РАСЧЕТ КОЭФФИЦИЕНТОВ

	2013	2014

966842

АГРЕГИРОВАННЫЙ БАЛАНС		
АКТИВ	2013	2014
1. Внеоборотные активы	**487143,0**	**527695,0**
2. Оборотные активы	**1007321,0**	**943003,0**
2.1. Запасы и затраты	249816,0	245791,0
2.2. Краткосрочная дебиторская задолженность	737390,0	677180,0
2.3. Денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	20115,0	20032,0
2.4. Прочие оборотные активы.	0,0	0,0
Баланс	**1494464,0**	**1470698,0**
ПАССИВ		
1. Собственный капитал	**322504,0**	**203193,0**
2. Долгосрочные пассивы	424577,0	433076,0
2.1. Займы и кредиты	406357,0	415837,0
2.2. Прочие долгосрочные пассивы	18220,0	17239,0
3. Краткосрочные пассивы	**747383,0**	**834429,0**
3.1. Займы и кредиты	489199,0	538934,0
3.2. Кредиторская задолженность	258184,0	295495,0
3.3. Прочие краткосрочные пассивы	0,0	0,0
Баланс	**1494464,0**	**1470698,0**

966842

АНАЛИЗ ФИНАНСОВОЙ УСТОЙЧИВОСТИ ПО ОТНОСИТЕЛЬНЫМ ПОКАЗАТЕЛЯМ		
Наименование финансового коэффициента		
	2013	2014
Коэффициент автономии	0,22	0,14
Коэффициент отношения заемных и собственных средств (финансовый рычаг)	3,63	6,24
Коэффициент соотношения мобильных и иммобилизованных средств.	2,07	1,79
Коэффициент отношения собственных и заемных средств	0,28	0,16
Коэффициент обеспеченности запасов и затрат собственными средствами	1,04	0,44
Коэффициент имущества производственного назначения	0,49	0,53
Коэффициент долгосрочно привлеченных заемных средств	0,57	0,68
Коэффициент краткосрочной задолженности	41,74%	42,52%
Коэффициент кредиторской задолженности	22,03%	23,31%

966842

АНАЛИЗ ФИНАНСОВОЙ УСТОЙЧИВОСТИ ПО АБСОЛЮТНЫМ ПОКАЗАТЕЛЯМ		
показатели		
	2013	2014
1. Источники собственных средств	322504,0	203193,0
2. Внеоборотные активы	487143,0	527695,0
3. Источники собственных оборотных средств для формирования запасов и затрат	-164639,0	-324502,0
4. Долгосрочные кредиты и займы	424577,0	433076,0
5. Источники собственных средств, скорректированные на величину долгосрочных заемных средств	259938,0	108574,0
6. Краткосрочные кредитные и заемные средства	489199,0	538934,0
7. Общая величина источников средств с учетом долгосрочных и краткосрочных заемных средств	749137,0	647508,0
8. Величина запасов и затрат, обращающихся в активе баланса	249816,0	245791,0
11. Излишек общей величины всех источников для формирования запасов и затрат	499321,0	401717,0

РЕЙТИНГОВАЯ ЭКСПРЕСС ОЦЕНКА ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ		
Наименование показателя		
	2013	2014
1. Коэффициент обеспеченности	0,26	0,12
2. Коэффициент текущей ликвидности	1,35	1,13
3. Коэффициент интенсивности	0,47	0,38
4. Коэффициент рентабельности реализованной продукции.	4,68%	-0,96%
5. Коэффициент прибыльности	-0,22	-0,59
6. Рейтинговое число	0,49	-0,22

АНАЛИЗ ЛИКВИДНОСТИ БАЛАНСА ПО ОТНОСИТЕЛЬНЫМ ПОКАЗАТЕЛЯМ		
Наименование коэффициента		
	2013	2014
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,03	0,02
Коэффициент промежуточной (быстрой) ликвидности	1,01	0,84
Коэффициент текущей ликвидности	1,35	1,13
Коэффициент покрытия оборотных средств собственными источниками формирования	0,26	0,12

Коэффициент восстановления (утраты) платежеспособности	0,63	0,51

ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЛОВОЙ АКТИВНОСТИ (В днях)		
Наименование показателя	2013	2014
Отдача активов, **дней**	784,49	955,48
Отдача основных средств (фондоотдача), **дней**	227,56	259,65
Оборачиваемость оборотных активов, **дней**	527,70	646,01
Коэффициент оборачиваемости запасов и затрат, **дней**	181,72	191,00
Коэффициент оборачиваемости текущих активов, **дней**	521,99	628,46
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности, **дней**	300,64	455,82
Отдача собственного капитала, **дней**	188,26	169,40

ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЛОВОЙ АКТИВНОСТИ (В оборотах за период)		
Наименование показателя	2013	2014
Отдача активов, **об**	0,46	0,38
Отдача основных средств (фондоотдача), **об**	1,58	1,39
Оборачиваемость оборотных активов, **об**	0,68	0,56
Коэффициент оборачиваемости запасов и затрат, **об**	1,98	1,88
Коэффициент оборачиваемости текущих активов, **об**	0,69	0,57
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности, **об**	1,20	0,79
Отдача собственного капитала, **об**	1,91	2,13

ПОКАЗАТЕЛИ РЕНТАБЕЛЬНОСТИ		
Наименование показателя	2013	2014
Рентабельность финансовых вложений, %	138,72%	12,99%
Рентабельность основной деятельности	21,69%	16,39%
Рентабельность производства, %	27,70%	19,60%

966842

АНАЛИЗ ПЛАТЕЖЕСПОСОБНОСТИ НА БАЗЕ РАСЧЕТА ЧИСТЫХ АКТИВОВ		
	2013	2014
Активы, принимающие участие в расчете		
1. Нематериальные активы	269,0	72,0
2. Основные средства	407851,0	397580,0
3. Незавершенное строительство	53120,0	49114,0
4. Доходные вложения в материальные ценности	0,0	0,0
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	19308,0	19318,0
6. Прочие внеоборотные активы	9927,0	42434,0
7. Запасы.	239708,0	239068,0
8. НДС по приобретенным ценностям	10108,0	6723,0
9. Дебиторская задолженность	753365,0	715664,0
10. Денежные средства	808,0	725,0
11. Прочие оборотные активы	0,0	0,0
12. Итого активов (1-11)	**1494464,0**	**1470698,0**
Пассивы, принимающие участие в расчете		
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	406357,0	415837,0
14. Прочие долгосрочные обязательства	18220,0	17239,0
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	489199,0	538934,0
16. Кредиторская задолженность	258184,0	295495,0
17. Задолженность участникам по выплате доходов	0,0	0,0
18. Резервы предстоящих расходов и платежей	12719,0	13043,0
19. Прочие краткосрочные пассивы	0,0	0,0
20. Итого пассивов (13-19)	**1184679,0**	**1280548,0**
21. Стоимость чистых активов (12-20)	**309785,0**	**190150,0**

ОЦЕНКА ПОКАЗАТЕЛЕЙ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Наименование показателя	2013	2014
1. Объем продаж	680757,0	558598,0
2. Прибыль от продаж	31831,0	-5348,0
3. Чистая прибыль	-69043,0	-119641,0
4. Рентабельность продаж, %	4,68%	-0,96%
5. Чистые активы	309785,0	190150,0
6. Оборачиваемость чистых активов, %	219,75%	293,77%
7. Рентабельность чистых активов, %	10,28%	-2,81%
8. Собственный капитал	322504,0	203193,0
9. Рентабельность собственного капитала, %	9,87%	-2,63%
10. Кредиты и займы	895556,0	954771,0
11. Финансовый рычаг	3,8	5,7

ТОЧКА БЕЗУБЫТОЧНОСТИ		
Наименование показателя	2013	2014
Выручка	680757,0	558598,0
Переменные затраты	480205,2	417320,0
Постоянные затраты	168720,8	146626,0
Точка безубыточности	572709,2	579743,4
Валовая маржа	200551,8	141278,0
Отклонение от точки безубыточности в абсолютном выражении	108047,8	-21145,4
Запас прочности по точке безубыточности	15,9%	-3,8%

ФИНАНСОВЫЙ РЫЧАГ		
Наименование показателя	2013	2014
Финансовый рычаг	3,63	6,24

2 - Х ФАКТОРНАЯ МОДЕЛЬ ОЦЕНКИ ВЕРОЯТНОСТИ БАНКРОТСТВА		
Значение коэффициента	-1,79	-1,55
Вероятность банкротства	Вероятность банкротства мала	Вероятность банкротства мала

АНАЛИЗ КРЕДИТОСПОСОБНОСТИ

РЕЙТИНГОВАЯ ОЦЕНКА		
Класс коэффициента абсолютной ликвидности	3	3
Класс коэффициента (быстрой) ликвидности	1	2
Класс коэффициента текущей ликвидности	2	2
Класс коэффициента автономии	3	3
Рейтинг предприятия (баллов)	***230***	***250***
Класс предприятия	**2**	**2**

