УРАЛМОСТОСТРОЙ

ПРИЛОЖЕНИЕ №

«УТВЕРЖДЕН»
Годовым общим собранием акционеров ЗАО
«Уралмостострой»
_____г.
Протокол от «22» июня 2018 г. №

Предварительно утвержден
Советом директоров ЗАО «Уралмостострой»
Протокол от «04» апреля 2018г.

ОТЧЕТ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

Место нахождения: **454091, РФ, Челябинская обл., г. Челябинск, ул. Плеханова, д. 31**

Генеральный директор: Соболев Игорь Александрович
Главный бухгалтер: Печенкина Галина Михайловна

Челябинск 2018 год

Оглавление

Раздел 1. Положение Общества в отрасли. Приоритетные направления деятельности. 3
План работ по заключенным контрактам на 2018 год 3
Раздел 2. Производственные показатели. 5
Распределение объемов работ по регионам деятельности 5
Производительность труда (собственными силами) 6
Таблица производительности труда и фонда заработной платы за 2017 год 7
Производство товарного бетона и железобетона на производственных базах ЗАО "Уралмостострой», м3 8
Производство асфальтобетона производственных баз ЗАО "Уралмостострой», тн 8
Сдача объектов в эксплуатацию в 2015-2017 гг 8
Информация по участию общества в торгах за 2017 год. 9
Раздел 3 Финансово-экономические показатели 11
1. Анализ финансового положения 11
2. Анализ эффективности деятельности 16
3. Выводы по результатам анализа 20
4. Приложения 22
Раздел 4. Охрана труда 24
Отчет о производственном травматизме в филиалах ЗАО «Уралмостострой» за 2017г. 24
План мероприятий по охране труда на 2018 год: 26
Раздел 5. Работа юридической службы 27
Раздел 6. Перспективы развития Общества 29
Раздел 7. Факторы риска, связанные с деятельностью общества 30
Раздел 8. Корпоративное управление 31
Раздел 9. Справочная информация для акционеров 32

Раздел 1. Положение Общества в отрасли. Приоритетные направления деятельности.

Закрытое акционерное общество «Уралмостострой» (далее – Общество) создано в 1992 году путем преобразования Государственного Мостостроительного Треста № 4.

ЗАО «Уралмостострой» относится к строительной отрасли и специализируется в своей деятельности на строительстве мостов, путепроводов и других искусственных сооружений сопутствующих автодорожному и железнодорожному строительству.

ЗАО «Уралмостострой» - крупная специализированная мостостроительная организация в России с огромным опытом работы по строительству автодорожных и железнодорожных мостов и путепроводов самых различных систем и уровней сложности.

Основными видами деятельности общества являются:

- Строительство, реконструкция и технологическое перевооружение железнодорожных и автодорожных мостов, путепроводов и других искусственных сооружений;
- Строительство объектов промышленного и гражданского назначения;
- Строительство и капитальный ремонт автомобильных дорог;
- Выполнение специальных функций, ликвидация последствий катастроф, стихийных и экологических бедствий, аварийных ситуаций на транспорте, выполнение заданий по мобилизационной подготовке, соблюдение требований в работе с документами, составляющими государственную тайну.

Генеральный директор – Соболев Игорь Александрович тел. (351) 263-42-43

Филиалы:

На сегодня структурные подразделения ЗАО «Уралмостострой» расположены в Челябинске Мостоотряд №16, УМиК, в Екатеринбурге Мостоотряд №72, в Кургане Мостоотряд №82, в Уфе Мостоотряд №30, в Перми Мостоотряд №123. Строительные базы позволяют изготавливать ЖБК общим объемом 150000 м3 в год.

Что касается мощностей, то в 2017 году объем выполненных работ составил 6,434 млрд.руб., в том числе собственными силами 4,095 млрд.руб , что на 1 % выше показателей 2016 года. На сегодняшний момент объем работ по заключенным контрактам на 2018 год 3,906 млрд.рублей.

План работ по заключенным контрактам на 2018 год

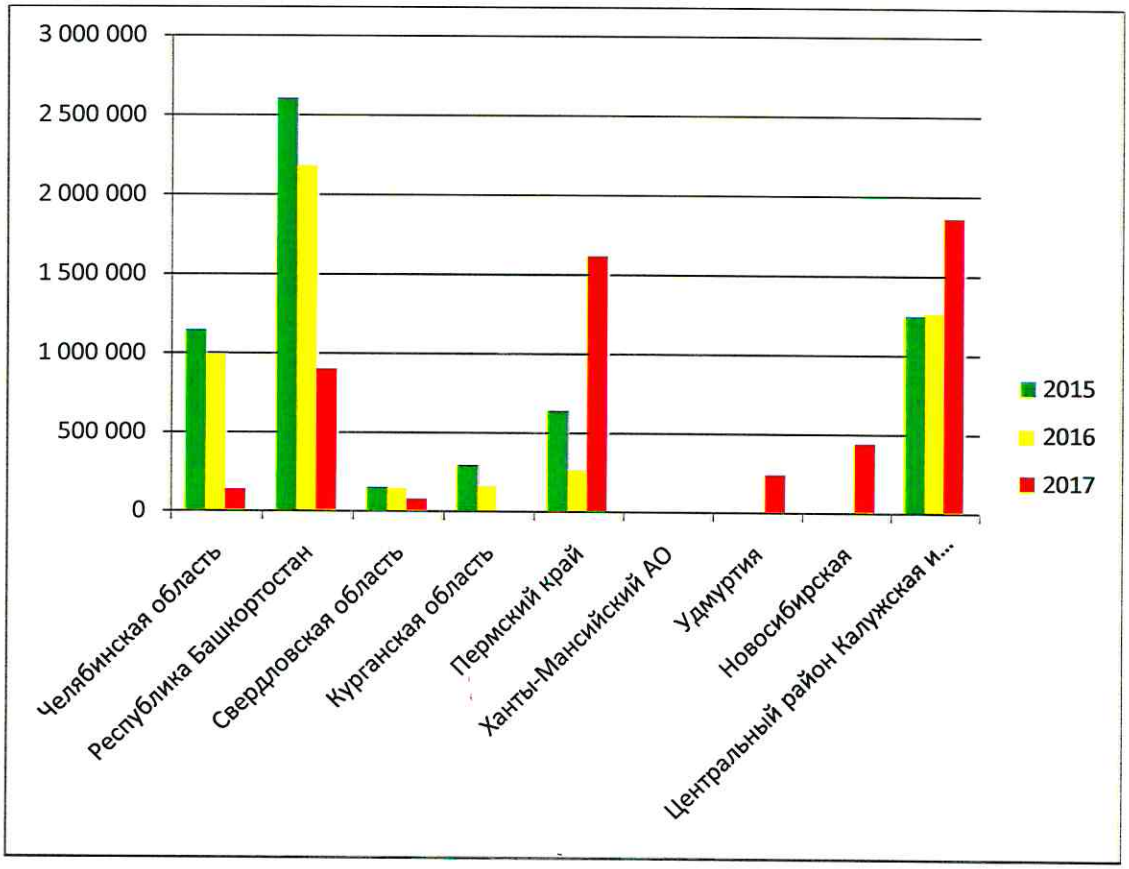
№ п/п	Филиал	Наименование объекта	№ и дата договора	Сумма контракта, тыс. руб.	Сумма выполненных и принятых работ с начала строительства по посл.КС-3, тыс. руб.	Итого, План на 2018 год, тыс.руб.	План на 2019 год, тыс.руб.	План на 2020 год, тыс.руб.
1	УМИК	* Ремонт а/д **М-5 "Урал"** на участке км **19+000 - км 28+000** (правый проезд)	ГК №101	55 907,52				
		ИТОГО по Филиалу УМиК						
2	МО-16	**БНС** на объекте: «Многоквартирный жилой дом со встроенно-пристроенными помещениями общественного назначения и подземной автостоянкой по **ул. Свободы**, г. Челябинск»	№17/19 от.19.06.2017	2 753,41	1 141,28			
3	МО-16	**БНС** на объекте: «Многоквартирный **жилой дом** со встроенно-пристроенными помещениями общественного назначения и подземной автостоянкой **по ул. Свободы**, г. Челябинск»	№24817/с от 12.09.2017	1 543,32				
4	МО-16	Реконструкция мостового перехода через **р.Янгелька** на автомобильной дороге Аскарово - Кужаново - Таштимерово с обходом с.Аскарово в Абзелиловском районе Республики Башкортостан	№2381-17 от 26.09.2017	77 114,61		30 364,61		
		ИТОГО по Филиалу МО-16				**30 364,608**		
5	МО-30	Реконструкция автомобильной дороги **М-7"Волга"** от Москвы через Владимир,Н.Новгород,Казань до Уфы на участке км 1310+910 - км1321+500, РБ (2й пусковой комплекс (ПК0+00 - ПК114+67**(правое направление)**	№ 8609 от 29.07.2014	95 549,98	36 598,00	36 651,98		
6	МО-30	Реконструкция автомобильной дороги **М-7"Волга"** от Москвы через Владимир,Н.Новгород,Казань до Уфы на участке км 1310+910 - км1321+500, РБ (1й пусковой комплекс (ПК0+00 - ПК114+67**(левое направление)**	Г/к №7/315 от 17.12.2012г	2 154 000,00	1 529 421,00	497 674,17		
7	МО-30	**Строительство транспортной развязки на пересечении Бирского тракта** с железнодорожными путями в Орджоникидзевском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан	№0301300247616000616-303085 от 10.10.2016г	905 423,79	271 377,00	561 114,86		
8	МО-30	Строительство автомобильной дороги **Бирск-Тастуба-Сатка** на участке обхода **с.Караидель** с мостом через р.Уфу в Караидельском районе РБ	№67-04.1/22 20.01.2017г	826 637,74	191 096,00	528 636,91		
9	МО-30	Строительство **надземного пешеходного перехода** на автодороге "Уфа-Аэропорт" в районе **микрорайона "Спутник"** в Кировском	№ 03013002476170023 5_303085	58 816,48	27 499,00			

