Акционерное общество «Индустрия транспорта Пермского края»
(ОГРН 1245900001115, ИНН 5904409300)

Достоверность данных
годового отчета
«Подтверждаю»

Председатель ревизионной
комиссии

_____ /С.В. Дедюхин/

Предварительно утвержден
Советом директоров АО «Интранс ПК»
(протокол № 2/24 от «20» мая 2024 г.)

Председатель
Совета директоров

_____ /С.В. Вешняков/

Годовой отчет акционерного общества «Индустрия транспорта Пермского края» за 2023 год

г. Пермь, 2024 г.

Оглавление

1. Общие сведения об акционерном обществе ..... стр. 3
2. Сведения об органах управления и контроля ..... стр. 4
3. Сведения об акционерах Общества ..... стр. 4
4. Сведения о Совете директоров ..... стр. 5
5. Сведения о Генеральном директоре Общества ..... стр. 5
6. Сведения о Ревизионной комиссии Общества ..... стр. 6
7. Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного поведения ..... стр. 6
8. Положение акционерного общества в отрасли ..... стр. 6
9. Перевозка пассажиров и багажа ..... стр. 6
10. Деятельность по перемещению и хранению транспортных средств ..... стр. 8
11. Деятельность по размещению электронных социальных проездных документов ..... стр. 8
12. Информация о крупных сделках и сделках с заинтересованностью ..... стр. 9
13. Кадровая политика и охрана труда ..... стр. 9
14. Приложение № 1 – «Отчет Генерального директора об исполнении Плана финансово-хозяйственной деятельности ПКГУП «Автовокзал» за 2023 год ... стр. 11

1. Общие сведения об акционерном обществе

Полное наименование акционерного общества: - Акционерное общество «Индустрия транспорта Пермского края»;

Сокращенное наименование общества: АО «Интранс ПК»;

Фирменное наименование общества на иностранном языке: - отсутствует;

Номер и дата регистрации в Едином государственном реестре юридических лиц: 1245900001115 от 23 января 2024 года.

Присвоенные ИНН и КПП: - 5904409300 / 590401001;

Адрес юридического лица: Пермский край, г.о. Пермский, г. Пермь, ул. Ижевская, д. 25, стр. Е.

Адрес электронной почты: info@av-perm.ru.

Акционерное общество «Индустрия транспорта Пермского края» создано в результате реорганизации путем преобразования Пермского краевого государственного унитарного предприятия «Автовокзал» (ИНН 5904100150) во исполнение требований статьи 3 Федерального закона от 27.12.2019 № 485-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О государственных и муниципальных унитарных предприятиях" и Федеральный закон "О защите конкуренции".

В соответствии с Распоряжением Правительства Пермского края от 12 января 2023 года № 2-рп «О приватизации ПКГУП «Автовокзал», в период 12 с января 2023 по 23 января 2024 года, осуществлена процедура приватизации имущественного комплекса Пермского краевого унитарного предприятия «Автовокзал» путем реорганизации в форме его преобразования в акционерное общество «Индустрия транспорта Пермского края».

31 октября 2023 года Министерством по управлению имуществом и градостроительной деятельности Пермского края вынесен приказ № 31-02-1-4-2060 «Об условиях приватизации ПКГУП «Автовокзал», которым:

- утвержден уставный капитал АО «Интранс ПК»;
- утвержден состав подлежащего приватизации имущественного комплекса ПКГУП «Автовокзал»;
- утвержден перечень объектов (в том числе исключительных прав), не подлежащих приватизации в составе имущественного комплекса ПКГУП «Автовокзал».
- утверждена балансовая стоимость подлежащих приватизации активов имущественного комплекса ПКГУП «Автовокзал»;
- утвержден Устав АО «Интранс ПК»;
- утвержден регистратор АО «Интранс ПК»;
- определен состав совета директоров АО «Интранс ПК» в количестве 5 человек;
- определен состав ревизионной комиссии АО «Интранс ПК» в количестве 3 человека;
- назначен Генеральный директор на срок до первого общего собрания акционеров АО «Интранс ПК».

23 января 2024 года завершена процедура реорганизации ПКГУП «Автовокзал» путем преобразования в Акционерное общество «Индустрия транспорта Пермского края». (ИНН 5904409300, ОГРН 1245900001115).

Пермское краевое государственное унитарное предприятие «Автовокзал» (ИНН 5904100150) снято с учета в налоговом органе, в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о прекращении деятельности юридического лица за ГРН 2245900027371.

Уставный капитал АО «Интранс ПК» составляет 454 354 760 (Четыреста пятьдесят четыре миллиона четыреста тридцать пять тысяч четыреста семьдесят шесть) рублей 00 копеек

и разделен на 45 435 476 обыкновенных акций номинальной стоимостью одной акции 10 (десять) рублей.

01 декабря 2023 года осуществлена государственная регистрация выпуска обыкновенных акций акционерного общества «Индустрия транспорта Пермского края».

Выпуску ценных бумаг присвоен регистрационный номер 1-01-13264-К.

Решением Банка России от 15.02.2024 года произведена государственная регистрация отчета об итогах выпуска обыкновенных акций Акционерного общества «Индустрия транспорта Пермского края».

Держателем реестра акционеров является Акционерное общество ВТБ Регистратор (АО ВТБ Регистратор, ОГРН 1045605469744, ИНН 5610083568, зарегистрировано по адресу: 127015, г. Москва, ул. Правды, д. 23, имеющее лицензию № 045-13970-000001, выдана ФСФР России 21.02.2008 г.). 24 января 2024 года с между АО «Интранс ПК» и АО ВТБ Регистратор заключен договор на оказание услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг.

Полное наименование и адрес аудитора общества: Наименование: ООО «Инвест – аудит». (ОГРН 1025900528543 от 15 декабря 2002 г., ИНН 5902119814. Адрес: 614000, Пермский край, г Пермь, ул. Ленина, д. 50, офис 604.) В соответствии с решением Правления СРО ААС от 21 февраля 2020 года ООО "Инвест-аудит" включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ): 12006074520.

Структура корпоративного управления Общества строится на принципах прозрачности всех бизнес-процессов для инвесторов и партнеров. АО «Интранс ПК» руководствуется этими принципами во всех направлениях своей деятельности, включая стратегический менеджмент, ведение финансовой отчетности, аудит, управление рисками, кадровую политику, корпоративное управление и социальную политику Общества.

Принципы и процедуры корпоративного управления Общества закреплены в Уставе Общества, который определяет структуру управления и компетенцию руководителей всех уровней.

Структура органов управления АО «Интранс ПК»:

– Общее собрание акционеров – высший орган управления Обществом;

– Совет директоров - осуществляет общее руководство деятельностью Общества;

– Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Общества, осуществляющий руководство текущей деятельностью Общества;

– Ревизионная комиссия - осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

2. Сведения об органах управления и контроля.

2.1. Сведения об акционерах Общества.

Владельцем 100% акций АО «Интранс ПК» является субъект Российской Федерации – Пермский край, который в лице Министерства транспорта Пермского края осуществляет полномочия акционера Общества, предусмотренные Уставом АО «Интранс ПК» и Федеральным законом от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах".

Специальное право на участие Пермского края в управлении обществом («золотой акции») - отсутствует.

Процент по номинальной стоимости: от общей номинальной стоимости всех акций, включенных в УК от 5.000000 до 100.000000;

№ п/п	Фамилия, имя, отчество или полное наименование организации		Тип счета	Акции привилег.		Акции обыкновен.		Общее количество акций	% в уставном капитале
				Количество акций	% от их общего числа	Количество акций	% от их общего числа		
				шт	%	шт	%	шт	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	**Пермский край в лице Министерства транспорта Пермского края**	3	ВЛ			45435476	100.00	45435476	100.0000
	ИТОГО по ЮЛ в списке: (счетов: 1)					45435476	100.00	45435476	100.0000
	ИТОГО по ФЛ+ОС в списке: (счетов: 0)								
	ИТОГО по списку: (счетов: 1)					45435476	100.00	45435476	100.0000

2.2. Сведения о Совете директоров.

