Отчет
о выполнении производственной программы
АО "Maxsuselekrtarmoqqurilish"
за 2019 год

1. Оценка эффективности хозяйствования.

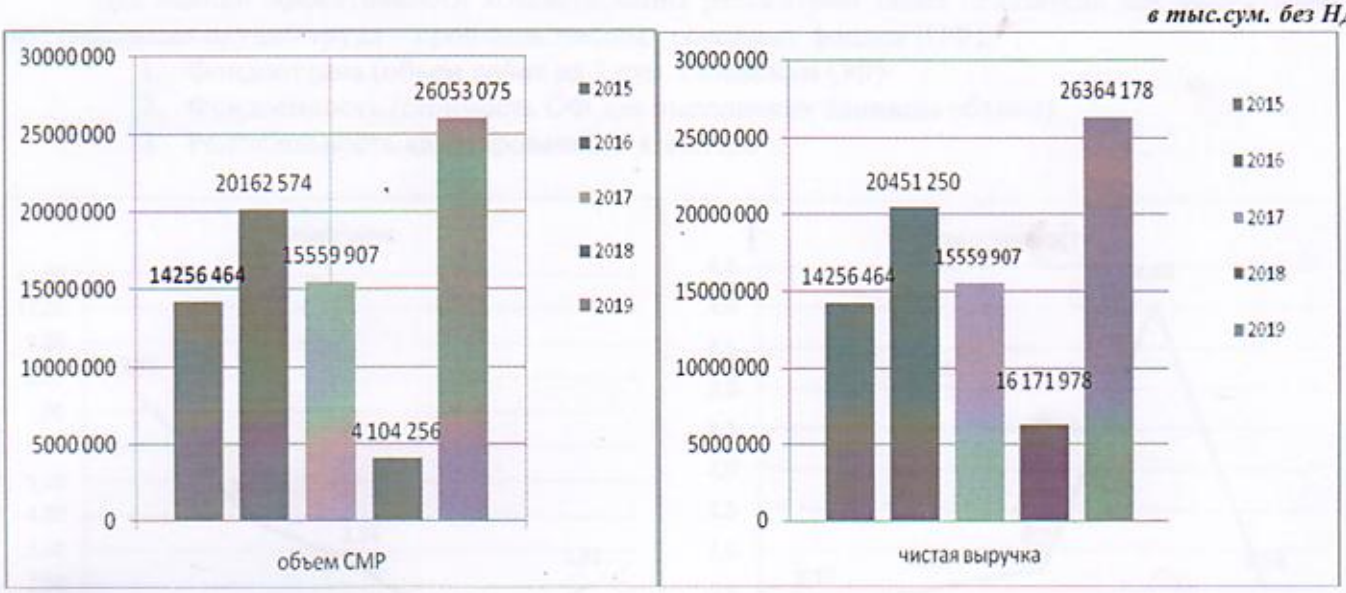
Выполнение строительно-монтажных работ с учетом капвложения за 2019 год относительно производственной программы составил 144% при плане 38 030,6 млн.сум выполнено на сумму 54 656,4 млн.сум, что отражено в таблице приложение №1.

Фонд оплаты труда рабочих основного производственного персонала в 2019году составил 2 882 799 тыс.сум – относительно плана производственной программы превысил 25% (составил-125%) в связи с уменьшением плановой среднесписочной численности (план 170ед, факт 86 ед. = 50%)

Объем строительно-монтажных работ (СМР) влияет на показатели фондоотдачи, фондоемкости и материалоемкости.

