



САТКА
ЭНЕРГОСИСТЕМЫ

ГРУППА КОММУНАЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА ОАО «ЭНЕРГОСИСТЕМЫ» К ОТЧЕТУ ЗА 2012 ГОД



СОДЕРЖАНИЕ

1. Сведения об организации.....	4
2. Раскрытие основных положений учетной политики организации в 2012 году.....	8
2.1. О фактах неприменения правил бухгалтерского учета.....	8
2.2. Раскрытие учетной политики	8
2.3. Изменения в учетной политике.....	9
3. Характеристика деятельности организации за отчетный год.....	9
3.1. Внедрение и функционирование интегрированной системы менеджмента на предприятии.....	9
3.2. Характеристика деятельности организации по оказанию услуг водоснабжения	12
3.3. Характеристика деятельности организации по оказанию услуг водоотведения	15
3.4. Характеристика деятельности организации по оказанию услуг теплоснабжения	16
3.5. Перечень мероприятий, выполненных электрослужбой.....	19
3.6. Охрана водных объектов и производственно - лабораторный контроль за качеством питьевой и сточной воды.....	20
3.7. Охрана атмосферного воздуха.....	25
3.8. Обращение с опасными отходами.....	26
3.9. Отчет о работе службы охраны труда, промышленной и экологической безопасности.....	28
3.10. Отчет о работе Управления сбыта.....	32
3.11. Отчет о работе юридического отдела.....	41
3.12. Структура выручки от реализации и себестоимости.....	43
3.13. Анализ затрат на производство и реализацию продукции (работ, услуг).....	44
3.13.1.Анализ затрат на производство и реализацию услуг теплоснабжения	44
3.13.2.Анализ затрат на производство и реализацию питьевой воды и очистку сточных вод.....	46
3.13.3. Анализ себестоимости единицы услуг.....	48
3.13.4. Анализ общехозяйственных и административно-управленческих расходов.....	48
3.14. Труд и заработка плата.....	50
3.14.1. Анализ фонда оплаты труда.....	50
3.14.2. Анализ численности, качественного и кадрового состава рабочей силы.....	51
3.14.3. Работа по управлению персоналом.....	55
3.14.4. Социальное развитие коллектива.....	61
4. Существенные статьи бухгалтерской отчетности.....	63
4.1. О методах оценки и существенных статьях бухгалтерской отчетности	63
4.1.1. Информация об основных средствах	63

4.1.2. Информация о материально-производственных запасах.....	71
4.1.3. Информация о финансовых вложениях.....	72
4.1.4. Информация о заемных средствах.....	72
4.1.5. Информация о формировании значений показателей, отраженных в формах отчетности в нетто-оценке	73
4.1.6. Информация о доходах и расходах организации.....	73
4.1.7. Информация об условных и чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях. Информация о прекращаемой деятельности.....	76
4.1.8. Состав расходов будущих периодов.....	77
4.1.9. Информация о государственной помощи.....	78
4.1.10. Информация согласно ПБУ «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02).....	78
4.1.11. Информация о выданных обязательствах и платежах организации	80
4.1.12. Акции Общества.....	80
4.1.13. Отчет о движении средств финансирования вложений во внеоборотные активы	81
4.1.14. Информация о событиях после отчетной даты.....	82
4.2. Расшифровка существенных показателей бухгалтерской отчетности	82
5. Информация о связанных сторонах.....	88
6. Оценка финансового состояния организации.....	91
7. Анализ финансовой устойчивости предприятия.....	93
8. Анализ ликвидности баланса.....	95
9. Анализ финансовых коэффициентов.....	96

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

ОАО «ЭНЕРГОСИСТЕМЫ К ОТЧЕТУ ЗА 2012 ГОД.

1. Сведения об организации.

Открытое акционерное общество «Энергосистемы» (ОАО «ЭС») зарегистрировано 26.12.03 г. за ОГРН 1037401064524, регистрирующий орган - Инспекция Министерства РФ по налогам и сборам по г.Сатка Челябинской области.

Юридический адрес: 456910, Челябинская область, г.Сатка, ул. Пролетарская,1.

Местонахождение и почтовый адрес - 456910, Челябинская область, г.Сатка, ул. Пролетарская,1.

Уставный капитал общества на момент учреждения составляет 36652660 рублей и состоит из 1000 обыкновенных акций, номинальной стоимостью 36652 рубля 66 копеек каждая.

Выпуск ценных бумаг зарегистрирован распоряжением ФКЦБ Региональным отделением в Уральском Федеральном округе № 1-01-32040-Д от 03.08.2004 г.

Учредители (акционеры) общества:

Таблица 1.1.

№ п/п	Наименование учредителей (акционеров)	Доля в уставном капитале, %
	На момент регистрации общества:	
1.	Муниципальное образование г.Сатка и Саткинский район»	30
2.	ООО «Управляющая компания – ВТК»	39
3.	ООО «Мосэнергопартнер»	31
	На отчетную дату (на 01.01.2011):	
1.	Муниципальное образование г.Сатка и Саткинский район»	18,3
2.	ООО «Управляющая компания – ВТК»	19,0
3.	ООО «Феникс»	33,7
4.	ООО «ЭкспертИнформКонсалтинг»	17,3
5.	ООО «Спецтехника»	11,7

Организация имеет расчетные счета:

- № 40702810307600011139 в Саткинском филиале ОАО Челиндбанк;
- № 40702810607600041139 в Саткинском филиале ОАО Челиндбанк;
- № 40702810504000209054 в Банке «Снежинский» ОАО;
- № 40702810672220022717 в Саткинском отделении Сбербанка России № 1660.