В соответствии с приказом 31 октября 2023 года Министерством по управлению имуществом и градостроительной деятельности Пермского края вынесен приказ № 31-02-1-4-2060 от 31 октября 2023 года «Об условиях приватизации ПКГУП «Автовокзал», до первого общего собрания акционеров Общества, членами Совета директоров назначены:

№	Фамилия, имя, отчество	Образование	Доля участия в уставном капитале Общества	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества	Иные должности, занимаемые в Обществе или других организациях	Сделки по приобретению или отчуждению акций Общества
1	2	4	5	6	7	8
1.	Вешняков Сергей Валерьевич	высшее	отсутствует	отсутствует	Министр транспорта Пермского края	не совершались
2.	Чазова Наталья Александровна	высшее	отсутствует	отсутствует	Заместитель министра транспорта Пермского края	не совершались
3.	Полыгалов Александр Сергеевич	высшее	отсутствует	отсутствует	Заместитель министра, начальник управления транспортного обслуживания Министерства транспорта Пермского края;	не совершались
4.	Ивлев Сергей Владимирович	высшее	отсутствует	отсутствует	статс-секретарь, заместитель министра транспорта Пермского края;	не совершались
5.	Ташкинова Светлана Алексеевна	высшее	отсутствует	отсутствует	Заместитель министра, начальник управления имущественных отношений Министерства по управлению имуществом и градостроительной	не совершались

2.3. Сведения о Генеральном директоре Общества.

В соответствии с приказом 31 октября 2023 года Министерством по управлению имуществом и градостроительной деятельности Пермского края вынесен приказ № 31-02-1-4-2060 от 31 октября 2023 года «Об условиях приватизации ПКГУП «Автовокзал», до первого общего собрания акционеров Общества, Генеральным директором АО «Инстранс ПК» назначен Вылеток Игорь Борисович (30.05.1964 г.р.).

2.4. Сведения о Ревизионной комиссии Общества.

В соответствии с приказом 31 октября 2023 года Министерством по управлению имуществом и градостроительной деятельности Пермского края вынесен приказ № 31-02-1-4-2060 от 31 октября 2023 года «Об условиях приватизации ПКГУП «Автовокзал», до первого общего собрания акционеров Общества, членами Ревизионной комиссии назначены:

	Фамилия, имя, отчество	Должности, занимаемые в Министерстве транспорта Пермского края
1.	Ялалов Юрий Зульфатович	Начальник юридического отдела Министерства транспорта Пермского края;
2.	Дедюхин Сергей Владимирович	Заместитель начальника управления транспортного обслуживания Министерства транспорта Пермского края
3.	Хайруллина Гузалия Ясовиевна	Начальник отдела экономики Министерства транспорта Пермского края

2.5. Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного поведения

Обществом официально не утвержден кодекс корпоративного поведения или иной аналогичный документ, однако АО «Индустрия транспорта Пермского края» обеспечивает акционерам все возможности по участию в управлении Обществом и ознакомлению с информацией о деятельности общества в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и иными нормативными правовыми актами.

Основным принципом построения Обществом взаимоотношений с акционерами и инвесторами является разумный баланс интересов Общества как хозяйствующего субъекта и как акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров.

Корпоративное поведение в Обществе основано на уважении прав и законных интересов его участников и способствует эффективной деятельности Общества, в том числе увеличению стоимости активов Общества, созданию рабочих мест и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности Общества.

Практика корпоративного поведения обеспечивает осуществление Советом директоров стратегического управления деятельностью Общества и эффективный контроль с его стороны за деятельностью исполнительных органов Общества, а также подотчетность членов Совета директоров его акционерам.

Все положения Кодекса корпоративного управления (письмо Банка России от 10 апреля 2014 г. № 06-52/2463) носят для акционерного общества рекомендательный характер.

3. Положение акционерного общества в отрасли

3.1. Перевозка пассажиров и багажа

Основным видом экономической деятельности АО «Интранс ПК» является деятельность сухопутного пассажирского транспорта: перевозки пассажиров в городском и пригородном сообщении (код ОКВЭД 49.31.). Деятельность осуществляется на основании лицензии № АК-59-001218 от 24.12.2019 года.

Дополнительными видами экономической деятельности Общества являются:

– Производство резиновых шин, покрышек и камер; восстановление резиновых шин и покрышек (22.11);

– Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств (45.20);

– Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей и легких грузовых автотранспортных средств (45.20.1);

– Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств (45.20.2);

– Мойка автотранспортных средств, полирование и предоставление аналогичных услуг (45.20.3);

– Техническая помощь на дорогах и транспортирование неисправных автотранспортных средств к месту их ремонта или стоянки (45.20.4);

– Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями (45.31);

– Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта, не включенная в другие группировки (45.20.4);

– Деятельность автомобильного грузового транспорта (49.41);

– Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами (49.41.1);

– Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами (49.41.2);

– Аренда грузового автомобильного транспорта с водителем (49.41.3);

– Предоставление услуг по перевозкам (49.42);

– Деятельность по складированию и хранению (451.10);

– Деятельность вспомогательная, связанная с автомобильным транспортом (52.21.2);

– Транспортная обработка грузов (52.24);

– Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (52.29);

– Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая (62.09);

– Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность (63.11).

Перевозка пассажиров в городском и пригородном сообщении, осуществляется Обществом на основании ранее заключенных государственных и муниципальных контрактах:

1) № 124-2020/ЭК от 12 декабря 2020 года, заключенного с МКУ «Гортранс» на период до 30 сентября 2025 года. Сумма контракта 824 561 845,53 рубля. Обслуживаемые городские маршруты № 74 и № 51.

2) № 48-ОПП-20 от 30 ноября 2020 года, заключенного с КГУ «Организатор пассажирских перевозок Пермского края» на период с 01 декабря 2020 года по 31 мая 2025 года. Сумма контракта 945 095 109,32 рублей. Обслуживаемые межмуниципальные маршруты:

– № 104 «Автовокзал «Пермь» - с. Гамово»;
– № 106 «д. Кондратово – г. Пермь»;
– № 108 «Автовокзал «Пермь» - Аэропорт Большое Савино»;
– № 148 «п. Горный – г. Пермь (Комсомольская площадь)»;

3) № 49-ОПП-20 от 30 ноября 2020 года, заключенного с КГУ «Организатор пассажирских перевозок Пермского края» на период с 01 декабря 2020 года по 31 мая 2025 года. Сумма контракта 671 748 254,33 рубля. Обслуживаемые маршруты:

– № 150 «д. Конец Бор – Автовокзал г. Краснокамск – Автовокзал г. Пермь»;
– № 206 «Автовокзал г. Краснокамск – автовокзал г. Пермь».

4) № 08-ОПП-23 от 30 января 2023 года, заключенного с КГУ «Организатор пассажирских перевозок Пермского края» на период с 01 февраля 2020 года по 31 мая 2027 года. Сумма контракта 71 665 209,98 рублей. Обслуживаемые маршруты: № 485 «г. Пермь – д. Жебреи».

5) № 60-ОПП-23 от 27 сентября 2023 года, заключенного с КГУ «Организатор пассажирских перевозок Пермского края» на период с 16 октября 2023 года по 31 мая 2027 года. Сумма контракта 37 623 822,00 рубля. Обслуживаемый маршрут: № 175 «п. Полазна – г. Пермь».

Для выполнения работ по перевозке пассажиров и багажа Общество использует автобусы большой и средней вместимости в общем количестве 83 единицы, в том числе:

– 16 единиц автобусов большой вместимости марки НЕФАЗ-5299, 2020 года выпуска (переданы Обществу по договору финансовой аренды (лизинга) с ПАО «ГТЛК»);

– 23 единицы автобусов средней вместимости, марки LOTOS-206, 2019 года выпуска (являются собственностью Общества);

– 44 единицы автобусов большой вместимости марки НЕФАЗ-5299, 2020 года выпуска (являются собственностью Общества).

Доля АО «Интранс ПК» на рынке межмуниципальных перевозок Пермского края составляет 10 % от суммы заключенных контрактов и 5,6 % от количества обслуживаемых маршрутов.

За 2023 год силами АО «Интранс ПК» (ПКГУП «Автовокзал») перевезено пассажиров в количестве 12 443 133 человек, в том числе 4 914 783 человек на городских маршрутах и 7 528 350 человек на межмуниципальных (пригородных) маршрутах.

3.2. Деятельность по перемещению и хранению транспортных средств.

Акционерное общество «Индустрия транспорта Пермского края» является Специализированной организацией по перемещению и хранению задержанных транспортных средств на территории г. Перми и Пермского района, в рамках договора № 1 об осуществлении деятельности по перемещению, хранению и возврату задержанных транспортных средств от 11 апреля 2022 года, заключенного с Инспекцией государственного технического надзора Пермского края (далее – Гостехнадзор).

