УРАЛМОСТОСТРОЙ

ПРИЛОЖЕНИЕ №

«УТВЕРЖДЕН»
Годовым общим собранием акционеров АО «Уралмостострой»
2021 г.
Протокол от «25» июня 2021 г. № б/н

Предварительно утвержден
Советом директоров АО «Уралмостострой»
Протокол от «09» апреля 2021г.

ОТЧЕТ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

есто нахождения: **450006, РБ, г. Уфа, ул.Пристань 6-я**

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

Уфа 2021 год

Оглавление

Раздел 1. Положение Общества в отрасли. Приоритетные направления деятельности....3

Раздел 2. Производственные показатели. 4

Распределение объемов работ по регионам деятельности 4

Информация по участию общества в торгах за 2020 год. 5

Раздел 3 Финансово-экономические показатели....6

3.1. Анализ финансового положения....6

3.1.1. Структура имущества и источники его формирования....6

3.1.2. Оценка стоимости чистых активов организации 7

3.1.3. Анализ финансовой устойчивости организации 8

3.1.4. Анализ ликвидности 10

3.2. Анализ эффективности деятельности организации 11

3.2.1 Обзор результатов деятельности организации 11

3.2.2 Анализ рентабельности 13

3.2.3 Расчет показателей деловой активности (оборачиваемости) 14

3.3. Выводы по результатам анализа....15

3.3. 1 Оценка ключевых показателей....15

3.3.2 Рейтинговая оценка финансового состояния организации....15

3.4 Приложения....16

3.4.1. Определение неудовлетворительной структуры баланса....16

3.4.2. Расчет рейтинговой оценки финансового состояния 17

Раздел 4. Работа юридической службы 18

4.2 Правовое сопровождение договорной работы. Претензионная работа. 19

4.3 Правовое обеспечение деятельности. 20

Раздел 5. Перспективы развития Общества....21

Раздел 6. Факторы риска, связанные с деятельностью общества....22

Раздел 7. Корпоративное управление....23

Раздел 8. Справочная информация для акционеров 24

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. (347) 282-88-31

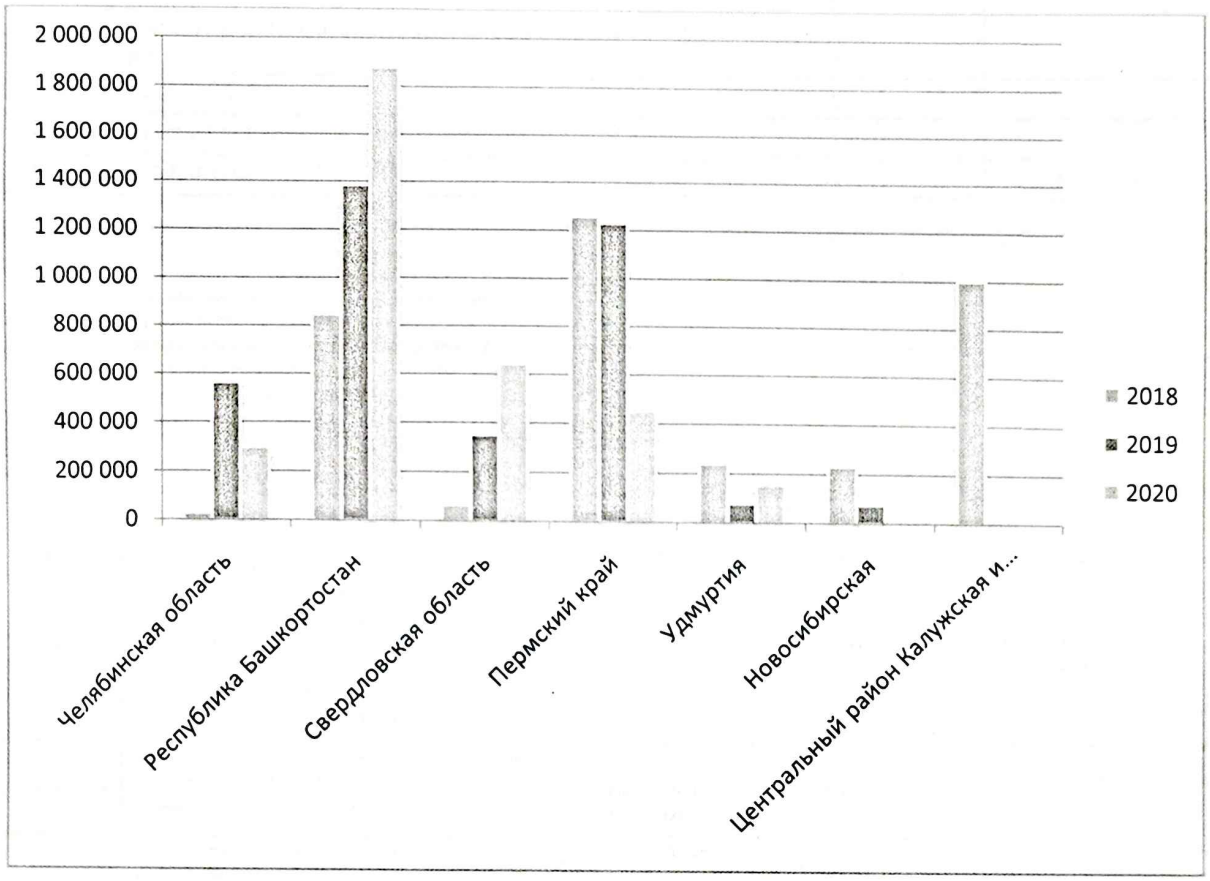
Филиалы:

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 2020 году объем выполненных работ составил 3,777 млрд.руб., в том числе собственными силами 2,928 млрд.руб , что на 15,8 % выше показателей 2019 года. На сегодняшний момент объем работ по заключенным контрактам на 2021 год 3,134 млрд.рублей.

Раздел 2. Производственные показатели.