Экономический анализ показал рост СМР (без учета давальческого материала) относительного предыдущих лет:

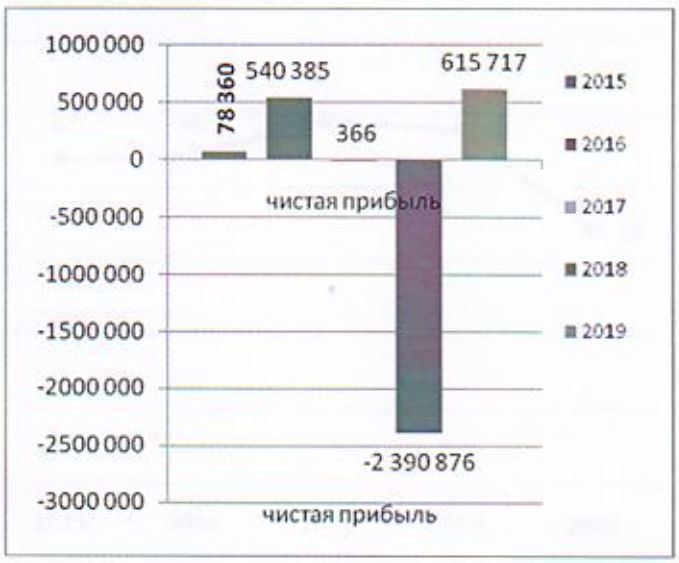
в тыс.сум. без НДС



Расходы по предприятию за 2019 год составили 26 161,7 млн.сум превысил план производственной программы на 4 476,1 млн.сум (увеличение на 20,6%), в связи с обновлением парка подвижного состава (ремонтные работы автотранспорта – на сумму 1 282,4 млн.сум) и выплатой обязательных платежей.

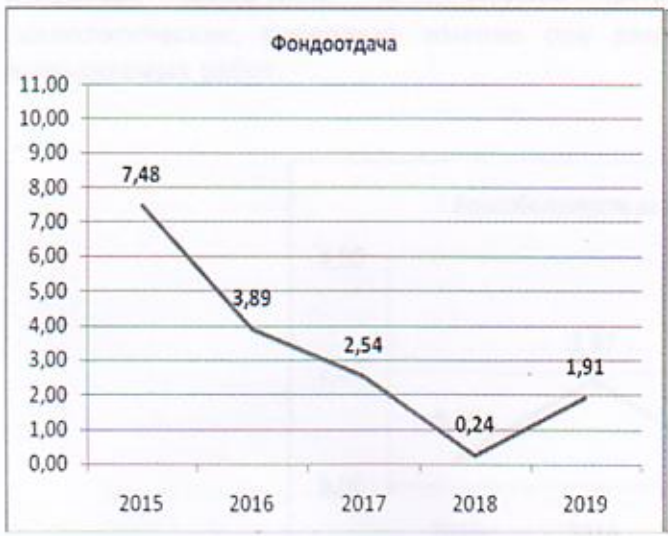
Чистая прибыль за 2019 год согласно бухгалтерскому отчету составила 615 894 тыс.сум.

