УРАЛМОСТОСТРОЙ

ПРИЛОЖЕНИЕ №

«УТВЕРЖДЕН»
Годовым общим собранием акционеров ЗАО «Уралмостострой»
_____г.
Протокол от «21» июня 2019 г. №

Предварительно утвержден
Советом директоров ЗАО «Уралмостострой»
Протокол от «05» апреля 2019г.

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 2019 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 2018 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 2016-2018 гг 8
Информация по участию общества в торгах за 2018 год. 9
Раздел 3 Финансово-экономические показатели 11
1. Анализ финансового положения ....**Ошибка! Закладка не определена.**
2. Анализ эффективности деятельности 17
3. Выводы по результатам анализа ....**Ошибка! Закладка не определена.**
4. Приложения ....**Ошибка! Закладка не определена.**
Раздел 4. Охрана труда 11
Отчет о производственном травматизме в филиалах ЗАО «Уралмостострой» за 2018г. 25
План мероприятий по охране труда на 2019 год: 26
Раздел 5. Работа юридической службы 28
Раздел 6. Перспективы развития Общества **31**
Раздел 7. Факторы риска, связанные с деятельностью общества 32
Раздел 8. Корпоративное управление 33
Раздел 9. Справочная информация для акционеров 34

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 2018 году объем выполненных работ составил 4,509 млрд.руб., в том числе собственными силами 3,167 млрд.руб , что на 31 % ниже показателей 2017 года. На сегодняшний момент объем работ по заключенным контрактам на 2019 год 3,807 млрд.рублей.

План работ по заключенным контрактам на 2019 год

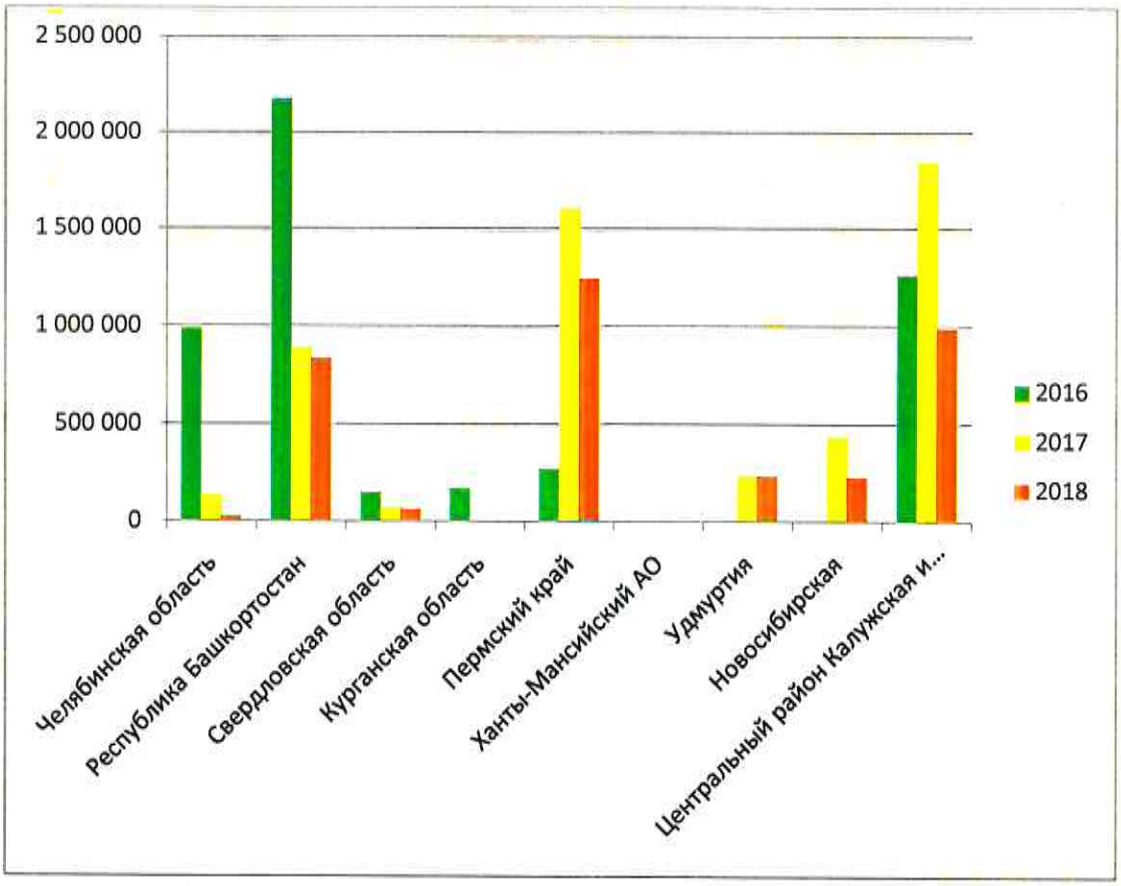
№ п/п	Филиал	Наименование объекта	№ и дата договора	Сумма контракта, тыс. руб.	Сумма выполненных и принятых работ с начала строительства по посл.КС-3 до 01.01.2019г, тыс. руб.	Итого, План на 2019 год, тыс.руб.	План на 2020 год, тыс.руб.
1	2	3	4	5	6	23	24
1	МО-16	Реконструкция, строительство а/д на участке **км1392-км1422, 1 этап, ПК0-ПК135**	№08-16/137 от 07.12.2016 г.	485 918,92	441 620,33	44 298,59	0,00
2	МО-16	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.**	235 114,38	118 649,61	116 464,77	0,00
3	МО-16	Реконструкция моста через р.Сакуловку на км 29+617 автомобильной дороги Дюртюли-Нефтекамск в Дюртюлинском районе Республики Башкортостан	№12СП-2018 от 22.01.2019	31 696,02		31 696,02	0,00
4	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	3 251 992,04	3 165 375,68	63 863,34	
5	МО-16	Строительство и реконструкция автомобильной дороги М-5 "Урал" - от Москвы через Рязань, Пензу, Самару, Уфу до Челябинска. Реконструкция автомобильной дороги М-5 "Урал" - от Москвы через Рязань, Пензу, Самару, Уфу до Челябинска на участке км 1790+358 - км 1799+280 ,Челябинская область	**№19/24-юр от 23.01.2019**	486 866,99		479 298,86	7 568,13
6	МО-16	на выполнение работ по устройству моста через реку Патрушиху на объекте «Строительство улицы Амудсена на участке пр.Академика Сахарова до ЕКАД в г.Екатеринбурге. Этап строительства №1	**Договор субподряда №СП-05/19 от 04.03.2019г**	60 240,03		60 240,03	0,00
7	МО-16	на выполнение работ по устройству моста через реку Патрушиху на объекте «Строительство улицы В. Де Геннина от проспекта Академика Сахарова до ул. Тимофеева – Ресовского на территории 1 очереди застройки планировочного района «Академический» в г.Екатеринбург	**Договор субподряда №СП-06/19 от 04.03.2019г**	200 476,90		200 476,90	0,00
		ИТОГО по Филиалу МО-16		**4 752 305,279**	**3 725 645,620**	**996 338,510**	**7 568,12**
8	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	1 682 497,85	152 582,00	318 920,15