МЕТОДИКА СБЕРБАНКА		
Класс коэффициента абсолютной ликвидности	3	3
Класс промежуточного коэффициента покрытия (быстрой ликвидности)	1	2
Класс коэффициента покрытия	2	2
Класс коэффициента соотношения собственных и заемных средств	3	3
Рентабельность основной деятельности	1	1
Рейтинг предприятия (баллов)	***2,06***	***2,11***
Класс предприятия	**2**	**2**

XI. ОХРАНА ПРИРОДЫ И ЭНЕРГЕТИКА.

ОХРАНА ПРИРОДЫ

Мероприятия по охране окружающей среды, проведены в 2014 г.

– Продлен лимит на размещение отходов до 16.05.2015 г.

- Проведен мониторинг окружающей среды в зоне влияния полигона ТБО и ПО

- Проведен лабораторный контроль сточных, природных и питьевых вод.

- Проведены инструментальные замеры на источниках выбросов.

- Переданы на утилизацию ртутные лампы, отработанные аккумуляторы, металлотходы (на использование).

- Подготовлено заключение о морфометрических особенностях поверхностных водных объектов.

- Начаты работы по разработке ПНООЛР, лицензии по обращению с отходами 1-4 классов опасности.

ЭЛЕКТРОСНАБЖЕНИЕ

Электроснабжение в 2014 году осуществлялось без аварий и ограничений. Оплата за потребленную электроэнергию производилась с задержкой. Общее потребление электроэнергии в 2014 году составило:

41 876 170 кВт/ч, что соответствует увеличению от потребления к уровню 2013 года на 2.48% (на 1 012 808 кВт/ч).

Потребление электроэнергии ОАО,,Уралбурмаш" составило: 13 346 021 кВт/ч. В том числе:

- технологические потери 1 474 957 кВт,

Передано потребителям:

- ОАО "МРСК Урала" 27 434 402 кВт/ч,
- ОАО "Свердловэнергосбыт" (Западное тоделение) 1 095 747 кВт/ч

ТЕПЛОСНАБЖЕНИЕ

Теплоснабжение в отопительный период 2014 г. осуществлялось бесперебойно.

Котельной в 2014 году выработано 63 261.86 Гкал, что больше на 4.2% уровня 2013 года.

Потребление теплоэнергии ОАО «Уралбурмаш» составило 25 658.34 Гкал.

Передано потребителям:

- МУП " Тепловые сети" 36 400.241 Гкал,
- Прочим 1 203.28 Гкал.

РАСХОД МАЗУТА И ПРИРОДНОГО ГАЗА ЦЕХАМИ ЗАВОДА

Расход мазута - 83.7 тн.

- Цех №2 - 83.7 тн: что соответствует уменьшению на 0.7% от уровня 2013

Природный газ:

Цех №11 - 8 529.928 тыс.куб.м., что соответствует увеличению на 3.6% от уровня 2013 г.

Цех №3 - 843 тыс. куб. м, что соответствует увеличению на 11.5% от уровня 2013 года.

XII. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА, БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ И КОНТРОЛЬНО-РЕВИЗИОННАЯ РАБОТА.

Бухгалтерский учет ведется на предприятии по мемориально-ордерной форме учета, в соответствии с принятой учетной политикой, согласно приказа N 264 от 31 декабря 2013г. Учет ведется на базе персональных компьютеров.Учет ведется с использованием интегрированной системы управления предприятием « 1С:Предприятие 8. Управление производственным предприятием 8.2»

На 1 октября 2014 года была проведена инвентаризация материально-производственных запасов согласно приказа №165 от 12.09.2014 г, по состоянию на 1 ноября 2014 г проведена инвентаризация основных средств, на 1.01.2015 года, проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности , на 1 января 2015 года- инвентаризация драгоценных металлов, содержащихся в полуфабрикатах, узлах и деталях оборудования, приборах и иных изделиях, образующихся при эксплуатации отходов. Результаты инвентаризации отражены в соответствии с методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств №49 от 13 июня 1995г. и законом «О бухгалтерском учете №402-ФЗ от 06 декабря 2011 года. Ревизия кассы предприятия проводится один раз в месяц, ежемесячные инвентаризации материально-производственных запасов в кладовых цехов.

