РАСЧЕТ КОЭФФИЦИЕНТОВ

2010 2011

тыс.руб.

АГРЕГИРОВАННЫЙ БАЛАНС		
АКТИВ	2010	2011
1. Внеоборотные активы	**576607.0**	**523224.0**
2. Оборотные активы	**924725.0**	**1018246.0**
2.1. Запасы и затраты	286450.0	252575.0
2.2. Краткосрочная дебиторская задолженность	350199.0	495273.0
2.3. Денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	288076.0	270398.0
2.4. Прочие оборотные активы.	0.0	0.0
Баланс	**1501332.0**	**1541470.0**
ПАССИВ		
1. Собственный капитал	**340554.0**	**341041.0**
2. Долгосрочные пассивы	469775.0	462407.0
2.1. Займы и кредиты	469648.0	460155.0
2.2. Прочие долгосрочные пассивы	127.0	2252.0
3. Краткосрочные пассивы	**691003.0**	**738022.0**
3.1. Займы и кредиты	582632.0	584967.0
3.2. Кредиторская задолженность	108371.0	153055.0
3.3. Прочие краткосрочные пассивы	0.0	0.0
Баланс	**1501332.0**	**1541470.0**

тыс.руб.

АНАЛИЗ ФИНАНСОВОЙ УСТОЙЧИВОСТИ ПО ОТНОСИТЕЛЬНЫМ ПОКАЗАТЕЛЯМ		
Наименование финансового коэффициента		
	2010	2011
Коэффициент автономии	0.23	0.22
Коэффициент отношения заемных и собственных средств (финансовый рычаг)	3.41	3.52
Коэффициент соотношения мобильных и иммобилизованных средств.	1.60	1.95
Коэффициент отношения собственных и заемных средств	0.29	0.28
Коэффициент обеспеченности запасов и затрат собственными средствами	0.82	1.11
Коэффициент имущества производственного назначения	0.57	0.50
Коэффициент долгосрочно привлеченных заемных средств	0.58	0.58
Коэффициент краткосрочной задолженности	50.19%	48.73%
Коэффициент кредиторской задолженности	9.34%	12.75%

тыс.руб.

АНАЛИЗ ФИНАНСОВОЙ УСТОЙЧИВОСТИ ПО АБСОЛЮТНЫМ ПОКАЗАТЕЛЯМ		
показатели		
	2010	2011
1. Источники собственных средств	340554.0	341041.0
2. Внеоборотные активы	576607.0	523224.0
3. Источники собственных оборотных средств для формирования запасов и затрат	-236053.0	-182183.0
4. Долгосрочные кредиты и займы	469775.0	462407.0
5. Источники собственных средств, скорректированные на величину долгосрочных заемных средств	233722.0	280224.0
6. Краткосрочные кредитные и заемные средства	582632.0	584967.0
7. Общая величина источников средств с учетом долгосрочных и краткосрочных заемных средств	816354.0	865191.0
8. Величина запасов и затрат, обращающихся в активе баланса	286450.0	252575.0
11. Излишек общей величины всех источников для формирования запасов и затрат	529904.0	612616.0

РЕЙТИНГОВАЯ ЭКСПРЕСС ОЦЕНКА ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ		
Наименование показателя		
	2010	2011
1. Коэффициент обеспеченности	0.25	0.28
2. Коэффициент текущей ликвидности	1.34	1.38
3. Коэффициент интенсивности	0.56	0.55
4. Коэффициент рентабельности реализованной продукции.	16.05%	14.43%
5. Коэффициент прибыльности	0.04	0.03
6. Рейтинговое число	0.79	0.82

АНАЛИЗ ЛИКВИДНОСТИ БАЛАНСА ПО ОТНОСИТЕЛЬНЫМ ПОКАЗАТЕЛЯМ		
Наименование коэффициента		
	2010	2011

Коэффициент абсолютной ликвидности	0.42	0.37
Коэффициент промежуточной (быстрой) ликвидности	0.92	1.04
Коэффициент текущей ликвидности	1.34	1.38
Коэффициент покрытия оборотных средств собственными источниками формирования	0.25	0.28
Коэффициент восстановления (утраты) платежеспособности	0.61	0.70

ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЛОВОЙ АКТИВНОСТИ (В днях)		
Наименование показателя	2010	2011
Отдача активов, **дней**	654.59	666.90
Отдача основных средств (фондоотдача), **дней**	90.61	87.75
Оборачиваемость оборотных активов, **дней**	414.26	441.73
Коэффициент оборачиваемости запасов и затрат, **дней**	169.62	163.48
Коэффициент оборачиваемости текущих активов, **дней**	398.05	425.85
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности, **дней**	125.28	185.31
Отдача собственного капитала, **дней**	155.39	149.39

ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЛОВОЙ АКТИВНОСТИ (В оборотах за период)		
Наименование показателя	2010	2011
Отдача активов, **об**	0.55	0.54
Отдача основных средств (фондоотдача), **об**	3.97	4.10
Оборачиваемость оборотных активов, **об**	0.87	0.81
Коэффициент оборачиваемости запасов и затрат, **об**	2.12	2.20
Коэффициент оборачиваемости текущих активов, **об**	0.90	0.85
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности, **об**	2.87	1.94
Отдача собственного капитала, **об**	2.32	2.41

ПОКАЗАТЕЛИ РЕНТАБЕЛЬНОСТИ		
Наименование показателя	2010	2011
Рентабельность финансовых вложений, %	2.60%	13.37%
Рентабельность основной деятельности	17.32%	27.73%
Рентабельность производства, %	20.95%	38.38%

тыс.руб.

АНАЛИЗ ПЛАТЕЖЕСПОСОБНОСТИ НА БАЗЕ РАСЧЕТА ЧИСТЫХ АКТИВОВ		
	2010	2011
Активы, принимающие участие в расчете		
1. Нематериальные активы	180.0	301.0
2. Основные средства	187467.0	212424.0
3. Незавершенное строительство	321187.0	301733.0
4. Доходные вложения в материальные ценности	0.0	0.0
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	275075.0	268956.0
6. Прочие внеоборотные активы	558.0	1042.0
7. Запасы.	277327.0	245029.0
8. НДС по приобретенным ценностям	9123.0	7546.0
9. Дебиторская задолженность	414960.0	502996.0
10. Денежные средства	15455.0	1443.0
11. Прочие оборотные активы	0.0	0.0
12. Итого активов (1-11)	**1501332.0**	**1541470.0**
Пассивы, принимающие участие в расчете		
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	469648.0	460155.0
14. Прочие долгосрочные обязательства	127.0	2252.0
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	582632.0	584967.0
16. Кредиторская задолженность	108371.0	153055.0
17. Задолженность участникам по выплате доходов	0.0	0.0
18. Резервы предстоящих расходов и платежей	0.0	0.0
19. Прочие краткосрочные пассивы	0.0	0.0
20. Итого пассивов (13-19)	**1160778.0**	**1200429.0**
21. Стоимость чистых активов (12-20)	**340554.0**	**341041.0**

ОЦЕНКА ПОКАЗАТЕЛЕЙ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Наименование показателя	2010	2011
1. Объем продаж	776909.0	821266.0

2. Прибыль от продаж	124719.0	118524.0
3. Чистая прибыль	10768.0	913.0
4. Рентабельность продаж, %	16.05%	14.43%
5. Чистые активы	340554.0	341041.0
6. Оборачиваемость чистых активов, %	228.13%	240.81%
7. Рентабельность чистых активов, %	36.62%	34.75%
8. Собственный капитал	340554.0	341041.0
9. Рентабельность собственного капитала, %	36.62%	34.75%
10. Кредиты и займы	1052280.0	1045122.0
11. Финансовый рычаг	4.1	4.1

ТОЧКА БЕЗУБЫТОЧНОСТИ		
Наименование показателя	2010	2011
Выручка	776909.0	821266.0
Переменные затраты	482620.6	520029.1
Постоянные затраты	169569.4	182712.9
Точка безубыточности	447656.1	498132.5
Валовая маржа	294288.4	301236.9
Отклонение от точки безубыточности в абсолютном выражении	329252.9	323133.5
Запас прочности по точке безубыточности	42.4%	39.3%

ФИНАНСОВЫЙ РЫЧАГ		
Наименование показателя	2010	2011
Финансовый рычаг	3.41	3.52

2 - Х ФАКТОРНАЯ МОДЕЛЬ ОЦЕНКИ ВЕРОЯТНОСТИ БАНКРОТСТВА		
Значение коэффициента	-1.78	-1.82
Вероятность банкротства	Вероятность банкротства мала	Вероятность банкротства мала

АНАЛИЗ КРЕДИТОСПОСОБНОСТИ

РЕЙТИНГОВАЯ ОЦЕНКА		
Класс коэффициента абсолютной ликвидности	1	1
Класс коэффициента (быстрой) ликвидности	2	1
Класс коэффициента текущей ликвидности	2	2
Класс коэффициента автономии	3	3
Рейтинг предприятия (баллов)	***190***	***170***
Класс предприятия	**2**	**2**

МЕТОДИКА СБЕРБАНКА		
Класс коэффициента абсолютной ликвидности	1	1
Класс промежуточного коэффициента покрытия (быстрой ликвидности)	2	1
Класс коэффициента покрытия	2	2
Класс коэффициента соотношения собственных и заемных средств	3	3
Рентабельность основной деятельности	1	1
Рейтинг предприятия (баллов)	***1.89***	***1.84***
Класс предприятия	**2**	**2**