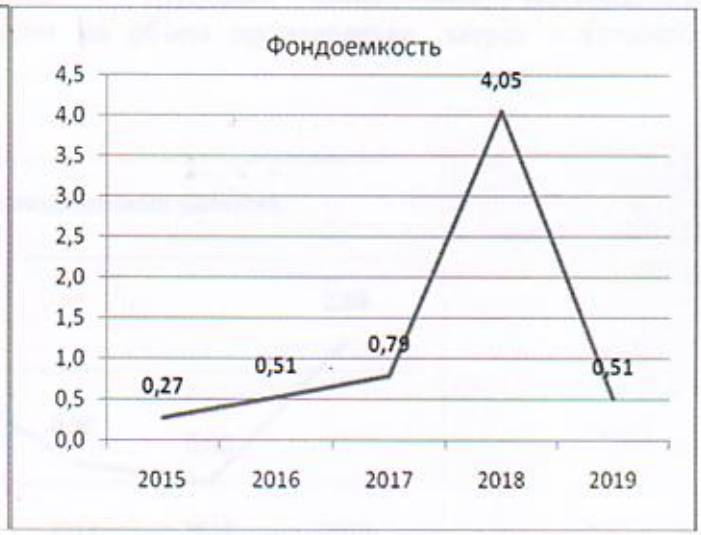
в тыс.сум. без НДС



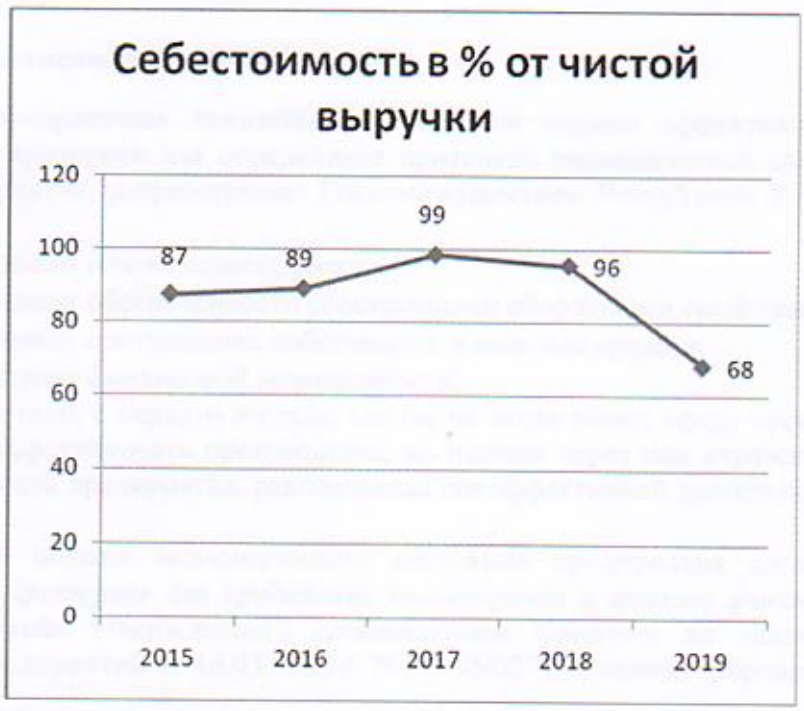
Для оценки эффективности хозяйствования рассмотрим такие показатели как эффективность использования орудий труда – производственных основных фондов (ОФ):

1. Фондоотдача (объем работ на 1 сум. стоимости ОФ)
2. Фондоемкость (стоимость ОФ для выполнения единицы объема)
3. Рентабельность авансированного капитала





Чем выше уровень фондоотдачи и ниже уровень фондоемкости продукции, тем выше эффективность производства и использования орудий труда, и наоборот.



Обобщающим показатели эффективности хозяйствования предприятия в рыночных условиях является рентабельность или доходность авансированного капитала (в %). Это отношение величины финансового результата от общехозяйственной деятельности к сумме активов предприятия (основные средства, нематериальные активы, долгосрочные инвестиции, товарно-материальные запасы, дебиторская задолженность, денежные средства). Это отношение показывает насколько эффективно используются ресурсы - трудовые, финансовые, материальные, технологические, поскольку именно они влияют на объем производства, затрат и стоимости выполняемых работ.



2. Оценка финансовой устойчивости.

Кроме вышеприведенных показателей и методов оценки эффективности хозяйствования рассмотрим систему критериев для определения признаков экономической состоятельности (несостоятельности) предприятия, разработанные Госкомимуществом Республики Узбекистан. К их числу относятся:

- коэффициент платежеспособности;
- коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами.
- коэффициент соотношения собственных и заемных средств;
- коэффициент финансовой независимости;

Эти показатели, с первого взгляда, как бы не затрагивают сферу производства продукции, а, следовательно, и эффективность производства, но именно через них отражается экономическая и финансовая устойчивость предприятия, равнозначная его эффективной деятельности.

Показатели для оценки экономического состояния предприятия согласно положения *«О порядке определения критериев для проведения мониторинга и анализа финансово-экономического состояния предприятий»* утвержденного остановлением Комитета по делам об экономической несостоятельности предприятий от 16.03.2005 г. N ГС-05/0271/1, зарегистрированным МЮ 14.04.05 г. № 1469.

