

**Пояснительная записка
к отчету за 2020 г.
ООО "Р.О.С.Л.А."**

В течение 2020 г. по предприятию ООО "Р.О.С.Л.А.":		
1.	Получена выручка от реализации продукции, работ, услуг, товаров без НДС	450 684 тыс. руб.
	В том числе по видам деятельности:	
-	Оптовая торговля алюминиевым профилем и комплектующими	360 449 тыс. руб.
-	Нанесение покрытий на металл	89 100 тыс. руб.
-	Обработка металлических изделий с использованием основных технологических процессов в машиностроении	1 135 тыс. руб.
	Выручка на 10,5 % ниже предыдущего года	
2.	Осуществлялась внешнеэкономическая деятельность по экспортным операциям с Республикой Казахстан, Киргизия и Республикой Беларусь	4 898 тыс. руб.
3.	Общая сумма инвестиций в основной капитал предприятия по итогам года составила	21 345 тыс. руб.
	Предприятие инвестирует средства в развитие производства и технического обеспечения. Продолжается строительство производственного корпуса приобретено сетевое хранилище	
-	В т. ч. Строительство производственного корпуса	20 928 тыс. руб.
-	В т. ч. производственного назначения	417 тыс. руб.
4.	Затраты на энергоресурсы и инвестиции в энергосбережение	
	Затраты на энергоресурсы (электроэнергия газ, вода стоки)	
	Затраты выросли по сравнению с предыдущим годом на 4,9 %.	
5.	Стоимость основного капитала предприятия составила	229 900 тыс. руб.
6.	Персонал:	
-	Среднесписочная численность персонала на конец года составила	163 чел.
	численность сократилась с прошлым годом на 10,4 %	
-	Размер среднемесячной заработной платы по итогам года составил	42 766 руб.
7.	Резерв по сомнительным долгам:	
-	на начало года	1 547 тыс. руб.
-	на конец года	133 тыс. руб.
8.	Резерв на оплату отпусков:	
-	на начало года	3 548 тыс. руб.
-	уточненный размер резерва на следующий год	2 262 тыс. руб.
9.	Затраты предприятия за 2020 г. составили	442 649 тыс. руб.
-	В т. ч. себестоимость реализованной продукции, работ, услуг, товаров	312 085 тыс. руб.
	Затраты на рубль реализации остались на уровне 70 коп	
-	Коммерческие и управленческие расходы Удельный вес в общем объеме затрат 29,5% Расходы на рубль реализованной продукции сохранились на уровне 29 коп	130 564 тыс. руб.
-	Сальдо прочих доходов и расходов	(5 873) тыс. руб.
10.	Прибыль до налогообложения отчетного года	2 028 тыс. руб.
	Чистая прибыль (убыток) отчетного года	
	475 тыс. руб.	
11.	Средства других организаций и бюджета	не привлекались
12.	Размер уставного капитала в 2020 г не изменялся и составил	975 тыс. руб.
13.	Торговых точек	нет

Генеральный директор  Чернов И.И.

Главный бухгалтер  Исаева Л.П.

год	2017	2018	2019	2020
внеоборотные активы стр 1100	51 414	108 725	214 310	230 457
оборотные активы, в т. ч. Стр 1200	186 023	159 094	159 265	178 707
Запасы стр 1210	120 303	130 396	142 129	138 261
краткосрочная дебиторская задолженность стр	50 258	22 231	12 096	35 442
денежные средства стр 1250	11 429	4 959	308	365
собственный капитал стр 1300	181 504	188 189	229 571	230 047
краткосрочные обязательства стр 1500	53 101	65 994	121 932	175 558
долгосрочные обязательства стр 1400	2 833	13 635	22 072	3 559
валюта баланса стр 1700	237 437	267 819	373 575	409 163
выручка стр 2110	504 086	568 893	503 872	450 684
себестоимость стр 2120	375 621	418 116	350 522	312 085
коммерческие расходы стр 2210	194	1 481	2 120	633
управленческие расходы стр 2220	116 943	139 824	144 622	129 931
прибыль до налогообложения стр 2300	10 793	9 365	352	2 028
чистая прибыль стр 2400	2 805	6 686	-1 356	475