Организация имеет валютный счет в Саткинском филиале ОАО Челиндбанк № 40702978307600021139.

Иных счетов нет.

ИНН ОАО «Энергосистемы» - 7417011223, КПП – 741701001.

Основными видами деятельности общества являются:

- производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- сбор, очистка и распределение воды;
- производство общестроительных работ по возведению зданий, по прокладке местных трубопроводов;
- удаление сточных вод, отходов и аналогичная деятельность.

Общество имеет право:

- совершать как в России, так и за ее пределами сделки и иные юридические акты с юридическими и физическими лицами, в том числе купли-продажи, мены, подряда, займа, перевозки, поручения и комиссии, хранения, совместной деятельности, а также участвовать в торгах, аукционах, конкурсах, предоставлять гарантии;

- строить, приобретать, отчуждать, брать и сдавать в аренду всякого рода движимое и недвижимое имущество;
- реализовывать свою продукцию, работы, услуги по ценам и тарифам, установленным в соответствии с действующим законодательством, самостоятельно или по соглашению сторон;
- в установленном порядке выступать учредителем юридических лиц, членом ассоциаций, акционерных обществ, инновационных и коммерческих банков и т.п.;
- пользоваться кредитами банков на условиях, определяемых соглашением сторон;
- осуществлять иную финансово-хозяйственную деятельность, не противоречащую действующему законодательству, а также предмету, основным задачам и целям своей деятельности;
- выступать истцом и ответчиком в судах, заключать мировые соглашения.

Присвоенные статистические коды ОКВЭД:

- 40.30.14 – производство пара и горячей воды (тепловой энергии);
 40.30.2 - передача пара и горячей воды (тепловой энергии);
 40.30.3 - распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
 40.30.4 – деятельность по обеспечению работоспособности котельных;
 40.30.5 – деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей;
 41.00.1 – сбор и очистка воды;
 40.10.2 – передача электроэнергии;
 45.21.1 – производство общестроительных работ по возведению зданий;
 40.10.5 – деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей;
 55.51 – деятельность столовых при предприятиях и учреждениях;
 60.24.1 – деятельность автомобильного грузового специализированного транспорта;
 60.24.2 – деятельность автомобильного грузового неспециализированного транспорта;
 63.40 – организация перевозок грузов;
 51.70 – прочая оптовая торговля;
 74.14 – консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
 90.00.1 – удаление и обработка сточных вод;
 90.00.3 – уборка территории и аналогичная деятельность.

Организация осуществляет свою деятельность на основании лицензий:

- ✓ №0064754, выдана Федеральной службой по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека на осуществление деятельности, связанной с использованием возбудителей инфекционных заболеваний. Срок действия - до 23.08.2015 года.
- ✓ №ВП-56-003623 (КНС), выдана Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору на эксплуатацию взрывопожароопасных производственных объектов. Срок действия – до 30.12.2015 года.
- ✓ №ЭХ-56-003622 (Х), выдана Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору на эксплуатацию химически опасных производственных объектов. Срок действия – до 30.12.2015 года.
- ✓ №127 от 31.12.2008г. Договор водопользования (Саткинское (питьевое) водохранилище на реке Большая Сатка). Срок действия до 31.12.2018года.
- ✓ №128 от 31.12.2008г. Договор водопользования (Саткинское (питьевое) водохранилище на реке Большая Сатка). Срок действия до 31.12.2018года.
- ✓ № 74-10.01.02.010-Р-РСБХ-С-2011-00447/00 от 24.11.2011 г. Решение о предоставлении водного объекта (река Большая Сатка) в пользование. Срок действия до 21.04.2015года.
- ✓ №74-10.01.02.010-Р-РСБХ-С-2011-00388/00 от 11.04.2011 г. Решение о предоставлении водного объекта (река Первая Сарайка) в пользование. Срок действия до 21.04.2015года
- ✓ № ЧЕЛ 01473 ВЭ ЧЕЛ 01472 ВЭ, выдана Главным управлением природных ресурсов и

охраны окружающей среды МПР России по Челябинской области 27.07.2004 года на право пользования недрами (добыча питьевых подземных вод). Срок действия - по 30.06.2013 года .

- ✓ №1770.01-2010-7417011223-C-030, Саморегулируемая организация, основанная на членстве лиц, осуществляющих строительство Некоммерческое партнерство «Саморегулируемая организация Союз строительных компаний Урала и Сибири» о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.
- ✓ № ОТ-56-002489(74), выдано Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору на осуществление деятельности по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению опасных отходов. Срок действия до 10.09.2013года.
- ✓ №329, выдано Федеральным агентством по техническому регулированию и метрологии об оценке состояния измерений в лаборатории. Срок действия до 04.03.2013 года.
- ✓ № Ч-405, выдано Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору, разрешение на сброс загрязняющих веществ в окружающую природную среду (водные объекты). Срок действия до 21 апреля 2015 года.
- ✓ № А56-03047, выдано Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору, в том, что опасные производственные объекты, эксплуатируемые организацией, зарегистрированы в государственном реестре опасных производственных объектов в соответствии с Федеральным законом «О промышленной безопасности опасных производственных объектов». Срок действия - бессрочная.
- ✓ №:10.1331.026, выдано Система Сертификации Русского Регистра удостоверяет, что система менеджмента качества ОАО «Энергосистемы» была проведена и признана соответствующей стандарту ИСО 9001:2008 в отношении оказания услуг по водоснабжению, водоотведению, теплоснабжению. Срок действия до 6 декабря 2013г.
- ✓ №:10.1335.026, выдано Система Сертификации Русского Регистра удостоверяет, что система менеджмента в области профессиональной безопасности и охраны труда ОАО «Энергосистемы» была проведена и признана соответствующей стандарту OHSAS 18001:2007 в отношении оказания услуг по водоснабжению, водоотведению, теплоснабжению. Срок действия до 6 декабря 2013г.
- ✓ №:10.1332.026, выдано Система Сертификации Русского Регистра удостоверяет, что система экологического менеджмента в ОАО «Энергосистемы» была проведена и признана соответствующей стандарту ИСО 14001:2004 в отношении оказания услуг по водоснабжению, водоотведению, теплоснабжению. Срок действия до 6 декабря 2013г.
- ✓ № 4-Б/00397 от 07.08.2012г., выдано Министерством РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий Лицензия на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений. Без ограничения срока действия.
- ✓ №:3323.02-2010-7417011223-C-030, выдано 13 декабря 2012г. Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства. Без ограничения срока действия.