№ п/п	Наименование коэффициента	2017	2018	2019	Характеристика показателя
1	К-т платежеспособности Кпл > 1,25	1,30	1,26	1,45	Платежеспособно
2	К-т обеспеченности собственными оборотными средствами Кос > 0,2	0,23	0,20	0,31	Устойчивая обеспеченность
3	К-т соотношения собственных и заемных средств Ксс >1	0,82	1,13	1,1	Финансово зависимо
4	К-т рентабельности расходов Крр > 0,05	0,01	-0,24	0,04	Расходы превышают доходы
5	К-т износа ОС Кизн > 0,5	0,53	0,54	0,61	Изношенность значительна

Коэффициент покрытия (платежеспособности) показывает платежные возможности краткосрочных обязательств предприятия, оцениваемые при условии не только своевременных расчетов с дебиторами и благоприятной реализации готовой продукции, но и прочих элементов текущих (оборотных) активов. Уменьшение коэффициента говорит о снижении платежных возможностей предприятия.

Коэффициент соотношения собственных и краткосрочных заемных средств (текущей финансовой независимости) определяет степень обеспеченности возврата краткосрочных заемных средств собственными источниками.

Понижение коэффициента свидетельствует о повышении финансового риска предприятия.

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами характеризует наличие собственных оборотных средств предприятия, необходимых для его финансовой устойчивости, соотношения интересов собственников предприятия и кредиторов

Коэффициенты рентабельности показывают уровень прибыльности (убыточности) финансово-хозяйственной деятельности предприятия

Рентабельность реализации отражает долю прибыли в объеме продаж.

Коэффициент износа основных средств характеризует долю износа (изношенность) основных фондов за период и определяется как отношение суммы износа основных средств к их первоначальной стоимости

Показатели степени риска невыполнения предприятием своих краткосрочных и долгосрочных обязательств.

№ п/п	Наименование показателей	2017	2018	2019	Характеристика показателя
1	Коэффициент текущей ликвидности Ктл ≥ 2	1,30	1,26	1,24	Текущих активов достаточно для выполнения текущих обязательств
2	Коэффициент абсолютной ликвидности Кол≥0,15	0,041	0,029	0,01	Денежных средств не достаточно для погашения краткосрочной задолженности
3	Коэффициент срочной ликвидности Ксл≥0,8	0,81	0,60	0,92	Краткосрочные обязательства могут быть погашены за счет ожидаемых поступлений от дебиторов

№ п/п	Наименование показателя	2017	2018	2019
1	Дебиторская задолженность	14 289 704	11 751 520	18 364 383
2	Кредиторская задолженность	18 459 271	16 406 919	20 080 935
3	В т.ч. задолженность учредителям	465 903	460 348	460 348

Согласно прогнозных ключевых показателей эффективности предприятия за 2019 год и дополнительных показателей коэффициент ИКЭ за 2019 год равен 92,8 - эффективная деятельность предприятия признана достаточной (см. приложение).

Директор
АО «Maxsus ETQ» **Музафаров А.Х.**

Начальник ПЭО **Шепелева Н.В.**

Приложение 1

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВО- ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
АО "MAXSUSELEKTRTARMOQQURILISH"
объем капитального влажения СМР
за 2019 год