9	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	622 232,38	210 929,00	72 262,41
10	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	821 363,00	700 460,90	28 133,00	92 769,10
11	МО-30	Реконструкция мостового перехода через р. Аролгу у д. Дмитриевка на автомобильной дороге Белебей Суккулово в Белебеевском районе Республики	№3308 от 26.10.2018	55 361,89		55 361,89	0,00
12	МО-30	Реконструкция моста через р. Барсукъелга на км 87+563 автомобильной дороги Белебей Николаевка Туймазы Бакалы в Шаранском районе Республики Башкортостан	№3357 от 24.10.2018	25 802,76	1 994,25	23 807,00	1,51
13	МО-30	Реконструкция моста через р. Бишинды на км 54+874 автомобильной дороги Белебей Николаевка Туймазы Бакалы в Туймазинском районе Республики Башкортостан	№3534 от 08.11.2018	25 133,56		25 133,56	0,00
14	МО-30	Реконструкция моста через от. Грязное на км 34+458 автомобильной дороги Дюртюли Нефтекамск в Дюртюлинском районе Республики Башкортостан.	№3533 от 07.11.2018	48 582,87		48 582,87	0,00
15	МО-30	Строительство мостового перехода через р. Оку на км 30+00 автомобильной дороги Большеустьикинское - Кургатово в Мечетлинском районе Республики Башкортостан	№3363-18 от 03.12.2018	77 919,30		65 053,00	12 866,30
		ИТОГО по Филиалу МО-30		**4 113 587,179**	**3 007 185,374**	**609 582,320**	**496 819,485**
16	МО-123	Строительство а/д **обход г.Чусового**	32-17-стр 13.02.17г	2 208 217,94	1 807 758,04	400 459,9	
17	МО-123	Выполнение работ по строительству автомобильной дороги "Обход п. Куеда" с путепроводом через ж.д. пути в Куединском районе Пермского края	№34-18-стр от 21.06.2018	662 322,34	311 690,29	350 632,1	
18	МО-123	на выполнение работ на объекте: "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." Лот №1 "Автомобильная дорога Пермь-Березники 022+390-025+768 (мостовой переход через р.Чусовая)	ДСП №52168/П от 31.07.2018	1 251 788,12		1 251 788,1	
19	МО-123	Реконструкция моста через суходол на км 83+469 автомобильной дороги Дюртюли – Нефтекамск в Краснокамском районе Республики Башкортостан.	№3319-18 от 22.10.2018	48 587,68		48 587,7	
20	МО-123	Выполнение работ по строительству берегоукрепительного сооружения в районе жилых домов по ул. Куфонина,30, 32.	№ 25 от 29.10.2018	76 578,99	20 000,00	56 579,0	
21	МО-123	ВЫПОЛНЕНИЕ РАБОТ ПО РЕМОНТУ МОСТОВОГО ПЕРЕХОДА ЧЕРЕЗ Р.ЧЕРНАЯ НА КМ 0+852 АВТОМОБИЛЬНОЙ ДОРОГИ ЧЕРНОВСКОЕ-ГР.УДМУРТИИ В БОЛЬШЕСОСНОВСКОМ РАЙОНЕ ПЕРМСКОГО КРАЯ	52-19-р от 02.2019	22 431,05		22 431,1	
		ИТОГО по Филиалу МО-123		**4 269 926,117**	**2 139 448,330**	**2 130 477,787**	
22	ЗАО	«Выполнение работ по организации строительства автомобильной дороги вокруг г. Екатеринбурга на участке автодорога Пермь - Екатеринбург - автодорога Подъезд к г. Екатеринбургу от автодороги "Урал", III пусковой комплекс	ДОГОВОР ПОДРЯДА № 1/ЕК/с-1 от 19.03.2019	580 788,41		71 478,98	254 654,71
		ИТОГО по ЗАО УМС		**580 788,405**		**71 478,979**	**254 654,713**
		Всего МО-16				**996 338,51**	**7 568,12**
		Всего МО-30				**609 582,32**	**496 819,485**
		Всего МО-123				**2 130 477,75**	
		Всего по ЗАО				**71 478,979**	**254 654,713**
		ИТОГО по всем Филиалам				**3 807 877,559**	**759 042,316**

Раздел 2. Производственные показатели.

Распределение объемов работ по регионам деятельности

№	Наименование	2016	2017	2018
1	Выручка, тыс. руб. (с НДС), в том числе:	5 042 615	5 271 808	3 665 286,1
	СМР, в том числе по регионам			
	Челябинская область	992 814	134 781	24 971,19
	Республика Башкортостан	2 188 275	901 226	844 139,66
	Свердловская область	149 173	75 884	64 739,35
	Курганская область	170 183		
	Пермский край	273 311	1 616 638	1 257 482,76
	Удмуртия		241 575	240 650,25
	Новосибирская		441 185	232 477,71
	Центральный район Калужская и Московская область	1 268 859	1 860 520	1 000 825,18



Производительность труда (собственными силами)

Наименование статьи	2016 год	изменение к 2015	2017 год	изменение к 2016	2018 год	изменение к 2017
Производительность труда собственными силами на текущий момент	1 764	94%	2 088	118%	1 617	77%
Производительность труда собственными силами без инфляции	452	89%	522	116%	389	75%
Изменение численности	2297	93%	2207	96%	1 959	89%

Фонд оплаты труда

Наименование статьи	2016 год	изменение к 2015	2017 год	изменение к 2016	2018 год	изменение к 2017
ФОТ (общий)	789 377 832	111%	773 730 060	98%	667 180 548	86%
ФОТ в среднем на 1 работающего (за год)	343 656	119%	350 580	102%	340 572	97%
ФОТ в среднем на 1 работающего (за месяц)	28 638	119%	29 215	102%	28 381	97%

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

Наименование статьи	2016 год	изменение к 2015	2017 год	изменение к 2016	2018 год	изменение к 2017
ФОТ (общий)	202 154 925	105%	193 314 755	96%	160 591 131	83%
Изменение ФОТ в среднем на 1 работающего	88 008	113%	87 592	100%	81 976	94%
Изменение численности	2297	93%	2207	96%	1 959	89%

Таблица производительности труда и фонда заработной платы за 2018 год

Предприятия	Средняя численность работников		Фактический объем выполнения в текущих ценах с НДС тыс. руб.		Рост объема к 2017г. 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 %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	2017	2018	2017	2018		2017	2018		2017	2018		2017	2018
МО-16	364	297	399 775	432 755	108	1 087,1	1 359,1	127	25 434	25 951	102	28,6	22,9
			388 948	403 878	104								
МО-30	620	524	1 445 126	1 103 151	76	1 846,3	1 883,7	102	33 829	26 197	83	22,0	18,0
			1 143 753	986 432	86								
МО-72	179	152	1 696 011	1 037 495	61	4 158,7	3 134,4	75	34 062	34 265	101	9,9	13,1
			742 512	476 422	64								
МО-82	268	201	575 273	158 959	28	1 730,6	760,5	44	28 724	28 669	100	19,9	45,2
			464 514	152 732	33								
МО-123	578	655	1 752 974	1 637 560	93	2 371,5	1 538,9	65	25 941	28 223	109	13,1	22,0
			1 371 693	1 008 395	74								
УМиК	198	130	407 970	139 553	34	2 059,6	1 076,5	52	27 599	28 149	102	16,1	31,4
			в т.ч. гот. прод. 322 101	в т.ч. гот. прод. 98 796									
			в т.ч. услуги 85 869	в т.ч. услуги 40 757									
ЗАО			157 697										
			64 668										
ИТОГО:	2 207	1 959	6 434 826	4 509 473	70	2 076,6	1 617,2	78	29 215	28 381	97	16,9	21,1
			4 584 058	3 167 412	69								

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

Структурное подразделение	2016 год				2017 год				2018 год			
	ЖБК	товарный бетон	Общий объем	*изменение к 2015г,%*	ЖБК	товарный бетон	Общий объем	*изменение к 2016г,%*	ЖБК	товарный бетон	Общий объем	*изменение к 2017г, %*
МО №16	6102	3252	**9354**	114,6%	3325	526	**3851**	41,2	5086	178	**5264**	136,7
МО №30	2160	4985	**7145**	35,0%	2252	2105	**4357**	61,0	1747	2974	**4721**	108,4
МО №72	167	52	**219**	4,7%	48	31	**79**	36,1				
МО №82	255	2285	**2540**	44,0%	353	6097	**6450**	253,9	889	2415	**3304**	51,2
МО №123	4040	5719	**9759**	251,0%	5886	5104	**10990**	112,6	7892	3350	**11242**	102,3
ИТОГО	**12724**	**16293**	**29017**	**67,6%**	**11864**	**13863**	**25727**	**88,7**	**15614**	**8917**	**24531**	**95,4**