Динамика показателей прибыли 2017-2020

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	2017	2018	Темп роста к 2017	2019	Темп роста к 2018	2020	Темп роста к 2019
	Выручка с НДС	тыс. руб.	603442	674436	112%	603178	90%	539842	90%
1	Выручка без НДС	тыс. руб.	504 086	568 893	112%	503 872	90%	450 684	90%
2	Себестоимость	тыс. руб.	375 621	417 270	111%	350 522	84%	312 085	89%
3	Себестоимость на 1 рубль реализации	руб.	0,75	0,73	98%	0,70	95%	0,69	100%
4	Валовая прибыль	тыс. руб.	128 465	151 623	118%	153 350	101%	138 599	90%
5	Коммерческие и управленческие расходы	тыс. руб.	117 137	140 519	120%	146 742	104%	130 564	89%
6	Прибыль от продаж	тыс. руб.	11 328	11 104	98%	6 608	60%	8 035	122%
7	Прибыль на 1 рубль реализации	руб.	0,02	0,02	87%	0,01	67%	0,02	136%
8	Сальдо прочих доходов и расходов	тыс. руб.	(535)	(1 739)	325%	(6 256)	360%	(5 873)	94%
9	Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	10 793	9 365	87%	352	4%	2 162	614%
10	Чистая прибыль (убыток)	тыс. руб.	2 805	6 686	238%	(1 356)	-20%	475	
11	Чистая прибыль на 1 рубль реализации	руб.	0,01	0,01		(0,00)		0,00	
12	Чистая прибыль с 1 рубля себестоимости	руб.	0,01	0,02		(0,00)		0,00	
13	Чистая прибыль с 1 рубля всех затрат	руб.	0,01	0,01		(0,00)		0,00	

Выручка предприятия за анализируемый период на 10% меньше чем в прошлом году. Затраты сохранились на уровне 70 коп на 1 рубль реализованной продукции

Прибыль до налогообложения составила 2162 тыс. руб. Чистая прибыль составила 475 тыс.руб

Показатели ликвидности и платежеспособности

№ п/п	Показатель	норма	2017	Темп роста к 2016	2018	Темп роста к 2017	2019	Темп роста к 2018	2020	Темп роста к 2019
1	Коэффициент текущей ликвидности	>2	3,50	68%	2,41	69%	1,31	54%	1,02	78%
2	Коэффициент срочной ликвидности	> 0,5	1,16	119%	0,41	35%	0,10	25%	0,20	200%
3	Коэффициент абсолютной ликвидности	>0,2	0,22	107%	0,08	35%	0,003	3%	0,002	82%
4	Чистый оборотный капитал, тыс. руб.	>0	132 923	90%	93 100	70%	37 333	40%	3 149	8%
5	Коэффициент чистого оборотного капитала	>1	3,29	66%	2,34	71%	1,30	56%	1,02	78%

Коэффициент ликвидности в отчетном периоде находится ниже нормы из-за нехватки свободных денежных средств организации для покрытия краткосрочных обязательств

Показатели деловой активности

№ п/п	Показатель	ед. изм.	2017	Темп роста к 2016	2018	Темп роста к 2017	2019	Темп роста к 2018	2020	Темп роста к 2019
1	Фондоотдача	руб.	9,8	63%	5,2	53%	2,4	45%	2,0	83%
2	Оборачиваемость активов	раз	2,1	88%	2,1	100%	1,3	63%	1,1	82%
3	Оборачиваемость дебиторской задолженности	дни	36,4	190%	14,3	39%	8,8	61%	28,7	328%
4	Оборачиваемость кредиторской задолженности	дни	40,5	155%	51,1	126%	104,3	204%	145,1	139%
5	Оборачиваемость материально-производственных запасов	раз	4,2	114%	4,4	104%	3,5	81%	3,3	92%
6	Длительность операционного цикла	дни	40,6	178%	18,6	46%	12,3	66%	32,0	260%
7	Длительность финансового цикла	дни	0,1		(32,5)		(92,0)		(113,1)	

Показатели деловой активности также демонстрируют отрицательную динамику. В целом, динамика оборачиваемости активов, которая показывает, с какой скоростью совершается полный цикл производства и обращения, а также отражает уровень деловой активности предприятия : Оборачиваемость МПЗ осталась на том же уровне. Периоды погашения дебиторской и кредиторской задолженности выросли.

Эффективность использования трудовых ресурсов

№ п/п	Показатель	ед. изм.	2017	2018	Темп роста к 2017	2019	Темп роста к 2018	2020	Темп роста к 2019
1	Фонд оплаты труда	тыс. руб.	69 577	84 646	122%	96 032	113%	83 651	87%
2	Среднесписочная численность работников	чел.	181	189	104%	182	96%	163	90%
в т.ч.	ИТР	чел.	47	50	106%	50	100%	40	80%
в т.ч.	Рабочие	чел.	134	139	104%	132	95%	123	93%
3	Выручка без НДС	тыс.руб	504 086	568 893	113%	503 872	90%	450 684	90%
4	в натуральном выражении	тонн	3 239	3 595	111%	3 559	99%	2 355	66%
5	Выработка на 1-го производственного работника	тыс. руб.	3 762	4 093	109%	3 817	93%	3 664	96%
6	Выработка на 1-го производственного работника	тонн	24	26	107%	27	104%	19	71%
7	Доля затрат на оплату труда в общей сумме затрат	%	14,1%	15,1%	107%	19,3%	128%	18,9%	98%
8	Среднемесячная заработная плата	руб.	32 034	37 322	117%	43 971	118%	42 766	97%

Эффективность использования трудовых ресурсов: В 2020 году среднесписочная численность персонала составила 163 человек, что на 10% меньше 2019 года (182 чел.). В связи со сложившейся ситуацией в мире в условиях пандемии, предприятие было вынуждено оптимизироваться под потребности производства, но при этом постаралось сохранить уровень доходов персонала. Так средняя заработная плата по итогам 2020 года составила 42766 рублей, что на 3 % ниже уровня прошлого года. Доля затрат на оплату труда осталась на том же уровне 19% в общем объеме затрат предприятия. Снизилась выработка на 1 работника как в количественном так и в суммовом эквиваленте.