XI. ОХРАНА ПРИРОДЫ И ЭНЕРГЕТИКА.

ОХРАНА ПРИРОДЫ

Мероприятия по охране окружающей среды, проведенные в 2011 году:

- Продлен лимит на размещение отходов до 20.05.2012г.
- Оформлен договор водопользования № 66-10.01.011-Х-ДЗИО-С-2011-00478/00 от 10.02.2011г.
- Получено разрешение о предоставлении водного объекта в пользование № 66-10.01.02.011-Р-РСБХ-С-2011-00493/00 от 10.03.2011г.
- Получено разрешение № 340П (С) на сброс загрязняющих веществ в окружающую среду с 16.03.2011г. по 16.10.2015г.;
- Утверждены нормативы выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух на период с 16.11.2011г.по 16.11.2016г.;
- Получено разрешение на выброс загрязняющих веществ в атмосферный воздух № 2433 (С) с 29.12.2011г. по 16.11.2016г.;
- Проведен мониторинг окружающей среды в зоне влияния полигона ТБО и ПО;
- Проведен лабораторный контроль сточных, природных и питьевых вод;
- Проведены работы по определению эффективности работы рыбозащитных устройств водозаборных сооружений ОАО «Уралбурмаш»;
- Переданы в утилизацию ртутные лампы, металлоотходы.

ЭЛЕКТРОСНАБЖЕНИЕ

Электроснабжение в 2011 году осуществлялось без аварий и ограничений. Оплата за потребленную электроэнергию производилась с задержкой.

Общее потребление электроэнергии в 2011 году составило: 35 394 826 кВтч, что соответствует уменьшению от потребления к уровню 2010 года на 0,04% (на 14 854 кВт/ч).

Потребление электроэнергии ОАО,,Уралбурмаш" составило: 14 705 656 кВт/ч.

Передано потребителям:
- ОАО «МРСК Урала» 19 231 699 кВт/ч,
- ОАО «Свердловэнергосбыт» (западное отделение) 1 457 471 кВт/ч.

ТЕПЛОСНАБЖЕНИЕ

Теплоснабжение в отопительный период 2011г. осуществлялось бесперебойно.

Котельной в 2011 году выработано 74 879,25 Гкал, что меньше на 4,16% от уровня 2010 года.

Потребление теплоэнергии ОАО «Уралбурмаш» составило 33 456,60 Гкал.

Передано потребителям:
- МУП «Тепловые сети» 40 270,47 Гкал;
- Прочим 1 152,18 Гкал.

Расход мазута и природного газа цехами завода

Расход мазута за 2011 год – 1 392,955 тн

Природного газа за 2011 год – 9 935,036 тыс куб м

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 269 от 31 декабря 2010г. Учет ведется на базе персональных компьютеров в интегрированной системе управления предприятием,,М-3"

На 1 октября 2011 года была проведена инвентаризация материально-производственных запасов согласно приказа №181 от 26.07.2011 г, по состоянию на 1 ноября 2011 г проведена инвентаризация основных средств, на 1.01.2012 года, проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности , на 1 января 2012 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 №129-ФЗ от 21 ноября 1996 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. Прекращенной деятельности в 2011 году не было и данная информация не раскрывается.

Изменения в учётную политику на 2012 год:

1. Организация создает резервы сомнительных долгов согласно специальной методике один раз в год при завершении отчетного периода.
2. Организация создает резерв на оплату отпусков, с отнесением ежемесячно на издержки производства по установленному проценту суммы резерва в соответствии с утвержденной сметой.

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

1. По состоянию на 01.01.2011 г. передана в залог готовая продукция по рыночной оценке в сумме 237 677,02 тыс. руб. (ЗАО «Райффайзенбанк» Самарский филиал до 29.11.2014г.)
2. По состоянию на 01.01.2011г. переданы в залог здания и земельный участок на сумму 420 198,85 тыс.руб. по первоначальной стоимости (ОАО «РосБР» г. Москва до 30.05.2013г.)
3. Предприятие раскрывает информацию об оборудовании, находящемся в монтаже, переданном в залог в сумме 21 266,84 тыс.руб. (ОАО «РосБР» г. Москва до 30.05.2013г.)
4. Предприятие раскрывает информацию об оборудовании, находящемся в монтаже, переданном в залог в сумме 165 808 тыс.руб. (ОАО «РосБР» г. Москва до 06.12.2012г.)
5. Предприятие раскрывает информацию об оборудовании и тмц, находящемся в залоге(ОАО «Балтинвестбанк» г.Екатеринбург до 05.04.2016г) в сумме 133 274,87тыс.руб.
6. По состоянию на 01.01.2011г переданы в залог здания и сооружения в сумме 21 596,0 тыс.руб.(ОАО «Балтинвестбанк» до 05.04.2016г).