Производство асфальтобетона производственных баз ЗАО "Уралмостострой», тн

Структурное подразделение	2016	*изменение к 2015г,%*	2017	*изменение к 2016г,%*	2018	*изменение к 2017г,%*
МО №82	17678	110,7%				
Умик	74006	109,2%	42318	57,2	7345	17,3
ИТОГО	91684	109,5%	42318	46,1	7345	17,3

Сдача объектов в эксплуатацию в 2016-2018 гг

Искусственные сооружения

Филиалы	2016 год				2017 год				2018 год			
	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	78,87					1	53,2		
МО-30	1	836,1	1	33	1	58,6					1	670,3
МО-72	1	62,5	1	37,8					1	841,56		
МО-82			1	111,3	1	170,4			2	732,12		
МО-123			1	46,38	2	642,085	2	357,85	3	351,44	1	29,1
Всего по ЗАО	**2**	**898,6**	**5**	**307,35**	**4**	**871,09**	**2**	**357,85**	**7**	**1978,32**	**2**	**699,4**

Автомобильные дороги

Филиал	2015 год		2016год		2017год		2018год	
	Кол-во	км	Кол-во	км	Кол-во	км	Кол-во	км
МО-82	4	45,331	2	19,5				
Умик	2	19,3	3	21,9	2	27,803	1	3,525
Всего по ЗАО	**6**	**64,631**	**5**	**41,4**	**2**	**27,803**	**1**	**3,525**

Информация по участию общества в торгах за 2018 год.

	Объектов:	нач.макс.цена	Цена контракта, договора	%, общ. снижения	общ. % снижения
Всего торгов , в т.ч.:	133				
не участвовали, отказ от участия, экономически не выгодно и другие причины в т.ч:	83				
аукцион был отменен	6				
работы по недоделкам на ранее отторгованных лотах	1				
Сняли с 1 частей, суд, ФАС	4				
Сняли со 2 части, ФАС	1				
остановились (большой % снижения у конкурентов)	8				33,00
проиграли, больше снижаться экономически не выгодно	10				
торги, которые заказчик перенес на 2019 год	10				
выиграли контракт, но заказчик отказался от заключения контракта, в т.ч:	1				
Братьев Кашириных 3 очередь и дороги города Челябинска	1	876 367 609,72	850 076 581,82		3,00
выиграли контрактов, в т.ч.:	9	1 053 501 343,53	1 042 334 469,21		1,06
заключены договоры субподряда, в т.ч:	4		1 324 133 005,32		
мост через Чусовой (МО-123)	1		1 251 788 118,51		
Сырка (МО-123)	1		13 307 370,00		
слои износа (УМиК)	1		26 618 452,14		
ремонт Белая (МО-30)	1		32 419 064,67		
ИТОГО сумма заключенных контрактов:			2 366 467 464,53		

№ п/п 2016	Регион	Объект	Заказчик	Сумма контракта	Обеспечение контракта	Сроки выполнения работ
211	пермский край	Выполнение работ по строительству автомобильной дороги "Обход п. Куеда" с путепроводом через ж.д. пути в Куединском районе Пермского края . КОНТРАКТ ЗАКЛЮЧЕН	«КРАЕВОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "УПРАВЛЕНИЕ АВТОМОБИЛЬНЫХ ДОРОГ И ТРАНСПОРТА" ПЕРМСКОГО КРАЯ»	662 322 340,00	66 232 234,00	до 2019-11-30
215	пермский край, подписать с нашей стороны до 25.06.2018	Выполнение работ по реконструкции мостового перехода через р. Катусла на км 41+890 автомобильной дороги "Барда – Куеда" в Бардымском районе Пермского края КОНТРАКТ ЗАКЛЮЧЕН	КРАЕВОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "УПРАВЛЕНИЕ АВТОМОБИЛЬНЫХ ДОРОГ И ТРАНСПОРТА" ПЕРМСКОГО КРАЯ	22 145 790,00	2 214 579,00	до 2018-11-30
242	челябинская область	**18-70059Э Выполнение работ по строительству объектов улично-дорожной сети города Челябинска.** *Российская Федерация, Челябинская обл, Челябинск г, Ул. 250-летия Челябинска от ул. С. Юлаева до пр. Победы. Корректировка участка от ул. Татищева до ул. Академика Макеева; Автомобильная дорога ул. 40 лет Победы от ул. Братьев Кашириных до ул. Проектная 1 для застройки территории в границах: ул. Братьев Кашириных, ул. Молодогвардейцев, набережная реки Миасс, ул. Чичерина в Калининском и Центральном районах г. Челябинска; Пр. Победы (пр. Героя России Родионова Е.Н.). Корректировка 2 этапа с выделением 1 и 2 очереди; Ул. Академика Макеева от ул. 250-летия Челябинска до ул. Татищева. Корректировка участка от ул. Героя России Родионова Е. Н. до ул. 250-летия Челябинска; Улица Александра Шмакова от ул. Профессора Благих до ул. Молодежная (1 очередь от Краснопольского проспекта до ул. Молодежная);* **Транспортная развязка по ул. Братьев Кашириных на участке от ул. Кирова до ул. Российской с выходом на ул. Труда (3 -я очередь)**	«УПРАВЛЕНИЕ ДОРОЖНОГО ХОЗЯЙСТВА АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА ЧЕЛЯБИНСКА»	876 367 609,72	262 910 282,92	до 31.12.2019
243	Пермский край	**Выполнение работ по строительству берегоукрепительного сооружения в районе жилых домов по ул. Куфонина,30, 32. КОНТРАКТ ПОДПИСАН**	«МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ПЕРМБЛАГОУСТРОЙСТВО"»	87 518 843,00	13 127 826,45	до 20.10.2019 г.
259	Республика Башкортастан	**Реконструкция моста через суходол на км 83+469 автомобильной дороги Дюртюли – Нефтекамск в Краснокамском районе Республики Башкортостан. КОНТРАКТ ЗАКЛЮЧЕН**	«ГОСУДАРСТВЕННОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ УПРАВЛЕНИЕ ДОРОЖНОГО ХОЗЯЙСТВА РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН»	48 587 682,84	4 858 768,28	до 15.11.2019

261	Республика Башкортастан	**Реконструкция мостового перехода через р. Арепгу у д. Дмитриевка на автомобильной дороге Белебей – Суккулово в Белебеевском районе Республики Башкортостан КОНТРАКТ ЗАКЛЮЧЕН**	«ГОСУДАРСТВЕННОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ УПРАВЛЕНИЕ ДОРОЖНОГО ХОЗЯЙСТВА РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН»	55 361 891,20	5 536 189,12	до 15.11.2019
263	Республика Башкортастан	**Строительство мостового перехода через р. Оку на км 30+00 автомобильной дороги Большеустьикинское – Кургатово в Мечетлинском районе Республики Башкортостан . КОНТРАКТ ЗАКЛЮЧЕН**	«ГОСУДАРСТВЕННОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ УПРАВЛЕНИЕ ДОРОЖНОГО ХОЗЯЙСТВА РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН»	77 919 299,72	7 791 929,97	до 30.09.2020
265	Республика Башкортастан	**Реконструкция моста через р. Барсукъелга на км 87+563 автомобильной дороги Белебей – Николаевка – Туймазы – Бакалы в Шаранском районе Республики Башкортостан КОНТРАКТ ЗАКЛЮЧЕН**	«ГОСУДАРСТВЕННОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ УПРАВЛЕНИЕ ДОРОЖНОГО ХОЗЯЙСТВА РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН»	25 802 761,00	2 580 276,10	до 15.11.2019
275	Республика Башкортастан	**Реконструкции моста через р. Бишинды на км 54+874 автомобильной дороги Белебей – Николаевка – Туймазы – Бакалы в Туймазинском районе Республики Башкортостан КОНТРАКТ ПОДПИСАН 08.11.2018**	«ГОСУДАРСТВЕННОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ УПРАВЛЕНИЕ ДОРОЖНОГО ХОЗЯЙСТВА РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН»	25 259 863,31	2 525 986,33	до 15.11.2019
277	Республика Башкортастан	**Реконструкция моста через оз. Грязное на км 34+458 автомобильной дороги Дюртюли – Нефтекамск в Дюртюлинском районе Республики Башкортостан. КОНТРАКТ ЗАКЛЮЧЕН. 07.11.2018**	«ГОСУДАРСТВЕННОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ УПРАВЛЕНИЕ ДОРОЖНОГО ХОЗЯЙСТВА РЕСПУБЛИКИ БАШКОРТОСТАН»	48 582 872,96	4 858 287,30	до 15.11.2019

Раздел 3 Финансово-экономические показатели

1. Анализ финансового положения

Анализ финансового положения и эффективности деятельности ЗАО выполнен за период 01.01.2018–31.12.2018 г. на основе данных бухгалтерской отчетности организации за 1 год. При качественной оценке финансовых показателей учитывалась принадлежность организации к отрасли "Строительство инженерных сооружений" (класс по ОКВЭД – 42).