Хранение задержанных транспортных средств осуществляется на территориях специализированных стоянок по адресам:

- г. Пермь, Ленинский район, ул. Луначарского 87;
- г. Пермь, Свердловский район, ул. Ижевская д. 25.

Для осуществления деятельности по перемещению и хранению задержанных ТС, Общество использует 11 единиц техники, находящейся в собственности:

- 10 единиц автомобилей-эвакуаторов марки MAN;
-1 единица автомобиля- эвакуатора марки Чайка-Сервис, на базе шасси КАМАЗ.

За 2023 год силами АО «Интранс ПК» (ПКГУП «Автовокзал») на специализированные стоянки перемещено задержанных транспортных средств в количестве 11 044 единицы.

3.3. Деятельность по размещению электронных социальных проездных документов.

Акционерное общество «Индустрия транспорта Пермского края», являясь правопреемником ПКГУП «Автовокзал», в соответствии с Соглашением с оператором электронных социальных проездных документов от 17 ноября 2020 года, выполняет функции Оператора ЭСПД, в том числе:

– осуществляет деятельность, направленную на обеспечение исполнения требований Постановления Правительства Пермского края от 19.10.2010 № 739-п "Об утверждении Порядка распределения доходов, полученных от пополнения месячного транспортного ресурса электронных социальных проездных документов, Порядка предоставления иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований Пермского края на возмещение затрат, связанных с организацией перевозки отдельных категорий граждан с использованием электронных социальных проездных документов, а также недополученных доходов юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям от перевозки отдельных

категорий граждан с использованием электронных социальных проездных документов за счет средств бюджета Пермского края"

– заключает с хозяйствующими субъектами договоры о предоставлении информации, распределении средств от пополнения месячного транспортного ресурса;

– организовывает прием заявлений граждан на оформление и выдачу ЭСПД в каждом муниципальном образовании Пермского края, в котором производятся перевозки граждан с использованием ЭСПД;

– организовывает изготовление и осуществлять регистрацию ЭСПД в электронной системе учета оператора ЭСПД;

– обеспечивает наличие организационных и технических возможностей для выполнения функций оператора ЭСПД;

– ведет реестр количества выданных ЭСПД;

– ведет учет транзакций по выданным ЭСПД, а также организовать ведение соответствующего реестра транзакций;

– ведет электронную базу данных всех транзакций по ЭСПД.

За период с 01 января по 31 декабря 2023 года Общество обеспечило 334 795 пополнение электронных проездных документов в количестве 334 795 штук на сумму 271 183 950 рублей 00 копеек. Выдано новых проездных документов в количестве 2 045 штук.

3.4. Информация о крупных сделках и сделках с заинтересованностью.

В отчетном году АО «Интранс ПК» не заключались крупные сделки и сделки с заинтересованностью, порядок совершения которых предусмотрен Уставом Общества и статьями 78 - 83 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

3.5. Кадровая политика и охрана труда.

Среднесписочная численность работников на 31 декабря 2023 года – 436 человека.

В период с 01 января 2023 года по 31 декабря 2023 года принято на работу 116 человек, уволилось - 157 чел. Процент текучести кадров за 2023 год составил - 36 %.

Цель Общества в управлении персоналом - привлечение, мотивация и удержание высококвалифицированных и эффективных управленцев, а также профессионалов, способных создавать стоимость для акционеров.

Для привлечения высококвалифицированных специалистов Общество стремится к формированию на рынке труда имиджа привлекательного работодателя, стабильно развивающейся компании, ориентированной на развитие и профессиональный рост работников. Система отбора построена на единых принципах оценки кандидатов по профессиональным и управленческим навыкам, общему потенциалу развития и совместимости с корпоративной культурой.

Персонал АО «Интранс ПК» обладает необходимыми компетенциями в областях деятельности Общества.

В Обществе действует система оплаты труда, состоящая из фиксированной и переменной частей. Размер фиксированной части заработной платы (должностного оклада) определяется с учетом значения должности для Общества и анализа рынка труда в регионе присутствия.

В Обществе развивается система внутренних коммуникаций, которая призвана обеспечить информированность всего персонала относительно текущих и перспективных задач Общества, достигнутых результатов и ожиданий руководства от работников.

В области охраны труда АО «Интранс ПК» проводит политику, направленную на достижение целей:

- сохранение жизни и здоровья каждого работника Общества.
- создание на рабочих местах безопасных условий труда.
- внедрение на производстве современных технологических решений.

– совершенствование системы управления охраной труда (СУОТ) и оценки профессиональных рисков (ОПР).

Реализуя политику в области охраны труда Общество ставит перед собой основные задачи, направленные на:

– обеспечение постоянного контроля над уровнями профессиональных рисков.

– проведение предупреждающих и корректирующих действий, направленных на снижение вероятности возникновения профессиональных заболеваний и несчастных случаев на производстве.

– повышение результативности проводимых мероприятий по функционированию СУОТ.

– соблюдение действующего законодательства в области охраны труда.

Для достижения поставленных задач в Обществе применяются следующие меры:

– создание на рабочих местах условий труда, соответствующих требованиям охраны труда;

– обеспечение контроля за состоянием охраны труда на рабочих местах;

– проведение СОУТ и ОПР;

– обеспечение права работников на санитарно-бытовое обслуживание;

– информирование работников: об условиях труда на рабочих местах, о существующих рисках повреждения здоровья, о мерах по защите от воздействия вредных и опасных производственных факторов;

– минимизация уровней профессиональных рисков;

– проведение обучения безопасным методам и приемам выполнения работ по охране труда и проверки знаний требований охраны труда;

– актуализация СУОТ АО «ММРП» и локальных нормативных актов в области охраны труда;

– выделение материальных и финансовых ресурсов для обеспечения функционирования СУОТ и проведения мероприятий по охране труда;

– личная ответственность работников за несоблюдением требований охраны труда;

– повышение культуры производства и профессионального уровня работников в области охраны труда;

– привлечение работников к участию в управлении охраной труда.



ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
АО «ИНТРАНС ПК»
И.Б. ВЫЛЕТОК

Приложение № 1
к Годовому отчету
АО «ИНТРАНС ПК» за 2023 год.

Отчет Генерального директора
об исполнении
Плана финансово-хозяйственной деятельности
ПКГУП «Автовокзал» за 2023 год.

1. Исполнение плана финансово-хозяйственной деятельности ПКГУП «Автовокзал» за 2023 год

№ п/п	Наименование показателя	2023 г.						
		Факт 2022 г.	План 2023 г.	Факт 2023 г.	Результат к факту 2022 г.		Результат к плану 2023 г.	
					Δ, %	Δ, абс.	Δ, %	Δ, абс.
	ДОХОДЫ	**602 183**	**602 487**	**584 130**	**97**	**- 18 053**	**97**	**-18 357**
1	Субсидии, выделенные учредителем, тыс. ₽	32 140	4 234	4 048	13	-28 092	96	-186
2	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных платежей), тыс. ₽	545 718	597 533	569 706	104	23 988	95	-27 827
3	Прочие доходы, тыс. ₽	24 325	720	10 376	43	-13 949	1 441	9 656
	РАСХОДЫ	**753 048**	**695 983**	**733 735**	**97**	**-19 313**	**105**	**37 752**
4	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг без учета амортизации, тыс. ₽	565 643	527 671	539 906	95	-25 737	102	12 235
5	Амортизация, тыс. ₽	131 136	135 856	134 684	103	3 549	99	-1 171
6	Управленческие расходы, тыс. ₽	31 142	31 405	27 955	90	-3 187	89	-3 450
7	Прочие расходы, тыс. ₽	25 127	1 051	31 189	124	6 062	2 968	30 138
8	Чистая прибыль (убыток) по бухгалтерскому учету, тыс. ₽	-145 189	-93 496	-148 169	102	-2 980	158	-54 673
9	Финансовый результат без учета амортизации, тыс. ₽	-19 729	42 360	-14 920	76	4 809	-35	-57 280
10	Стоимость чистых активов, тыс. ₽	613 774	497 417	447 851	73	-165 923	90	-49 566
11	Сумма прибыли, подлежащая перечислению в бюджет Пермского края, тыс. ₽	-	-	-	-	-	-	-
12	Основные средства (остаточная стоимость), тыс. ₽	771 649	594 294	579 261	75	-192 388	97	-15 033
13	Количество работников, чел.	478	525	440	92	-38	84	-85
14	Среднегодовая заработная плата одного работника, тыс. ₽	597	520	621	104	23	119	101

По результатам деятельности предприятия за 2023 год достигнуты следующие основные экономические показатели деятельности:

1. **Доходная часть** выполнена на **97%,** не дополучен доход на **18 357** тыс.₽, в том числе:

- 186 тыс.₽ ↓ поступлений субсидий из бюджета по постанавлению Правительства Пермского края № 886-П от 22.10.2022 г. на возмещение расходов на оплату услуг автовокзалов и автостанций при осуществлении перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по межмуниципальным маршрутам Пермского края по регулируемым тармфам , планируются к получению в 2024 г.