Филиалов, представительств, обособленных подразделений организация не имеет.

Среднегодовая численность работников за 2012 год составила 465 чел.

Таблица 1.2.

№ п/п	Категории персонала	Списочная численность, чел				
		На 31.12.08	На 31.12.09	На 31.12.10	На 31.12.11	На 31.12.12
1	ИТР	99	112	103	102	102
2	Рабочие	383	400	397	382	374
	ИТОГО	482	512	500	484	476

Состав Совета директоров, утвердивший новый состав состоялся 21 июля 2012г. (протокол №18): председатель Совета директоров – Слободин Анатолий Олегович. Члены Совета директоров – Слободин Анатолий Олегович, Ежова Наталья Анатольевна, Смольников Сергей Александрович, Малахов Вячеслав Геннадьевич, Портной Сергей Срульевич. В течение 2012 года вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось.

Состав исполнительного органа, действовавшим в 2012 – управляющая организация в лице общества с ограниченной ответственностью «Группа Коммунальные технологии». Ревизионная комиссия утверждена протоколом № 18 от 21.06.2012 в следующем составе: Инжеватова И.Ю., Волков И.Ю., Губанова И.В. Руководитель предприятия за период 2012г Директор ООО «Группа Коммунальные технологии» Портной Сергей Срульевич (Протокол №14 от 26.07.2012г внеочередного собрания участников ООО «Группа Коммунальные технологии»).

Главный бухгалтер: Лисова Лариса Анатольевна.

Аудитор Общества: ООО «АФИНА», лицензия ГТ №0029291, выдана Управлением ФСБ России по Челябинской области 26.08.2010 года. Срок действия лицензии до 01.10.2012 года. Член СРО НП «Аудиторская Палата России», номер свидетельства о членстве 889, основной регистрационный номер записи 10401003764,

Общество состоит на учете по месту своего нахождения в Межрайонной инспекции ФНС России № 8 по Челябинской области.

Организация имеет два дочерних общества: ООО «Услада» и ООО «Энергокомцентр».

ООО «Услада» образовано по решению учредителя 15.06.2005 года, свидетельство о государственной регистрации 74 № 002566590 от 23.06.2005 года, и создано с целью оказания услуг в сфере общественного питания. Юридический адрес ООО «Услада»: 456910, г.Сатка, ул. Пролетарская, 1.

ООО «Услада» полностью принадлежит обществу.

ООО «Энергокомцентр» образовано по решению учредителя 28.08.2007 года, свидетельство о государственной регистрации 74 № 004339407 от 05.09.2007 года. Цель создания - оказание услуг по ведению аналитического учета операций, связанных с начислением и оплатой платежей за коммунальные услуги, предоставленные населению, оказание услуг по взысканию с населения задолженности за оказанные коммунальные услуги. Юридический адрес ООО «Энергокомцентр»: 456910, г.Сатка, ул. Пролетарская, 1. ООО «Энергокомцентр» полностью принадлежит обществу.

В настоящее время финансово-хозяйственная деятельность дочерних предприятий приостановлена.

Зависимых обществ организация не имеет.

Общество имеет в собственности следующие объекты недвижимости и расположенные под ними земельные участки:

- нежилое здание- доочистка очистных сооружений;
- нежилое здание – центральная котельная;
- нежилое здание – фильтровальная станция;
- нежилое здание – нетиповой блок отстойников;
- нежилое здание – склад реагентов;
- нежилое здание – склад хлораторной станции.

Кроме того, обществом заключены договоры аренды объектов недвижимости с Управлением земельными и имущественными отношениями Администрации

Саткинского муниципального района и с Отделом имущественных и земельных отношений Администрации Саткинского городского поселения, по которым в аренду обществу переданы объекты муниципальной собственности (здания и сооружения) в количестве 679 инвентарных номера.

2. Раскрытие основных положений учетной политики организации в 2012 году.

Раздел подготовлен главным бухгалтером.

2.1. О фактах неприменения правил бухгалтерского учета.

Данная бухгалтерская отчетность подготовлена исполнительным органом Общества исходя из правил, установленных нормативными актами системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации:

- Федеральным Законом РФ от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» в редакции от 01.01.2011г.;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998г. № 34н в редакции 25.10.2010г.;
- Приказом Минфина РФ от 22.07.2003г. № 67н «О формах бухгалтерской отчетности»;
- и другими нормативными актами, действующими на территории Российской Федерации;
- а также приказами № 714 от 30.12.2011г. «Об утверждении учетной политики общества», № 714 от 30.12.2011г. «Об утверждении учетной политики общества в целях налогообложения».

При подготовке прилагаемой бухгалтерской и финансовой отчетности исполнительный орган Общества исходил из допущения о том, что будет продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, а следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Данная отчетность составлена до рассмотрения итогов деятельности организации за отчетный год и не учитывает решений о распределении прибыли.