тыс.сум без НДС

№ п/п	Наименование объектов	План на 2019 год	Фактическое выполнение (кап/вложение)							Выполнение плана в %		
			Всего	своими силами			субподряд.			1полуг.	9 мес	годового
				1 полуг.	9 мес	год	1 полуг.	9 мес	год			
1	**ГАК "Узбекэнерго" (ЦМЭС)**											
1	Заход - Выход ВЛ 220 кВ Таш ТЭС - ПС Феруз на ПС Келес	6025826	6 025 826	1 143 300	6 025 826	6 025 826			0			
2	Строительство ВЛ 220 кВ Заход - Выход ПС Куйлюк - на ПС Сергели (ТМЗ)	15 100 000	30 584 099	2 051 912	10 022 858	20 481 112	141 174	1 624 006	10 102 988			
3	Демонтаж мет.опоры на ПК № 37 нп ВЛ 110 кВ "Л-Саодат"	75112	75 112	75 112	75 112	75 112		0	0			
4	Демонтаж временного варианта выноса сущ. ВЛ 220 кВ Л-25-0-1 с территории строительства ж/д линии (Таш. Обл.) (Капремонт)	1 515 110	1 349 035	1 092 333	1 092 333	1 349 035		0	0			
	Строительство ВЛ 500 кВ СДТЭС - Ново-Ангренская ТЭС (демонтаж 3-х металлических опор на Л-503)	0	290 505	0	194 138	194 138	0	96 367	96 367			
2	**ГАК "Узбекэнерго" (ВМЭС)**											
1	"ПС 220/110/10 кВ Оби-Хает - расширение с реконструкцией", "Заходы ВЛ 220 кВ - новое с реконструкцией, ВЛ 110 кВ новое строит.", "Вынос сущ. ВЛ 220 кВ" по строительству новой электрифицированной ж/д линии "Ангрен-ПАП"	684 558	691 449	-303 762	444 835	444 835	570 240	246 614	246 614			
2	Строительство объектов внешнего электроснабжения тяговых подстанций строящейся электрифицированной ж/д линии "Заход - Выход ВЛ 220 кВ ПС Юлдуз - ПС Лочин (Л-Ю-Л) на ТПС Асака"	3 856 024	5 841 145	138 736	1 327 300	286 528	1 033 450	1 323 225	5 554 617			
3	Строительство объектов внешнего электроснабжения (ВЭС) тяговых подстанций строящейся электрифицированной ж/д линии "ПАП - Коканд - Андижан"	3 596 407	2 374 246	344 114	2 374 246	2 374 246	0	0	0			
4	ВЛ 500 кВ Чадак - Таракурганская ТЭС и двух ВЛ 220 кВ (заход-выход Л-ПС Кызыл-Рават-ПС Сардор на временную ПС 500/220 кВ при Туракурганской ТЭС)	742720	774 640	297 141	737 802	737 802	36 838	36 838	36 838			
3	**ГАК "Узбекэнерго" (ЮЗМЭС)**											