1.1. Структура имущества и источники его формирования

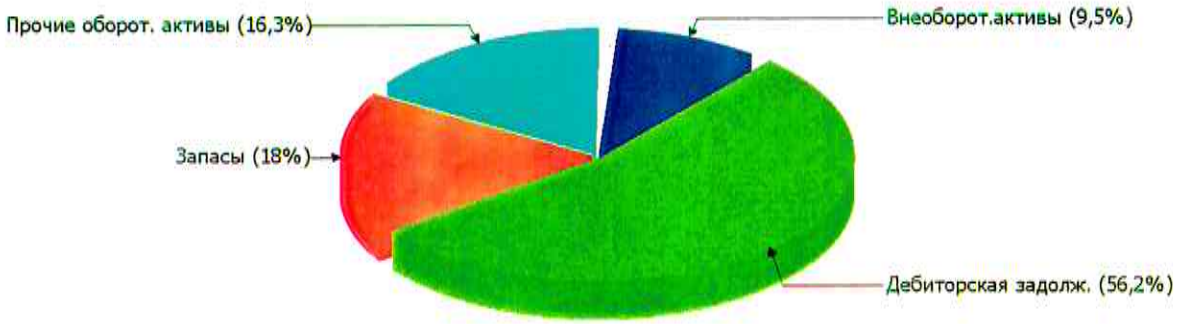
Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса			
	31.12.2017	31.12.2018	на начало анализируемого периода (31.12.2017)	на конец анализируемого периода (31.12.2018)	тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
Актив						
1. Внеоборотные активы	501 378	448 845	9,2	9,5	-52 533	-10,5
в том числе: основные средства	499 910	447 280	9,2	9,5	-52 630	-10,5
нематериальные активы	157	134	<0,1	<0,1	-23	-14,6
2. Оборотные, всего	4 954 404	4 267 582	90,8	90,5	-686 822	-13,9
в том числе: запасы	1 833 204	850 996	33,6	18	-982 208	-53,6
дебиторская задолженность	2 538 755	2 648 414	46,5	56,2	+109 659	+4,3
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	573 358	759 404	10,5	16,1	+186 046	+32,4
Пассив						
1. Собственный капитал	2 199 873	1 875 980	40,3	39,8	-323 893	-14,7
2. Долгосрочные обязательства, всего	5 859	4 641	0,1	0,1	-1 218	-20,8
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–
3. Краткосрочные обязательства*, всего	3 250 050	2 835 806	59,6	60,1	-414 244	-12,7
в том числе: заемные средства	468 616	55 183	8,6	1,2	-413 433	-88,2
Валюта баланса	5 455 782	4 716 427	100	100	-739 355	-13,6

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

Соотношение основных качественных групп активов организации на 31.12.2018 характеризуется большой долей (90,5%) текущих активов и незначительным процентом внеоборотных средств. Активы организации в течение анализируемого периода уменьшились на 739 355 тыс. руб. (на 13,6%). При этом собственный капитал организации изменился практически пропорционально активам организации (уменьшился на 323 893 тыс. руб.).

На диаграмме ниже представлена структура активов организации в разрезе основных групп:

Структура активов организации на 31 декабря 2018 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):

- запасы – 982 208 тыс. руб. (74,8%)
- денежные средства и денежные эквиваленты – 278 142 тыс. руб. (21,2%)

Одновременно, в пассиве баланса наибольшее снижение наблюдается по строкам:

- краткосрочные заемные средства – 413 433 тыс. руб. (55,9%)
- нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – 323 893 тыс. руб. (43,8%)

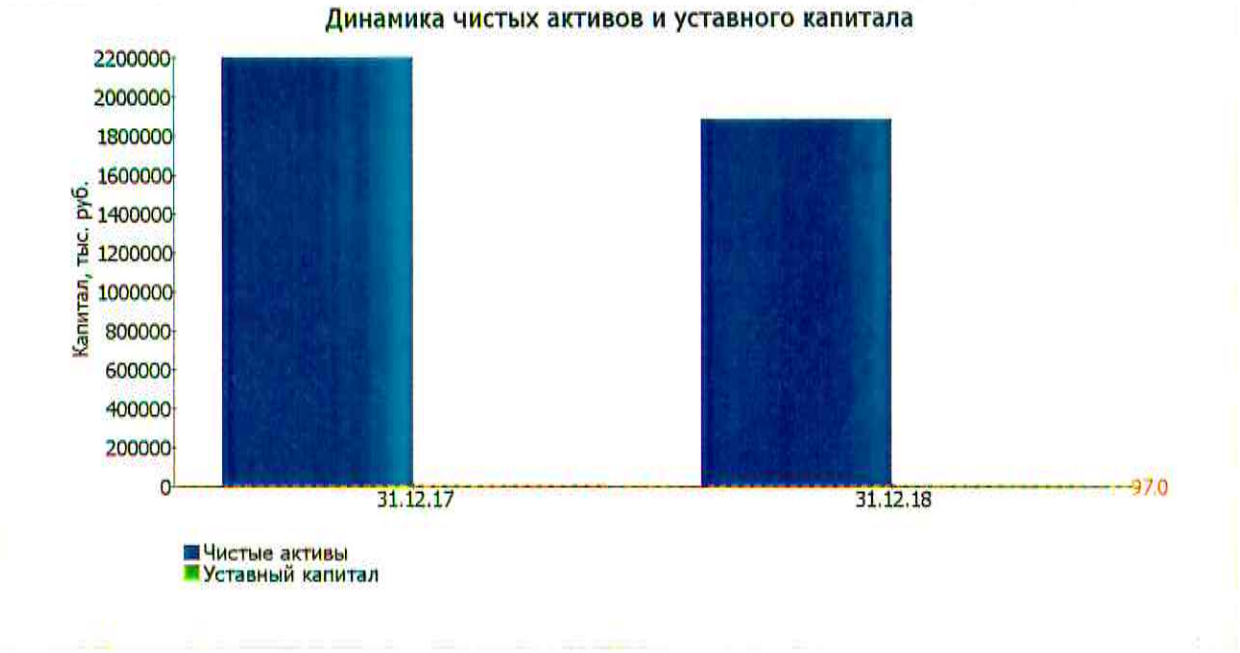
Среди положительно изменившихся статей баланса можно выделить "краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)" в активе (+464 188 тыс. руб.).

за весь анализируемый период собственный капитал организации явно снизился, уменьшившись до 1 875 980,0 тыс. руб. (-323 893,0 тыс. руб.).

1.2. Оценка стоимости чистых активов организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса			
	31.12.2017	31.12.2018	на начало анализируемого периода (31.12.2017)	на конец анализируемого периода (31.12.2018)	тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
1. Чистые активы	2 199 873	1 875 980	40,3	39,8	-323 893	-14,7
2. Уставный капитал	97	97	<0,1	<0,1	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	2 199 776	1 875 883	40,3	39,8	-323 893	-14,7

Чистые активы организации на 31.12.2018 намного (в 19 340,0 раз) превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Однако, определив текущее состояние показателя, следует отметить снижение чистых активов на 14,7% за весь анализируемый период. Несмотря на нормальную относительно уставного капитала величину чистых активов, их дальнейшее снижение может привести к ухудшению данного соотношения. Ниже на графике представлено изменение чистых активов и уставного капитала.