- 27 827 тыс.₽ ↓ выручки по следующим причинам:

- 16 656 тыс.₽ - ↓ объема транспортной работы в связи выполнение показателя регулярности рейсов на уровне 96,7%;

- 9 156 тыс.₽ - ↓ выручки по перемещению и хранению задержанных транспортных средств;

- 2 606 тыс.₽ - ↓ количества оказанных услуг по мойке ТС;

- 847 тыс.₽ - ↓ дохода от оказания услуг по предрейсовым и послерейсовым медосмотрам;

+ 998 тыс.₽ - повышение спроса на проездные льготные документы в связи с повышением стоимости проезда в общественном транспорте;

+ 440 тыс.₽ - ↑ дохода от аренды и парковки в связи с передачей базы ул.Ижевская,25 с 28.03.2023 г. (планировалось с 01.03.2023 г.).

Анализ выручки в разрезе видов деятельности за 2023 г.

тыс. ₽

Вид дохода	**План**	**Факт**	**Δ, абс.**	**Δ, %**
Доходы от основной деятельности:	**597 533**	**569 706**	**-27 827**	**-5**
Транспортная работа	549 423	532 767	-16 656	-3
Аренда	1 469	1 909	440	30
Услуги по распределению средств от пополнения месячного транспортного ресурса ЭСПД	5 932	6 930	998	17
Перемещение и хранение задержанных ТС	34 049	24 893	-9 156	-27
Прочие услуги	6 660	3 207	-3 453	-52

+ **9 656** тыс. ₽ ↑ прочих доходов, в том числе + 5 649 тыс.₽ - возмещение расходов по решению суда (в т.ч. возврат штрафов МКУ «Гортранс»), +1 560 тыс.₽ - доходы прошлых лет,

+ 1 546 тыс.₽ - страховое возмещение (ОСАГО), +435 тыс.₽ - возмещение ущерба, причененного в результате ДТП, + 345 тыс.₽ - % банка к получению, + 121 тыс.₽ прочие доходы.

2. **Расходная часть** составила **105%, ↑ 37 752 тыс.₽**, в том числе**:**

+ 12 235 тыс.₽ - ↑ себестоимости услуг без учета амортизации за счет перерасхода по ФОТ + отчисления из-за переработок водителей и кондукторов в связи с наличием вакансий;

- 1 171 тыс.₽ - ↓ по амортизации в связи с изъятием имущества;

- 3 450 тыс.₽ - ↓ управленческих расходов;

+ 30 138 тыс.₽ - перерасход по прочим расходам: + 12 518 тыс. ₽ - списание основных средств в связи с передачей автовокзалов в концессию и изъятием имущества из хозяйственного ведения, + 7 340 тыс. ₽ - штрафы, пени (МКУ Гортранс, ГКУ ОПП, ИФНС), + 5 341 тыс. ₽ - % (дисконтированная ставка) по договору лизинга, + 2 643 тыс. ₽ - списание капитальных вложений, не повлекших создание объекта основных средств в связи с передачей автовокзалов в концессию, + 822 тыс. ₽ - доначислен резерв по отпускам, + 277 тыс.₽ - расходы прошлых лет, просроченная дебиторская задолженность, + 244 тыс. ₽ - выплаты бывшим сотрудникам при сокращении штата (передача в концессию Краснокамского ОТИ), + 204 тыс. ₽ – возмещение расходов по решению суда, возмещение материального ущерба, + 749 тыс.₽ - прочие расходы.

3. **Чистый убыток** превысил плановое значение на 54 673 тыс.₽ за счет вышеуказанных факторов.

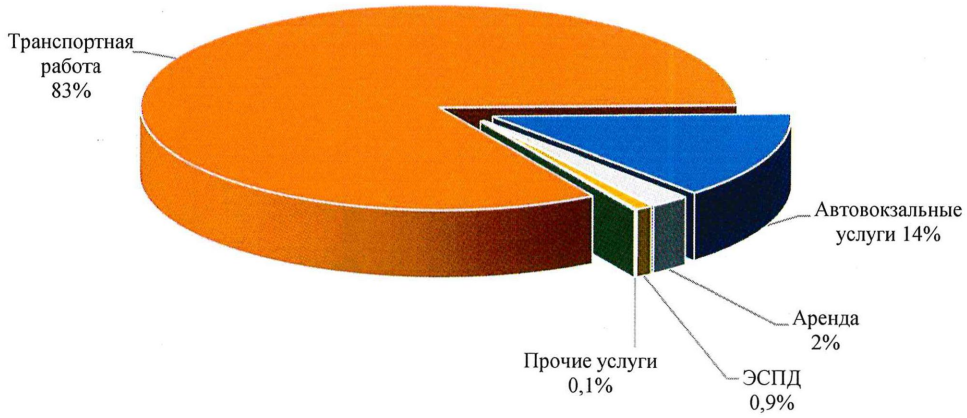
4. **Стоимость чистых активов** на 31.12.2023 г. – 447 851 тыс.₽, ↓ на 49 566 тыс.₽ за счет ↓ показателя «чистая прибыль (убыток)» и выбытия основных средств, переданных в концессию.

5. **Стоимость основных средств** на 31.12.2023 г. составила 579 261 тыс.₽, ↓ на 15 033 тыс. ₽ в связи с выбытием основных средств, переданных в концессию.

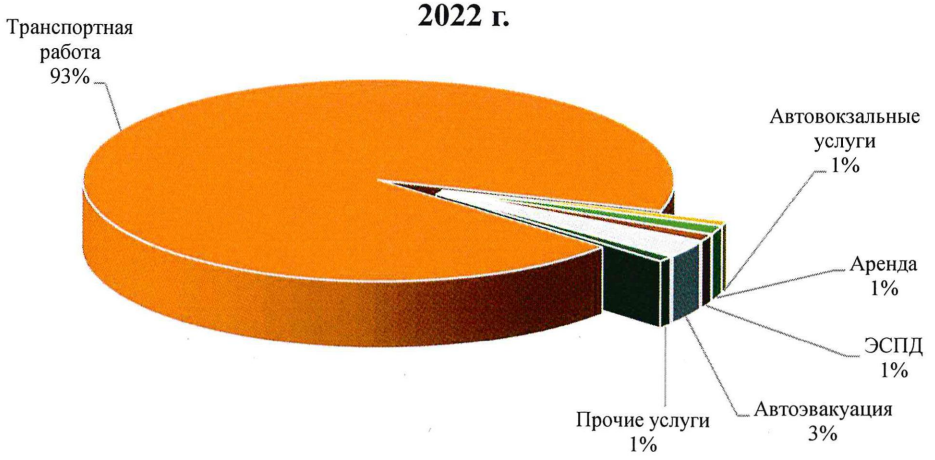
6. **Среднегодовая заработная плата одного работника** за 2023 год – 621тыс. руб., ↑ на 19 % за счет переработок водителей и кондукторов в связи с наличием вакансий.

2. Структура доходов за 2021-2023г.г.