Распределение объемов работ по регионам деятельности



Искусственные сооружения

Филиалы	2018 год				2019 год				2020год			
	Вновь построенные		Капремонт		Вновь построенные		Капремонт		Вновь построенные		Капремонт/ремонт	
	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	1	53,2			7	436,12	-	-	3	2529,28	-	-
МО-30			1	670,3	2	487,0	-	-	4	381,05	-	-
МО-72	1	841,56			-	-	-	-	-	-	-	-
МО-82	2	732,12			-	-	-	-	-	-	-	-
МО-123	3	351,44	1	29,1	2	229,92	2	61,3	1	43,38	2	136,48
Всего по ЗАО	**7**	**1978,32**	**2**	**699,4**	**11**	**1153,04**	**2**	**61,3**	**8**	**2953,71**	**2**	**136,48**

Автомобильные дороги

Филиал	2017год		2018год		2019год		2020год	
	Кол-во	км	Кол-во	км	Кол-во	км	Кол-во	км
МО-82								
Умик	2	27,803	1	3,525				
Всего по ЗАО	**2**	**27,803**	**1**	**3,525**				

Информация по участию общества в торгах за 2020 год.

	Объектов:	нач.макс.цена
Всего торгов , в т.ч.:	9	
не участвовали, отказ от участия, экономически не выгодно и другие причины в т.ч:	2	
Сняли с 1 частей, суд, ФАС	1	
остановились (большой % снижения у конкурентов)	3	
выиграли контрактов, в т.ч.:	4	10 746 315 641

№ п/п	Регион	Объект	Заказчик	Сумма контракта	Сроки выполнения работ
1	Пермь	Выполнение работ по объекту: «Капитальный ремонт моста через реку Нытва на км 426+424 автомобильной дороги М-7 «Волга» Москва - Владимир - Нижний Новгород - Казань - Уфа, подъезд к городам Ижевск и Пермь, Пермский край»	ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНЫХ АВТОМОБИЛЬНЫХ ДОРОГ "ПРИКАМЬЕ" ФЕДЕРАЛЬНОГО ДОРОЖНОГО АГЕНТСТВА"	75 201 480,00	начало работ – с даты заключения Контракта окончание работ – 15.12.2020
2	РБ	Выполнение строительно-монтажных работ и разработки рабочей документации генеральной подрядной организацией по строительству объекта "Реконструкция транспортной развязки на пересечении проспекта Салавата Юлаева и ул. Заки Валиди в Кировском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан"	УСРДИС	892 831 980,00	Начало выполнения работ: с момента заключения контракта. Окончание выполнения работ: 31.08.2022г.
3	Челябинск	20-79695 Выполнение строительно-монтажных работ на объекте "Реконструкция моста через р. Миасс по проспекту Победы"	Комитет дорожного хозяйства города Челябинска	998 607 696,55	С даты заключения контракта по 20.09.2022г.
4	РБ	Выполнение строительно-монтажных работ и разработки рабочей документации генеральной подрядной организацией по строительству объекта "Строительство мостового перехода через р. Белая в створе ул. Интернациональной в Калининском и Орджоникидзевском районах городского округа город Уфа Республики Башкортостан 1 этап"	МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ЦЕНТР ОРГАНИЗАЦИИ И ПРОВЕДЕНИЯ КОНКУРСНЫХ ПРОЦЕДУР" ГОРОДСКОГО ОКРУГА ГОРОД УФА РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН	8 779 674 484,76	Начало выполнения работ: с момента заключения контракта. Окончание выполнения работ: 28.11.2025 г. в соответствии с Графиком выполнения строительно-монтажных работ. Другая периодичность

Раздел 3 Финансово-экономические показатели

3.1. Анализ финансового положения

Анализ финансового состояния АО "УРАЛМОСТОСТРОЙ" выполнен за период с 01.01.2020 по 31.12.2020 г. (1 год). Качественная оценка значений финансовых показателей организации проведена с учетом отраслевых особенностей деятельности организации (отрасль – "Строительство инженерных сооружений", класс по ОКВЭД 2 – 42).

3.1.1. Структура имущества и источники его формирования

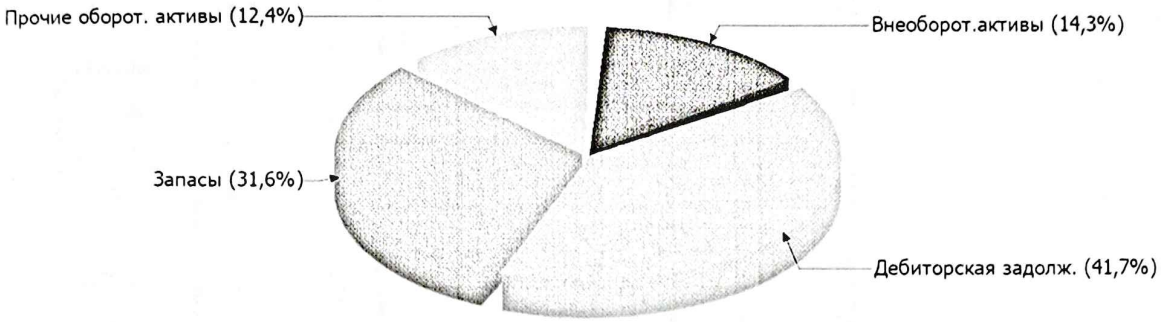
Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса			
	31.12.2019	31.12.2020	на начало анализируемого периода (31.12.2019)	на конец анализируемого периода (31.12.2020)	тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
Актив						
1. Внеоборотные активы	421 725	431 140	10,4	14,3	+9 415	+2,2
в том числе: основные средства	420 648	430 087	10,4	14,2	+9 439	+2,2
нематериальные активы	111	88	<0,1	<0,1	-23	-20,7
2. Оборотные, всего	3 628 525	2 589 304	89,6	85,7	-1 039 221	-28,6
в том числе: запасы	722 925	955 414	17,8	31,6	+232 489	+32,2
дебиторская задолженность	1 949 148	1 259 109	48,1	41,7	-690 039	-35,4
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	947 377	371 200	23,4	12,3	-576 177	-60,8
Пассив						
1. Собственный капитал	1 911 419	1 810 792	47,2	60	-100 627	-5,3
2. Долгосрочные обязательства, всего	2 874	2 814	0,1	0,1	-60	-2,1
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–
3. Краткосрочные обязательства*, всего	2 135 957	1 206 838	52,7	40	-929 119	-43,5
в том числе: заемные средства	85 355	252 193	2,1	8,3	+166 838	+195,5
Валюта баланса	4 050 250	3 020 444	100	100	-1 029 806	-25,4