2.2. Раскрытие учетной политики.

Активы, в отношении которых выполняются условия для принятия их к учету в качестве основных средств, стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Переоценка объектов основных средств по инициативе общества не производится.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Учет заготовления и приобретения материалов и иных аналогичных ресурсов ведется на счете 10 «Материалы» без использования счетов 15 и 16 по фактической себестоимости приобретения с выделением на отдельном субсчете счета 10 транспортно-заготовительных расходов по завозу производственных запасов.

Списание материальных ресурсов в производство производится по средней себестоимости.

Моментом определения выручки от реализации продукции для выявления финансовых результатов считается момент фактической отгрузки товаров, выполнения работ, оказания услуг и предъявления заказчику расчетных документов.

Применяется калькуляционный метод учета затрат на производство продукции (работ, услуг), при котором в течение отчетного периода по дебету счетов учета затрат на производство собираются затраты с подразделением на прямые и косвенные.

Расходы вспомогательного производства распределяются пропорционально выполненным объемам работ, за исключением затрат ремонтного участка, которые распределяются по плановой себестоимости работ.

Косвенные расходы распределяются между объектами калькулирования пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

Оценка незавершенного производства работ производится по прямым затратам, которые

рассчитываются непосредственно по каждому выполняемому заказу.

Фонды накопления и потребления общество не образует, отражая все расходы, подлежащие списанию за счет прибыли, остающейся в распоряжении, в уменьшении нераспределенной прибыли отчетного года.

Общество в соответствии с Уставом образует резервный капитал в размере 5% от суммы уставного капитала путем ежегодных отчислений в размере 5% от суммы чистой прибыли общества.

Списание долгов, признаваемых безнадежными, производится за счет создаваемого резерва по сомнительным долгам.

Моментом определения налоговой базы по НДС является наиболее ранняя из следующих дат:

- день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав).

В налоговом учете по всем объектам основных средств амортизация начисляется линейным методом, с включением в состав расходов отчетного (налогового) периода расходов на капитальные вложения в размере 10% первоначальной стоимости основных средств (для основных средств, относящихся к 1-2 и к 8-10 амортизационным группам) и 30% первоначальной стоимости (для основных средств, относящихся к 3-7 амортизационной группе), а также расходов, понесенных в случаях достройки, дооборудования, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации основных средств;

В налоговом учете устанавливается порядок распределения расходов на незавершенное производство работ – исходя из расчета по методу плановой (нормативной) себестоимости по данным бухгалтерского учета. При этом к прямым расходам, связанным с производством и реализацией, относятся:

- материальные затраты, определяемые в соответствии с п.1 статьи 254 НК РФ;
- расходы на оплату труда работников основного и вспомогательного производства, начисленные на эти суммы страховых взносов и взносы на обязательное пенсионное страхование;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве работ, услуг, учитываемой на счетах 20,23.

Возмещение выпадающих доходов, связанных с предоставлением гражданам льгот в соответствии с действующим законодательством, учитывается в составе прочих доходов в бухгалтерском учете и в составе внераализационных доходов – в налоговом учете.

Начиная с отчетного года, результаты деятельности по реализации химочищенной воды отражаются в бухгалтерском учете обособленно. В предыдущем году доходы и расходы по данному виду деятельности учитывались в составе услуг теплоснабжения и ГВС.

2.3. Изменения в учетной политике.

С 2012г. в связи с внесением изменений в нормативные акты, регулирующие бухгалтерский учет и изменениями налогового законодательства, начиная с 01.01.2012 года в налоговом учете: согласно пп. 26 п. 1 ст. 264 НК РФ расходы на приобретение исключительного права

3. Характеристика деятельности организации за отчетный год.

3.1. Внедрение и функционирование интегрированной системы менеджмента на предприятии в 2012г.

Раздел подготовлен ответственным представителем по ИСМ в ОАО «Энергосистемы»

Для выполнения стратегической цели руководства и всех работников ОАО «Энергосистемы», которой является устойчивое развитие в области обеспечения качества предоставляемых организацией услуг по водоснабжению, теплоснабжению и водоотведению,

снижение негативного воздействия на окружающую среду и улучшение условий труда, на предприятии в 2010 г. внедрена интегрированная система менеджмента (ИСМ).

ИСМ включает в себя систему менеджмента качества согласно ИСО 9001:2000, систему экологического менеджмента МС ИСО 14001:2004 и систему профессиональной безопасности и охраны труда в соответствии с OHSAS 18001:1999.

В соответствии с Политикой организации, в которой отражены обязательства высшего руководства организации, в ОАО «Энергосистемы» разработан и совершенствуется механизм, позволяющий обеспечить контроль экологической ситуации, профессиональной безопасности и управления за предоставляемыми услугами. В рамках улучшение процессов ИСМ в течение 2012 г. составлялись и актуализировались регламентирующие документы, устанавливающие порядок системных процедур и их реализации (стандарты организации, Положения, Инструкции и Регламенты, карта процессов).

По результатам анализа документации ИСМ (СТО ЭС, И, П, Регламенты) в ОАО ЭС:

- количество действующих документов ИСМ: 47 документов.
- количество разработанных, новых документов по ИСМ: 3 документа (СТО ЭС 013-12; П ПР ЭС 11-12; П ПО ПМГ ЭС 001-12).
- количество проверенных документов ИСМ: 47 документов
- количество документов по ИСМ, в которые внесены изменения и дополнения по результатам периодической проверки документации ИСМ - 24 документа
- актуальны, соответствуют, 80 %;
- требуют доработки, 20 % в том числе:
СТО ЭС 003-11; СТО ЭС 012-11; СТО ЭС 008-11; Р ЭС 01-12; Р ЭС 02-12; Реестр форм договоров; И ЭС 001-12.