1.3. Анализ финансовой устойчивости организации

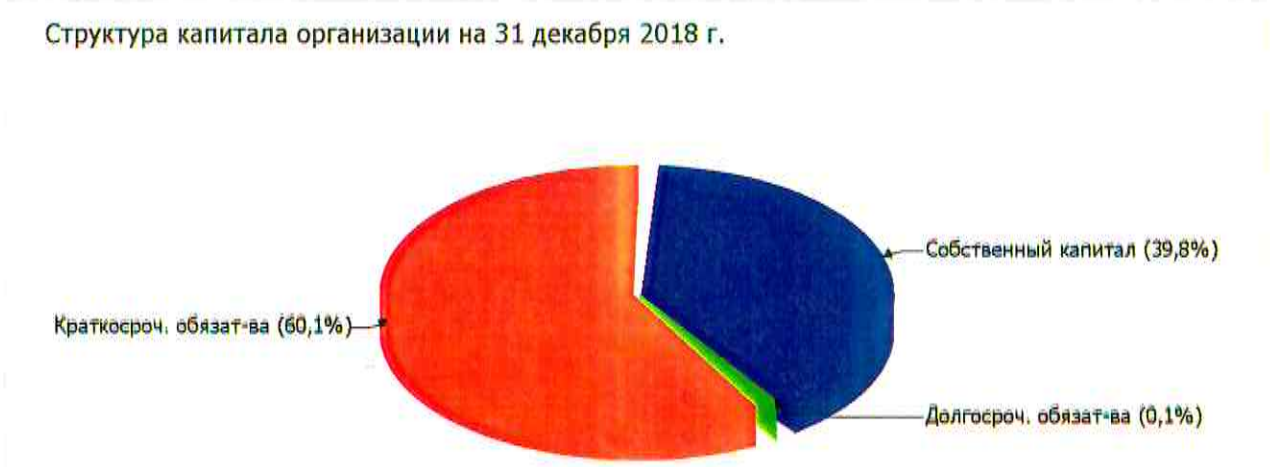
1.3.1. Основные показатели финансовой устойчивости организации

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2017	31.12.2018		
1. Коэффициент автономии	0,4	0,4	–	Отношение собственного капитала к общей сумме капитала. нормальное значение: не менее 0,45 (оптимальное 0,55-0,7).
2. Коэффициент финансового левериджа	1,48	1,51	+0,03	Отношение заемного капитала к собственному. нормальное значение: 1,22 и менее (оптимальное 0,43-0,82).
3. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,34	0,33	-0,01	Отношение собственных оборотных средств к оборотным активам. нормальное значение: 0,1 и более.
4. Индекс постоянного актива	0,23	0,24	+0,01	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 для данной отрасли: 0,7 и более.
6. Коэффициент маневренности собственного капитала	0,77	0,76	-0,01	Отношение собственных оборотных средств к источникам собственных средств. нормальное значение: не менее 0,1.
7. Коэффициент мобильности имущества	0,91	0,9	-0,01	Отношение оборотных средств к стоимости всего имущества. Характеризует отраслевую специфику организации.
8. Коэффициент мобильности оборотных средств	0,12	0,18	+0,06	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
	31.12.2017	31.12.2018		
9. Коэффициент обеспеченности запасов	0,93	1,68	+0,75	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 последний день анализируемого периода (31.12.2018) составил 0,4. Данный коэффициент характеризует степень зависимости организации от заемного капитала. Полученное здесь значение говорит о недостаточной доле собственного капитала (40%) в общем капитале организации. в течение анализируемого периода коэффициент автономии незначительно уменьшился.

Структура капитала организации представлена ниже на диаграмме:



на 31.12.2018 коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами составил 0,33; это немного меньше (на 0,01) значения коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами на первый день анализируемого периода. на последний день анализируемого периода значение коэффициента характеризуется как очень хорошее.

коэффициент покрытия инвестиций за год незначительно уменьшился до 0,4. Значение коэффициента на 31 декабря 2018 г. значительно ниже допустимой величины (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств в общей сумме капитала организации составляет 40%).

на 31 декабря 2018 г. значение коэффициента обеспеченности материальных запасов составило 1,68; это намного (на 0,75) больше, чем на 31 декабря 2017 г. коэффициент обеспеченности материальных запасов на 31 декабря 2018 г. 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 в течение анализируемого периода доля долгосрочной задолженности фактически не изменилась.

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 (31.12.2017)	на конец анализируемого периода (31.12.2018)	на 31.12.2017	на 31.12.2018
СОС1 (рассчитан без учета долгосрочных и краткосрочных пассивов)	1 698 495	1 427 135	-134 709	+576 139

Показатель собственных оборотных средств (СОС)	Значение показателя		Излишек (недостаток)*	
	на начало анализируемого периода (31.12.2017)	на конец анализируемого периода (31.12.2018)	на 31.12.2017	на 31.12.2018
СОС2 (рассчитан с учетом долгосрочных пассивов; фактически равен чистому оборотному капиталу, Net Working Capital)	1 704 354	1 431 776	-128 850	+580 780
СОС3 (рассчитанные с учетом как долгосрочных пассивов, так и краткосрочной задолженности по кредитам и займам)	2 172 970	1 486 959	+339 766	+635 963

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

По всем трем вариантам расчета по состоянию на 31.12.2018 наблюдается покрытие собственными оборотными средствами имеющихся у организации запасов, поэтому финансовое положение по данному признаку можно характеризовать как абсолютно устойчивое. При этом нужно обратить внимание, что все три показателя покрытия собственными оборотными средствами запасов за анализируемый период улучшили 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
	31.12.2017	31.12.2018		
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	1,52	1,5	-0,02	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение для данной отрасли: 1,7 и более.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	0,96	1,2	+0,24	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: не менее 1.
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,18	0,27	+0,09	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: не менее 0,2.

[На конец периода] коэффициент текущей (общей) ликвидности не укладывается в норму (1,5 против нормативного значения 1,7). Более того следует отметить отрицательную динамику показателя – за последний год коэффициент снизился на -0,02.

Значение коэффициента быстрой (промежуточной) ликвидности соответствует норме – 1,2 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.

Соответствующим норме, как и два другие, оказался коэффициент абсолютной ликвидности (0,27 при норме 0,2). [За весь период] коэффициент абсолютной ликвидности вырос на 0,09.

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)	759 404	+32,4	≥	П1. Наиболее срочные обязательства (привлеченные средства) (текущ. кред. задолж.)	2 780 623	-<0,1	-2 021 219

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)	2 648 414	+4,3	≥	П2. Среднесрочные обязательства (краткосроч. обязательства кроме текущ. кредит. задолж.)	55 183	-88,2	+2 593 231
А3. Медленно реализуемые активы (прочие оборот. активы)	859 764	-53,3	≥	П3. Долгосрочные обязательства	4 641	-20,8	+855 123
А4. Труднореализуемые активы (внеоборотные активы)	448 845	-10,5	≤	П4. Постоянные пассивы (собственный капитал)	1 875 980	-14,7	-1 427 135

Из четырех соотношений, характеризующих наличие ликвидных активов у организации, выполняются все, кроме одного. Высоколиквидные активы не покрывают наиболее срочные обязательства организации (разница составляет 2 021 219 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 у организации достаточно быстрореализуемых активов для полного погашения среднесрочных обязательств (больше в 48 раз).

2. Анализ эффективности деятельности организации

2.1. Обзор результатов деятельности организации

В приведенной ниже таблице обобщены основные финансовые результаты деятельности ЗАО в течение анализируемого периода и аналогичный период прошлого года.