№ п/п	Наименование объектов	План на 2019 год	Фактическое выполнение (кап/вложение)							Выполнение плана в %		
			Всего	своими силами			субподряд.			1полуг.	9 мес	годового
				1 полуг.	9 мес	год	1 полуг.	9 мес	год			
1	Строительство внешнего электроснабжения Кандымского газоперерабатывающего завода и обустройство Кандымской группы месторождений	434808	434 808	434 808	434 808	434 808			0			
2	Строительство линии ЛЭП 220 кВ Тахиаташская ТЭС-ПС "Хорезм"-населенный пункт "Сарымай" (Хорезмская обл.)	5000000	5 091 615			5 091 615			0			
	Всего по ГАК "Узбекэнерго"	**37 030 563**	**53 532 478**	**5 273 693**	**22 729 258**	**37 495 055**	**1 781 702**	**3 327 050**	**16 037 423**	633	350	145
	в том числе: СМР	*18 991 884*	*25 311 738*	*4 308 408*	*11 165 151*	*17 120 128*	*1 781 702*	*3 236 366*	*8 191 610*			
	материал заказчика (давальческий)	*18 038 679*	*28 220 740*	*965 285*	*11 564 107*	*20 374 928*	*0*	*90 683*	*7 845 812*			
4	**Прочие договора**	**1 000 000**	**960 647**	**0**	**960 647**	**960 647**	**0**	**0**	**384 228**	1094	109	109
	в том числе: СМР	*363 203*	*741 336*	*0*	*357 108*	*357 108*	*0*	*0*	384 228			
	материал заказчика (давальческий)	*636797*	*603 539*	*0*	*603 539*	*603 539*	*0*	*0*	0			
	АО "Узбекский мет.комбинат"					**0**			**0**			
1	АВР на пикете № 64 ВЛ 220 кВ Л-М-1,2	100 000	0	0	0	0			0			
	в том числе: СМР	*100 000*	*0*	*0*	*0*	*0*			0			
	материал заказчика (давальческий)	*0*	*0*		*0*	*0*			0			
	МК-11 АО "ЭКК"					0			0			
2	Строительство кольцевой надземной линии метрополитена в г.Ташкенте. Реконструкция существующей ВЛ 220 кВ в местах пересечения со строящимся объектом. Переход №1 ВЛ 220 кВ "Л-Зафар-1,2" на ПК 97+31,94 (кап.рем). Переход № 6 ВЛ 220 кВ "Л-Ю-К" ан ПК 100+95,01 (кап.рем)	900000	960 647	0	960 647	960 647		**0**	0			
	Капитальный ремонт кровли здания ОПУ ПС 220/110/10 кВ "Кизил Равот"		384 228	0	0	0	**0**	**0**	384 228			
	Всего по АО "METQ"	**38 030 563**	**54 493 125**	**5 273 693**	**23 823 163**	**38 588 960**	**1 781 702**	**3 327 050**	**16 421 651**	638	335	144
	в том числе: СМР	*19 355 087*	*26 053 075*	*4 308 408*	*11 522 259*	*17 477 236*	*1 781 702*	*3 236 366*	*8 575 839*	327	185	135
	материал заказчика (давальческий)	*18 675 476*	*28 824 279*	*965 285*	*12 167 646*	*20 978 466*	*0*	*90 683*	*7 845 812*			

Главный инженер Тилавов О.А.

Начальник ПЭО Шепелева Н.В.

Затраты на оплату труда персонала за 2019 год

Категория	прогноз			факт		
	Среднемесячная з/п на одного чел.	Кол-во	Всего за 2019 г.	Среднемесячная з/п на одного чел.	Кол-во	Всего за 2019 г.
Административный и управленческий персонал	3 161	26	986 339,27	3 777	21	951 686,00
Социальный платеж 12%			118 360,71			114 202,32
Производственный персонал (специалисты)	1 815	13	283 167,82	4 167	26	1 300 198,00
Производственный персонал (рабочие, водителм и машинисты)	1 124	170	2 292 481,27	2 793	86	2 882 799,00
Социальный платеж 12%			309 077,89			345 935,88
ИТОГО:	**1 420**	**209**	**3 561 988,36**	**3 217**	**133**	5 134 683,00

Анализ расходов производства за 2019 год

тыс.сум

Наименование показателя	прогноз 2019 год	факт 2019 год	%	примечание
Материальные затраты	5 806 526	4 473 414	77,0	
Стоимость материалов	0	827 521		
Эксплуатация машин и механизмов	5 806 526	3 645 893	62,8	
Расходы на субподрядчиков	3 937 241	8 575 839	217,8	
Прочие затраты	387 102	74 370	19,2	
Зарплата производственного персонала	2 575 649	3 266 024	126,8	
Социальное страхование	309 076	385 817	124,8	
Амортизация активов производственного назначения и нематериальных активов	1 794 046	1 337 454	74,5	
Себестоимость работ	14 809 640	18 112 918	122,3	увел. - выпол. работ субподрядом
Расходы периода	2 720 844	4 293 420	157,8	
Административные расходы	1 831 742	2 442 905	133,4	
Зарплата административного персонала	986 338	1 694 961	171,8	
Социальное страхование	118 361	194 024	163,9	
Командировочные	0	13 461		
Амортизация ОС административного назначения	269 108	194 054	72,1	
Другие расходы	457 935	346 406	75,6	
Операционные расходы	889 102	1 850 515	208,1	
Обязательные платежи в бюджет, налоги и сборы	62 792	939 987	1497,0	
отчисления в целевые фонды	0			
оплата услуг банка, депозитария, консультацтонных, информационных и аудиторских услуг	387 102	123 810	32,0	
выплаты компенсирующего и стимулирующего характера	324 208	207 981	64,2	
другие операционные расходы	399 667	578 736	144,7	убытки прошл.лет - 428382,2
Разходы по финансовой деятельности	3 755 379	3 755 379		
Всего расходов	**21 685 530**	**26 161 717**	120,6	