На основе этих документов улучшены процедуры по управлению несоответствующими услугами, управлению инфраструктурой и производственной средой, сбыту услуг, обеспечению сбора денежных средств и взаимодействию с потребителями.

Проведена актуализация реестров значимых профессиональных опасностей ООО ГКТ/ОАО ЭС и Реестров значимых ЭА ООО ГКТ/ОАО ЭС. В результате актуализации внесены изменения в Реестр значимых ЭА по УВиВ и ОАО «Энергосистемы» в целом, в связи с идентификацией ЭА «Порывы на инженерных сетях» (Загрязнение почвы и подземных вод при возможных проливах, неочищенных хозяйствственно - бытовых сточных вод при авариях на коллекторе), как значимого. Разработаны мероприятия по снижению значимости. Ведется мониторинг.

После участия в семинаре по изучению методов удовлетворенности потребителей. Специалистами Управления сбыта, подготовлен и реализован План по изучению удовлетворенности потребителей. По результатам изучения проблем абонентов при внесении платы за услуги (неудобные сроки, места оплаты и др.), для удобства приёма платежей от индивидуальных предпринимателей обеспечена возможность приёма платежей от них в кассах Ст. части и Западного района. Разработана Памятка для ЮЛ по оплате услуг, детально поясняющая данную процедуру. Памятка доведена до потребителей.

Проведено изучение причин неудовлетворенности качеством услуг, посредством проведения анкетирования на тему «Удовлетворенность потребителей (ФЛ) качеством питьевой воды». Результаты анкетирования свидетельствуют о низкой информированности потребителей методами управления качеством получаемых услуг. Для изменения ситуации в 4-ом квартале 2012 г. выпущен ряд статей в прессе, разъясняющих порядок обслуживания внутридомовых сетей и о качестве услуг (Статья "Пей, не робей" от 13.12.12 г.). Продолжение работ по информированию потребителей запланировано на 1 квартал 2013 года.

Для упрощения получения информации о результативности всех процессов ИСМ, повышения уровня личной ответственности руководителей за результативность функционирования ИСМ в подразделениях, доступности информации по функционированию ИСМ в других подразделениях и организации в целом, наглядности информации, работает система электронного

сбора информации по показателям мониторинга процессов ИСМ и размещения отчетности по ИСМ на сервере организации. Ведется электронная базы данных по несоответствиям выявленным в рамках внутренних аудитов ИСМ и мониторинга выполнения несоответствий в электронном формате. Доступ обеспечен всем руководителям подразделений.

С целью повышения компетентности, подготовки и осведомленности руководителей служб и подразделений и руководства организации, в рамках выполнения требований п. 6.2.2 ISO 9001:2008 и для улучшения знания стандартов, инструкций, регламентов и положений организации проведена проверка знаний ВНД ИСМ руководителями служб и подразделений, руководства организации по средствам проведения тестирования (результаты десяти тестов на бумажном носителе).

Для ознакомления (повторного изучения) требований ISO 9001:2008, с целью повышение компетентности, подготовки и осведомленности руководителей служб и подразделений и руководства организации для выполнения данных требований. В сентябре 2012 г. О ИСМ проведен методологический семинар для ИТР и руководителей подразделений ОАО «Энергосистемы» (группа из 17 человек).

Повышение осведомленности руководителей служб и подразделений и руководства организации в рамках выполнения требований ИСМ достигалось так же посредством ежемесячного проведения надзорных проверок ИСМ в подразделениях организации, согласно утвержденного графика надзорных проверок на 2012 год. Устранение наблюдений сделанных в ходе проверок проверялось в ходе ВА или следующей надзорной проверки. Результаты рассматривались на Советах по качеству и оперативных совещаниях организации.

В ходе реализации Программы проведения внутренних аудитов ИСМ в ОАО ЭС на 2012 год, проведено 24 внутренних аудита ИСМ и 3 перекрестных аудита. охвачены все подразделения организации. Общее время проведения аудитов составило 53,5 аудиточаса. Количество несоответствий и наблюдений составило 123. Количество незакрытых несоответствий на конец года - 6.

ИТОГО – 123 наблюдений.

1 наблюдение может относиться к нескольким требованиям конкретного стандарта или стандартов ИСО 9001:2008, ИСО 14001:2004, OHSAS 18001:2007.

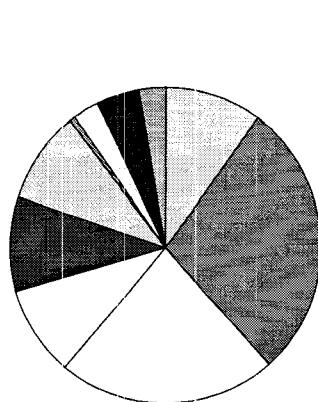
Всего – **151** различное требование ИСО 9001:2008, ИСО 14001:2004, OHSAS 18001:2007 затронуто и нарушено.

ИСО 9001:2008	-	110
ИСО 14001:2004	-	24
OHSAS 18001:2007	-	17

Из них:

- 1. значительных несоответствий: 9**
- 2. незначительных несоответствий: 82**
- 3. областей улучшений (рекомендаций): 32**

Распределение наблюдений внутреннего аудита ИСМ за 2012 г.