Показатели рентабельности

№ п/п	Показатель	ед. изм.	2017	Темп роста к 2016	2018	Темп роста к 2017	2019	Темп роста к 2018	2020	Темп роста к 2019
1	Прибыль от продаж	тыс.руб	11328	105%	11104	98%	6608	60%	8035	122%
2	Прибыль до налогообложения	тыс.руб	10793	95%	9365	87%	352	4%	2028	576%
3	Чистая прибыль	тыс.руб	2805	33%	6686	238%	-1356	-20%	475	
4	Рентабельность продукции	%	2,9	99%	2,2	78%	0,1	4%	0,6	647%
5	Рентабельность активов	%	4,5	86%	3,5	77%	0,1	3%	0,5	526%
6	Рентабельность собственного капитала	%	5,9	93%	5,0	84%	0,2	3%	0,9	575%
7	Финансовый рычаг	-	0,31	148%	0,42	137%	0,63	148%	0,78	124%

Показатели рентабельности продукции остаются низкими на протяжении пяти лет. Это связано с высокой конкуренцией на рынке. Для нормативных производственных значений рентабельности нужно нарастить объемы продаж, что позволит покрывать все издержки предприятия в полном объеме.

Анализ структуры активов

№ п/п	Показатель	ед. изм.	2017	2018	Темп роста к 2017	2019	Темп роста к 2018	2020	Темп роста к 2019
1	Внеоборотные активы	тыс. руб.	51 414	108 725	211%	214 310	197%	230 457	108%
2	Доля в общей сумме активов	%	22%	41%	187%	57%	141%	56%	98%
3	Оборотные активы	тыс. руб.	186 023	159 094	86%	159 265	100%	178 707	112%
4	Доля в общей сумме активов	%	78%	59%	76%	43%	72%	44%	102%
5	Итого	тыс. руб.	237 437	267 819	113%	373 575	139%	409 164	110%
6	Коэффициент соотношения оборотных и внеоборотных активов	-	3,62	1,46	40%	0,74	51%	0,78	104%

В структуре активов незначительный прирост. Это вызвано расширением производственных мощностей предприятий и пополнением оборотных средств к концу года. Общая сумма средств предприятия возросла на 10 %.

Анализ структуры пассивов

№ п/п	Показатель	ед. изм.	2017	2018	Темп роста к 2017	2019	Темп роста к 2018	2020	Темп роста к 2019
1	Собственный капитал	тыс. руб.	181 504	188 189	104%	229 571	122%	230 047	100%
2	Доля в общей сумме пассивов	%	76%	70%	92%	61%	87%	56%	91%
3	Заемный капитал	тыс. руб.	55 934	79 629	142%	144 004	181%	179 117	124%
4	Доля в общей сумме пассивов	%	24%	30%	126%	39%	130%	44%	114%
5	Итого	тыс. руб.	237 437	267 819	113%	373 575	139%	409 164	110%
6	Коэффициент соотношения заемных и собственных средств		0,31	0,42	137%	0,63	148%	0,78	124%
7	Коэффициент автономии		0,76	0,70	92%	0,61	87%	0,56	91%

Доля собственных средств 56% в общем объеме капитала

Финансовое положение предприятия можно считать устойчивым если не менее 50% покрывается собственными средствами

Показатели финансовой устойчивости

№ п/п	Показатель	норма	2017	Темп роста к 2016	2018	Темп роста к 2017	2019	Темп роста к 2018	2020	Темп роста к 2019
1	Коэффициент концентрации собственного капитала	>0,5	0,76	92%	0,70	92%	0,61	87%	0,56	91%
2	Коэффициент концентрации привлеченных средств	<0,5	0,24	137%	0,30	126%	0,39	130%	0,44	114%
3	Коэффициент финансовой зависимости	1-2	1,31	108%	1,42	109%	1,63	114%	1,78	109%
4	Коэффициент финансовой зависимости капитализированных источников	-	0,02	151%	0,07	440%	0,09	130%	0,02	17%
5	Коэффициент финансовой независимости капитализированных источников	-	0,98	99%	0,93	95%	0,91	98%	0,98	108%

Коэффициенты финансовой устойчивости предприятия находятся в пределах нормативных значений, что является показателем его финансовой устойчивости.