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

Активы на 31 декабря 2020 г. характеризуются соотношением: 14,3% внеоборотных активов и 85,7% текущих. Активы организации за весь период уменьшились на 1 029 806 тыс. руб. (на 25,4%). Учитывая снижение активов, необходимо отметить, что собственный капитал уменьшился в меньшей степени – на 5,3%. отстающее снижение собственного капитала относительно общего изменения активов – фактор положительный.

Наглядно соотношение основных групп активов организации представлено ниже на диаграмме:

Структура активов организации на 31 декабря 2020 г.



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 – 690 039 тыс. руб. (54,3%)
- денежные средства и денежные эквиваленты – 329 938 тыс. руб. (25,9%)
- краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) – 246 239 тыс. руб. (19,4%)

Одновременно, в пассиве баланса наибольшее снижение наблюдается по строкам:

- кредиторская задолженность – 1 095 959 тыс. руб. (91,6%)
- нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – 96 297 тыс. руб. (8%)

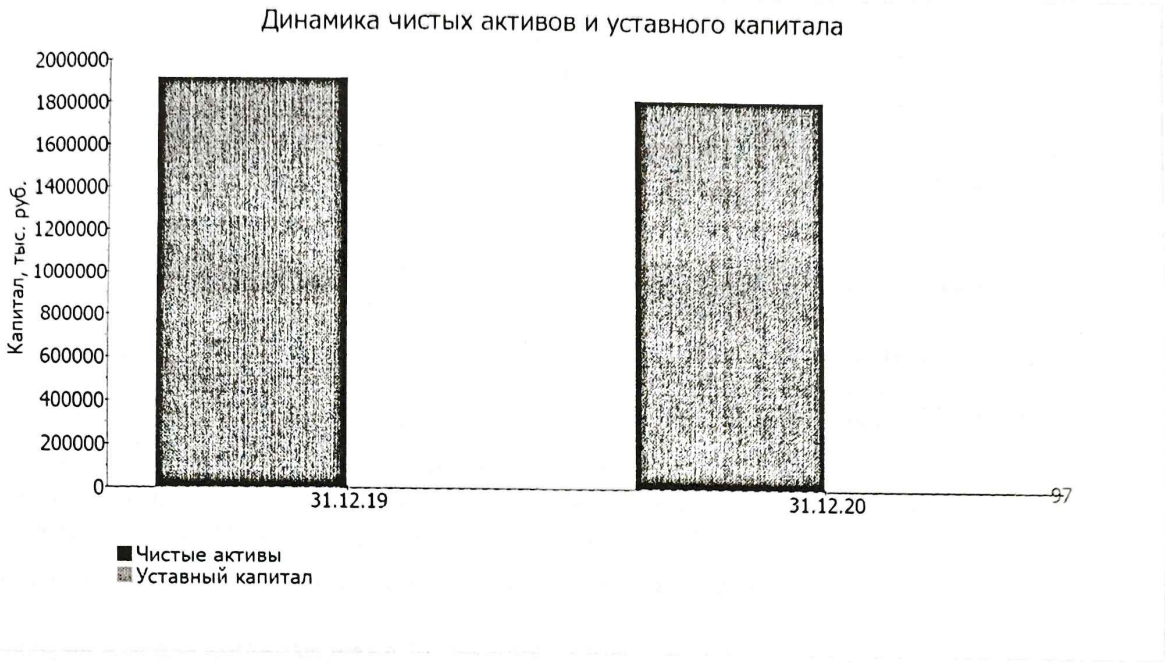
Среди положительно изменившихся статей баланса можно выделить "запасы" в активе и "краткосрочные заемные средства" в пассиве (+232 489 тыс. руб. и +166 838 тыс. руб. соответственно).

значение собственного капитала на 31 декабря 2020 г. составило 1 810 792,0 тыс. руб. уменьшение собственного капитала за весь рассматриваемый период составило 100 627,0 тыс. руб.

3.1.2. 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)
	31.12.2019	31.12.2020	на начало анализируемого периода (31.12.2019)	на конец анализируемого периода (31.12.2020)		
1. Чистые активы	1 911 419	1 810 792	47,2	60	-100 627	-5,3
2. Уставный капитал	97	97	<0,1	<0,1	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	1 911 322	1 810 695	47,2	59,9	-100 627	-5,3

Чистые активы организации на последний день анализируемого периода намного (в 18 668,0 раз) превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. При этом следует отметить снижение чистых активов на 5,3% за весь рассматриваемый период. Несмотря на нормальную относительно уставного капитала величину чистых активов, их дальнейшее снижение может привести к ухудшению данного соотношения. На следующем графике наглядно представлена динамика чистых активов и уставного капитала организации.