Финансовый результат
за 2019 год
по АО "Махсус ЭТК"

Наименование показателя	код стр.	1-ое полугоди	за 9 месяц	факт 9 мес	прогноз за год	факт год
Чистая выручка от реализации продукции без НДС	*010*	*11 000 000*	*16 300 000*	*14 891 884*	*19 355 087*	*26 364 178*
Себестоимость реализованной продукции	020	*8 233 949*	*12 382 100*	*8 571 004*	*14 809 641*	*18 112 918*
Валовая прибыль	*030*	*2 766 051*	*3 917 900*	*6 320 880*	*4 545 446*	*8 251 260*
Расходы периода, в т.ч.	040	1 300 332	2 073 412	2 779 431	*2 720 844*	4 293 420
Расходы по реализации	050	0	0		*0*	
Административные расходы	060	737 064	1 261 110	1 526 667	*1 831 742*	*2 442 905*
Прочие операционные расходы	070	563 268	812 302	1 252 764	*889 101*	*1 850 515*
Расходы отчет. периода, искл. из налогооблагаемой базы в будующем	080				*0*	
Прочие доходы от основной деятельности	090	*460 331*	*568 390*	*627 366*	*837 237*	*780 334*
Прибыль (убыток) от основной деятельности (стр 030-040+090)	*100*	*1 926 050*	*2 412 878*	*4 168 815*	*2 661 840*	*4 738 174*
Доходы от финансовой деяте-льности (120+130+140+150+160)	110	*103 000*	*103 000*	203 225	*223 000*	*15 099*
доходы в виде дивидендов	120	*3 000*	*3 000*	*3 499*	*3000*	*3499*
доходы в виде процентов	130				*0*	*1728*
доходы от долголсрочной аренды	140				*0*	
доходы от курсовых валютных разниц	150	100 000	*100 000*	*199 726*	*220 000*	*9 872*
прочие доходы от финансовой деятельности	160				0	
Расходы по финансовой деятельно-сти всего (180+190+200+210), в т.ч:	170	*527 754*	*752 749*	3 365 030	*1 080 107*	*3 755 379*
расходы виде процентов	180	*165 000*	207 000	215 958	244500	*222 212*
расходы в виде процентов по долгосрочной аренде	190				0	
убытки от валютных курсовых разниц	200	362 754	545 749	3 149 072	835 607	3 533 167
прочие расходы от финансовой деятельности	210				0	
Прибыль (убыток)от обще-хозяйственной деятельности (стр. 100+110-170)	*220*	*1 501 297*	*1 763 129*	*1 007 010*	*1 804 733*	*997 894*
Чрезвычайные прибыли и убытки	*230*				*0*	
Прибыль (убыток) до уплаты до уплаты налога на доходы (прибыль) (220+/-230)	*240*	*1 501 297*	*1 763 129*	*1 007 010*	*1 804 733*	*997 894*
Налог на доходы (прибыль)	250	*210 182*	*246 838*	*213 890*	*252 663*	*382 177*
Прочие налоги и сборы от прибыли	260	216	216	216	240	
Чистая прибыль	**270**	***1 290 899***	***1 516 075***	***792 904***	***1 551 830***	***615 717***
Рентабельность		**11,7**	**9,3**	**5,3**	**8,0**	**2,3**

Гл.бухгалтер Быстрова Л.К.

Начальник ПЭО Шепелева Н.В.

7. Прогноз ключевых показателей эффективности АО "Maxsuselekrtarmoqqurilish" за 2019 гг.