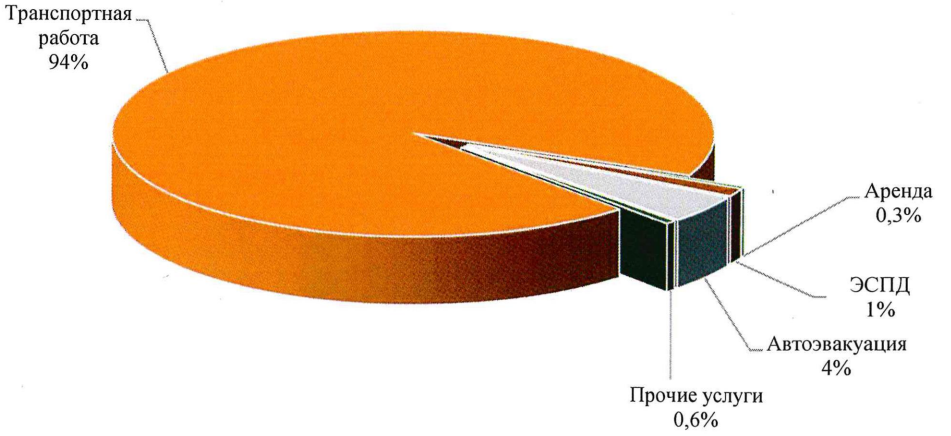
2021 г.



2022 г.



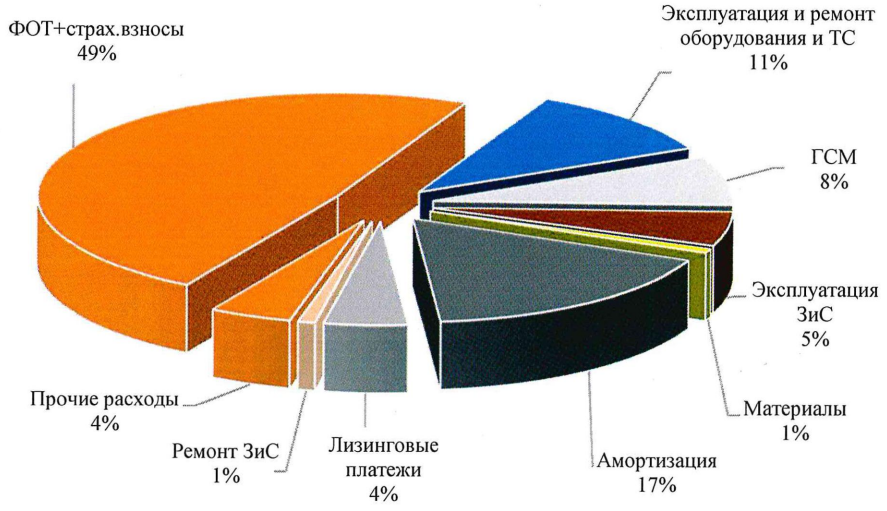
2023 г.



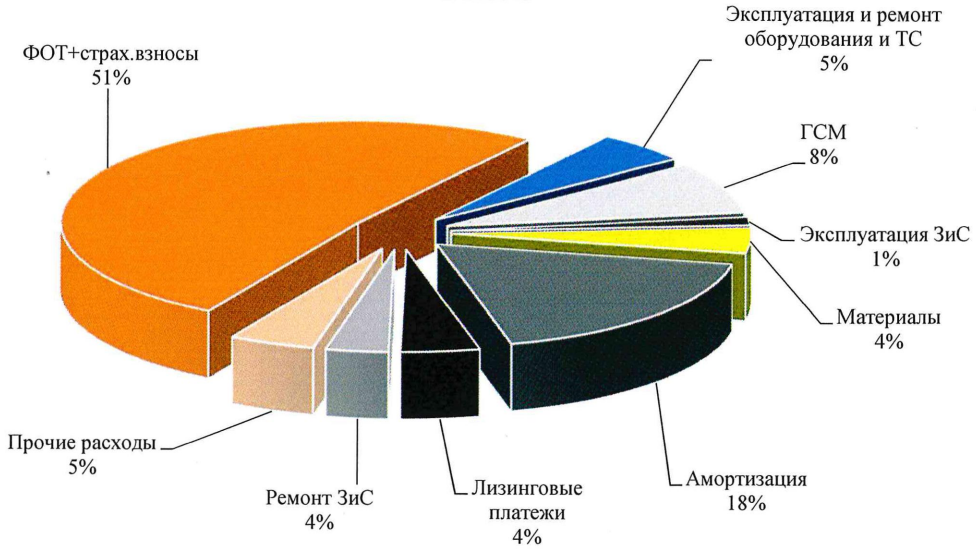
Наименование статей доходов	**2021г.**	**2022г.**	**2023г.**
Транспортная работа	480 860	509 925	532 767
Автовокзальные услуги	79 387	3 742	-
Аренда	12 600	7 161	1 909
ЭСПД	5 211	5 981	6 930
Автоэвакуация	-	14 381	24 893
Прочие услуги	626	4 528	3 207
ВСЕГО:	**578 684**	**545 718**	**569 706**

3. Структура фактических затрат за 2021-2023г.г.

2021 г.

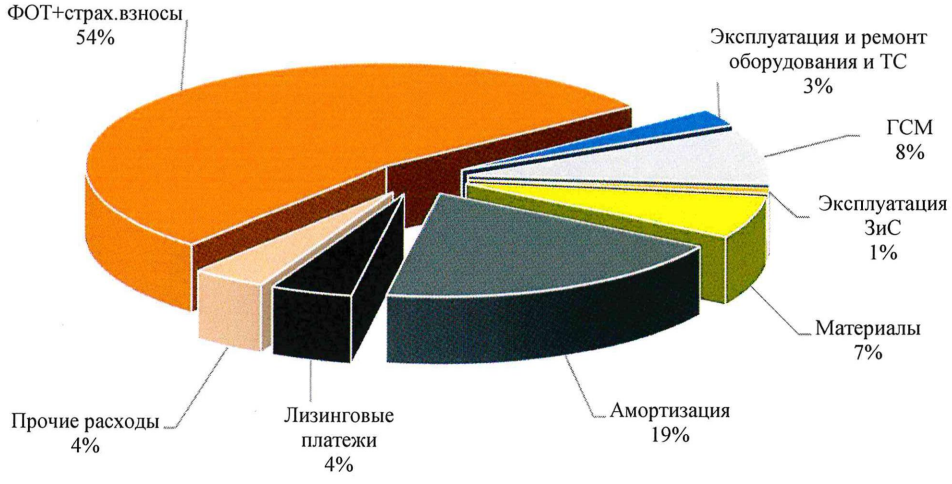


2022 г.



Наименование статей затрат	2021г.	2022г.	2023г.
ФОТ+страх.взносы	379 875	373 308	378 859
Эксплуатация и ремонт оборудования и ТС	85 164	36 818	18 993
ГСМ	59 500	58 872	59 402
Эксплуатация ЗиС	41 810	9 285	5 372
Материалы	5 171	28 913	46 301
Амортизация	132 773	131 450	135 071
Лизинговые платежи	34 881	30 664	30 664
Ремонт ЗиС	7 241	24 531	0
Прочие расходы	34 525	34 081	27 884
ВСЕГО	**780 940**	**727 921**	**702 546**

2023 г.



4. Анализ исполнения бюджета доходов и расходов

Сравнительный анализ доходов и расходов за 2023 г.

№ п/п	Наименование показателя	ПЛАН	ФАКТ	Δ, абс.	Δ, %
1	**Доходы**	**602 487**	**584 130**	**-18 357**	**-3**
1.1	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных платежей)	597 533	569 706	-27 827	-5
1.2	Субсидии, выделенные учредителем	4 234	4 048	-186	-4
1.3	Прочие доходы	720	10 376	9 656	1 341
2	**Расходы**	**695 983**	**733 735**	**37 752**	**5**
2.1	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, в т.ч.:	663 527	674 590	11 063	2
2.1.1	Фонд оплаты труда	251 529	271 392	19 863	8
2.1.2	Страховые взносы	77 334	82 895	5 560	7
2.1.3	ГСМ (газ)	61 129	52 861	-8 268	-14
2.1.4	ГСМ (прочее)	5 401	6 541	1 140	21
2.1.5	Эксплуатация и ремонт оборудования и ТС	18 242	18 993	751	4
2.1.6	Эксплуатация и ремонт зданий и сооружений	120	210	90	75
2.1.7	Энергоресурсы	5 769	4 683	-1 086	-19
2.1.8	Лизинг	34 881	30 664	-4 217	-12
2.1.9	Амортизация	135 856	134 684	-1 171	-1
2.1.10	Прочие (налоги, доставка сотрудников, страхование, услуги банка, охрана труда, обслуживание ПО)	25 609	26 076	468	2
2.1.11	Материалы	47 657	45 591	-2 066	-4
2.2	Управленческие расходы	31 405	27 955	-3 450	-11
2.3	Прочие расходы	1 051	31 189	30 138	2 868
3	**Финансовый результат по бухгалтерскому учету до н/о**	**-93 496**	**-149 605**	**-56 109**	**60**
4	**Чистая прибыль (убыток) по бухгалтерскому учету**	**-93 496**	**-148 169**	**-54 673**	**58**
5	**Финансовый результат без амортизации**	**42 360**	**-14 920**	**-57 280**	**-135**

Бюджет доходов исполнен на 97 %, причины отклонения указаны в разделе 3.