В целях сближения бухгалтерского и налогового учета, состав прямых затрат по налоговому учету таков же, как и по бухгалтерскому учету. Прекращаемая деятельность в 2014 году – продажа Узла связи, данные о прекращаемой деятельности приводятся ниже:

1.Дата прекращения деятельности 30 декабря 2014 года. Руб

Наименование имущества	Первоначальная стоимость	Сумма износа	Остаточная стоимость
Основные средства	**7784096.78**	**7778038.31**	**6058.47**

2.Расшифровка по счету 90 «Продажа услуг связи» за 2013г руб

Выручка с ндс	Себестоимость	Выручка без ндс	Финансовый результат(прибыль)	Наименование услуги
4073211,24	**2600710,09**	**3451874,34**	**851164,25**	**Услуги связи**

3. .Расшифровка по счету 90 «Продажа услуг связи» за 2014г руб

Выручка с ндс	Себестоимость	Выручка без ндс	Финансовый результат(прибыль)	Наименование услуги
4097181,74	**2842950,15**	**3472187,96**	**629237,81**	**Услуги связи**

Изменения в учётную политику на 2015 год:

Основным существенным изменением будет списание материально-производственных запасов методом ФИФО вместо метода средневзвешенной стоимости. Также рабочий план счетов и субсчетов бухгалтерского учета будет соответствовать типовому плану счетов, но без применения счета 25.

Предприятие раскрывает информацию о материально-производственных запасах, переданных в залог:

1. По состоянию на 01.01.2015 г. передана в залог готовая продукция по рыночной оценке в сумме 140000 тыс. руб. (Физ. Лицо Степанян А.Б.дог.цессии №2972-3652-SMR-Ц)
2. По состоянию на 01.01.2015г. переданы в залог здания и земельный участок на сумму 420 198,85 тыс.руб. по первоначальной стоимости (ОАО «МСП Банк» г. Москва до 25.12.2014г.)
3. Предприятие раскрывает информацию об оборудовании, находящемся в монтаже и основных средствах, переданным в залог в сумме 21 266,84 тыс.руб. (ОАО «МСП Банк» г. Москва до 25.12.2014г.)
4. Предприятие раскрывает информацию об оборудовании, находящемся в монтаже и основных средствах, переданным в залог в сумме 165 808,00 тыс.руб. (ОАО «МСП Банк» г. Москва до 25.12.2014г.)
5. Предприятие раскрывает информацию об оборудовании , тмц и готовой продукции, находящихся в залоге(ОАО «Балтинвестбанк» до 05.04.2016г) в сумме 165151,17тыс.руб.
6. По состоянию на 01.01.2015г переданы в залог здания и сооружения в сумме 7971,50 тыс.руб.(ОАО «Балтинвестбанк» до 05.04.2016г).
7. По состоянию на 01.01.2015г передано оборудование в сумме 49500,00тыс руб (ОАО «Балтинвестбанк» до 15.09.2014г)
8. Предприятие раскрывает информацию об основных средствах, переданным в залог в сумме 8450,00 тыс.руб. (ООО «Буртехнологии» до 31.12.2015г.)

Предприятие раскрывает информацию об обеспечениях выданных в виде поручительства:

1. ОАО «Волгабурмаш» для ОАО «МСП Багнк» г.Москва в сумме 163500 тыс.руб.
2. ОАО «Волгабурмаш» для Степанян А.Б. в сумме 16296 тыс.руб.

Информация о долгосрочных и краткосрочных финансовых вложениях и начисленных процентах приведена в таблице №1 (Приложение №1),таблице №2 (Приложение№2).
Информация о долгосрочных и краткосрочных кредитах и займах, полученных и начисленных процентах, приведена в таблице №3 (Приложение №3).

Кредиты и займы (% к уплате)