№ п/п	Филиал	Наименование объекта	№ и дата договора	Сумма контракта, тыс. руб.	Сумма выполненных и принятых работ с начала строительства по посл.КС-3, тыс. руб.	Итого, План на 2018 год, тыс.руб.	План на 2019 год, тыс.руб.	План на 2020 год, тыс.руб.
		районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан						
		ИТОГО по Филиалу МО-30				**1 624 077,920**		
10	МО-72 (включая филиалы)	**"Северо-Восточная хорда :** "Участок от шоссе Энтузиастов **до МКАД** (от 4-го транспортного кольца до района Вешняки)", 1 этап. (Эстакада №1)	ДСП №279-8 от 22.04.2016	3 354 866,53	1 876 154,59	950 444,75		
		ИТОГО по Филиалу МО-72				**950 444,746**		
11	МО-82	Реконструкция, строительство а/д на участке **км1392-км1422, 1 этап, ПК0-ПК135**	№08-16/137 от 07.12.2016 г.	504 282,55	308 859,14	131 209,75		
12	МО-82	Реконструкция, строительство а/д **км1392-км1422, 2 этап ПК135+00 – ПК239+00**	№08-17/023 от 16.03.2017 г.	131 728,78	51 681,93	6 708,97		
13	МО-82	Строительство обхода **г.Калуги** на участке Секиотово-Анненки с мостом через реку Оку	№275-1 от 01.07.2015 г.	282 680,00	276 702,56			
14	МО-82	Строительство а/д **с.Ключи - п.Курьинский** на территории Ирбитского МО	№7/790 от 06.07.2016 г.	210 332,63	201 911,89			
15	МО-82	Реконструкция **а/д «Новосибирск-Кочки-Павлодар** (в пред. РФ)» на участке Новосибирск-Ярково в Новосибирском районе Новосибирской области	**№08-17/138 от 16.10.2017 г.**	234 555,76		173 442,35		
		ИТОГО по Филиалу МО-82				**311 361,073**		
16	МО-123	Выполнение работ по ремонту моста через **р.Чепца** на автомобильной дороге Глазов - Яр - Пудем в **Ярском районе**	№ 0113200003817000065-0211397-01 от 11.09.2017.	66 463,71	6 696,74			
17	МО-123	Выполнение работ по ремонту моста через **р.Кильмезь** на автомобильной дороге (Игра - Селты - Сюмси - граница Кировской области) - Гура - Зятцы в Сюмсинском районе	ГК № 0113200003817000050-0211397-01 от 14.08.2017	42 973,91	7 957,56			
18	МО-123	Выполнение работ по реконструкции мостового перехода через **р.Чепца** на автомобильной дороге Балезино - Сергино в **Балезинском районе**	ГК № 0113200003817000060-0211397-01, от 25.08.2017.	414 840,96	7 369,07	279 047,71		
19	МО-123	Строительство обхода **г.Калуги** на участке Секиотово-Анненки с мостом через реку Оку	№275-1 от 01.07.2015 г.	1 165 269,14	1 118 198,79			
20	МО-123	Строительсьво транспортной развязки км **19+500 а/д "Пермь-Усть-Качка"** на подъезде к терминалу аэропорт **Б.Савино**	дог.№21-16-стр от 09.03.16г доп.согл.№2 21.09.16г	413 916,66	355 378,10			
21	МО-123	Реконструкция мостового перехода **ч/р Пожва** на а/д Кудымкар-Пожва км 97+116 в Юсьвинском р-не Пермского края	дог.№25-16-стр от 01.04.16г	73 236,54	62 392,33			
22	МО-123	Строительство а/д **обход г.Чусового**	32-17-стр 13.02.17г	2 208 217,94	621 250,45	637 277,33	490 940,60	
23	МО-123	Реконструкция пересечения **ул.Г.Хасана** и Транссибирской магистрали (включая тоннель)1этап. Стр-во ж/д п/п с переустройством ж/д путей	дог. 00Ф-170854/СВЕРД от 31.03.17г	189 669,40	90 083,72	74 324,27		
		ИТОГО по Филиалу МО-123				**990 649,316**	**490 940,603**	
24	МО-123 (включая филиалы)	"Выполнение работ по строительству и реконструкции автомобильных дорог **Пермь** - Березники 020+639-022+390, Пермь - Березники 022+390-025+768 и Восточный обход г. Перми 000+000-009+753 1 п. к."	б/н (на согласовании)	14 051 372,00	Перспективный объект	2 880 502,23	4 563 786,40	5 259 714,94
		ИТОГО перспективные объекты				2 880 502,225	4 563 786,400	5 259 714,940
		Всего УМИК						
		Всего МО-16				**30 364,61**		
		Всего МО-30				**1 624 077,920**		
		Всего МО-72				**950 444,746**		
		Всего МО-82				**311 361,073**		
		Всего МО-123				**990 649,316**	**490 940,603**	
		ИТОГО по всем Филиалам				**3 906 897,663**	**490 940,603**	
		ИТОГО вместе с перспективными объектами				6 787 399,889	5 054 727,003	5 259 714,940

Раздел 2. Производственные показатели.

Распределение объемов работ по регионам деятельности

№	Наименование	2015	2016	2017
1	Выручка, тыс. руб. (с НДС), в том числе:	6 095 919	5 042 615	5 271 808
	СМР, в том числе по регионам			0
	Челябинская область	1 146 895	992 814	134 781
	Республика Башкортостан	2 604 686	2 188 275	901 226
	Свердловская область	150 716	149 173	75 884
	Курганская область	299 152	170 183	0
	Пермский край	643 564	273 311	1 616 638
	Удмуртия			241 575
	Новосибирская			441 185
	Центральный район Калужская и Московская область	1 250 906	1 268 859	1 860 520



Производительность труда (собственными силами)

Наименование статьи	2015 год	изменение к 2014	2016 год	изменение к 2015	2017 год	изменение к 2016
Производительность труда собственными силами на текущий момент	1 875	127%	1 764	94%	2 088	118%
Производительность труда собственными силами без инфляции	506	112%	452	89%	522	116%
Изменение численности	2472	88%	2297	93%	2207	96%

Фонд оплаты труда

Наименование статьи	2015 год	изменение к 2014	2016 год	изменение к 2015	2017 год	изменение к 2016
ФОТ (общий)	712 736 928	82%	789 377 832	111%	773 730 060	98%
ФОТ в среднем на 1 работающего (за год)	288 324	93%	343 656	119%	350 580	102%
ФОТ в среднем на 1 работающего (за месяц)	24 027	93%	28 638	119%	29 215	102%

Фонд оплаты труда (с поправкой на инфляцию: к уровню 2002 года)

Наименование статьи	2015 год	изменение к 2014	2016 год	изменение к 2015	2017 год	изменение к 2016
ФОТ (общий)	192 384 142	73%	202 154 925	105%	193 314 755	96%
Изменение ФОТ в среднем на 1 работающего	77 825	83%	88 008	113%	87 592	100%
Изменение численности	2472	88%	2297	93%	2207	96%

Таблица производительности труда и фонда заработной платы за 2017 год

Филиал	Средняя численность работников	Фактический объем выполнения в текущих ценах с НДС тыс. руб.	Рост объема к 2013г. с НДС в %	Призводительность труда, с НДС	Рост производительности в %	Средняя заработная плата руб.	Рост заработной платы в %	Удельный вес заработной платы в объеме с НДС в %
МО-16	364	399 775	59	1 067,1	72	25 434	95	28,6
		388 948	59					
МО-30	620	1 445 126	67	1 846,3	78	33 829	101	22,0
		1 143 753	76					
МО-72*	179	1 696 011	309	1 421,2	97	34 062	116	28,8
		253 749	81					
МО-82	268	575 273	127	1 730,6	128	28 724	121	19,9
		464 514	136					
МО-123	578	1 752 974	223	2 371,5	180	25 941	104	13,1
		1 371 693	187					
УМиК	198	407 970	91	2 059,6	91	27 599	84	16,1
		в т.ч. гот. прод. 322 101						
		в т.ч. услуги 85 869						
ЗАО		157 697						
		64 668						
ИТОГО:	2 207	6 434 825	123	1 855,2	105	29 215	102	18,9
		4 095 296	101					

Производство товарного бетона и железобетона на производственных базах ЗАО "Уралмостострой», м3

Структурное подразделение	2015 год				2016 год				2017 год			
	ЖБК	товарный бетон	Общий объем	*изменение к 2014г,%*	ЖБК	товарный бетон	Общий объем	*изменение к 2015г,%*	ЖБК	товарный бетон	**Общий объем**	*изменение к 2016г, %*
МО №16	3245	4919	8164	63,4%	6102	3252	9354	114,6%	3325	526	**3851**	41,2
МО №30	3141	17274	20415	80,2%	2160	4985	7145	35,0%	2252	2105	**4357**	61,0
МО №72	395	4304	4699	49,4%	167	52	219	4,7%	48	31	**79**	36,1
МО №82	2639	3128	5767	63,6%	255	2285	2540	44,0%	353	6097	**6450**	253,9
МО №123	1201	2687	3888	25,4%	4040	5719	9759	251,0%	5886	5104	**10990**	112,6
ИТОГО	10621	32312	42933	59,4%	12724	16293	29017	67,6%	**11864**	**13863**	**25727**	**88,7**