3.1.3. Анализ финансовой устойчивости организации

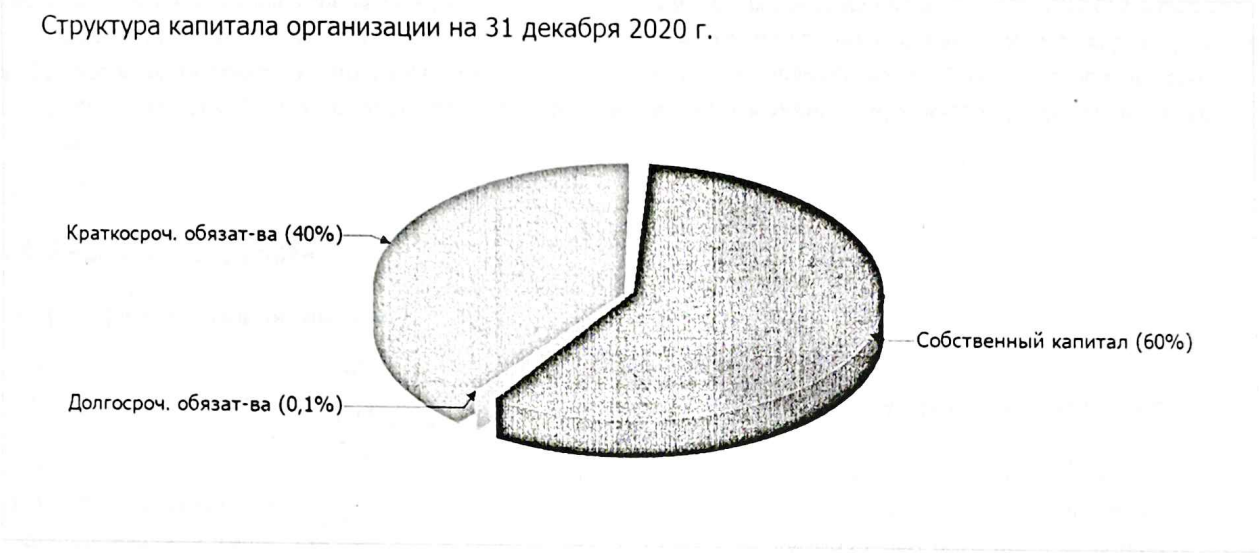
Основные показатели финансовой устойчивости организации

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2019	31.12.2020		
1. Коэффициент автономии	0,47	0,6	+0,13	Отношение собственного капитала к общей сумме капитала. нормальное значение: 0,45 и более (оптимальное 0,55-0,7).
2. Коэффициент финансового левериджа	1,12	0,67	-0,45	Отношение заемного капитала к собственному. нормальное значение: не более 1,22 (оптимальное 0,43-0,82).
3. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,41	0,53	+0,12	Отношение собственных оборотных средств к оборотным активам. нормальное значение: 0,1 и более.
4. Индекс постоянного актива	0,22	0,24	+0,02	Отношение стоимости внеоборотных активов к величине собственного капитала организации.
5. Коэффициент покрытия инвестиций	0,47	0,6	+0,13	Отношение собственного капитала и долгосрочных обязательств к общей сумме капитала. нормальное значение для данной отрасли: 0,7 и более.
6. Коэффициент маневренности собственного капитала	0,78	0,76	-0,02	Отношение собственных оборотных средств к источникам собственных средств. нормальное значение: 0,1 и более.
7. Коэффициент мобильности имущества	0,9	0,86	-0,04	Отношение оборотных средств к стоимости всего имущества. Характеризует отраслевую специфику организации.

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2019	31.12.2020		
8. Коэффициент мобильности оборотных средств	0,26	0,14	-0,12	Отношение наиболее мобильной части оборотных средств (денежных средств и финансовых вложений) к общей стоимости оборотных активов.
9. Коэффициент обеспеченности запасов	2,06	1,44	-0,62	Отношение собственных оборотных средств к стоимости запасов. нормальное значение: 0,5 и более.
10. Коэффициент краткосрочной задолженности	1	1	–	Отношение краткосрочной задолженности к общей сумме задолженности.

Коэффициент автономии организации на 31 декабря 2020 г. составил 0,6. Полученное значение говорит об оптимальной величине собственного капитала (60% в общем капитале организации). в течение анализируемого периода отмечен существенный рост коэффициента автономии, на 0,13.

На диаграмме ниже наглядно представлена структура капитала организации:



за последний год имело место сильное повышение коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами до 0,53 (на 0,12). коэффициент на 31 декабря 2020 г. демонстрирует очень хорошее значение.

за весь анализируемый период коэффициент покрытия инвестиций сильно вырос (на 0,13), составив 0,6. Значение коэффициента по состоянию на 31.12.2020 ниже допустимой величины.

на 31 декабря 2020 г. значение коэффициента обеспеченности материальных запасов составило 1,44, при этом на 31.12.2019 коэффициент обеспеченности материальных запасов был существенно больше – 2,06 (снижение составило 0,62). на 31.12.2020 значение коэффициента обеспеченности материальных запасов можно охарактеризовать как, без сомнения, хорошее.

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 последний год доля долгосрочной задолженности фактически не изменилась.

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

Показатель собственных оборотных средств (СОС)	Значение показателя		Излишек (недостаток)*	
	на начало анализируемого периода (31.12.2019)	на конец анализируемого периода (31.12.2020)	на 31.12.2019	на 31.12.2020
СОС1 (рассчитан без учета долгосрочных и краткосрочных пассивов)	1 489 694	1 379 652	+766 769	+424 238
СОС2 (рассчитан с учетом долгосрочных пассивов; фактически равен чистому оборотному капиталу, Net Working Capital)	1 492 568	1 382 466	+769 643	+427 052
СОС3 (рассчитанные с учетом как долгосрочных пассивов, так и краткосрочной задолженности по кредитам и займам)	1 577 923	1 634 659	+854 998	+679 245

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

По всем трем вариантам расчета на 31.12.2020 наблюдается покрытие собственными оборотными средствами имеющихся у организации запасов, поэтому финансовое положение по данному признаку можно характеризовать как абсолютно устойчивое. Несмотря на хорошую финансовую устойчивость, следует отметить, что все три показателя покрытия собственными оборотными средствами запасов за анализируемый период ухудшили свои значения.

3.1.4. Анализ ликвидности

Расчет коэффициентов ликвидности

Показатель ликвидности	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3 - гр.2)	Расчет, рекомендованное значение
	31.12.2019	31.12.2020		
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	1,7	2,15	+0,45	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение для данной отрасли: 1,7 и более.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	1,36	1,35	-0,01	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 1 и более.
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,44	0,31	-0,13	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 0,2 и более.