По данным "Отчета о финансовых результатах" в течение анализируемого периода организация получила прибыль от продаж в размере 205 289 тыс. руб., что составляет 4,2% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж выросла на 25 438 тыс. руб., или на 14,1%.

По сравнению с прошлым периодом в текущем уменьшилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 1 218 213 и 1 243 651 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение расходов (-21%) опережает изменение выручки (-20%)

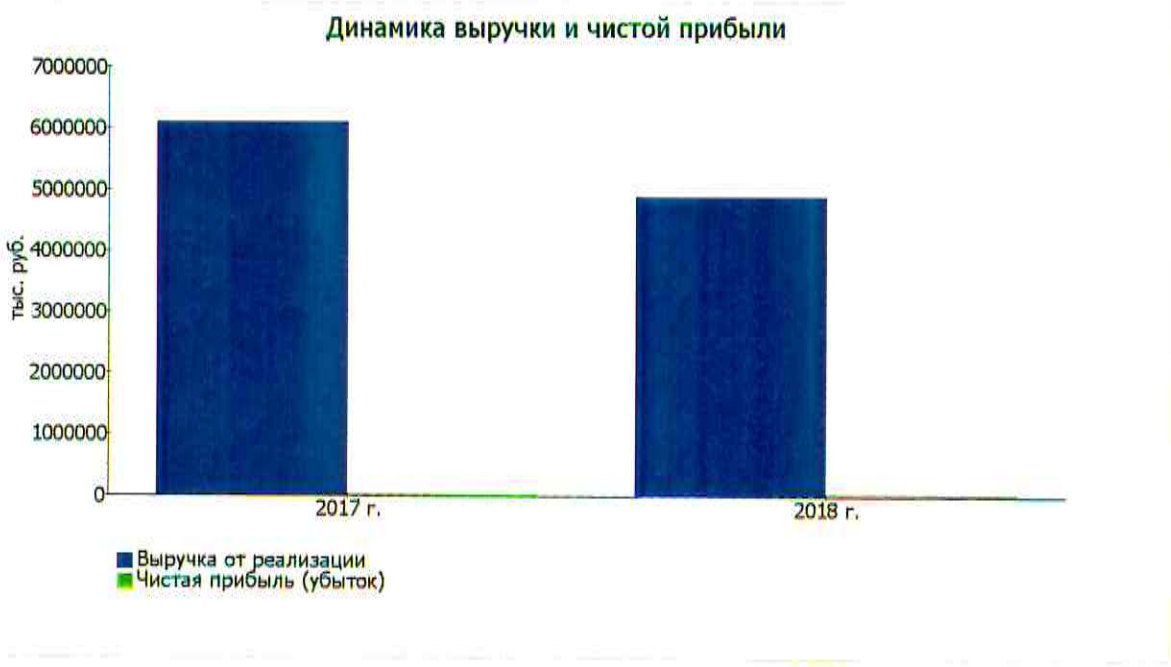
Обратив внимание на строку 2220 формы №2 можно отметить, что организация как и в прошлом году учитывала общехозяйственные (управленческие) расходы в качестве условно-постоянных, относя их по итогам отчетного периода на реализованные товары (работы, услуги).

убыток от прочих операций за весь анализируемый период составил 185 877 тыс. руб.,что на 62 653 тыс. руб. (50,8%) больше, чем убыток за аналогичный период прошлого года.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне- годовая величина, тыс. руб.
	2017 г.	2018 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1. Выручка	6 102 507	4 884 294	-1 218 213	-20	5 493 401
2. Расходы по обычным видам деятельности	5 922 656	4 679 005	-1 243 651	-21	5 300 831
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	179 851	205 289	+25 438	+14,1	192 570
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-42 731	-127 031	-84 300	↓	-84 881
5. EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	137 120	78 258	-58 862	-42,9	107 689
6. Проценты к уплате	80 493	58 846	-21 647	-26,9	69 670
7. Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль и прочее	-47 963	2 572	+50 535	↑	-22 696
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	8 664	21 984	+13 320	+153,7	15 324
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	8 664	21 984	+13 320	+153,7	15 324
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	-323 893	x	x	x

Формальное исследование правильности отражения в Балансе и "Отчете о финансовых результатах" за отчетный период отложенных налоговых активов и обязательств в целом подтвердила взаимоувязку показателей отчетности. Правда следует отметить, что характер взаимоувязки указанных показателей говорит о некоторых отступлениях от правил ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль". С одной стороны, характер взаимозависимости показателей говорит о сальдированном отражении в Балансе отложенных налоговых активов и обязательств, что допустимо в соответствии с п. 19 ПБУ 18/02. С другой – в Балансе имеются остатки одновременно и по строке 1180 "Отложенные налоговые активы", и по строке 1420 "Отложенные налоговые обязательства".

Изменение выручки наглядно представлено ниже на графике.



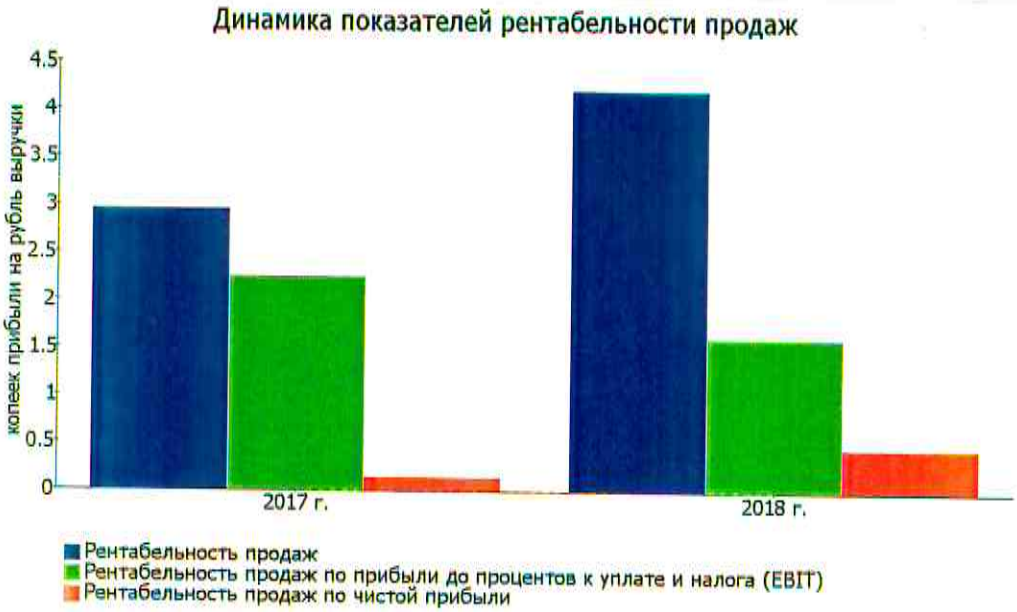
2.2. Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2017 г.	2018 г.	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). нормальное значение: 4% и более.	2,9	4,2	+1,3	+42,6
2. Рентабельность продаж по EBIT (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	2,2	1,6	-0,6	-28,7
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). нормальное значение: 2% и более.	0,1	0,5	+0,4	+3,2 раза
Справочно: Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг)	3	4,4	+1,4	+44,5
Коэффициент покрытия процентов к уплате (ICR), коэфф. нормальное значение: не менее 1,5.	1,7	1,3	-0,4	-21,9

[За последний период] организация получила прибыль как от продаж, так и в целом от финансово-хозяйственной деятельности, что и обусловило положительные значения всех трех представленных в таблице показателей рентабельности.

прибыль от продаж в анализируемом периоде составляет 4,2% от полученной выручки. Более того, имеет место рост рентабельности продаж по сравнению с данным показателем за такой же период прошлого года (01.01–31.12.2017) (+1,3%).

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (EBIT) к выручке организации, за 2018 год составил 1,6%. То есть в каждом рубле выручки ЗАО содержалось 1,6 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.



Рентабельность использования вложенного в предпринимательскую деятельность капитала представлена в следующей таблице.