Производство асфальтобетона производственных баз ЗАО "Уралмостострой», тн

Структурное подразделение	2015	*изменение к 2014г,%*	2016	*изменение к 2015г,%*	2017	*изменение к 2016г,%*
МО №82	15965	63,5%	17678	110,7%		
Умик	67798	79,1%	74006	109,2%	42318	57,2
ИТОГО	83763	75,5%	91684	**109,5%**	**42318**	**46,1**

Сдача объектов в эксплуатацию в 2015-2017 гг

Искусственные сооружения

Филиалы	2015 год				2016 год				2017 год			
	Вновь построенные		Капремонт		Вновь построенные		Капремонт		Вновь построенные		Капремонт	
	Кол-во	п.м	Кол-во	п.м	Кол-во	п.м	Кол-во	п.м	Кол-во	п.м	Кол-во	п.м
МО-16	2	421,1	3	279,69			1	78,87				
МО-30	2	193,52			1	836,1	1	33	1	58,6		
МО-72	2	205,18	3	181,65	1	62,5	1	37,8				
МО-82			3	267,35			1	111,3	1	170,4		
МО-123	1	53,32					1	46,38	2	642,085	2	357,85
Всего по ЗАО	**7**	**873,12**	**9**	**728,69**	**2**	**898,6**	**5**	**307,35**	**4**	**871,09**	**2**	**357,85**

Автомобильные дороги

Филиал	2014год		2015 год		2016год		2017год	
	Кол-во	км	Кол-во	км	Кол-во	км	Кол-во	км
МО-82	2	9,458	4	45,331	2	19,5		
Умик	4	35,04	2	19,3	3	21,9	2	27,803
Всего по ЗАО	**7**	**44,725**	**6**	**64,631**	**5**	**41,4**	**2**	**27,803**

Информация по участию общества в торгах за 2017 год.

Наименование статьи	Кол-во объектов	Нач.макс.цена	Цена контракта, договора	общ. %снижения
Всего торгов на рассмотрении, в т.ч.:	**72**			
не участвовали, отказ от участия	42			
аукцион был отменен	2			
Сняли с 1 частей, суд, ФАС	3			
Сняли со 2 части , ФАС	4			
остановились (большой % снижения у конкурентов от 24,5 - 25,75%)	3			
Проиграли, (большой процент снижения не рентабельно)	10			
выиграли контрактов	**8**	**3 806 147 589**	**3 755 180 634,03**	**1,43**
заключены договоры субподряда	**3**		**636 316 338,22**	
ИТОГО сумма заключенных контрактов:			**4 391 496 972,25**	

№ п/п 2016	Регион	Объект	Заказчик	Сумма контракта	Обеспечение заявки	Сроки выполнения работ
38	Пермский край	Выполнение работ по строительству автомобильной дороги Обход г.Чусового (корректировка)	«КРАЕВОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "УПРАВЛЕНИЕ АВТОМОБИЛЬНЫХ ДОРОГ И ТРАНСПОРТА" ПЕРМСКОГО КРАЯ»	2 219 314 510,00	106 410 328,00	31.10.2019
84	Республика Башкортостан	Строительство моста на объекте: "Строительство автомобильной дороги Бирск-Тастуба-Сатка на участке обход с.Караидель с мостом через р.Уфу в Караидельском районе Республики Башкортостан ". ОКПД 2 42.13 **Договор №67-04.1/22 от 20.01.2017 - 25.09.2020г Р=836160322**	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "БАШКИРАВТОДОР"	Начальная (максимальная) цена лота 870 388 853,00	43 519 443,00	25.09.2020
132	Башкортостан Республика	Строительство надземного пешеходного перехода на автодороге "Уфа-Аэропорт" в районе микрорайона "Спутник" в Кировском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан **МК №0301300247617000235_303085 от 30.05.2017**	«УПРАВЛЕНИЕ ПО СТРОИТЕЛЬСТВУ, РЕМОНТУ ДОРОГ И ИСКУССТВЕННЫХ СООРУЖЕНИЙ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ГОРОД УФА РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН»	53 501 670,00	2 675 083,50	20.11.2017
139	Челябинская область	выполнение работ по ремонту автомобильной дороги М-5 "Урал" Москва - Рязань - Пенза - Самара - Уфа - Челябинск, подъезд к г. Екатеринбург на участке км 19+000 - км 28+000 (правый проезд), Челябинская область **ГК**	ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНЫХ АВТОМОБИЛЬНЫХ ДОРОГ "ЮЖНЫЙ УРАЛ" ФЕДЕРАЛЬНОГО ДОРОЖНОГО АГЕНТСТВА"	56 188 460,00	2 809 423,00	15.10 2017 года. Контракт до 27.11.2017 г.

№ п/п 2016	Регион	Объект	Заказчик	Сумма контракта	Обеспечение заявки	Сроки выполнения работ
		№101 ЗАКЛЮЧЕН 19.09.2017				
144	Удмурская республика	Выполнение работ по реконструкции мостового перехода через р.Чепца на автомобильной дороге Балезино - Сергино в Балезинском районе **ГК № 0113200003817000060-0211397-01 от 24.08.2017г**	МИНИСТЕРСТВО ТРАНСПОРТА И ДОРОЖНОГО ХОЗЯЙСТВА УДМУРТСКОЙ РЕСПУБЛИКИ	414 840 961,00	20 742 048,05	20.11.2018г Контракт до 31.12.2018г.
145	Удмурская республика	Выполнение работ по ремонту моста через р.Кильмезь на автомобильной дороге (Игра - Селты - Сюмси - граница Кировской области) - Гура - Зятцы в Сюмсинском районе **ГК № 0113200003817000050-0211397-01 от 14.08.2017г**	МИНИСТЕРСТВО ТРАНСПОРТА И ДОРОЖНОГО ХОЗЯЙСТВА УДМУРТСКОЙ РЕСПУБЛИКИ	42 973 910,00	2 148 695,50	31.12.2017г.
146	Удмурская республика	Выполнение работ по ремонту моста через р.Чепца на автомобильной дороге Глазов - Яр - Пудем в Ярском районе **Г К № 0113200003817000065-0211397-01 от 11.09.2017г**	МИНИСТЕРСТВО ТРАНСПОРТА И ДОРОЖНОГО ХОЗЯЙСТВА УДМУРТСКОЙ РЕСПУБЛИКИ	66 463 708,00	3 323 185,40	15.12.2017г.
147	Республика Башкортостан	Реконструкция мостового перехода через р.Янгелька на автомобильной дороге Аскарово - Кужаново - Таштимерово с обходом с.Аскарово в Абзелиловском районе РеспубликиБашкортостан **ГК №2381-17 ЗАКЛЮЧЕН 26.09.2017Г**	«ГОСУДАРСТВЕННОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ УПРАВЛЕНИЕ ДОРОЖНОГО ХОЗЯЙСТВА РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН»	82 475 517,00	4 123 775,85	10.10.2018 г.

Раздел 3 Финансово-экономические показатели

1. Анализ финансового положения

Анализ финансового состояния ЗАО выполнен за период 01.01.17–31.12.17 г. (1 год). Качественная оценка значений финансовых показателей организации проведена с учетом отраслевых особенностей деятельности организации (отрасль – "Строительство инженерных сооружений", класс по ОКВЭД – 42).

1.1. Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса			
	31.12.2016	31.12.2017	на начало анализируемого периода (31.12.2016)	на конец анализируемого периода (31.12.2017)	тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
Актив						
1. Внеоборотные активы	555 555	501 378	9,8	9,2	-54 177	-9,8
в том числе: основные средства	549 514	499 910	9,7	9,2	-49 604	-9
нематериальные активы	181	157	<0,1	<0,1	-24	-13,3
2. Оборотные, всего	5 106 054	4 954 404	90,2	90,8	-151 650	-3
в том числе: запасы	1 473 873	1 833 204	26	33,6	+359 331	+24,4
дебиторская задолженность	3 033 945	2 538 755	53,6	46,5	-495 190	-16,3
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	585 717	573 358	10,3	10,5	-12 359	-2,1
Пассив						
1. Собственный капитал	2 191 506	2 199 873	38,7	40,3	+8 367	+0,4
2. Долгосрочные обязательства, всего	85 812	5 859	1,5	0,1	-79 953	-93,2
в том числе: заемные средства	80 000	–	1,4	–	-80 000	-100
3. Краткосрочные обязательства*, всего	3 384 291	3 250 050	59,8	59,6	-134 241	-4
в том числе: заемные средства	283 082	468 616	5	8,6	+185 534	+65,5
Валюта баланса	5 661 609	5 455 782	100	100	-205 827	-3,6

* Без доходов будущих периодов, возникших в связи с безвозмездным получением имущества и государственной помощи, включенных в собственный капитал.

Активы на 31 декабря 2017 г. характеризуются большой долей (90,8%) текущих активов и малым процентом внеоборотных средств. Активы организации за весь период изменились несущественно (на 3,6 %). Хотя имело место снижение активов, собственный капитал увеличился на 0,4%, что, в целом, говорит о позитивном изменении имущественного положения организации.

