвидация убыточного направления деятельности от производства общестроительного цемента и замена ее деятельностью по сдаче имущества в аренду: доходы от сдачи в аренду высвободившегося оборудования, подлежащего консервации, позволило Обществу извлекать пользу и экономический эффект из имеющихся в его владении основных средств.

Оценка рентабельности

Анализ эффективности деятельности компании включает в себя анализ рентабельности, динамика данных показателей приведена в таблице 7.

Оценка изменений показателей рентабельности, %

Таблица 7

Показатель рентабельности	31.12.2022 г. (базовый период)	31.12.2023 г. (отчетный период)	Темп изменения показателя, %
Рентабельность продаж	13,0%	12,3%	-0,7%
Рентабельность собственного капитала	0,9%	0,9%	0,0%
Рентабельность всех активов	0,52%	0,65%	0,13%
Рентабельность финансовых вложений	131,6%	137,7%	6,1%

Согласно приведенным данным в таблице 7, наблюдается положительная динамика по показателям рентабельности относительно 2023 года, что свидетельствует об увеличении доходности бизнеса по отношению к предыдущему периоду. В частности, остановимся на наиболее значимых показателях:

- Рентабельность собственного капитала в 2023 г., отношение чистой прибыли к средней величине собственного капитала не изменился и составил 0,9%.

- Рентабельность всех активов по состоянию на 2023 год достигла уровня + 0,65%, по сравнению с 2022 годом рентабельность увеличилась на 0,13%. В 2022 году показатель составлял 0,52%

- Рентабельность основной деятельности по состоянию на 2023 год достигла уровня + 2,1%, по сравнению с 2022 годом рентабельность увеличилась на 2,0%. В 2022 году показатель составлял 0,1%

Проанализировав все вышеуказанные показатели деятельности предприятия, можно отметить, что по ряду показателей наблюдается прогресс финансового состояния и деловой активности предприятия.

Анализ бухгалтерской отчетности

Анализ финансового состояния АО «Новотроицкий цементный завод» основан на данных бухгалтерской отчетности по итогам работы за 2022– 2023гг.

Анализ структуры актива баланса общества

Анализ баланса включает оценку структуры имущества компании и источников его формирования.

Анализ структуры актива баланса АО «НЦЗ», тыс. руб.

Таблица 8

АКТИВ	2022	2023	Отклонение
Внеоборотные активы	81%	82%	1%
Оборотные активы	19%	18%	-1%
Запасы	5,74%	7,70%	1,96%
Налог на добавленную стоимость	0%	0,01%	0,01%
Дебиторская задолженность	11,63%	8,55%	-3,08%
Финансовые вложения (за искл. ден. эквивалентов)	0,39%	0,47%	0,08%
Денежные средства и денежные эквиваленты	0,09%	0,02%	-0,07%
Прочие оборотные активы	0,85%	1,17%	0,32%
БАЛАНС	100	100	

Структура имущества компании на 31.12.2023 г. выглядит следующим образом:

Из представленных в первой части таблицы данных видно, что на 31.12.2023 в активах организации доля текущих активов составляет одну пятую часть или 18%, а внеоборотных средств – четыре пятых или 82%.

Ключевые активы компании в 2023 г. составляют:

- основные средства – 71%;
- запасы – 8%;
- дебиторская задолженность – 9%.

Формирование имущества предприятия осуществляется как за счет собственных, так и за счет заемных средств.

Для определения финансовой устойчивости и степени зависимости от кредиторов проведён анализ структуры пассива баланса, в котором отражается структура источников финансирования деятельности предприятия.

Анализ структуры пассива баланса

Анализ структуры пассива баланса АО «НЦЗ», тыс. руб.

Таблица 9

ПАССИВ	2022	2023	Откл.
Капитал и резервы	58%	71%	13%
Долгосрочные обязательства	37%	20%	-17%
Краткосрочные обязательства	5%	9%	4%
Займы и кредиты	0,00%	0,00%	0%
Кредиторская задолженность	4,30%	8,28%	3,98%
Оценочные обязательства	0,46%	0,88%	0,42%
Прочие обязательства	0,00%	0,00%	0,00%
БАЛАНС	100	100	

Совокупные пассивы по состоянию на 31.12.2023 снизились на 17%. Изменение собственного капитала организации практически пропорционально активам организации

На отчетную дату структура источников финансирования компании сложилась следующим образом:

- Капитал и резервы – 71%;
- Долгосрочные обязательства – 20%;
- Краткосрочные обязательства – 9%;

В структуре формирования пассивов преобладает собственный капитал. Долгосрочные заемные средства в 2023 г. по отношению к 2022 г. снизились на 17% - данное изменение рассматривается как положительное.

Управление рисками

АО «НЦЗ» признает наличие рисков в процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности, оценивает и вырабатывает пути управления рисками Общества.

На предприятии действует интегрированная система управления рисками, основанная на анализе и оценке возможных факторов, способных существенно повлиять на показатели производственной и финансово-хозяйственной деятельности АО «НЦЗ», а также оказать прямое или косвенное влияние на текущую деятельность и/или стратегические планы общества.

Риск-менеджмент общества основан на выявлении и предупреждении потенциальных рисков, что дает возможность корректировать бизнес-планирование и инвестиционную деятельность. При анализе потенциальных рисков рассматриваются внешние и внутренние факторы. К внешним относятся рыночные, отраслевые, социально-экономические, политические, финансовые, конъюнктурные и другие условия деятельности Общества. Внутрикorporативными факторами являются управленческие, производственные, кадровые, социальные, экологические и другие.

Приоритет в области управления рисками: развитие механизмов системного подхода к выявлению, оценке и предупреждению/минимизации рисков, связанных с деятельностью общества.