■ Документация ИСМ - 10 %
■ Записи ИСМ - 28 %
□ Ответственность и полномочия - 22 %
□ Компетентность и обучение - 9 %
■ Планирование - 10 %
■ Производство - 9 %
■ Внутренний обмен информацией - 1 %
□ Цели и программы - 3 %
■ Управление инфраструктурой - 5 %
■ Мониторинг и измерение - 3 %

С 23.10.12 по 25.10.12 в организацией пройден внешний аудит системы менеджмента качества, системы экологического менеджмента, системы менеджмента профессиональной безопасности и охраны труда, интегрированной системы ОАО «Энергосистемы». В ходе проверки проводимый Ассоциацией по сертификации «РУССКИЙ РЕГИСТР» аудиторами выявлено 2 несоответствия и сделано 1 наблюдение. Несоответствия устраниены. По результатам сертификационной проверки получены сертификаты соответствия системы менеджмента качества, системы экологического менеджмента и системы менеджмента профессиональной безопасности и охраны труда, а так же сертификат о соответствии системы менеджмента высокой степени, что является показателем успешного функционирования и развития ИСМ в организации.

Итоги результативности процессов ИСМ в организации подводятся ежемесячно, в рамках проведения Советов по качеству, решения которых оформляются Протоколами. Результаты доводятся до руководства в соответствии с СТО ГКТ 001. Анализ функционирования ИСМ проводится ежеквартально на основании выполнения Целей ИСМ и Программы ИСМ, с оформлением результатов отчетом и размещением его на сервере и сайте организации. План работы по интегрированной системе менеджмента в ОАО «Энергосистемы» за 2012 г. выполнен полностью. Цели и Программа ИСМ выполнены в 2012 г. на 67,6 и 84% соответственно.

3.2. Характеристика деятельности организации по оказанию услуг водоснабжения.

Раздел подготовлен начальником производственного отдела.

Основные характеристики водоснабжения:

Подъем воды осуществляется из водохранилища насосной станции 1го подъема, производительностью 40,8 тыс.м³/час и насосной станцией «Рыжов мост» из глубинной скважины, производительностью 2,076 тыс.м³/сутки. В город вода подается двумя насосными станциями 2го подъема, производительностью 53,8 тыс.м³/сутки. Очистка воды осуществляется фильтровальной станцией, производительностью 28 тыс.м³/сутки.

В 2012 г. по насосной станции 1-ого подъема, наибольшее показание подъема воды составляет 14,28 тыс. м³/сут, т.е. 35% от общей производительной мощности, по насосной станции 2-ого подъема, наибольшее показание перекачки воды составляет 10,59 тыс. м³/сут., т.е. 19,7% от общей производительной мощности.

Протяженность сетей водоснабжения составляет 164,1 км.

Количество аварий 30 единиц за 2012 год, показатель аварийности 0,2 ед./км.

Количество воды пропущенной через фильтровальную станцию в 2012 г. 4773,3 тыс. м³/год.

Удельный расход эл. энергии на водоснабжение – 1,46 кВт*ч/м³.

1. Выполнение плана по производству воды.

тыс. м ³	2012г. план	2012г. факт	Отклонение плана 2012 г. к факту 2012 г., %
Поднято воды всего, в том числе	4950	5159	4,3
- водохранилище	4747	4773	0,5
- скважины	203	386	90
Собственное использование ФС	1925	2051	6,5
Подано к распределению	3025	3108	2,7
Потери воды	1012	1037	2,5
%	33,5	33,4	- 0,3

Если рассматривать фактическое выполнение плана с запланированными на 2012 год объемами, то наблюдается следующая картина:

- общий объем поднятой воды выше на 4,2% запланированного, что объясняется увеличением объема реализации воды в 2012 г.;
- объем собственного использования воды ФС для промывки сооружений, выше плановой величины, что связано с ухудшением качества входящей воды (показатель цветности и мутности);
- объем воды поданной к распределению в город на 2,7% выше плана, что связано с увеличением реализации воды.

2. Проведение планово-предупредительного ремонта оборудования.

Планово-предупредительные ремонты (ППР) проводились с целью предотвращения повреждений, вызываемых естественным износом оборудования (насосного оборудования, вентиляторов, воздуходувок, хлораторов и т.д.), согласно утвержденного плана ППР.

В 2012 году на объектах водоснабжения проведено

- технических осмотров оборудования – 126;
- текущих ремонтов – 133;
- капитальных ремонтов – 4.

Стоймость работ составила 594 тыс.руб.

3. Замена оборудования.

Выполнена замена и установка следующего оборудования:

- установка поворотного затвора Ø530 мм ГРАНВЭП, фильтра №3 второй очереди – 1 шт (стоймость 279,2 тыс. руб) ;
- установка поворотного затвора Ø500 мм, фильтра №2 второй очереди – 1 шт (стоймость 288,9 тыс.руб);
- замена хлоратора АХВ-1000 – 1 шт (стоймость 116,8 тыс. руб).

4. Проведение текущих и аварийных ремонтов на водопроводных сетях и сооружениях.

Аварийный ремонт производился в случаях обнаружения повреждений, в результате которых нарушался режим работы водопроводной сети и системы водоснабжения в целом.

Причинами аварийного состояния сетей водоснабжения явилось:

- возникновение гидравлических ударов при незапланированных отключениях электроэнергии;
- электрохимическая коррозия;
- большой срок эксплуатации.

В 2012 г. на сетях водоснабжения проведены наиболее крупные ремонты:

- ремонт водопровода ул. Шоссейная, 1-13 с заменой участков трубопровода Ø100 мм с углублением, общей протяженностью 240 м, общей стоимостью 231,2 тыс. руб;
- ремонт водопровода ул. В.Сорочанка и С.Маринина. Советская с заменой участков трубопровода Ø63 мм общей протяженностью 1 245 м (протаскивание в футляр), общей стоимостью 336,5 тыс. руб.