Структура активов организации в разрезе основных групп представлена ниже на диаграмме:



Снижение величины активов организации связано, в первую очередь, со снижением следующих позиций актива бухгалтерского баланса (в скобках указана доля изменения статьи в общей сумме всех отрицательно изменившихся статей):

- дебиторская задолженность – 495 190 тыс. руб. (74 %)
- краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) – 116 052 тыс. руб. (17,3 %)
- основные средства – 49 604 тыс. руб. (7,4 %)

Одновременно, в пассиве баланса наибольшее снижение наблюдается по строкам:

- кредиторская задолженность – 319 775 тыс. руб. (79,9 %)
- долгосрочные заемные средства – 80 000 тыс. руб. (20 %)

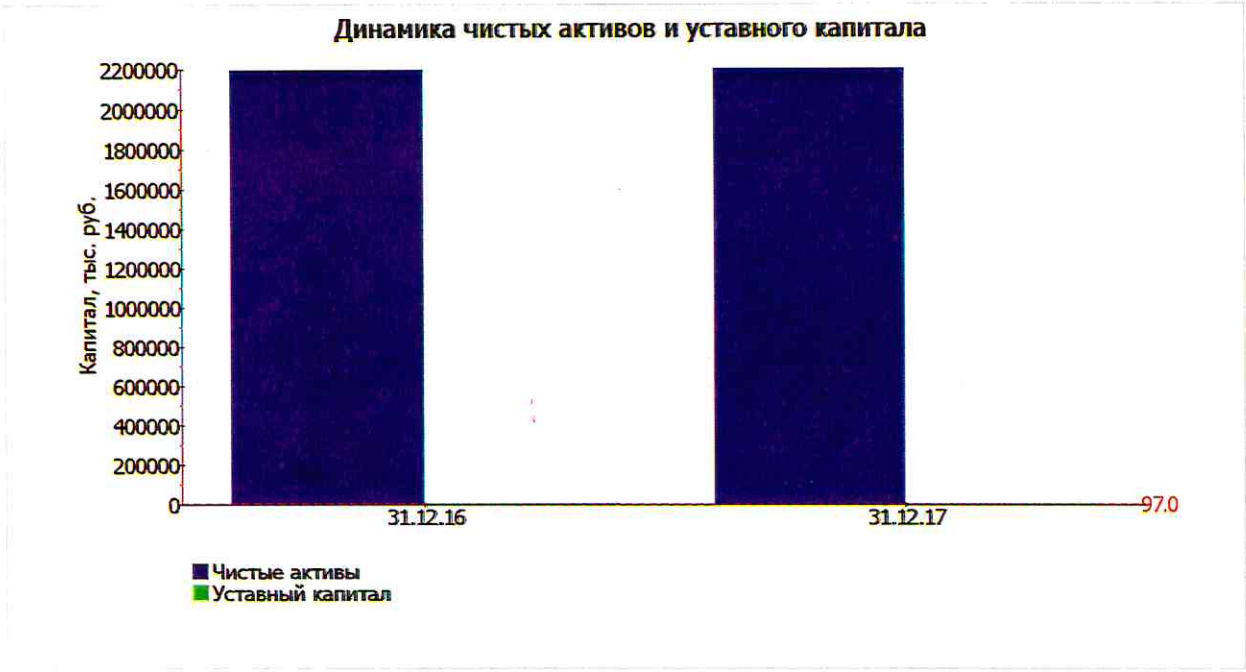
Среди положительно изменившихся статей баланса можно выделить "запасы" в активе и "краткосрочные заемные средства" в пассиве (+359 331 тыс. руб. и +185 534 тыс. руб. соответственно).

на 31 декабря 2017 г. значение собственного капитала составило 2 199 873,0 тыс. руб. за весь анализируемый период собственный капитал организации практически не изменился.

1.2. Оценка стоимости чистых активов организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2016	31.12.2017	на начало анализируемого периода (31.12.2016)	на конец анализируемого периода (31.12.2017)		
1. Чистые активы	2 191 506	2 199 873	38,7	40,3	+8 367	+0,4
2. Уставный капитал	97	97	<0,1	<0,1	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	2 191 409	2 199 776	38,7	40,3	+8 367	+0,4

Чистые активы организации на 31 декабря 2017 г. намного (в 22 679,1 раза) превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. К тому же, определив текущее состояние показателя, необходимо отметить увеличение чистых активов на 0,4 % за год. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку. Ниже на графике представлено изменение чистых активов и уставного капитала.



1.3. Анализ финансовой устойчивости организации

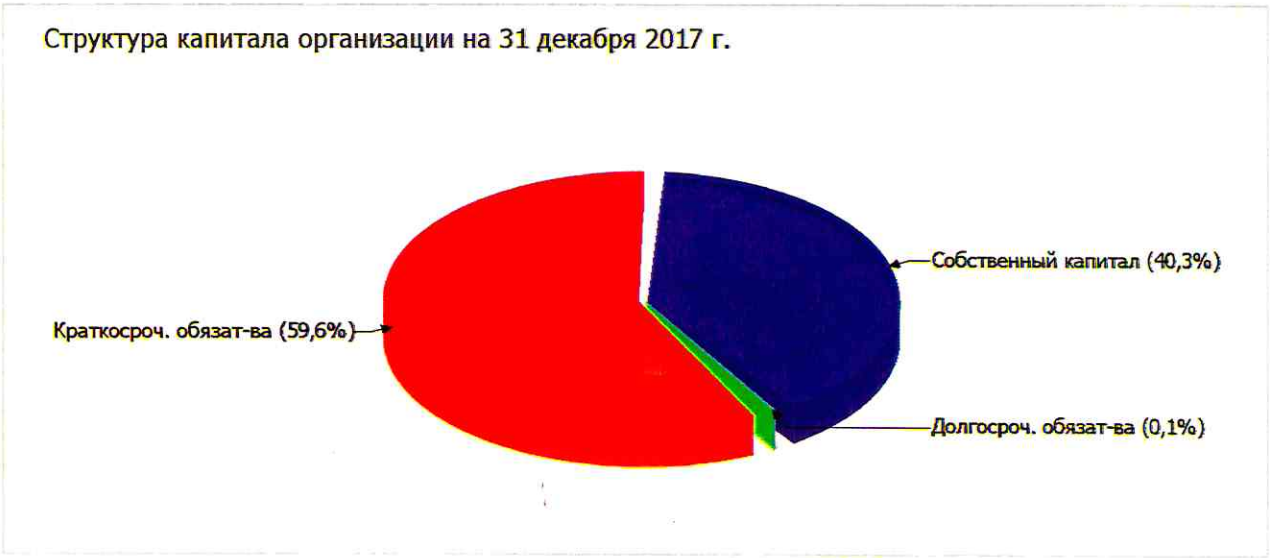
1.3.1. Основные показатели финансовой устойчивости организации

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2016	31.12.2017		
1. Коэффициент автономии	0,39	0,4	+0,01	Отношение собственного капитала к общей сумме капитала. нормальное значение для данной отрасли: 0,4 и более (оптимальное 0,5-0,7).
2. Коэффициент финансового левериджа	1,58	1,48	-0,1	Отношение заемного капитала к собственному. нормальное значение для данной отрасли: 1,5 и менее (оптимальное 0,43-1).
3. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,32	0,34	+0,02	Отношение собственных оборотных средств к оборотным активам. нормальное значение: 0,1 и более.
4. Индекс постоянного актива	0,25	0,23	-0,02	Отношение стоимости внеоборотных активов к величине собственного капитала организации.
5. Коэффициент покрытия инвестиций	0,4	0,4	–	Отношение собственного капитала и долгосрочных обязательств к общей сумме капитала. нормальное значение: не менее 0,7.
6. Коэффициент маневренности собственного капитала	0,75	0,77	+0,02	Отношение собственных оборотных средств к источникам собственных средств. нормальное значение для данной отрасли: не менее 0,15.
7. Коэффициент мобильности имущества	0,9	0,91	+0,01	Отношение оборотных средств к стоимости всего имущества. Характеризует отраслевую специфику организации.
8. Коэффициент мобильности оборотных средств	0,11	0,12	+0,01	Отношение наиболее мобильной части оборотных средств (денежных средств и финансовых вложений) к общей стоимости оборотных активов.

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2016	31.12.2017		
9. Коэффициент обеспеченности запасов	1,11	0,93	-0,18	Отношение собственных оборотных средств к стоимости запасов. нормальное значение: 0,5 и более.
10. Коэффициент краткосрочной задолженности	0,98	1	+0,02	Отношение краткосрочной задолженности к общей сумме задолженности.

Коэффициент автономии организации на 31 декабря 2017 г. составил 0,4. Данный коэффициент характеризует степень зависимости организации от заемного капитала. Полученное здесь значение говорит об удовлетворительной доле собственного капитала (40% в общем капитале организации). за весь рассматриваемый период коэффициент автономии несильно вырос (на 0,01).

Ниже на диаграмме наглядно представлено соотношение собственного и заемного капитала организации:



по состоянию на 31.12.2017 значение коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами составило 0,34. прирост коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами в течение анализируемого периода составил 0,02. по состоянию на 31.12.2017 значение коэффициента можно характеризовать как вполне соответствующее нормальному.

коэффициент покрытия инвестиций в течение анализируемого периода практически не изменился, составив 0,4 (прирост менее чем на 0,01). Значение коэффициента по состоянию на 31.12.2017 значительно ниже нормы (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств в общей сумме капитала организации составляет 40 %).

за весь рассматриваемый период наблюдалось ощутимое падение коэффициента обеспеченности материальных запасов до 0,93 (-0,18). на последний день анализируемого периода (31.12.2017) коэффициент обеспеченности материальных запасов демонстрирует исключительно хорошее значение.

По коэффициенту краткосрочной задолженности видно, что величина краткосрочной кредиторской задолженности организации значительно превосходит величину долгосрочной задолженности (99,8% и 0,2% соответственно). При этом за весь рассматриваемый период доля долгосрочной задолженности уменьшилась на 2,3%.