[На конец периода] коэффициент текущей ликвидности имеет значение, соответствующее норме (2,15 при нормативном значении 1,7). [За весь период] коэффициент текущей ликвидности вырос на 0,45.

Значение коэффициента быстрой (промежуточной) ликвидности также соответствует норме – 1,35 при норме 1. Это свидетельствует о достаточности ликвидных активов (т. е. наличности и других активов, которые можно легко обратить в денежные средства) для погашения краткосрочной кредиторской задолженности.

Коэффициент абсолютной ликвидности имеет значение, соответствующее норме (0,31). При этом за год имело место ухудшение значения показателя – коэффициент снизился на -0,13.

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)	371 200	-60,8	≥	П1. Наиболее срочные обязательства (привлеченные средства) (текущ. кред. задолж.)	954 643	-53,4	-583 443
А2. Быстрореализуемые активы (краткосрочная деб. задолженность)	1 259 109	-35,4	≥	П2. Среднесрочные обязательства (краткосроч. обязательства кроме текущ. кредит. задолж.)	252 195	+195,5	+1 006 914
А3. Медленно реализуемые активы (прочие оборот. активы)	958 995	+31	≥	П3. Долгосрочные обязательства	2 814	-2,1	+956 181
А4. Труднореализуемые активы (внеоборотные активы)	431 140	+2,2	≤	П4. Постоянные пассивы (собственный капитал)	1 810 792	-5,3	-1 379 652

Из четырех соотношений, характеризующих соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения, выполняются все, кроме одного. Высоколиквидные активы не покрывают наиболее срочные обязательства организации (разница составляет 583 443 тыс. руб.). В соответствии с принципами оптимальной структуры активов по степени ликвидности, краткосрочной дебиторской задолженности должно быть достаточно для покрытия среднесрочных обязательств (краткосрочной задолженности за минусом текущей кредиторской задолженности). В данном случае это соотношение выполняется (быстрореализуемые активы превышают среднесрочные обязательства в 5 раз).

3.2. Анализ эффективности деятельности организации

3.2.1 Обзор результатов деятельности организации

В приведенной ниже таблице обобщены основные финансовые результаты деятельности АО "УРАЛМОСТОСТРОЙ" за весь рассматриваемый период и аналогичный период прошлого года.

Из "Отчета о финансовых результатах" следует, что за год организация получила прибыль от продаж в размере 45 512 тыс. руб., что равняется 1,4% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж снизилась на 53 966 тыс. руб., или на 54,2%.

По сравнению с прошлым периодом в текущем снизилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 369 168 и 315 202 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение выручки (-10,2%) опережает изменение расходов (-9%)

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 реализованные товары (работы, услуги).

убыток от прочих операций за весь рассматриваемый период составил 14 838 тыс. руб.,что на 5 389 тыс. руб. (26,6%) меньше, чем убыток за аналогичный период прошлого года.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя.		Средне- годовая величина, тыс. руб.
	2019 г.	2020 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1. Выручка	3 608 353	3 239 185	-369 168	-10,2	3 423 769
2. Расходы по обычным видам деятельности	3 508 875	3 193 673	-315 202	-9	3 351 274
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	99 478	45 512	-53 966	-54,2	72 495
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	7 711	14 587	+6 876	+89,2	11 149
5. EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	107 189	60 099	-47 090	-43,9	83 644
6. Проценты к уплате	27 938	29 425	+1 487	+5,3	28 682
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	-24 820	-20 625	+4 195	↑	-22 723
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	54 431	10 049	-44 382	-81,5	32 240
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	54 431	5 719	-48 712	-89,5	30 075
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	-96 297	x	x	x

Ниже на графике наглядно представлено изменение выручки и прибыли АО "УРАЛМОСТОСТРОЙ" в течение всего анализируемого периода.



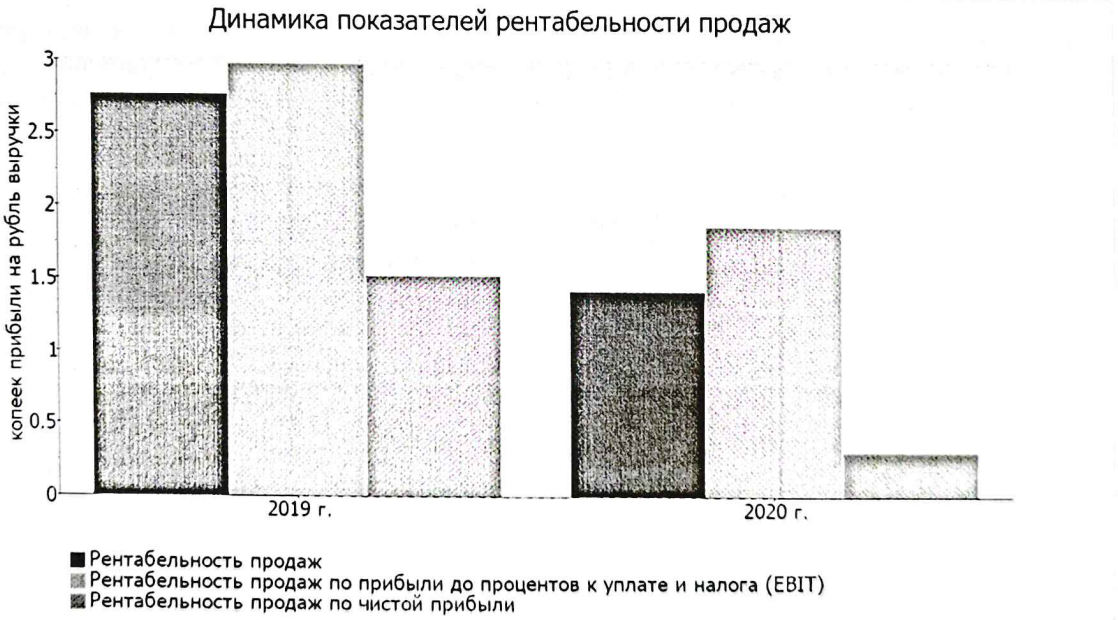
3.2.2 Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2019 г.	2020 г.	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). нормальное значение: не менее 4%.	2,8	1,4	-1,4	-49
2. Рентабельность продаж по EBIT (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	3	1,9	-1,1	-37,5
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). нормальное значение: не менее 2%.	1,5	0,3	-1,2	-79,4
Справочно: Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг)	2,8	1,4	-1,4	-49,7
Коэффициент покрытия процентов к уплате (ICR), коэфф. нормальное значение: не менее 1,5.	3,8	2	-1,8	-46,8

Представленные в таблице показатели рентабельности за 2020 год имеют положительные значения как следствие прибыльной деятельности АО "УРАЛМОСТОСТРОЙ".