Показатель рентабельности	Значение показателя, %	Расчет показателя
	2018 г.	
Рентабельность собственного капитала (ROE)	1,1	Отношение чистой прибыли к средней величине собственного капитала. нормальное значение для данной отрасли: не менее 10%.
Рентабельность активов (ROA)	0,4	Отношение чистой прибыли к средней стоимости активов. нормальное значение для данной отрасли: 3% и более.
Прибыль на задействованный капитал (ROCE)	3,8	Отношение прибыли до уплаты процентов и налогов (EBIT) к собственному капиталу и долгосрочным обязательствам.
Рентабельность производственных фондов	11,3	Отношение прибыли от продаж к средней стоимости основных средств и материально-производственных запасов.
Справочно: Фондоотдача, коэфф.	10,3	Отношение выручки к средней стоимости основных средств.

[За последний период] каждый рубль собственного капитала ЗАО принес 0,011 руб. чистой прибыли.

рентабельность активов за 2018 год имеет значение, не соответствующее нормативному (0,4%).

2.3. Расчет показателей деловой активности (оборачиваемости)

В следующей таблице рассчитаны показатели оборачиваемости ряда активов, характеризующие скорость возврата авансированных на осуществление предпринимательской деятельности средств, а также показатель оборачиваемости кредиторской задолженности при расчетах с поставщиками и подрядчиками.

Показатель оборачиваемости	Значение в днях	Коэфф. 2018 г.
	2018 г.	
Оборачиваемость оборотных средств (отношение средней величины оборотных активов к среднедневной выручке*; нормальное значение для данной отрасли: не более 158 дн.)	345	1,1
Оборачиваемость запасов (отношение средней стоимости запасов к среднедневной себестоимости проданных товаров; нормальное значение для данной отрасли: 25 и менее дн.)	105	3,5

Показатель оборачиваемости	Значение в днях	Коэфф. 2018 г.
	2018 г.	
Оборачиваемость дебиторской задолженности (отношение средней величины дебиторской задолженности к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: не более 79 дн.)	194	1,9
Оборачиваемость кредиторской задолженности (отношение средней величины кредиторской задолженности к среднедневной выручке)	208	1,8
Оборачиваемость активов (отношение средней стоимости активов к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: 203 и менее дн.)	380	1
Оборачиваемость собственного капитала (отношение средней величины собственного капитала к среднедневной выручке)	152	2,4

* 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 380 календарных дней. Чтобы получить выручку равную среднегодовому остатку материально-производственных запасов требуется 105 дней.

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 анализируемый период.

Анализ выявил следующие показатели, исключительно хорошо характеризующие финансовое положение и результаты деятельности организации:

- коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами на 31 декабря 2018 г. демонстрирует очень хорошее значение, равное 0,33;
- коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности полностью соответствует нормальному значению;
- коэффициент абсолютной ликвидности полностью соответствует нормативному значению;
- рост рентабельности продаж (+1,3 процентных пункта от рентабельности 2,9% за такой же период прошлого года);
- абсолютная финансовая устойчивость по величине излишка собственных оборотных средств;
- за 2018 год получена прибыль от продаж (205 289 тыс. руб.), причем наблюдалась положительная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (+25 438 тыс. руб.);
- прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.01.2018 по 31.12.2018 составила 21 984 тыс. руб. (+13 320 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года).

Среди отрицательных показателей финансового положения и результатов деятельности организации можно выделить следующие:

- низкая величина собственного капитала относительно общей величины активов (40%);
- коэффициент текущей (общей) ликвидности ниже нормального значение;
- недостаточная рентабельность активов (0,4% за последний год);
- изменение собственного капитала практически равно общему изменению активов организации;
- значительное падение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (EBIT) на рубль выручки организации (-0,6 коп. от аналогичного показателя рентабельности за аналогичный период прошлого года (01.01–31.12.2017)).

Положительно характеризующим финансовое положение организации показателем является следующий – чистые активы превышают уставный капитал, однако за весь анализируемый период произошло снижение величины чистых активов.

Показателем, имеющим значение на границе норматива, является следующий – 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 для данной отрасли: 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:

BB

(нормальное)

По итогам проведенного анализа финансовое положение ЗАО оценено по балльной системе в +0,54, что соответствует рейтингу BBB (положительное положение). Финансовые результаты деятельности организации в течение анализируемого периода оценены в -0,5, что соответствует рейтингу CCC (неудовлетворительные результаты). Следует 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 +0,12 - по шкале рейтинга это нормальное состояние (BB).

Рейтинг "BB" отражает финансовое состояние организации, при котором основная масса показателей укладывается в нормативные значения. Имеющие такой рейтинг организации могут рассматриваться в качестве партнеров, во взаимоотношении с которыми необходим осмотрительный подход к управлению рисками. Организация может претендовать на получение кредитных ресурсов, но решение во многом зависит от анализа дополнительных факторов (нейтральная кредитоспособность).

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

4. Приложения

4.1. Определение неудовлетворительной структуры баланса

В следующей таблице рассчитаны показатели, содержащиеся 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 (31.12.2017)	на конец периода (31.12.2018)			
1. Коэффициент текущей ликвидности	1,52	1,5	-0,02	не менее 2	не соответствует
2. Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,34	0,33	-0,01	не менее 0,1	соответствует
3. Коэффициент восстановления платежеспособности	x	0,75	x	не менее 1	не соответствует

Анализ структуры баланса выполнен за период с начала 2018 года по 31.12.2018 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 тенденции изменения текущей ликвидности и обеспеченности собственными средствами. Значение коэффициента восстановления платежеспособности (0,75) 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	-1	-1	-1	-0,25
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	+2	+2	+1,25	+0,25
коэффициент абсолютной ликвидности	0,15	-1	+2	+2	+1,25	+0,188
Итого	1	Итоговая оценка (итого гр.7 : гр.2):				+0,538
II. Показатели эффективности (финансовые результаты) деятельности организации						
рентабельность собственного капитала	0,3	-1	-1	-1	-1	-0,3

Показатель	Вес показателя	Оценка			Средняя оценка (гр.3 х 0,25 + гр.4 х 0,6 + гр.5 х 0,15)	Оценка с учетом веса (гр.2 х гр.6)
		прошлое	настоящее	будущее		
рентабельность активов	0,2	-1	-1	-1	-1	-0,2
рентабельность продаж	0,2	-1	+1	+1	+0,5	+0,1
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):				-0,5

Итоговая рейтинговая оценка финансового состояния ЗАО: (+0,538 х 0,6) + (-0,5 х 0,4) = +0,12 (BB - нормальное)

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 2018г.

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					
	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	план	факт
МО 16	308	304	2	0			1				60	0	6,5	0,0	30		0	0	1000	1000
МО 30	638	455	2	2				1			34	43	3,1	4,4	17	21,5	0	0	1958	1958
МО 72	192	117	0	0							0	0	0	0,0			0	0	527	271
МО 82	296	214	2	0			1				106	0	6,8	0,0	0		0	0	1560	287
МО 123	617	641	2	2							8	90	3,2	3,1	0	45	0	0	4994	565
УМиК	207	144	1	1	1						0	39	4,8	6,9	0	39	0	0	1395	487
ВСЕГО	2288	1875	9	5	1	0	2	1	0	0	208	172	4,0	2,7	23,11	34,4	0	0	11434	4568

Несчастные случаи в 2018г.

№ п/п	Филиал ЗАО УМС	Дата НС	ФИО	Описание НС	Категория травмы
1	УМиК	24.01.2018	Бирюков Василий Васильевич	Падение с высоты своего роста, (поскользнулся)	Легкая
2	МО-123	26.02.2018	Дозморов Владимир Борисович	При выгрузке балок, зажало ногу	Легкая
3	МО-30	18.06.2018	Ялалов Гиналетдин Фазлетдинович	Падение с высоты 11м	Тяжелая
4	МО-123	21.07.2018	Карагулов Сергей Сагарович	Произвел опрокидывание крана RK-250, при движении	Легкая
5	МО-30	24.07.2018	Пастухов Виктор Константинович	При демонтаже опалубки подпорной стенки был прижат щитом к стене котлована	Легкая

В 2018 году 5 несчастных случая, 1 тяжелый.