Система управления рисками компании организована и функционирует в полном соответствии с требованиями и рекомендациями, содержащимися в международных и российских стандартах по управлению рисками, и учитывает методические указания регулирующих органов и организаций.

В 2023 г. Группой качества проведена работа по определению контекста АО «НЦЗ», для определения контекста был применен SWOT анализ, определены внешние факторы и внутренние факторы, влияющие на СМК АО «НЦЗ» выделены сильные и слабые стороны. Проведенная работа по определению контекста АО «НЦЗ» позволила идентифицировать заинтересованные стороны для проработки мероприятий, направленных на снижение угроз.

Работа по рискам ведется на постоянной основе и при разработке мероприятий учитывает их предупредительный характер. На протяжении 2023 года отслеживались ситуации, входящие в актуальный перечень рисков, возникновение которых негативно влияет на возможность предприятия выполнять свои обязательства перед потребителями. Эффективность мероприятий за 2023 год проанализирована в январе 2024 года.

Всего Группой качества на 2024 год идентифицировано 8 рисков в двух областях:

- риски, связанные с поставкой продукции, включающие в себя инфраструктурные риски и риски поставки закупленной продукции поставщиками, и
- риски, связанные с качеством, которые обусловлены жизненным циклом продукции и компетентностью персонала.

В первую группу вошли 5 рисков, описывающих возможные проблемы, связанные с влиянием как внутренних, так и внешних факторов. Это такие позиции как: деятельность поставщиков, наличие рабочих площадей/оборудования, зданий, их содержание и техническое обслуживание, а также и наличие/поставка материалов, влияние внешних экономических факторов на устойчивость и имидж предприятия.

Во второй группе описаны 3 риска, затрагивающие такие показатели как, наличие компетентного персонала, способного производить качественную продукцию, влияние конкурентной среды и спроса потребителей, смену приоритетов и др.

По результатам оценки рисков оформлены записи в соответствии с требованиями СТО 5.3 -2022 «Определение, анализ и управление рисками»:

Контрольный лист № 10 от 16.01.2024 новые потенциальные риски не обнаружены;

Протокол от 17.01.2024 № 10 «Мониторинг и анализ рисков АО «НЦЗ»», по результатам мониторинга рисков текущего года и анализа рисков случаев, Группой качества принято решение баллы рисков оставить на прежнем уровне;

Протокол идентификации и оценки рисков № 10 от 18.01.2024, проведена оценка их воздействия на функционирование предприятия и возможность выполнения своих обязательств перед потребителями. Потребитель проинформирован об имеющихся рисках. Рассчитано приоритетное число рисков (ПЧР), которое характеризует его степень с точки зрения значимости, вероятности

возникновения и обнаружения. С высокой степенью (при ПЧР выше 12) не идентифицировано ни одного риска.

Основываясь на уровне ПЧР, не требуется разработки мероприятия по предупреждению рисков и реагированию на их возникновение.

Высокая степень риска (при ПЧР выше 51), при которой требуется разработка Плана действий в штатной ситуации, не выявлена.

Перспективы развития АО «НЦЗ» на 2024 год

Основными задачами Общества является обеспечение безубыточной деятельности, получение прибыли и повышение инвестиционной привлекательности компании.

В рамках реализации данных задач, планируется проведение мероприятий, способствующих укреплению и долгосрочному расширению бизнеса, снижению затрат и росту доходов, изменению существующей динамики соотношения собственных и заемных средств и т.д.

В 2024 году АО «НЦЗ» продолжит проводить политику в области качества.

Исходя из нынешнего состояния АО «НЦЗ», миссия может быть реализована только при достижении следующих стратегических целей:

1. Развитие и выпуск конкурентоспособной продукции для нефтяной и газовой промышленности (тампонажные материалы, реагенты для цементирования скважин), систематического ее обновления в соответствии со спросом и имеющимися производственными возможностями

2. Покрытие затрат на поддержание и сохранение освобожденных производственных мощностей посредством заключения прибыльных договоров аренды

3. Повышения производительности труда и увеличения прибыли от правильного планирования продаж продукции – позволит завоевать лидирующее положение на рынке товаров для нефтегазового сектора.

4. Повышения качества выпускаемой продукции (приоритета качества во всех сферах, предупреждения брака) – позволит обеспечить конкурентоспособность предприятия и стабилизацию положения в новых экономических условиях.

5. Рационального использования производственных ресурсов, снижения себестоимости и повышения качества продукции

6. Удовлетворения требований Заказчиков – путём реализации индивидуального подхода к каждому клиенту и поддержания с ним взаимовыгодных отношений;

7. Повышения эффективности управления производством – через постоянный мониторинг процессов, повышение их эффективности, анализ деятельности предприятия в области менеджмента качества, выполнение всем персоналом требований СМК и повышение её результативности;

8. Мотивация каждого работника, вовлеченного в СМК - путем объединения и воспитания чувства личной ответственности за порученное дело.

В рамках обозначенных целей Обществом сформирован и утвержден годовой бюджет, согласно которому планируется выпуск и реализация основных видов готовой продукции - тампонажных материалов и химических реагентов для цементирования скважин, оказания услуг и аренды.

Также, одним из перспективных направлений деятельности Общества в 2024 году, будет введение в планомерную разработку Новотроицкого и Аккермановского месторождений, с целью разведки и добычи строительного камня (серпентинитов). В течение 2024 года, планируется реализация строительного камня в адрес третьих лиц, что будет также являться доходной частью бюджета Общества.

Высшее руководство АО «НЦЗ» заявляет о своей приверженности миссии и обязательствам, возложенным на него.

Подтверждает свою решимость возглавить процесс непрерывного совершенствования деятельности Общества.