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

Показатель собственных оборотных средств (СОС)	Значение показателя		Излишек (недостаток)*	
	на начало анализируемого периода (31.12.2016)	на конец анализируемого периода (31.12.2017)	на 31.12.2016	на 31.12.2017
СОС1 (рассчитан без учета долгосрочных и краткосрочных пассивов)	1 635 951	1 698 495	+162 078	-134 709

Показатель собственных оборотных средств (СОС)	Значение показателя		Излишек (недостаток)*	
	на начало анализируемого периода (31.12.2016)	на конец анализируемого периода (31.12.2017)	на 31.12.2016	на 31.12.2017
СОС2 (рассчитан с учетом долгосрочных пассивов; фактически равен чистому оборотному капиталу, Net Working Capital)	1 721 763	1 704 354	+247 890	-128 850
СОС3 (рассчитанные с учетом как долгосрочных пассивов, так и краткосрочной задолженности по кредитам и займам)	2 004 845	2 172 970	+530 972	+339 766

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

Поскольку из трех вариантов расчета показателей покрытия запасов собственными оборотными средствами на 31.12.2017 положительное значение имеет только рассчитанный по последнему варианту (СОС3), финансовое положение организации по данному признаку можно характеризовать как неустойчивое. При этом нужно обратить внимание, что все три показателя покрытия собственными оборотными средствами запасов за анализируемый период ухудшили свои значения.

1.4. Анализ ликвидности

1.4.1. Расчет коэффициентов ликвидности

Показатель ликвидности	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3 - гр.2)	Расчет, рекомендованное значение
	31.12.2016	31.12.2017		
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	1,51	1,52	+0,01	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 2 и более.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	1,07	0,96	-0,11	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 1 и более.
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,17	0,18	+0,01	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 0,2 и более.

[На конец периода] значение коэффициента текущей ликвидности (1,52) не соответствует норме. При этом следует отметить имевшую место положительную динамику – за последний год коэффициент текущей ликвидности вырос на 0,01.

Значение коэффициента быстрой ликвидности (0,96) тоже оказалось ниже допустимого. Это означает, что у ЗАО недостаточно активов, которые можно в сжатые сроки перевести в денежные средства, чтобы погасить краткосрочную кредиторскую задолженность.

Третий из коэффициентов, характеризующий способность организации погасить всю или часть краткосрочной задолженности за счет денежных средств и краткосрочных финансовых вложений, имеет значение (0,18) ниже допустимого предела (норма: 0,2). При этом с начала периода коэффициент абсолютной ликвидности практически не изменился.

1.4.2. Анализ соотношения активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения

Активы по степени ликвидности	На конец отчетного периода, тыс. руб.	Прирост за анализ. период, %	Норм. соотно-шение	Пассивы по сроку погашения	На конец отчетного периода, тыс. руб.	Прирост за анализ. период, %	Излишек/ недостаток платеж. средств тыс. руб., (гр.2 - гр.6)
А1. Высоколиквидные активы (ден. ср-ва + краткосрочные фин. вложения)	573 358	-2,1	≥	П1. Наиболее срочные обязательства (привлеченные средства) (текущ. кред. задолж.)	2 781 426	-10,3	-2 208 068

Активы по степени ликвидности	На конец отчетного периода, тыс. руб.	Прирост за анализ. период, %	Норм. соотно-шение	Пассивы по сроку погашения	На конец отчетного периода, тыс. руб.	Прирост за анализ. период, %	Излишек/ недостаток платеж. средств тыс. руб., (гр.2 - гр.6)
А2. Быстрореализуемые активы (краткосрочная деб. задолженность)	2 538 755	-16,3	≥	П2. Среднесрочные обязательства (краткосроч. обязательства кроме текущ. кредит. задолж.)	468 624	+65,5	+2 070 131
А3. Медленно реализуемые активы (прочие оборот. активы)	1 842 291	+23,9	≥	П3. Долгосрочные обязательства	5 859	-93,2	+1 836 432
А4. Труднореализуемые активы (внеоборотные активы)	501 378	-9,8	≤	П4. Постоянные пассивы (собственный капитал)	2 199 873	+0,4	-1 698 495

Из четырех соотношений, характеризующих наличие ликвидных активов у организации, выполняются все, кроме одного. Высоколиквидные активы покрывают наиболее срочные обязательства организации лишь на 21 % В соответствии с принципами оптимальной структуры активов по степени ликвидности, краткосрочной дебиторской задолженности должно быть достаточно для покрытия среднесрочных обязательств (П2). В данном случае у организации достаточно быстрореализуемых активов для полного погашения среднесрочных обязательств (больше в 5,4 раза).

2. Анализ эффективности деятельности

2.1. Обзор результатов деятельности организации

Ниже в таблице приведены основные финансовые результаты деятельности ЗАО в течение анализируемого периода и аналогичный период прошлого года.

По данным "Отчета о финансовых результатах" за год организация получила прибыль от продаж в размере 179 851 тыс. руб., что составило 2,9% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж снизилась на 11 522 тыс. руб., или на 6%.

По сравнению с прошлым периодом в текущем выросла как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 920 296 и 931 818 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение расходов (+18,7%) опережает изменение выручки (+17,8%)

Обратив внимание на строку 2220 формы №2 можно отметить, что организация как и в прошлом году учитывала общехозяйственные (управленческие) расходы в качестве условно-постоянных, относя их по итогам отчетного периода на счет реализации.

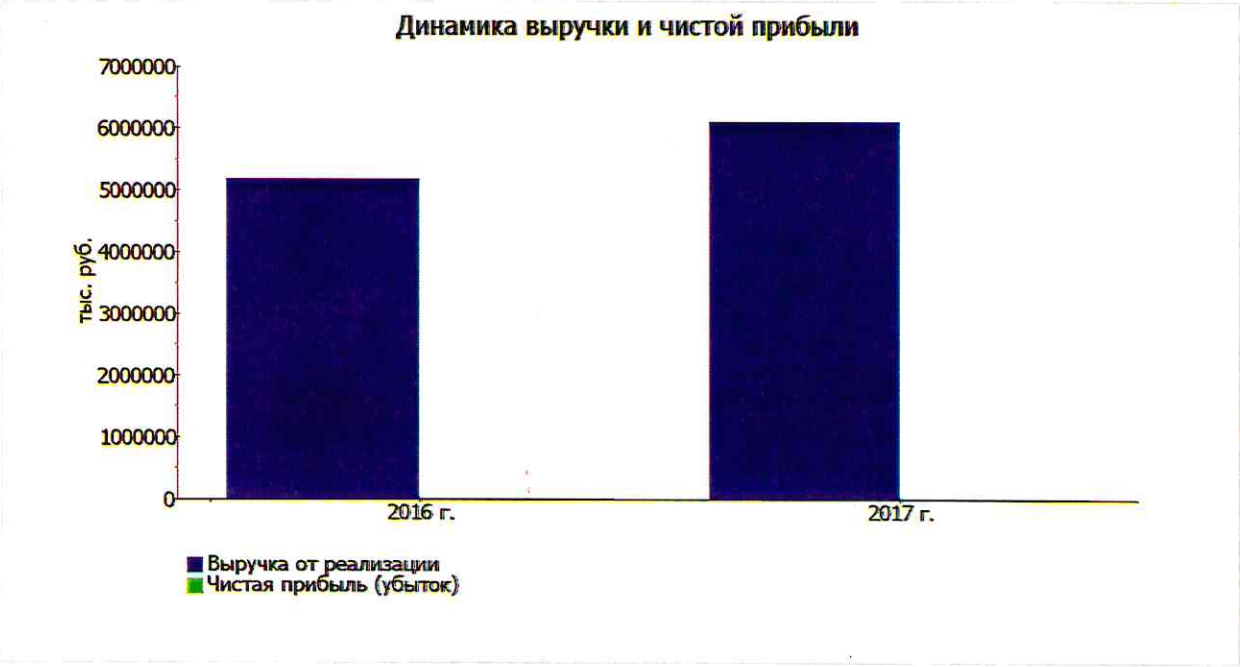
убыток от прочих операций за весь рассматриваемый период составил 123 224 тыс. руб.,что на 27 530 тыс. руб. (18,3%) меньше, чем убыток за аналогичный период прошлого года.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне- годовая величина, тыс. руб.
	2016 г.	2017 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1. Выручка	5 182 211	6 102 507	+920 296	+17,8	5 642 359
2. Расходы по обычным видам деятельности	4 990 838	5 922 656	+931 818	+18,7	5 456 747
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	191 373	179 851	-11 522	-6	185 612
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-56 942	-42 731	+14 211	↑	-49 837

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне- годовая величина, тыс. руб.
	2016 г.	2017 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
5. EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	134 431	137 120	+2 689	+2	135 776
6. Проценты к уплате	93 812	80 493	-13 319	-14,2	87 153
7. Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль и прочее	-30 366	-47 963	-17 597	↓	-39 165
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	10 253	8 664	-1 589	-15,5	9 459
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	10 253	8 664	-1 589	-15,5	9 459
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	8 664	x	x	x

Изменение отложенных налоговых обязательств, отраженное в "Отчете о финансовых результатах" (стр. 2430), не соответствует изменению данных по строке 1420 "Отложенные налоговые обязательства" баланса. Подтверждением выявленной неточности является и то, что даже в сальдированном виде отложенные налоговые активы и обязательства в форме №1 и форме №2 за отчетный период не совпадают (т. е. разность строк 2450 и 2430 формы №2 не равна разности изменения строк 1180 и 1420 формы №1).

Ниже на графике наглядно представлено изменение выручки и прибыли ЗАО в течение всего анализируемого периода.