прибыль от продаж в анализируемом периоде составляет 1,4% от полученной выручки. Тем не менее, имеет место падение рентабельности продаж по сравнению с данным показателем за аналогичный период года, предшествующего отчётному, (-1,4%).

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (EBIT) к выручке организации, за 2020 год составил 1,9%. То есть в каждом рубле выручки организации содержалось 1,9 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
	2020 г.	
Рентабельность собственного капитала (ROE)	0,5	Отношение чистой прибыли к средней величине собственного капитала. нормальное значение для данной отрасли: 10% и более.
Справочно: Рентабельность собственного капитала (ROE), рассчитанная по совокупному финансовому результату	0,3	Отношение совокупного финансового результата к средней величине собственного капитала.
Рентабельность активов (ROA)	0,3	Отношение чистой прибыли к средней стоимости активов. нормальное значение для данной отрасли: 3% и более.
Справочно: Рентабельность активов (ROA), рассчитанная по совокупному финансовому результату	0,2	Отношение совокупного финансового результата к средней стоимости активов.
Прибыль на задействованный капитал (ROCE)	3,2	Отношение прибыли до уплаты процентов и налогов (EBIT) к собственному капиталу и долгосрочным обязательствам.
Рентабельность производственных фондов	3,6	Отношение прибыли от продаж к средней стоимости основных средств и материально-производственных запасов.
Справочно: Фондоотдача, коэфф.	7,6	Отношение выручки к средней стоимости основных средств.

[За последний период] каждый рубль собственного капитала организации обеспечил чистую прибыль в размере 0,005 руб.

за 2020 год рентабельность активов имеет неудовлетворительное значение (0,3%).

3.2.3 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. 2020 г.
	2020 г.	
Оборачиваемость оборотных средств (отношение средней величины оборотных активов к среднедневной выручке*; нормальное значение для данной отрасли: не более 158 дн.)	351	1
Оборачиваемость запасов (отношение средней стоимости запасов к среднедневной себестоимости проданных товаров; нормальное значение для данной отрасли: 25 и менее дн.)	96	3,8
Оборачиваемость дебиторской задолженности (отношение средней величины дебиторской задолженности к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: не более 79 дн.)	181	2
Оборачиваемость кредиторской задолженности (отношение средней величины кредиторской задолженности к среднедневной выручке)	170	2,1
Оборачиваемость активов (отношение средней стоимости активов к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: 208 и менее дн.)	399	0,9
Оборачиваемость собственного капитала (отношение средней величины собственного капитала к среднедневной выручке)	210	1,7

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

Оборачиваемость активов за весь рассматриваемый период показывает, что акционерное общество получает выручку, равную сумме всех имеющихся активов за 399 календарных дней. При этом требуется 96 дней, чтобы расходы организации по обычным видам деятельности составили величину среднегодового остатка материально-производственных запасов.

3.3. Выводы по результатам анализа

3.3. 1 Оценка ключевых показателей

По результатам проведенного анализа выделены и сгруппированы по качественному признаку основные показатели финансового положения и результатов деятельности АО "УРАЛМОСТОСТРОЙ" за весь анализируемый период.

Среди показателей, имеющих исключительно хорошие значения, можно выделить следующие:

- коэффициент автономии имеет оптимальное значение (0,6);
- коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами демонстрирует исключительно хорошее значение – 0,53;
- коэффициент текущей (общей) ликвидности полностью соответствует нормальному значению;
- коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности полностью соответствует нормальному значению;
- полностью соответствует нормальному значению коэффициент абсолютной ликвидности;
- абсолютная финансовая устойчивость по величине излишка собственных оборотных средств.

Следующие 4 показателя финансового положения и результатов деятельности организации имеют отрицательные значения:

- низкая рентабельность активов (0,3% за последний год);
- значительная отрицательная динамика прибыльности продаж (-1,4 процентных пункта от рентабельности за такой же период прошлого года равной 2,8%);
- коэффициент покрытия инвестиций ниже нормы (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств составляет только 60% от общего капитала организации);
- значительное падение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (EBIT) на рубль выручки организации (-1,1 коп. от данного показателя рентабельности за аналогичный период года, предшествующего отчётному).

Среди показателей, положительно характеризующих финансовое положение и результаты деятельности организации, можно выделить следующие:

- чистые активы превышают уставный капитал, однако за весь анализируемый период произошло снижение их величины;
- отстающее снижение собственного капитала относительно общего изменения активов организации;
- чистая прибыль за последний год составила 10 049 тыс. руб.

С позитивной стороны финансовое положение и результаты деятельности организации характеризуют такие показатели:

- не в полной мере соблюдается нормальное соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения;
- за 2020 год получена прибыль от продаж (45 512 тыс. руб.), однако наблюдалась ее отрицательная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (-53 966 тыс. руб.).