Бюджет расходов исполнен на 105%. Основные отклонения по статьям:

+ 25 423 тыс.₽ - перерасход ФОТ + отчисления за счет переработок водителей и кондукторов в связи с наличием вакансий, а также в период увеличения количества больничных листов;

- 8 268 тыс.₽ - экономия по газовому топливу в связи со снижением цены от планируемой с 01.08.2023 г. на 20% и снижения фактического расхода топлива на 1 км за счет климатических условий;

+ 1140 тыс.₽ - перерасход по прочему топливу в связи с ростом цен на ДТ;

+ 751 тыс.₽ - перерасход по эксплуатации и ремонту ТС и оборудования в связи с заменой тахографов в автобусах (проводится 1 раз в три года);

+ 90 тыс.₽ - перерасход по эксплуатации и ремонту ЗиС;

- 1 086 тыс.₽ - экономия по энергоресурсам в связи с изъятием имущества;

- 4 217 тыс.₽ - ↓ в связи с применением ФСБУ 25/2018 (стоимость права пользования погашается посредством амортизации, для определения справедливой стоимости предмета лизинга применяется дисконтированная ставка и % относятся на внереализационные расходы).

- 1 171 тыс.₽ - экономия по амортизации в связи с изъятием имущества;

+ 468 тыс.₽ - перерасход по услугам охраны в связи с передачей базы ул.Ижевская,25 с 28.03.2023 г. (планировалось с 01.03.2023 г.)

- 2 066 тыс.₽ - экономия по материалам на ТО и ремонт автоэвакуаторов;

+ 30 138 тыс.₽ - перерасход по прочим расходам, причины указаны в разделе 3.

5. Финансовые результаты по видам деятельности

тыс.₽

Наименование показателя	Всего, в том числе:			Перевозочная деятельность			Автоэвакуация			ЭСПД		
	План	Факт	Δ, абс.	План	Факт	Δ, абс.	План	Факт	Δ, абс.	План	Факт	Δ, абс.
ДОХОДЫ	602 487	584 130	-18 357	562 458	551 748	-10 710	34 090	25 335	-8 755	5 939	7 047	1 108
Выручка	597 533	569 706	-27 827	557 552	537 883	-19 669	34 049	24 893	-9 156	5 932	6 930	999
Прочие доходы	720	10 376	9 656	672	9 817	9 145	41	443	402	7	117	109
Субсидии	4 234	4 048	-186	4 234	4 048	-186	0	0	0	0	0	0
РАСХОДЫ	695 983	733 735	37 752	649 848	687 813	37 966	40 843	40 188	-655	5 292	5 733	441
Себестоимость	663 527	674 590	11 063	619 557	632 077	12 520	38 998	37 504	-1 495	4 972	5 010	38
Управленческие расходы	31 405	27 955	-3 450	29 309	26 408	-2 902	1 786	1 215	-571	310	332	23
Прочие расходы	1 051	31 189	30 138	982	29 329	28 347	59	1 469	1 411	10	391	381
Финансовый результат	-93 496	-149 605	-56 109	-87 390	-136 065	-48 676	-6 753	-14 853	-8 100	647	1 314	667

За 2023г. получен отрицательный финансовый результат – убыток до налогообложения – **149 605 тыс.₽.**

Отклонение от планового значения **– 56 109 тыс.₽** по следующим причинам:

- 48 676 тыс.₽ - ↓ по перевозочной деятельности за счет ↓ объема транспортной работы в связи выполнение показателя регулярности рейсов на уровне 96,7% и ↑ себестоимости за счет роста затрат на ФОТ водителей и кондукторов.

- 8 100 тыс.₽ - ↓ по услугам автоэвакуации в связи с невыполнение плана по выручке по следующим причинам:

1) Отсутствие возможности экипажей ГИБДД эвакуировать ТС за пределами установленных маршрутов, как следствие невозможность эвакуации большего количества ТС;

2) Одновременная работа экипажей ГИБДД по эвакуации ТС и по оформлению дорожно-транспортных происшествий по сообщениям, поступающим от дежурной части, что приостанавливает эвакуацию ТС на период оформления ДТП;

3) Отказы от услуг автоэвакуации по прибытии автомобилей-эвакуаторов на место вызова по инициативе сотрудников ГИБДД;

4) Недостаточное количество автомобилей-эвакуаторов для одновременного обслуживания г. Перми и Пермского района, а также нехватка водителей, обладающих подходящим опытом и квалификацией;

5) безвозмездная "социальная" нагрузка по эвакуации ТС, арестованных ФССП в рамках исполнительных производств. Что отвлекает автомобили-эвакуаторы от оплачиваемой деятельности и влечет дополнительные, никем не возмещаемые расходы.

+ 667 тыс.₽ - ↑ по ЭСПД за счет повышение спроса на проездные льготные документы в связи с повышением стоимости проезда в общественном транспорте

Статистика выполнения рейсов по действующим контрактам за 2023 г.

Период	Количество рейсов согласно контрактам	Количество невыполненных рейсов	% выполнения
1 квартал			
январь	27 251	449	98,4%
февраль	25 158	160	99,4%
март	28 296	224	99,2%
Итого:	**80 705**	**833**	**99,0%**
2 квартал			
апрель	27 722	221	99,2%
май	28 060	425	98,5%
июнь	27 146	409	98,5%
Итого:	**82 928**	**1 055**	**98,7%**
3 квартал			
июль	27 421	726	97,4%
август	28 116	1 373	95,1%
сентябрь	27 271	1 510	94,5%
Итого:	**82 808**	**3 609**	**95,6%**
4 квартал			
октябрь	28 359	2 344	91,7%
ноябрь	27 115	1 626	94,0%
декабрь	25 817	1 304	94,9%
Итого:	**81 291**	**5 274**	**93,5%**
Итого за год:	**327 732**	**10 771**	**96,7%**

Себестоимость 1 км перевозок за 2023 г. составила 95₽, что соответствует уровню 2022 г. Средняя стоимость по контрактам – 78₽, таким образом, необеспеченность средствами по заключенным пятилетним контрактам составила 23%. Достижение положительного финансового результата возможно либо при пересмотре стоимости 1 км по заключенным контрактам, либо при расторжении действующих и заключении новых контрактов с более высокой ценой за 1 км.

Структура себестоимости на 1 км пассажирских перевозок.

Основную часть – 41% составляет оплата труда водителей и кондукторов, 13% - техническое обслуживание и ремонт подвижного состава, 24% - амортизация и лизинг, 8% - топливо, 10% - прочие расходы, 4% - управленческие расходы.

Согласно заключенным контрактам, выполнение рейсов должно составлять не менее 85% на пригородных маршрутах, не менее 90% на городских маршрутах. Фактически показатель регулярности рейсов в среднем за 2023г. – 96,7%. Данный показатель достигнут благодаря слаженной работе и четкому взаимодействию отдела эксплуатации и производственных служб, что позволяет оперативно устранять возникающие непредвиденные обстоятельства и ситуации.

Фактическая себестоимость 1 км пробега в разрезе маршрутов за 2023 г.