Для сравнения: в 2017 г. за тот же период произошло 9 несчастных случаев –из них 2 тяжелых, один смертельный.

Без травматизма сработали в 2018 г. «Мостоотряд №16», «Мостоотряд №72», «Мостоотряд №82».

Несчастные случаи по возрасту:

Возраст пострадавших	Число пострадавших
От 18 до 30 лет	
От 30 до 40 лет	1
От 40 до 50 лет	3
От 50 лет и выше	1

Несчастные случаи по профессиям пострадавших:

Профессия пострадавших	Число пострадавших
Водитель	1
Машинист крана	1
Плотник-бетонщик	1
Монтажник	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	
От 3 лет до 10 лет	1
ОТ 10 лет и выше	3

Несчастные случаи по месяцам года:

2018 г.	Число пострадавших
Январь	1
Февраль	1
Март	
Апрель	
Май	
Июнь	1
Июль	2
Август	
Сентябрь	
Октябрь	
Ноябрь	
Декабрь	

План мероприятий по охране труда на 2019 год:

1. Филиалам - провести мероприятия направленные на улучшение условий труда работников (приобретение новых (обновленных) средств индивидуальной защиты, проведение необходимой модернизации текущих средств индивидуальной защиты, ремонт жилых и административных вагончиков, приобретение оборудования для снабжения сотрудников свежей питьевой водой).
2. Провести мероприятия, направленные на оптимизацию инфраструктуры в целях повышения безопасности труда рабочих (установка систем обеспечения безопасной эксплуатации промышленного оборудования, установка на производственном оборудовании систем защиты от повреждения и нанести на производственное оборудование и иные объекты инфраструктуры сигнальных цветов и знаков безопасности, т.д)
3. Повышение уровня механизации процессов труда.
4. В филиалах повести обучение сотрудников согласно правил работы на высоте (ИТР и работников рабочих профессий).
5. Провести обучение по охране труда ИТР и новых сотрудников согласно инструкциям по охране труда применительно к профессии.
6. Провести обучение работников ответственных за эксплуатацию опасных производственных объектов.

7. Мостоотряду № 123 модернизировать пешеходную инфраструктуру предприятия в целях повышения безопасности труда.

8. Приобретение необходимых технических средств для организации инструктажей и обучения по охране труда (правила, инструкции, журналы, плакаты, бланки удостоверений и т.д).

9. Провести косметический ремонт помещений: Мостоотряд №16 - помещение столовой, Мостоотряд №123 – ремонт складских помещений АТУ-кладовщик, центральный склад, бытовые помещения мех.цеха.

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 юриста Аппарата управления и юристов филиалов (к концу 2018 г. численный состав штатных юристов составлял 5 человек) выполняла свои основные функции, включая:

1. Защита интересов общества в судах и административных комиссиях.

При участии юристов ЗАО «Уралмостострой» в 2018 году проведено около 220 судебных разбирательств по гражданским, административным и трудовым спорам.

65 % судебных дел 2018 года относилось к категории гражданско-правовых споров. В основном гражданско-правовые дела были связаны со взысканием дебиторской или кредиторской задолженности. Из 143 дел по взысканию кредиторской задолженности с ЗАО «Уралмостострой» рассмотрено 87 дел и 56 дела по взысканию дебиторской задолженности с должников ЗАО «Уралмостострой».

По реально существующей, и подтвержденной в установленном порядке, кредиторской задолженности были заключены мировые соглашения (7 дел) для рассрочки исполнения обязательств или значительном уменьшении суммы взыскания, что помогло избежать возложения на Общество дополнительных расходов в виде процентов, пени и судебных расходов. По 12 делам разбирательство прекращено в связи с добровольным расчетом ЗАО «Уралмостострой» до судебного разбирательства.

Почти 30% 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 2018 количество дел, связанных с оспариванием торгов составляет неизменно высокий процент почти 25% от общего количества дел.

ЗАО «Уралмостострой» как участник торговых процедур, активно используют свое право на обращение в суд и Федеральную антимонопольную службу для оспаривания результатов торгов. С одной стороны это помогает ЗАО «Уралмостострой» оспорить торговые процедуры, в которых мы не были признаны победителем, до участия, в которых нас не допустили или по результатам торгов с ЗАО «Уралмостострой» как с победителем заказчик отказался заключить контракт.

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, в том числе оспаривание работниками увольнений, взыскание недоплаченных денежных средств и т.д. При этом более чем в 35 % указанных дел (почти в 2 % от общих) судами либо уменьшены требования, заявленные бывшими работниками, в том числе путем мирного урегулирования разногласий, либо в данных требованиях им отказано.

В процессе рассмотрения находится 12 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 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.

Результаты по особо значимым судебным процессам в 2018 году:

1. С Администрации города Челябинска взысканы денежные средства в размере **1 216 948 387 руб. 00 коп.**, по ранее полученному исполнительному листу о принудительном исполнении мирового соглашения, утвержденного судом по делу **А76-14232/2014**. Для этого в кассационной инстанции были отменены судебные акты первой и второй инстанций по предоставлению Администрации города Челябинска рассрочки исполнения условий мирового соглашения до 2024 года.
2. В апелляционной инстанции отменено Решение арбитражного суда Республики Саха (Якутии) по делу **А58-7258/2015** по взысканию с ЗАО «Уралмостострой» в пользу ЗАО «Металлургшахтспецстрой» денежной суммы в размере **25 052 908 руб. 08 коп.**
3. В Финансовый комитет Администрации города Челябинска предъявлен исполнительный лист по делу **№ А76-19919/2017**, о взыскании с Администрации города Челябинска в пользу ЗАО «Уралмостострой» денежной суммы в размере **171 059 613 руб. 52 коп.**
4. В Финансовый комитет Администрации города Челябинска предъявлен исполнительный лист по делу **№ А76-24838/2018**, о взыскании с Администрации города Челябинска в пользу ЗАО «Уралмостострой» процентов за пользование чужими денежными средствами, в следствии неисполнения мирового соглашения по делу **№ А76-14232/2014** в размере **66 359 727 руб. 57 коп.**
5. Получено вступившее в законную силу Решение о признании недействительным решения общего собрания учредителей некоммерческого партнерства «Челябинское городское объединение предприятий автотранспортного и дорожного комплекса «Челябинскавтотрансдор» от 12.02.2013 о включении ЗАО «Уралмостострой» в состав учредителей и вступления в членство некоммерческого партнерства «Челябинское городское объединение предприятий автотранспортного и дорожного комплекса «Челябинскавтотрансдор», при этом судами установлено, что от имени ЗАО «Уралмостострой» в собрании участвовал неуполномоченный представитель ЗАО «Уралмостострой», бывший начальник МО № 16 – Черемисов А.А.
6. В полном объеме оспорено Решение ИФНС России по крупнейшим налогоплательщикам по Челябинской области о привлечении ЗАО «Уралмостострой» к ответственности дело **№ А76-27343/2017**.

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 2018 год заключено более 350 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 2018 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.

В 2018 году реализуя решения Совета директоров Общества юридической службой Аппарата управления, совместно с отделом кадров и другими структурами Общества, при учете мнения первичных профсоюзных организаций филиалов подготовлены пакет документов и проведены мероприятия по централизации четырех филиалов на базе МО № 16 и консервации производственных баз МО №

72, МО № 82 и УМиК.

Юристы аппарата управления и филиалов принимают постоянное действенное участие в оформлении заявок для 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 законодательства о закупках».

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

Одними из самых актуальных факторов рисков 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; 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; риск дефицита специалистов в области строительства.

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

- Соболев Игорь Александрович
- 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 20 февраля 2019 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 2018году составляет 0. рублей;

Хроника сделок, совершенных Обществом в 2018году.

За 2018 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**