Всего в 2012 году в счет собственных средств заменено 1852,7 км водоводов на общую сумму 1 952,8 тыс. руб.

Регулярно, согласно графикам проводится обход сетей, ремонт водоразборных колонок, их отогрев в зимнее время, текущее обслуживание и ремонт гидротехнических сооружений, текущее обслуживание водопроводных, магистральных и внутриквартальных сетей для выявления повреждений, которые могут привести к аварийным ситуациям. Затраты составили 2910,8 тыс. руб. за год. Замена и ремонт ПГ - 81,06 тыс.руб.

Проведен текущий ремонт и промывка резервуаров фильтровальной станции и насосных, затраты составили 88,2 тыс. руб.

Выполнен текущий ремонт отстойников, осветителей, реагентного хозяйства фильтровальной станции на сумму 556,8 тыс. руб.

Затраты на ремонт фильтров 1 и 2 очереди составили 399,4 тыс.руб.
Затраты на текущие осмотры и ремонты прочего оборудования насосных и фильтровальной станций составили 502,2 тыс.руб.

5. Проведение ремонта запорной арматуры и оборудования.

На уличных и внутриквартальных сетях водоснабжения проводилась замена, ревизия и ремонт запорной арматуры. Проведены текущие ремонты и ревизия запорной арматуры на фильтровальной станции. Стоимость работ составила 652,7 тыс. руб

6. Проведение ремонта зданий и сооружений.

В счет собственных средств выполнены работы по ремонту зданий и сооружений на фильтровальной станции и насосных станциях на общую сумму 97,76 тыс.руб.

7. Дополнительные работы.

Заключены и выполнены договоры подряда силами предприятия по следующим объектам:

- реконструкция «сырых» водоводов. Прокладка нового водовода диаметром 530 мм от насосной станции 1 подъема до ФС г. Сатка Челябинской обл, стоимостью 982,552 тыс. руб;
- замена пожарных гидрантов, расположенных по адресу: г. Сатка ул. Мичурина 1,17, ул.Калинина, 5, ул. Металлургов 4а, ул. Индустримальная, 17, стоимостью 49,600 тыс. руб;
- капитальный ремонт водовода по ул. Советской от жилого дома №107 (ВК-54) до жилого дома №131 (ВК-53) г. Сатка Челябинской обл, стоимостью 99,961 тыс. руб;
- замена пожарных гидрантов, расположенных по адресу: г. Сатка, ул. Мичурина,9 и ул. 50 лет ВЛКСМ, 17, Пролетарская, 47 стоимостью 50,403 тыс. руб;
- ремонт наружной системы водоснабжения здания ООО ИЦ «ЮУМС», расположенного по адресу г. Сатка Челябинской обл. ул. Калинина, 53, стоимостью 43,491 тыс.руб.

Всего стоимость работ составила 1226 тыс.руб.

Произведена установка водоизмерительной аппаратуры на сбросе с Фильтровальной станции в реку Первая Сарайка. Стоимость работ – 52,09 тыс.руб.

Специализированными организациями выполнены работы по проведению наблюдений за положением депрессионной кривой в теле плотины оз. Зюраткуль, разработан «План ликвидации аварий» ГТС оз.Зюраткуль, обследование дымовой трубы котельной Фильтровальной станции. Стоимость работ составила – 321,4 тыс.руб.

3.3. Характеристика деятельности организации по оказанию услуг водоотведения.

Основные характеристики водоотведения:

Сбор от потребителей и транспортировку хозяйствственно-бытовых сточных вод до очистных сооружений осуществляет 7 канализационных насосных станций: КНС “Первомайская”, КНС “Бакальская”, КНС “Западного”, КНС “Бочарова”, КНС “Пыловка”, КНС “Толстого” и ЦКНС.

Общая протяженность канализационных сетей 108,75 км.

Количество сточных вод пропущенных через очистные сооружения 5286 тыс. м³/год.

Удельный расход эл. энергии на водоотведение – 0,48 кВт*ч/м³;

1. Выполнение плана по отведению сточных вод.

В 2012 году наблюдается снижение объема нераспределенных сточных вод, что связано с увеличением объема реализации услуг водоотведения.

Отклонение фактически принятых сточных вод от плановых незначительное.

тыс. м ³	2012 г. план	2012 г. факт	Отклонение факта 2012 г. от плана 2012 г., %
Принято сточных вод на ЦКНС	5380	5286	- 1,7
Нераспределенные стоки	1839	1679	- 8,7
%	34,2	31,8	-7

2 . Проведение планово-предупредительного ремонта оборудования.

Планово-предупредительные ремонты (ППР) проводились с целью предотвращения повреждений, вызываемых естественным износом оборудования (насосного оборудования, вентиляторов, воздуходувок, хлораторов и т.д.), согласно утвержденному плану ППР.

В 2012 году на объектах водоотведения проведено:

- технических осмотров оборудования – 121;
- текущих ремонтов – 62;
- капитальных ремонтов – 16.

Стоимость выполненных работ составила 424,3 тыс.руб.

3. Проведение текущего и аварийного ремонта канализационных сетей, оборудования и сооружений объектов водоотведения.

В 2012 году заменен хлоратор АХВ-1000 на очистных сооружениях, стоимость работ составила 143,8 тыс.руб.

Там же произведен ремонт скорых фильтров , стоимость работ составила 135,6 тыс. руб. Проводилась очистка и ремонт иловых и песковых площадок, текущий ремонт песколовок и первичных отстойников, стоимость работ составила 79,6 тыс.руб. Произведен ремонт водопровода

питьевой воды от ОАО «К-т «Магнезит» к очистным сооружениям, стоимостью 57,6 тыс.руб.