3.3.2 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)	•									

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

Итоговый рейтинг финансового состояния АО "УРАЛМОСТОСТРОЙ":

BBB

(положительное)

По итогам проведенного анализа финансовое положение АО "УРАЛМОСТОСТРОЙ" оценено по балльной системе в +1,76, что соответствует рейтингу AAA (отличное положение). Финансовые результаты деятельности организации в течение анализируемого периода оценены в -0,8, что соответствует рейтингу CCC (неудовлетворительные результаты). Необходимо отметить, что итоговые оценки получены с учетом как значений показателей на конец анализируемого периода, так и динамики показателей, включая их прогнозируемые значения на последующий год. Итоговый балл финансового состояния, сочетающий в себе анализ финансового положения и результаты деятельности организации, равняется +0,73 – по шкале рейтинга это положительное состояние (BBB).

Рейтинг "BBB" говорит о положительном финансовом состоянии организации, ее способности отвечать по своим обязательствам в краткосрочной перспективе. Имеющие такой рейтинг организации относятся к категории заемщиков, для которых вероятность получения кредитов высока (хорошая кредитоспособность).

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

3.4 Приложения

3.4.1. 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 (31.12.2019)	на конец периода (31.12.2020)			
1. Коэффициент текущей ликвидности	1,7	2,15	+0,45	не менее 2	соответствует
2. Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,41	0,53	+0,12	не менее 0,1	соответствует
3. Коэффициент утраты платежеспособности	x	1,13	x	не менее 1	соответствует

Анализ структуры баланса выполнен за период с начала 2020 года по 31.12.2020 г.

Поскольку оба коэффициента на последний день анализируемого периода (31.12.2020) оказались в пределах допустимых норм, в качестве третьего показателя рассчитан коэффициент утраты платежеспособности. Данный коэффициент служит для оценки перспективы утраты предприятием нормальной структуры баланса

(платежеспособности) в течение трех месяцев при сохранении имевшей место в анализируемом периоде тенденции изменения текущей ликвидности и обеспеченности собственными средствами. Значение коэффициента утраты платежеспособности (1.13) указывает на низкую вероятность значительного ухудшения показателей платежеспособности АО "УРАЛМОСТОСТРОЙ".

3.4.2. 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		
I. Показатели финансового положения организации						
коэффициент автономии	0,25	+1	+2	+1	+1,6	+0,4
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	0	+2	+2	+1,5	+0,225
коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	0,2	+2	+2	+2	+2	+0,4
коэффициент абсолютной ликвидности	0,15	+2	+2	-1	+1,55	+0,233
Итого	1	Итоговая оценка (итого гр.7 : гр.2):				+1,758
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	-2	-2	-2	-2	-0,2
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):				-0,8

Итоговая рейтинговая оценка финансового состояния АО "УРАЛМОСТОСТРОЙ": (+1,758 x 0,6) + (-0,8 x 0,4) = +0,73 (BBB - положительное)

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. Работа юридической службы

Основной задачей юридической службы АО «Уралмостострой» является обеспечение правового сопровождения хозяйственной деятельности АО «Уралмостострой». В рамках поставленной задачи юридическая служба АО «Уралмостострой», которая состоит из юриста Аппарата управления и юристов филиалов (к концу 2020 г. численный состав штатных юристов составлял 5 человек) выполняла свои основные функции, включая:

4.1 Защита интересов АО «Уралмостострой» в судах и административных комиссиях.

При участии юристов АО «Уралмостострой» в 2020 году проведено около 160 судебных разбирательств по гражданским, административным и трудовым спорам.

Чуть более 60 % судебных дел 2020 года относилось к категории гражданско-правовых споров. В основном гражданско-правовые дела были связаны со взысканием дебиторской или кредиторской задолженности. Из 80 дел по взысканию кредиторской задолженности с АО «Уралмостострой» рассмотрено 33 дела и 47 делам по взысканию дебиторской задолженности с должников АО «Уралмостострой».

По реально существующей, и подтвержденной в установленном порядке, кредиторской задолженности были заключены мировые соглашения (6 дел) для рассрочки исполнения обязательств или значительном уменьшении суммы взыскания, что помогло избежать возложения на АО «Уралмостострой» дополнительных расходов в виде процентов, пени и судебных расходов. По 11 делам разбирательство прекращено в связи с добровольным расчетом АО «Уралмостострой» до судебного разбирательства или в ходе рассмотрения дел в суде первой инстанции.

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, оспаривание действий заказчиков и т.д.

Необходимо отметить, что в 2020 количество дел, связанных с оспариванием торгов составляет неизменно высокий процент почти 25% от общего количества дел. АО «Уралмостострой» как участник торговых процедур, продолжает активно использовать, предусмотренные действующим законодательством права на обращение в суд и Федеральную антимонопольную службу для оспаривания как процедуры проведения торгов, конкурсной или аукционной документации, так и результатов торгов. С одной стороны это помогает АО «Уралмостострой» оспорить торговые процедуры, в которых мы не были признаны победителем, до участия, в которых нас не допустили или по результатам торгов с АО «Уралмостострой» как с победителем заказчик отказался заключить контракт, а так же попытался не исполнять его или расторгнуть в одностороннем порядке.

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

Поэтому в 2020 году аппаратом управления были опробованы законодательные новации в порядке оспаривания решений УФАС субъектов Российской Федерации не в судебные органы, а в административном порядке в коллегиальный орган федерального антимонопольного органа

Самую незначительную часть дел составляли трудовые споры – менее 5%, из них основанная часть это

восстановление на работе, в том числе оспаривание работниками увольнений особенно связанных с изменением адреса местонахождения, взыскание недоплаченных денежных средств и т.д. При этом более чем в 70 % указанных трудовых споров, были решены мирным путем, что привело к значительному уменьшению требования, заявленных работниками.

В части требований работникам было отказано или судом удовлетворены требования работников частично и заявленные работниками требования значительно уменьшены.

При непосредственном участии юридической службы Аппарата управления АО «Уралмостострой» были разработана стратегия ведения досудебного урегулирования споров и судебных дел, ведется каждодневный контроль над ходом досудебного порядка решения спорных вопросов и рассмотрения судебных дел для возможности оперативного реагирования на возникающие проблемы.