Таблица 3

№	Наименование Контрагента	Реквизиты договора			Сумма задолженности на 01.01.2014г., тыс. руб.	Начислено процентов	Оплачено процентов	Получено	Погашено	Сумма задолженности на 01.01.2015г., тыс. руб.
		№ договора	дата заключения	срок действия		в 2014г.	в 2014г.			
	Долгосрочная									
	Райффайзенбанк	RBA/3652-SMR/1	29.04.2008	29.11.2014	32148	2298	2298		32148	0
	ВБМ-групп	17/12-11	29.12.2011	29.12.2016	12808	1400				14208
	МСП Банк	01-КР-804/07	07.12.2007	25.11.2014	262650	31912	2650			291912
	МСП Банк	01-КР-106/08	30.05.2008	15.12.2014	90917	10800	917			100800
	Коммерц Консалт	б/н	25.07.2013	09.01.2015	7834	1083				8917
	Итого				**406357**	**47493**	**5865**	**0**	**32148**	**415837**
	Краткосрочная									
	МСП Банк	01-КР-459/08	25.12.2008	05.12.2013	51135	16943	508			67570
	ВБМ-групп	13/10-10	15.10.2010	31.12.2016	3166	357				3523
	ВБМ-групп	17/10-10	26.10.2010	31.12.2016	21336	2800				24136
	ВБМ-групп	01/07-13	02.07.2013	29.01.2014	10673	1350				12023
	ВБМ-групп	02/07-13	04.07.2013	29.01.2014	1600	203				1803
	Буртехнологии	13/04-13	03.04.2013	30.05.2013	7783	1124	540			8367
	Буртехнологии	17/04-13	18.04.2013	18.04.2014	7774	1088	540			8322
	Буртехнологии	5/03-13	01.03.2013	01.03.2014	7784	1123	540			8367
	Буртехнологии	7/03-13	04.03.2013	01.03.2014	1557	225	180			1602
	Буртехнологии	25/10-13	09.10.2013	23.10.2014	1031	135				1166
	РТС	б/н	28.01.2014	31.01.2014	0	12	12	8000	8000	0
	Kastenia Investments Ltd	16	05.08.2013	29.01.2014	13808	3651	99	10384	972	26772
	Springdale Investments Limited	01-06	06.06.2013	28.01.2014	14289	3788	116	10565	989	27537
	ВБМ-групп	б/н	29.04.2011	29.04.2014	6862	700				7562
	Балтинвестбанк	КРД/11/125	06.04.2011	05.04.2016	252315	31208	31208			252315
	Балтинвестбанк	овд/13/023	18.09.2013	18.09.2014	4653	664	665	165221	162956	6917
	Балтинвестбанк	КРД/13/101	16.04.2013	15.01.2014	758	4	18		744	0
	Балтинвестбанк	КРД/13/215	10.07.2013	09.07.2014	17941	1420	1623		17738	0
	Балтинвестбанк	КРД/13/279	16.09.2013	15.09.2014	64734	8640	8640			64734
	Балтинвестбанк	КРД/14/199				874	656	16000		16218
	ИТОГО:				**489199**	**76309**	**45345**	**210170**	**191399**	**538934**

Долгосрочные финансовые вложения *

Таблица 1

Отчетный период за 2014 год

№	Наименовние Контрагента	Реквизиты договора			Сумма договора, тыс. руб.	Сумма задолженности на 01.01.2014, тыс. руб.	Выдано в 2014г.	Оплачено в 2014	Сумма задолженности на 01.01.2015, тыс. руб.
		№ договора	дата заключения	срок действия					
	Долгосрочная								
	Химмаш		03.1993		0,7	0,7			0,7
	Уралтеплоснаб		21.01.14		10		10		10
	Уральская товарно-сырьевая биржа		01.1992		0,1	0,1			0,1
	Итого				10,8	0,8	0	0	10,8

Краткосрочные финансовые вложения (% к получению)*

Таблица 2

Отчетный период за 2014 год

№	Наименование Контрагента	Реквизиты договора			Сумма договора, тыс. руб.	Сумма задолженности на 01.01.2014, тыс. руб.	Выдано в 2014г.	Оплачено в 2014	Сумма задолженности на 01.01.2015, тыс. руб.
		№ договора	дата заключения	срок действия					
	Краткосрочная								
	Самарский резервуарный завод	868/36/2010	02.10.2010	31.12.2011	19307	19307			19307
	Итого				19307	19307	0	0	19307

Раскрытие информации о прибыли на одну акцию.

В связи с тем, что ОАО «Уралбурмаш» не производило выпуска дополнительных акций в 2014 году и количество обыкновенных акций , находящихся в обращении было неизменно 83 018 штук, то показатель строки 2900 формы №2 «Отчета о прибылях и убытках» был рассчитан таким образом:

$$\frac{\text{строка 2400 графа 3}}{83\,018} = \frac{-119641}{83\,018} = -\ 1441 \text{ руб.} 15 \text{ коп.}$$

$$\frac{\text{строка 2400 графа 4}}{83\,018} = \frac{-69043}{83\,018} = -\ 831 \text{ руб } 66 \text{ коп}$$

Убыток на одну акцию увеличился, в связи с уменьшением объема продаж готовой продукции и увеличением прочих расходов.

Сведения о предполагаемом выпуске дополнительных акций в обществе нет и показатель строки 2910 формы № 2,,Отчета о прибылях и убытках" остается равным соответствующим показателям строки 2900.

Генеральный директор А.Е. Ерисов

Главный бухгалтер Е.М.Савичева