№	Маршрут	город		пригород								ВСЕГО	Город	Пригород
		51 Владимирский-Пермь1	74 Владимирский-Заостровка	104 Гамово - АВ Пермь	106 Кондратово - АВ	108 Аэропорт - АВ	148 Горный - Комсомольская площадь	206 АВ Краснокамск - АВ Пермь	150 АВ Пермь - Конец Бор	485 АВ Пермь - Жебреи	175 АВ Пермь - Полазана			
1	**ИСХОДНЫЕ ДАННЫЕ**													
1.1	Класс ТС	БВ	БВ	БВ	БВ	БВ	БВ	СВ	СВ	БВ	СВ			
1.2	Пробег на линии, км	361 719	848 400	573 491	844 154	939 661	538 335	1 252 272	1 336 433	133 030	24 314	6 851 809	1 210 119	5 641 689
2	**Стоимость 1 км пробега, ₽**	**150**	**135**	**71**	**71**	**71**	**71**	**55**	**55**	**110**	**82**	**78**	**140**	**64**
3	**Себестоимость 1 км пробега, ₽, в том числе:**	**148**	**133**	**106**	**109**	**97**	**84**	**69**	**70**	**98**	**73**	**95**	**138**	**86**
3.1	**ПЕРЕМЕННЫЕ РАСХОДЫ, ₽**	**81**	**77**	**68**	**74**	**65**	**52**	**47**	**49**	**55**	**51**	**61**	**78**	**57**
3.1.1	Топливо газ	9	9	9	9	9	8	6	6	8	6	8	9	7
3.1.2	Заработная плата водителей и кондукторов автобусов, ₽	33	32	33	38	31	22	21	22	20	20	28	32	27
3.1.3	Отчисления с ФОТ водителей и кондукторов автобусов, ₽	11	10	10	11	9	7	6	7	6	6	8	10	8
3.1.4	Резерв на ФОТ, ₽	3	3	3	3	3	2	2	2	2	2	2	3	2
3.1.5	Резерв на страховые взносы, ₽	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0	1	1	1
3.1.6	Запчасти, ₽	3	2	2	2	3	2	3	4	2	3	3	2	3
3.1.7	Расходы на эксплуатацию и ремонт подвижного состава (КЖЦ), ₽	15	13	7	7	7	7	5	5	11	8	7	14	6
3.1.8	ТО навесного оборудования, мойка ТС, ₽	4	4	2	2	2	2	1	1	3	3	2	4	2
3.1.9	Прочие затраты (транспортный налог, страхование, техосмотр, экипировка, лента для тахографов и валидаторов, автовокзальные услуги, услуги банка, банковская гарантия), ₽	4	3	2	2	2	2	1	1	3	3	2	3	1
3.2	**ПОСТОЯННЫЕ РАСХОДЫ, ₽**	**59**	**50**	**35**	**31**	**28**	**29**	**20**	**19**	**38**	**18**	**30**	**52**	**26**
3.2.1	Лизинг, ₽	0	36	0	0	0	0	0	0	0	0	4	25	
3.2.2	Амортизация, ₽	44	0	28	24	22	22	14	14	28	11	18	13	19
3.2.3	Общепроизводственные расходы на содержание базы (% от выручки), ₽	15	13	7	7	7	7	5	5	10	7	8	14	6
3.3	**УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ, ₽**	**7**	**7**	**3**	**3**	**3**	**3**	**3**	**3**	**5**	**4**	**4**	**7**	**3**
4	**ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТА, ₽**	**3**	**2**	**-35**	**-38**	**-26**	**-14**	**-15**	**-15**	**11**	**9**	**-17**	**2**	**-22**

6. Анализ исполнения бюджета движения денежных средств

Наименование статей	Факт, тыс. ₽	
	Поступления	Платежи
Остаток на р/счете на 01.01.2023г.	**22 011**	
Поступления		
Движение выручки по перевозочной деятельности, в том числе:	**321 988**	**321 827**
Выручка от продажи билетов	321 988	
Перечисление выручки от продажи билетов		321 827
Транспортная работа	**522 825**	
Движение выручки ЭСПД, в том числе:	**266 186**	**240 806**
Поступления ЭСПД	266 107	
Оплата перевозчикам по ЭСПД		240 806
Поступления от доп. услуг ЭСПД	79	
Поступления по субсидиям	4 048	
Поступления от дополнительных услуг	35 464	
Аренда имущества, парковка	3 050	
Прочие поступления	12 747	
Платежи		
Фонд оплаты труда с отчислениями		390 690
Затраты на материалы (в т.ч. затраты на топливо)		105 875
Энергоресурсы		6 896
Автотранспорт (грузовые перевозки, хранение ТС, автоуслуги)		5 807
Страхование (ОСАГО, ОСГОП)		5 259
Услуги кредитных организаций (в т.ч. платеж по лизингу)		35 224
Прочие операционные и внереализационные расходы (услуги банка, штрафы, госпошлины и т.д.)		6 015
Налоги и обязательные платежи		9 717
Профессиональные, информационные, прочие услуги		807
Обеспечение деятельности предприятия		9 212
Связь и интернет		358
Приобретение мебели, оборудования. оргтехники		814
Ремонт, эксплуатация, ликвидация основыных фондов		13 290
Эксплуатация основных фондов		6 378
Прочие платежи по текущей деятельности		1 439
ИТОГО:	**1 166 308**	**1 160 414**
Остаток на р/счете на 31.12.2023г.	***27 905***	

За 2023 год поступления составили 1 166 308 тыс.₽, платежи - 1 160 414 тыс.₽, в том числе транзитные обороты по поступлению составили 588 095 тыс.₽, перечислено – 562 633 тыс.₽.

Остаток на конец года увеличился на 5 894 тыс.₽

Получено субсидий из бюджета – 4 048 тыс.₽, в том числе:

- 4 048 тыс.₽ - по Постановлению Правительства Пермского края №886-П от 24.10.2022г. на возмещение расходов на оплату услуг автовокзалов и автостанций при осуществлении перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по межмуниципальным маршрутам Пермского края по регулируемым тарифам за период с 01.01.2023 г. по 30.10.2023 г.

Структура поступлений:
49% - пассажирские перевозки
32% - деятельность ЭСПД
19% - прочие

Структура платежей:
53% - транзитные потоки
26% - затраты на персонал
8% - эксплуатация и ремонт автопарка
4% - эксплуатация зданий и сооружений, коммунальные услуги
4% - лизинг
3% - налоги, штрафы, аренда земли
2% - прочие

На предприятии ведется текущее помесячное планирование бюджета движения денежных средств с формированием платежного календаря в разрезе контрагентов.

Полученный предприятием убыток за 2021-2023г.г. способствовал формированию недостатка оборотных средств, кассовый разрыв на 31.12.2023г. составил 51 627 тыс.₽, при этом предприятие не привлекает заемные средства. Нехватка оборотных средств частично погашается за счет кратковременного отвлечения средств ЭСПД, а также оборотных средств по перевозочной деятельности. Для устранения этой проблемы предпринимается поиск финансовых решений для увеличения объема оборотных средств, одним из которых является получение авансов по долгосрочным контрактам по пассажирским перевозкам в 2023 г. на сумму 41 900 тыс.₽.

В 2024г. первоочередной задачей менеджмента предприятия является продолжение работы по снижению кассового разрыва. Одним из положительных моментов является активное развитие дополнительных услуг, а именно автоэвакуации, автомойки и шиномонтажных работ.

7. Оценка эффективности организационной структуры управления

Наименование показателя	2021г.	2022г.	2023г.
Объем продаж (тыс. ₽)	578 684	545 718	569 706
Стоимость основных фондов (тыс. ₽)	824 879	771 649	579 261
Прибыль (тыс. ₽)	-156 911	-145 189	-148 169
Среднесписочная численность работников в подразделениях, не относящихся к управлению (чел.)	516	447	399
Среднесписочная численность аппарата управления (чел.)	39	31	40
Общие затраты (тыс. ₽)	780 940	709 335	733 735

Затраты на управление (тыс. ₽)	43 714	31 142	27 955
ПОКАЗАТЕЛИ:			
Экономичность системы управления	0,03	0,02	0,02
Норма управляемости	13,1	14,4	10,0
Коэффициент численности упр. работников	0,07	0,1	0,1
Коэффициент затрат на управление	0,06	0,04	0,04
Коэффициент эффективности управления	-3,6	-4,7	-5,3
Уровень управленческих расходов, %	7,60%	5,71%	4,91%

Показатель экономичности системы управления отражает долю затрат на управленческий аппарат в суммарной величине объемов продаж и стоимости основных фондов. Данный показатель с 2022 г. остается неизменным.

Норма управляемости показывает количество работников предприятия, приходящееся на 1 управленца. По мнению ведущих российских экономистов, средняя величина данного показателя составляет 7-10 чел. В 2021г. он находился в пределах выше нормы, в 2022г. данный показатель вырос с 13 до 14 чел., в 2023 г. снизился с 14 до 10 чел., и достиг значения

рекомендуемой нормы.