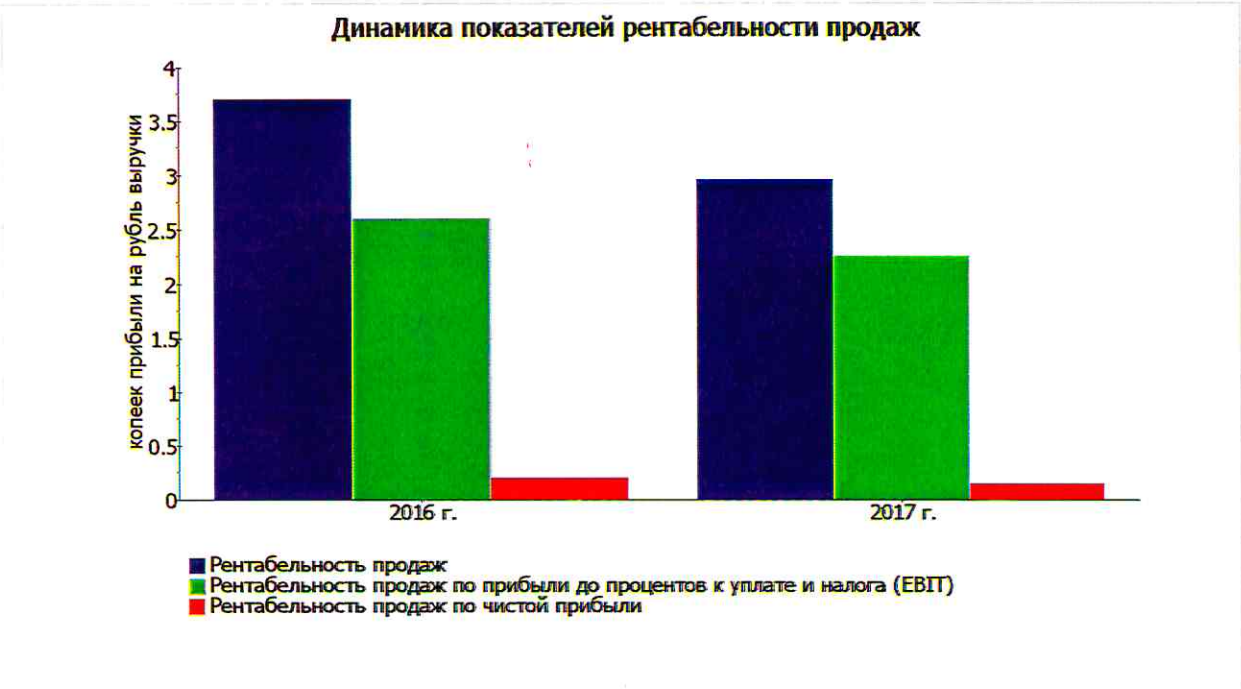
2.2. Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2016 г.	2017 г.	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). нормальное значение для данной отрасли: 6% и более.	3,7	2,9	-0,8	-20,2
2. Рентабельность продаж по EBIT (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	2,6	2,2	-0,4	-13,4
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки).	0,2	0,1	-0,1	-28,2
Справочно: Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг)	3,8	3	-0,8	-20,8
Коэффициент покрытия процентов к уплате (ICR), коэфф. нормальное значение: не менее 1,5.	1,4	1,7	+0,3	+18,9

Представленные в таблице показатели рентабельности за последний год имеют положительные значения как следствие прибыльной деятельности ЗАО.

прибыль от продаж в анализируемом периоде составляет 2,9% от полученной выручки. Тем не менее, имеет место отрицательная динамика рентабельности обычных видов деятельности по сравнению с данным показателем за аналогичный период прошлого года (-0,8%).

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (EBIT) к выручке организации, за период 01.01–31.12.2017 составил 2,2%. Это значит, что в каждом рубле выручки ЗАО содержалось 2,2 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.



Далее в таблице представлены три основные показателя, характеризующие рентабельность использования вложенного в предпринимательскую деятельность капитала.

Показатель рентабельности	Значение показателя, %	Расчет показателя
	2017 г.	
Рентабельность собственного капитала (ROE)	0,4	Отношение чистой прибыли к средней величине собственного капитала. нормальное значение: 16% и более.
Рентабельность активов (ROA)	0,2	Отношение чистой прибыли к средней стоимости активов. нормальное значение для данной отрасли: не менее 5%.
Прибыль на задействованный капитал (ROCE)	6,1	Отношение прибыли до уплаты процентов и налогов (EBIT) к собственному капиталу и долгосрочным обязательствам.
Рентабельность производственных фондов	8,3	Отношение прибыли от продаж к средней стоимости основных средств и материально-производственных запасов.
Справочно: Фондоотдача, коэфф.	11,6	Отношение выручки к средней стоимости основных средств.

[За последний период] каждый рубль собственного капитала организации принес чистую прибыль в размере 0,004 руб.

за период с 01.01.2017 по 31.12.2017 значение рентабельности активов, равное 0,2 %, характеризуется как неудовлетворительное.

2.3. Расчет показателей деловой активности (оборачиваемости)

Далее в таблице рассчитаны показатели оборачиваемости ряда активов, характеризующие скорость возврата вложенных в предпринимательскую деятельность средств, а также показатель оборачиваемости кредиторской задолженности при расчетах с поставщиками и подрядчиками.

Показатель оборачиваемости	Значение в днях	Коэфф. 2017 г.
	2017 г.	
Оборачиваемость оборотных средств (отношение средней величины оборотных активов к среднедневной выручке*; нормальное значение для данной отрасли: не более 174 дн.)	301	1,2
Оборачиваемость запасов (отношение средней стоимости запасов к среднедневной себестоимости проданных товаров; нормальное значение для данной отрасли: 39 и менее дн.)	102	3,6
Оборачиваемость дебиторской задолженности (отношение средней величины дебиторской задолженности к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: 96 и менее дн.)	167	2,2
Оборачиваемость кредиторской задолженности (отношение средней величины кредиторской задолженности к среднедневной выручке)	176	2,1
Оборачиваемость активов (отношение средней стоимости активов к среднедневной выручке)	332	1,1
Оборачиваемость собственного капитала (отношение средней величины собственного капитала к среднедневной выручке)	131	2,8

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

Данные об оборачиваемости активов за год свидетельствуют о том, что организация получает выручку, равную сумме всех имеющихся активов за 332 календарных дня. При этом требуется 102 дня, чтобы получить выручку равную среднегодовому остатку материально-производственных запасов.

3. Выводы по результатам анализа

3.1. Оценка ключевых показателей

По результатам проведенного анализа выделены и сгруппированы по качественному признаку основные показатели финансового положения и результатов деятельности ЗАО за весь рассматриваемый период.

С негативной стороны финансовое положение и результаты деятельности организации характеризуют следующие показатели:

- коэффициент текущей (общей) ликвидности ниже нормального значение;
- коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности не укладывается в нормативное значение;
- коэффициент абсолютной ликвидности ниже нормального значение;
- недостаточная рентабельность активов (0,2 % за период 01.01–31.12.2017);
- значительная отрицательная динамика рентабельности продаж (-0,8 процентных пункта от рентабельности за аналогичный период прошлого года равной 3,7%);
- неустойчивое финансовое положение по величине собственных оборотных средств;
- значительная отрицательная динамика прибыли до процентов к уплате и налогообложения (EBIT) на рубль выручки ЗАО (-0,4 коп. от данного показателя рентабельности за такой же период прошлого года).

С хорошей стороны финансовое положение и результаты деятельности организации характеризуют следующие показатели:

- увеличение собственного капитала организации при том что, активы ЗАО несколько уменьшились (на 3,6 %);
- за последний год получена прибыль от продаж (179 851 тыс. руб.), однако наблюдалась ее отрицательная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (-11 522 тыс. руб.);
- чистая прибыль за 2017 год составила 8 664 тыс. руб.

В ходе анализа были получены следующие показатели, имеющие исключительно хорошие значения:

- чистые активы превышают уставный капитал, к тому же они увеличились за анализируемый период;
- коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами демонстрирует вполне соответствующее нормальному значение – 0,34.

С позитивной стороны финансовое положение ЗАО характеризуют такие показатели:

- удовлетворительная зависимость организации от заемного капитала (собственный капитал составляет 40% от общего капитала организации);
- не в полной мере соблюдается нормальное соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения.

В ходе анализа был получен следующий показатель, имеющий критическое значение – коэффициент покрытия инвестиций значительно ниже нормы (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств в общей сумме капитала организации составляет 40% (нормальное значение: 70% и более).

3.2. Рейтинговая оценка финансового состояния организации

Финансовые результаты	Финансовое положение									
	AAA	AA	A	BBB	BB	B	CCC	CC	C	D
отличные (AAA)					•					
очень хорошие (AA)					•					
хорошие (A)					•					
положительные (BBB)					•					
нормальные (BB)					•					
удовлетворительные (B)					•					
неудовлетворительные (CCC)	•	•	•	•	V	•	•	•	•	•
плохие (CC)					•					
очень плохие (C)					•					
критические (D)					•					

Итоговый рейтинг финансового состояния ЗАО:

B

(удовлетворительное)

Оценив значение показателей ЗАО на конец анализируемого периода, а также их динамики в течение периода и прогноза на ближайший год, сделаны следующие выводы. Баллы финансового положения и результатов деятельности организации составили +0,08 и -0,5 соответственно. То есть финансовое положение характеризуется как нормальное; финансовые результаты – как неудовлетворительные. На основе эти двух оценок получена итоговая рейтинговая оценка финансового состояния предприятия, которая составила B – удовлетворительное состояние.

Рейтинг "B" отражает удовлетворительное финансовое состояние организации, при котором основная масса показателей укладывается в норму, либо близки к норме. Имеющие данный рейтинг организации могут рассматриваться в качестве партнеров, во взаимоотношении с которыми необходим осмотрительный подход к управлению рисками. Организация может претендовать на получение кредитов, но решение во многом зависит от анализа дополнительных факторов (нейтральная кредитоспособность).

Следует отметить на то, что данный рейтинг составлен по исходным данным в течение анализируемого периода. Но для получения достоверного результата необходим анализ минимум за 2-3 года.

4. Приложения

4.1. Определение неудовлетворительной структуры баланса

В приведенной ниже таблице рассчитаны показатели, рекомендованные в методике Федерального управления по делам о несостоятельности (банкротстве) (Распоряжение N 31-р от 12.08.1994; к настоящему моменту распоряжение утратило силу, расчеты приведены в справочных целях).