№	Показатели КПЭ	Удельный вес,%	факт 2018 год	Прогнозное (целевое) значение на 2019 год	факт 2019 год	Процент выполнения год	КПЭ год
1	Прибыль до вычета процентов, налогов и амортизации. (EBITDA - Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation & Amortization)*	15	-4210092	1 631 309	1 349 964	82,8	12,4
2	Соотношение затрат и доходов (CIR - Cost Income Ratio)*	10	1,47	0,8	0,85	92,8	9
3	Рентабельность привлеченного капитала (ROCE - Return on Capital Employed)*	10	-86,01	36,89	22,15	60,0	6
4	Рентабельность акционерного капитала (ROE - Return On Equity)*	15	-32,53	13,95	8,38	60,0	9
5	Рентабельность инвестиций акционеров (TSR - Total Shareholders Return)*	15		1	1	100,0	15
6	Рентабельность активов, Крр=Пудн/Аср	10	-0,059	0,033	0,026	78,6	8
7	Коэффициент абсолютной ликвидности, Кал=Дс/То	5	0,022	0,025	0,001	4,9	0,25
8	Коэффициент финансовой независимости, Ксс=II1/(П2-До)	3	1	1,00	1	92,4	3
9	Оборачиваемость кредиторской задолженности в днях, Окздн=Дн/(Вр/Кзср)	3	1017,58	328	255	128,8	4
10	Оборачиваемость дебиторской задолженности в днях, Одздн=Дн/(Вр/Дзср)	3	762	314	221	142,2	4
11	Коэффициент покрытия (платежеспособности) Кпл=А2/(П2-До)	3	1,26	1,25	1,24	99,4	3
12	Дивидендный выход, Дв=Дао/EPS	5	0,00	0	0		
13	Показатель снижения дебиторской задолженности (в % к установленному заданию)	3	82,2	92,7	135,5	146,1	4
	ВСЕГО	100					78,1

дополнительный ключевой показатель эффективности

№	Показатели КПЭ	Удельный вес,%	факт 2018 год	Прогнозное (целевое) значение на 2019 год	2019 год год	Процент выполнения год	КПЭ год
14	Коэффициент износа основных средств, Кизн=И/О	10	0,54	0,57	0,61	93,3	9,3
15	Коэффициент обновления основных средств, Кн=Ан/Акос	20	0,00		2,83		
16	Производительность труда, Вч=Вр/Чср	30	64 261,2	150 039,4	198 226,9	132,1	39,6
17	Фондоотдача, Фо=Вр/Фср	20	0,36	1,11	1,90	171,4	34

№	Показатели КПЭ	Удельный вес,%	факт 2018 год	Прогнозное (целевое) значение на 2019 год	2019 год год	Процент выполнения год	КПЭ год
18	Затраты на обучение персонала, в расчете на одного работника, Зобуч/Чср	10	0,00	44,00	62,37	141,7	14
19	Коэффициент текучести кадров, Чнач/Чкон	10	0,78	1	1	100,0	10
20	Индикатор выполнени Инвестиционной программы в денежном выражении						
21	Индикатор выполнени параметров ввода мощностей (в % к заявленному физическому объему)						
	ВСЕГО	100					107,4

Всего ИКЭ за 2019 год **92,8** деятельность признана достаточной

Эффективность деятельность исполнительного оргна признается:
неудовлетворительной - если значение ИКЭ составило менее 40 процентов
низкой - если значение ИКЭ составило от 40 до 60 процентов (включительно)
недостаточной - если значение ИКЭ составило от 60 до 80 процентов (включительно)
средней - если значение ИКЭ составило от 80 до 90 процентов (включительно)
достаточной - если значение ИКЭ составило от 90 до 100 процентов (включительно)
высокой - если значение ИКЭ превысило 100 процентов.

Директора
АО «МахсусЭТК» **Музафаров А.А.**

Гл.бухгалтер **Быстрова Л.К.**

Начальник ПЭО **Шепелева Н.В**