Мероприятия и результаты по особо значимым судебным процессам в 2020 году:

1. После отмены в Арбитражном суде Уральского округа судебных актов первой и второй инстанций по делу А60-67119/2017, которыми с АО «Уралмостострой» были взысканы денежные средства, вынесены новые судебные акты, по условиям которых осуществлен поворот исполнения и в пользу АО «Уралмостострой» и по результатам исполнительных мероприятий обратно фактически возвращено **10 882 643 (десять миллионов восемьсот восемьдесят две тысячи шестьсот сорок три) руб. 44 коп.**
2. Решением ФАС России по делу № 20/44/105/248 от 18.02.2020г. отменён Протокол Заказчика (УСРДиС) № 0301300247619001918 10 февраля 2020 года, которым АО «Уралмостострой» как единственный участник признан комиссией не соответствующим требованиям Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и конкурсной документации Конкурса с ограниченным участием в электронной форме на: «*Выполнение строительно-монтажных работ и разработки рабочей документации генеральной подрядной организацией по строительству объекта «Строительство мостового перехода через р. Белая в створе ул. Интернациональной в Калининском и Орджоникидзевском районах городского округа город Уфа Республики Башкортостан 1 этап», идентификационный код закупки 193027819887502780100101051084213414*. Позднее с АО «Уралмостострой» по результатам конкурсных процедур (Протокол №0301300247619001918 от 06 апреля 2020г.) был заключен Муниципальный контракт №0301300247619001918_303085 от 17.04.2020г.
3. В настоящее время в Арбитражном суде Республики Башкортостан рассматривается три дела по исполнению условий Муниципальный контракт №0301300247619001918_303085 от 17.04.2020г. «*Выполнение строительно-монтажных работ и разработки рабочей документации генеральной подрядной организацией по строительству объекта «Строительство мостового перехода через р. Белая в створе ул. Интернациональной в Калининском и Орджоникидзевском районах городского округа город Уфа Республики Башкортостан 1 этап»*, а именно:

   Дело № А07-12313/2020 о понуждении заказчика к исполнению контракта;;

   Дело № А07-16570/2020 об отмене решения заказчика об одностороннем отказе от исполнения контракта;

   Дело № А07-16337/2020 о расторжении контракта в судебном порядке.

   На сегодняшний момент юридической службой аппарата управления АО «Уралмостострой» прорабатываться вопрос инициации новых требований по данному вопросу, как в судебном порядке, так и в административном.

4.2 Правовое сопровождение договорной работы. Претензионная работа.

Большой объем производственно-хозяйственной деятельности вызывает необходимость обращения особого

внимания на договорную работу АО «Уралмостострой», которая по своему объему и значению занимает значительное место в работе юристов АО «Уралмостострой». За 2020 год заключено более 200 договоров различной направленности, которые прошли проверку юристами АО «Уралмостострой». Кроме этого, проверке подвергались и контрагенты АО «Уралмостострой», являющиеся стороной договора.

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

4.3 Правовое обеспечение деятельности.

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

Юрист аппарата управления и филиалов принимают постоянное действенное участие в оформлении заявок на участие в конкурсных процедурах с учетом правильного толкования документации Заказчика и правильного оформления заявки для участия в торговых процедурах.

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

Раздел 5. Перспективы развития Общества

Сохранение объемов строительно-монтажных работ в области дорожного и промышленно-гражданского строительства в регионах дислокации филиалов Общества. Наращивание объемов СМР в Республика Башкортостан. 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. С целью соответствия требованиям времени и с учетом изменений посредством реформ в РФ способа получения и передачи информации, проведение работы по цифровизации производственной деятельности компании.

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 проектными организациями, осуществляющими функции разработчика инженерного проекта на строительство объекта, в последующем выставляемого на государственные закупки.
- Анализ федеральных программ по развитию дорожной сети в Российской Федерации с выделением перспективных объектов строительства АО «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 АО «Уралмостострой» как надежного партнера, добросовестного Подрядчика.
- Тщательный анализ работы существующих конкурирующих с АО «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 6. Факторы риска, связанные с деятельностью общества

Одними из самых актуальных факторов рисков на сегодняшний день является сохранение сложностей у заказчиков по исполнению ими своих обязательства по причине отсутствия финансирования, а также снижение федеральных заказов на строительство и ремонт искусственных сооружений; риск снижения качества проектирования влекущее за собой увеличение плановых затрат предприятия и как следствие убыточность объектов и снижение оплаты труда работникам и в итоге увольнение последних; сохранение тенденции роста дефицита специалистов в области строительства. Постоянное увеличение требований заказчиков к объему и качеству исполнительной документации, культуре производства.

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 7. 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

- Рабухин Павел Семенович
- Соболев Игорь Александрович
- Истягин Юрий Борисович
- Печенкин Игорь Анатольевич
- Чекуров Василий Андреевич
- Грицаенко Дмитрий Борисович

Представляем информацию об акционерах АО «Уралмостострой», владеющих более 5% уставного капитала, по состоянию на 11 февраля 2021 года

№	ФИО
1.	Истягин Юрий Борисович
2.	Морозова Юлия Константиновна
3.	Печенкина Галина Михайловна
4.	Рабухин Павел Семенович

Итого: 89,677633%

Сведения о единоличном исполнительном органе Общества

Соболев Игорь Александрович

Образование высшее.

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

С 2017 года генеральный директор АО «Уралмостострой»

Сведения о размере выплаченных дивидендов

Общая сумма начисленных дивидендов в 2020году составляет 0. рублей;

Хроника сделок, совершенных Обществом в 2019году.

За 2020 год в АО «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

Организационно-правовая форма: **АО "Уралмостострой"** юр. адрес: 450006, РБ, г. Уфа, ул.Пристань 6-я почтовый адрес: 450006, РБ, г. Уфа, ул. Пристань 6-я КПП 785050001 телефон приемной в Уфе: 8-347-282-88-31электронная почта mostotrest4@mail.ru

Генеральный директор **И.А.Соболев**

Главный бухгалтер **Г.М. Печенкина**