Показатель	Значение показателя		Изменение (гр.3-гр.2)	Нормативное значение	Соответствие фактического значения нормативному на конец периода
	на начало периода (31.12.2016)	на конец периода (31.12.2017)			
1. Коэффициент текущей ликвидности	1,51	1,52	+0,01	не менее 2	не соответствует
2. Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,32	0,34	+0,02	не менее 0,1	соответствует
3. Коэффициент восстановления платежеспособности	x	0,77	x	не менее 1	не соответствует

Анализ структуры баланса выполнен за период с начала 2017 года по 31.12.2017 г.

Поскольку один из первых двух коэффициентов (коэффициент текущей ликвидности) на последний день анализируемого периода оказался меньше нормы, в качестве третьего показателя рассчитан коэффициент восстановления платежеспособности. Данный коэффициент служит для оценки перспективы восстановления предприятием нормальной структуры баланса (платежеспособности) в течение полугода при сохранении имевшей место в анализируемом периоде динамики первых двух коэффициентов. Значение коэффициента восстановления платежеспособности (0,77) указывает на отсутствие в ближайшее время реальной возможности восстановить нормальную платежеспособность. При этом необходимо отметить, что данные показатели неудовлетворительной структуры баланса являются достаточно строгими, поэтому выводы на их основе следует делать лишь в совокупности с другими показателями финансового положения организации. Кроме того, в расчете не учитывается отраслевая специфика.

4.2. Расчет рейтинговой оценки финансового состояния

Показатель	Вес показателя	Оценка			Средняя оценка (гр.3 x 0,25 + гр.4 x 0,6 + гр.5 x 0,15)	Оценка с учетом веса (гр.2 x гр.6)
		прошлое	настоящее	будущее		
1	2	3	4	5	6	7
I. Показатели финансового положения организации						
коэффициент автономии	0,25	-1	0	+1	-0,1	-0,025
соотношение чистых активов и уставного капитала	0,1	+2	+2	+2	+2	+0,2
коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,15	+2	+2	+2	+2	+0,3
коэффициент текущей (общей) ликвидности	0,15	-1	-1	-1	-1	-0,15
коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	0,2	+1	-1	-1	-0,5	-0,1
коэффициент абсолютной ликвидности	0,15	-1	-1	-1	-1	-0,15
Итого	1	Итоговая оценка (итого гр.7 : гр.2):				+0,075

Показатель	Вес показателя	Оценка			Средняя оценка (гр.3 x 0,25 + гр.4 x 0,6 + гр.5 x 0,15)	Оценка с учетом веса (гр.2 x гр.6)
		прошлое	настоящее	будущее		
II. Показатели эффективности (финансовые результаты) деятельности организации						
рентабельность собственного капитала	0,3	-1	-1	-1	-1	-0,3
рентабельность активов	0,2	-1	-1	-1	-1	-0,2
рентабельность продаж	0,2	-1	-1	-1	-1	-0,2
динамика выручки	0,1	+1	+1	+1	+1	+0,1
оборачиваемость оборотных средств	0,1	-1	-1	-1	-1	-0,1
соотношение прибыли от прочих операций и выручки от основной деятельности	0,1	+2	+2	+2	+2	+0,2
Итого	1	Итоговая оценка (итого гр.7 : гр.2):				-0,5

Итоговая рейтинговая оценка финансового состояния ЗАО: (+0,075 x 0,6) + (-0,5 x 0,4) = -0,16 (B - удовлетворительное)

Справочно: Градации качественной оценки финансового состояния

Балл		Условное обозначение (рейтинг)	Качественная характеристика финансового состояния
от	до (включ.)		
2	1,6	AAA	отличное
1,6	1,2	AA	очень хорошее
1,2	0,8	A	хорошее
0,8	0,4	BBB	положительное
0,4	0	BB	нормальное
0	-0,4	B	удовлетворительное
-0,4	-0,8	CCC	неудовлетворительное
-0,8	-1,2	CC	плохое
-1,2	-1,6	C	очень плохое
-1,6	-2	D	критическое

Раздел 4. Охрана труда

Отчет о производственном травматизме в филиалах ЗАО «Уралмостострой» за 2017г.

Филиалы ЗАО УМС	Среднесписочное количество работников		Число несчастных случаев		в том числе						Дни нетрудоспособности		коэффициенты				Сверхурочные часы		Освоение средств на охрану труда в 2017г., тыс.руб.	
					со смертельным исходом		тяжелых		групповых				частоты Кч		Тяжести Кт					
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	план	факт
МО 16	360	308	3	2	1			1			145	60	8,3	6,5	48,3	30	0	0	653	653
МО 30	574	638	3	2							539	34	5,2	3,1	179,7	17	0	0	1954	1399
МО 72	217	192	4	0			1				302	0	18,4	0	75,5		0	0	1805	1143
МО 82	243	296	0	2				1			0	106	0,0	6,8	-	0	0	0	1910	924
МО 123	510	617	3	2			1				221	8	5,9	3,2	73,7	0	15	0	4596	1128
УМиК	198	207	0	1		1					0	0	0,0	4,8	-	0	0	0	2203	991
ЗАО УМС	29	30													77			0		
ВСЕГО	2131	2288	13	9	1	1	2	2	0	0	1207	208	6,1	4,0	92,8	23,11	15	0	13121	6238

Несчастные случаи в 2017г.

№ п/п	Филиал ЗАО УМС	Дата НС	ФИО	Описание НС	Категория травмы
1	МО-82	08.02.2017г.	Егоров Алексей Алексеевич	Падение при разности уровня высот	легкий
2	МО-16	19.02.2017г.	Ширяев Андрей Сергеевич	Падение при разности уровня высот	тяжелый
3	МО-123	06.06.2017г.	Субботин Олег Валентинович	Защемление между неподвижными предметами и движущимися деталями машины	легкий
4	УМиК	14.08.2017г.	Шашков Дмитрий Вячеславович	Несчастный случай на производстве (наезд транспортного средства)	смертельный
5	МО-30	14.09.2017г.	Сибагатуллина Марина Генриховна	Защемление между неподвижными и движущимися предметами	легкий
6	МО-82	17.10.2017г.	Лопатин Сергей Юрьевич	ДТП на наземном транспорте	тяжелый
7	МО-16	26.11.2017г.	Буйских Александр Михайлович	Воздействие неконтролируемого огня (пожара) вне здания или сооружения, в том числе пламени от костра	легкий

№ п/п	Филиал ЗАО УМС	Дата НС	ФИО	Описание НС	Категория травмы
8	МО-123	26.11.2017г.	Петухов Андрей Алексеевич	Воздействие движущихся, разлетающихся, вращающихся предметов, деталей машин	легкий
9	МО-30	12.12.2017г.	Исламов Фанит Фанилович	Защемление между неподвижными и движущимися предметами	легкий

В 2017 году 9 несчастных случая, 2 тяжелых, один смертельный.

Для сравнения: в 2016 г. за тот же период произошло 13 несчастных случаев –из них 2 тяжелых, один смертельный.

Без травматизма сработали в 2017 г. «Мостоотряд №72».

Несчастные случаи по возрасту:

Возраст пострадавших	Число пострадавших
От 18 до 30 лет	
От 30 до 40 лет	1
От 40 до 50 лет	4
От 50 лет и выше	4

Несчастные случаи по профессиям пострадавших:

Профессия пострадавших	Число пострадавших
Машинист автокрана	1
Машинист катка самоходного	1
Машинист компрессорной установки	1
Монтажник	1
Производитель работ	1
Электрогазосварщик	1
Арматурщик	1
Бетонщик	2

Несчастные случаи по стажу работы:

Стаж работы пострадавших	Число пострадавших по общему стажу работы
До 1 года	1
От 1 года до 3 лет	3
От 3 лет до 10 лет	1
ОТ 10 лет и выше	4

Несчастные случаи по месяцам года:

2016 г.	Число пострадавших
Январь	
Февраль	2
Март	
Апрель	
Май	
Июнь	1
Июль	
Август	1
Сентябрь	1
Октябрь	1
Ноябрь	2
Декабрь	1

План мероприятий по охране труда на 2018 год:

1. Провести диагностику кранов в Мостоотрядах №16 и №72.
2. После диагностики в мостоотряде №72 поставить на учет в Ростехнадзоре козловые и мостовой кран.
3. УМиК разработать проект на загрязняющие выбросы по асфальтобетонному заводу, и мероприятия по снижению выбросов в атмосферу. Согласовать проект и мероприятия в Министерстве экологии.
4. В филиалах повести обучение сотрудников согласно правил работы на высоте.
5. Филиалам закупить страховочные привязи в достаточном количестве.

Раздел 5. Работа юридической службы

Основной задачей юридической службы ЗАО «Уралмостострой» является обеспечение правового сопровождения деятельности общества. В рамках поставленной задачи юридическая служба общества, которая состоит из юристов Аппарата управления и юристов филиалов (к концу 2017 г. численный состав штатных юристов составлял 6 человек) выполняла свои основные функции, включая:

1. **Защита интересов общества в судах и административных комиссиях.**

При участии юристов ЗАО «Уралмостострой» в 2017 году проведено около 200 судебных разбирательств по гражданским и административным делам.

60% судебных дел 2017 года относилось к категории гражданско-правовых споров. В основном гражданско-правовые дела были связаны со взысканием дебиторской или кредиторской задолженности. Из 123 дел по взысканию кредиторской задолженности с ЗАО «Уралмостострой» рассмотрено 60 дело и 63 дела по взысканию дебиторской задолженности с должников ЗАО «Уралмостострой». По реально существующей кредиторской задолженности были заключены мировые соглашения (7 дел) о рассрочке исполнения обязательств или значительном уменьшении суммы взыскания, что помогло избежать возложения на Общество дополнительных расходов в виде процентов, пени и судебных расходов. По 9 делам разбирательство прекращено в связи с добровольным расчетом ЗАО «Уралмостострой» до судебного разбирательства.