Коэффициент численности управленческих работников – отражает долю управленческих работников в общей численности предприятия. Данный показатель повысился с 7% до 10% за последние три года, тем самым характеризуя не значительное увеличение управленческого состава к общей численности работников.

Коэффициент затрат на управление – показывает удельный вес управленческих расходов в общей сумме затрат. За 2021-2023г.г. наблюдается снижение с 0,06 до 0,04, что характеризует эффективное использование расходов на содержание управленческого аппарата. Необходимо поддерживать положительную динамику снижения показателя, сдерживая рост управленческих затрат путем введения режима экономии.

Коэффициент эффективности управления – это отношение чистой прибыли предприятия к затратам на управление. За 2021-2023г.г. данный показатель ниже критического значения в связи с получением отрицательных финансовых результатов за последние 3 года. На величину чистой прибыли влияют налог на прибыль и налоговые обязательства и активы, принимаемые или откладываемые в отчетном периоде согласно налоговому учету.

Таким образом, анализируя эффективность управленческой структуры можно сделать следующие выводы:

1. Снижение выручки с 578 млн ₽ за 2021г. до 569 млн ₽ за 2023г.
2. При этом снижение уровня управленческих расходов с 6% до 4%.
3. В абсолютном значении за 3 года снижение управленческих расходов с 43 млн ₽ в 2021 г. до 27 млн ₽ за 2023 г.
4. Увеличение численности аппарата с 39 до 40 ед.

Данный результат получен вследствие реализации плана мероприятий по оптимизации расходов в течении 2023г. Поставленная задача успешно выполнена. За 2023г. цель оптимального соотношения уровня управленческих расходов при одновременном неизменном уровне инвестиций и росте объема продаж достигнута.

8. Анализ финансовой устойчивости

8.1. Анализ ликвидности

Наименование	2021г.	2022г.	2023г.
Коэффициент текущей ликвидности (2-2,5)	0,2	0,2	0,2
Коэффициент срочной ликвидности (min=1)	0,3	0,31	0,35
Коэффициент абсолютной ликвидности (0,2)	0,1	0,15	0,18

Коэффициент текущей ликвидности (min=2) характеризует способность организации выполнять свои краткосрочные обязательства, т.е. показывает, достаточно ли у предприятия средств, которые могут быть использованы им для погашения своих краткосрочных обязательств. По состоянию на 31.12.2023 г. коэффициент текущей ликвидности ниже нормы (0,2 против нормативного значения 2). При этом следует отметить неизменную динамику этого показателя за анализируемый период. Уровень кредиторской задолженности и доля денежных средств в оборотных активах с 2021-2023 гг. остается на прежнем уровне.

Коэффициент срочной (промежуточной) ликвидности (min=1) показывает, какие средства могут быть использованы, если срок погашения всех или некоторых текущих обязательств наступит немедленно. За 2021-2023г. г. показатель не значительно повысился на 0,05 (с 0,3 в 2021г. до 0,35 в 2023г.), что объясняется снижением остатка денежных средств на расчетных счетах.

Коэффициент абсолютной ликвидности (min=0,2) показывает, какая часть краткосрочных обязательств может быть погашена немедленно. Нормой считается 20%. Таким образом, данный коэффициент по состоянию на 31.12.2023г. увеличился с 10% (в 2021г.) до 18% вследствие увеличения денежной массы, находящейся на расчетных счетах к концу 2023г., но все еще недостаточной для полного погашения кредиторской задолженности.

8.2 Анализ рентабельности

Наименование	2021г.	2022г.	2023г.
Рентабельность активов (не менее 5%)	(-15,9%)	(-16,6%)	(-19,5%)
Рентабельность собственного капитала (не менее 16%)	(-18,2%)	(-20,9%)	(-27,9%)
Рентабельность продаж (15-25%)	(-27,1%)	(-26,6%)	(-26,1%)

Рентабельность активов (ROA) – отношение чистой прибыли (убытка) к средней стоимости активов предприятия, характеризует степень эффективности использования имущества, отражает среднюю доходность, полученную на все источники капитала. Динамика данного показателя в 2021-2023 гг. отрицательная, что негативно характеризует отдачу активов. Это является следствием получения отрицательных финансовых результатов за последние 3 года.

Рентабельность собственного капитала (ROE) - отношение чистой прибыли к средней величине собственного капитала. Нормальное значение: 16%. В 2021-2023г.г. данный показатель отрицателен по причине получения убытков.

Рентабельность продаж показывает долю чистой прибыли в выручке от реализации. Чем больше значение этого коэффициента, тем лучше финансовое положение организации.

По итогам 2021-2023г.г. данный показатель отрицательный по причине получения убытков, но имеет тенденцию к уменьшению.

8.3 Расчет показателей деловой активности

Наименование	2021г.	2022г.	2023г.
Коэффициент оборота общих активов (д\б =3)	0,65	0,55	0,64
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	(-1,57)	(-3,4)	(-2,47)
Коэффициент оборачиваемости средств в расчетах (в оборотах/ в днях)	27,0/16	10,7/34	9,8 /37

Коэффициент оборота общих активов позволяет определить число оборотов общих активов для достижения величины объема продаж. Главный смысл этого коэффициента – не достижение нормативного значения, а недопущение уменьшения значения с течением времени, что означает увеличение вероятности банкротства бизнеса. За 2021-2023г.г. значение данного коэффициента не стабильно и ниже нормы. Для достижения нормативного значения показателя следует увеличить объем выручки.

Коэффициент обеспеченности собственными средствами характеризует наличие собственных оборотных средств у предприятия, необходимых для обеспечения его финансовой устойчивости. Нормативное значение показателя более 0,1, значение показателя в 2021-2023г.г. находится в отрицательном значении, что позволяет отрицательно оценить финансовую устойчивость Предприятия, т. е. собственных оборотных средств недостаточно.

Коэффициент оборачиваемости средств в расчетах измеряется в оборотах и в днях, в 2021-2023г.г. количество оборотов снизилось с 27,0 до 9,8, а длительность одного оборота увеличилась с 16 до 37 дней, что является отрицательной тенденцией для Предприятия, так как увеличивается отвлечение средств предприятия из хозяйственного оборота. На протяжении 2021-2023г.г. данный показатель не стабилен.

В целом, предприятие имело неустойчивое финансовое состояние, основная масса показателей не укладывается в нормативные значения. Это касается показателей ликвидности предприятия. Все показатели рентабельности за 2021-2023г.г. имеют отрицательное значение по одной и той же причине: убытки от финансово-хозяйственной деятельности предприятия. Показатели, связанные с деловой активностью, также не все соответствуют нормативным значениям.

9. Персонал.

Состав кадров ПКГУП "Автовокзал"
на 31.12.2023 г.

Наименование группы	Категории	Количество человек
Численность	Всего работающих	**434**
	мужчин	**253**
	женщин	**181**
По категориям	Руководители	**18**
	Специалисты	**22**
	Служащие	**29**
	Рабочие основные	**339**

	Рабочие вспомогательные	**26**
Образование	Высшее профессиональное	**48**
	Среднее профессиональное	**71**
	Начальное профессиональное	**18**
Возрастной состав	от 18 до 30 лет	**31**
	31 - 40 лет	**86**
	41 - 50 лет	**153**
	51 - 60 лет	**128**
	старше 60 лет	**36**
Стаж работы на предприятии	до 1 года	**99**
	от 1 до 5 лет	**330**
	от 5 до 10 лет	**3**
	от 10 до 20 лет	**2**
Вид трудового договора	неопределенный срок	**432**
	определенный срок	**2**
Работающих пенсионеров		**56**

Движение персонала
за 2023 год

Наименование	**Количество человек**
Списочная численность	**434**
Принято всего	**157**
Уволено всего	**116**
в том числе:	
по инициативе работника (собственное желание)	112
по инициативе работника (в связи с выходом на пенсию)	0
соглашение сторон	3
за прогулы	0
истечение срока трудового договора	1
в связи с осуждением работника к наказанию, исключающему продолжение прежней работы, в соответствии с приговором суда, вступившим в законную силу	0
перевод работника по его просьбе или с его согласия на работу к другому работодателю	0
смерть работника	0
в связи с призывом работника на военную службу	0
в связи с появлением работника на работе в состоянии алкогольного опьянения	0
в связи с отсутствием у работодателя соответствующей работы, необходимой работнику в соответствии с медицинским заключением	0
ликвидация подразделения	0
сокращение штата	0

Генеральный директор И.Б. Вылеток