Почти 35% дел составляли дела административной категории, такие как оспаривание постановлений/решений о наложении штрафов, взыскание платежей в бюджет, оспаривание действий аукционных и конкурсных комиссий, оспаривание решений и предписаний Федерального антимонопольного органа. Необходимо отметить, что в 2017 количество дел, связанных с оспариванием торгов составляет неизменно высокий процент почти 25% от общих дел.

Участники торгов, включая ЗАО «Уралмостострой», активно используют свое право на обращение в суд и Федеральную антимонопольную службу для оспаривания результатов торгов. С одной стороны это помогает ЗАО «Уралмостострой» оспорить торги, в которых мы не были признаны победителем или до участия, в которых нас не допустили.

С другой стороны, осложняет работу по торгам, по которым мы признаны победителем, поскольку вовлекает ЗАО «Уралмостострой» в длительные административные и судебные разбирательства, которые затягивают заключение и исполнение государственных контрактов, по которым ЗАО «Уралмостострой» признано победителем.

Самую незначительную часть дел составляли трудовые споры – чуть более 5%, из них основанная часть это восстановление на работе и взыскание недоплаченных денежных средств. При этом более чем в 60 % указанных дел (почти в 3% от общих) судом либо уменьшены заявленные бывшими работниками денежные средства либо в данных требованиях им полностью отказано.

В процессе рассмотрения находится 11 дел о банкротстве дебиторов ЗАО «Уралмостострой». Сумма задолженности, включенная в реестр кредиторов, что позволяет считать ее безнадежной ко взысканию, превышает 100 миллионов рублей.

При непосредственном участии юридической службы Аппарата управления ЗАО «Уралмостострой» были разработаны стратегии ведения судебных и административных дел, ведется каждодневный контроль над ходом рассмотрения судебных и административных дел для возможности оперативного реагирования на возникающие проблемы.

Значимые судебные процессы:

1. Получен исполнительный лист по принудительному исполнению мирового соглашения, утвержденного судом по делу А76 14232/2014. Сумма, подлежащая взысканию, составляет 1 216 948 387 рублей. Администрация города Челябинска обратилась в

арбитражный суд Челябинской области с заявлением о рассрочки исполнения условий мирового соглашения, ведется работа по оспариванию данного заявления.

2. Полностью взыскана неустойка УПРАВЛЕНИЯ ПО СТРОИТЕЛЬСТВУ, РЕМОНТУ ДОРОГ И ИСКУССТВЕННЫХ СООРУЖЕНИЙ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ГОРОД УФА РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН начисленная за нарушение условий приемки и оплаты построенного объекту «Строительство надземного пешеходного перехода на остановке общественного транспорта «Озерная» в Кировском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан».
3. Полностью отказано в требованиях Федерального казенного учреждения «Федеральное управление автомобильных доро «Урал» Федерального дорожного агентства» о внесении ЗАО «Уралмостострой» в реестр недобросовестных поставщиков.
4. В Арбитражном суде Челябинской области оспаривается Решение ИФНС России по крупнейшим налогоплательщикам по Челябинской области о привлечении ЗАО «Уралмостострой» к ответственности.

2. Правовое сопровождение договорной работы. Претензионная работа.

Большой объем производственно-хозяйственной деятельности вызывает необходимость обращения особого внимания на договорную работу общества, которая по своему объему и значению занимает значительное место в работе юристов. За 2017 год заключено более 500 договоров различной направленности, которые прошли проверку юристами Общества. Самый большой объем договорной работы приходится на МО 123, МО 30 и МО № 82. Кроме этого, проверке подвергались и контрагенты общества, являющиеся стороной договора.

Наиболее значимые договоры, регулирующие производственную деятельность Общества, проходят дополнительную правовую проверку в юридической службе Аппарата управления ЗАО «Уралмостострой».

3. Правовое обеспечение деятельности.

В 2017 году для введения в Обществе единой системы документооборота, архивирования и хранения документов проведена работа по разработке и утверждению единого по Обществу положения «Об организации договорной работы в ЗАО «Уралмостострой».

Работники юридической службы участвуют во всех проверках, проводимых контролирующими органами в отношении ЗАО «Уралмостострой», оформлении документов, подготовке ответов, возражений и обжаловании вынесенных актов.

Совместно с бухгалтерией сотрудники юридической службы принимают участие в подготовке мотивированных возражений на Акт выездной налоговой проверки.

Юристы аппарата управления и филиалов принимают постоянное действенное участие в оформлении заявок для участия в конкурсных процедурах.

За прошедший год для повышения квалификации юридической службы проведен обучающий семинар по теме: «Изменения гражданского законодательства».

Раздел 6. Перспективы развития Общества

Сохранение объемов строительно-монтажных работ в области дорожного и промышленно-гражданского строительства в регионах дислокации филиалов Общества. Наращивание объемов СМР в Центральном федеральном округе. На основании анализа рынка железобетонных конструкций, модернизировать производственные базы Общества, на предмет производства изделий, имеющих спрос на рынке промышленного и гражданского строительства. Автоматизация производственных процессов с целью увеличения производительности труда и снижению затрат на энергоресурсы.

Приоритетные направления деятельности Общества заключаются в следующем:

- Совершенствование работы всех структур Общества, по подготовке к участию в торгах на размещение заказа для строительных нужд, более тесного сотрудничества с Заказчиками по совершенствованию процедуры проведения аукциона, предварительная работа с проектными организациями, осуществляющими функции разработчика инженерного проекта на строительство объекта, в последующем выставляемого на аукционные торги.
- Анализ федеральных программ по развитию дорожной сети в Российской Федерации с выделением перспективных объектов строительства ЗАО «Уралмостострой».
- Использования имеющихся мощностей в регионе с учетом перспективы развития. С целью диверсификации производства.
- Активная работа с Заказчиками строительства, в том числе и с органами власти по улучшению имиджа ЗАО «Уралмостострой» как надежного партнера, добросовестного Подрядчика.
- Тщательный анализ работы существующих конкурирующих с ЗАО «Уралмостострой» компаний в целом на рынке, так и в отдельных регионах, представляющих стратегический интерес для нас, а также отслеживание новых игроков на рынке с изучением их возможностей по конкурентным преимуществам. В целом проводить политику сотрудничества с конкурирующими компаниями для совместного участия в некоторых проектах на взаимовыгодной основе.

Раздел 7. Факторы риска, связанные с деятельностью общества

Одним из самых актуальных факторов риска на сегодняшний день является сохранение сложностей у заказчиков по исполнению ими свои обязательства по причине отсутствия финансирования, а также снижение федеральных заказов на строительство и ремонт искусственных сооружений .

Государственный заказ остается более привлекательным для общества, так как имеет большую устойчивость к возникающим экономическим трудностям, и является ориентированным не только на конкретное строительство, но и имеет косвенную социальную направленность. Более того, наличие в портфеле заказов государственных гарантий облегчает привлечение кредитных ресурсов. Однако сокращение целевых программ, направленных на развитие сети автомобильных дорог без диверсифицированного портфеля заказов, может оказать существенное негативное влияние на компанию.

Раздел 8. Корпоративное управление

Структура общества представляет собой объединение семи территориальных обособленных единиц (филиалы) и аппарат управления обществом.

Каждая территориальная фирма действует на основании Положения, наделена имуществом на правах полного хозяйственного ведения, руководство возложено на начальников, назначаемых приказом генерального директора и действующих в пределах полномочий, удостоверенных доверенностью. Принципы управления основаны на базе экономической целесообразности осуществляемых управленческих решений в рамках вверенных полномочий

Органами управления общества является последовательно по расширению полномочий: генеральный директор, Совет директоров, общее собрание акционеров.

Состав совета директоров Общества

- Морозов Константин Николаевич
- Рабухин Павел Семенович
- Печенкин Игорь Анатольевич
- Косенков Петр Федорович
- Истягин Юрий Борисович

Представляем информацию об акционерах ЗАО «Уралмостострой», владеющих более 5% уставного капитала, по состоянию на 31 марта 2017 года

№	ФИО	% от уставного капитала
1.	Истягин Юрий Борисович	9,2306%
2.	Клименко Ирина Юрьевна	20,5858%
3.	Косенкова Елена Павловна	14,1426%
4.	Морозова Юлия Константиновна	15,2385%
5.	Печенкина Галина Михайловна	14,6844%
6.	Рабухин Петр Павлович	14,4021 %

Итого: 88,2839%

Сведения о единоличном исполнительном органе Общества

Соболев Игорь Александрович

Родился в 1974году. Образование высшее.

В ЗАО «Уралмостострой» (бывший трест «Мостотрест №4») работает с 2005 года.

С 2017 года генеральный директор ЗАО «Уралмостострой»

Сведения о размере выплаченных дивидендов

Общая сумма начисленных дивидендов в 2017году составляет 0. рублей;

Хроника сделок, совершенных Обществом в 2017году.

За 2017 год в ЗАО «Уралмостострой» не заключались крупные сделки или сделки с заинтересованностью, которые требуют одобрения совета директоров общества или общего собрания акционеров общества.

Раздел 9. Справочная информация для акционеров

Закрытое акционерное общество «Уралмостострой»

ЗАО «Уралмостострой»

454091, РФ, Челябинская обл., г. Челябинск, ул. Плеханова, д. 31.

Телефон: (351) 2634243; факс: (351) 2639725

Генеральный директор  **И.А.Соболев**

Главный бухгалтер  **Г.М. Печенкина**