Выполнены работы по ремонту и очистке резервуаров очистных сооружений, стоимость работ 111,77 тыс.руб.

Выполнены работы по ТО и ТР оборудования канализационных насосных станций и очистных сооружений. Стоимость работ составила 468,09 тыс.руб.

На сетях водоотведения выполнялись ремонты по устранению аварийных ситуаций. Сметная стоимость работ составила 351,3 тыс руб. В счет собственных средств заменено 13,1 м сетей водоотведения на общую сумму 86,08 тыс.руб.

Выполнен ремонт канализационных колодцев (48 шт.), установка дополнительных и промежуточных колодцев по городу, выполнена герметизация колодцев для исключения попадания поверхностных стоков.

Регулярно проводится обход и технический осмотр канализационной сети, выполнены работы по устранению засоров, промывке сетей, чистке сеток на дюкере.

Проводилась ревизия и ремонт запорной арматуры. Отревизировано и отремонтировано 95 задвижек на насосных станциях и очистных сооружениях.

Всего на обходы сетей, прочистку труб, ремонт колодцев, ревизию и замену запорной арматуры израсходовано 8310,52 тыс. руб.

4. Проведение ремонта зданий.

В счет собственных средств и собственными силами для поддержания работоспособного состояния выполнены работы по ремонту зданий и сооружений на очистных сооружениях и КНС на общую сумму 357,17 тыс.руб.

5. Дополнительные работы.

Заключены и выполнены договора подряда силами предприятия на выполнение работ общей стоимостью 1 736,2 тыс. руб.:

- капитальный ремонт канализационного коллектора Западного района , стоимостью 1001,981 тыс.руб.
- капитальный ремонт самотечного коллектора Ø500 мм по адресу: г. Сатка, ул 50 лет ВЛКСМ от КГ -962 до КК с заменой участка трубопровода протяженностью 46 м, стоимостью 612,768 тыс. руб;
- прочистка канализационной сети здания УПФР по адресу: г. Сатка, ул. 50 лет ВЛКСМ, 37, стоимостью 10,160 тыс. руб;
- ремонт наружной системы канализации здания ООО ИЦ «ЮУМС» расположенного по адресу: г. Сатка, ул. Калинина, 53, стоимостью 22,721 тыс. руб;
- прочистка магистрального канализационного коллектора по адресу г.Сатка, по ул. 250 лет городу Сатке, стоимостью 88,606 тыс. руб.

3.4. Характеристика деятельности организации по оказанию услуг теплоснабжения.

Основные характеристики теплоснабжения:

Система теплоснабжения открытая. Доставка потребителям теплоносителя для нужд отопления и горячей воды происходит в одной трубе.

Установленная тепловая мощность источников теплоснабжения 148,4 Гкал/час

Число источников теплоснабжения – 2

Присоединенная нагрузка 59 Гкал/час

Протяженность тепловых сетей 148,107км.

В том числе 24,7 км – магистральные теплотрассы

123,407 –разводящие теплотрассы

1. Выполнение плана по производству и распределению тепла.

Объем фактически выработанного в 2012 году тепла меньше запланированного на 5,74 %. Причиной послужило экономия газа и увеличение объема покупного тепла. Увеличение фактического объема покупного тепла относительно плана 2012 г. на 1,7 % .

Снижение других показателей (отпущенное к распределению тепло, объем потерь) обусловлено снижением выработки тепла.

По этой же причине произошло снижение расхода энергетических ресурсов.

Наименование	2012г. план	2012г. факт	Процент снижения или увеличения факта 2012г. к плану 2012г.
Выработка тепла, Гкал	327 971,99	309 133,55	- 5,74 %
Тепло, полученное с «Комбината «Магнезит», Гкал	16 400	16 681,24	1,7 %
Собственные нужды котельных, Гкал	18 824,73	18 839,5	0,1 %
Тепло отпущенное в сеть, Гкал	325 547,25	306 975,3	- 5,7 %
Потери, тыс. Гкал	58 882	45 091,97	- 23,4 %
Потери , %	18,09	14,7	- 18,7 %
Расход газа, тыс.м3	45 553,72	44 924,95	- 1,38 %
Удельный расход условного топлива на единицу тепловой энергии отпускаемой в сеть, т.у.т/Гкал	166	166	0 %
Техническая вода, тн	2 044 604,61	1 910 873,37	- 6,54 %
Удельный расход холодной воды на единицу тепловой энергии отпускаемой в сеть, м3/Гкал	6,28	6,23	-0,79 %
Расход электроэнергии, тыс.кВт	13 574,65	13 363,78	- 1,55 %
Удельный расход электроэнергии на единицу тепловой энергии отпускаемой в сеть, кВт/Гкал	41,7	43,53	4,39 %

2. Устранение аварий на оборудовании и сетях в 2012 году

Аварией считается отказ элементов систем, сетей и источников теплоснабжения, повлекший прекращение подачи тепловой энергии потребителям и абонентам на отопление и горячее водоснабжения на период более 8 часов.

В 2012 году зафиксировано 6 случаев.

Показатель аварийности - 0,041аварий / км.

Суммарное превышение допустимой продолжительности перерыва подачи тепловой энергии составило в 2012 году 89,58 часов.

3 . Проведение планово-предупредительного ремонта оборудования.

Планово-предупредительные ремонты (ППР) проводились согласно утвержденным графикам с целью своевременного выявления дефектов в работе узлов оборудования и насосов, а так же обеспечения его бесперебойной работы.

В 2012 году на объектах теплоснабжения выполнено:

- - технических осмотров оборудования - 205,
- - текущих ремонтов - 162,
- - капитальных ремонтов – 7

Затраты на выполнение ППР составили 682 тыс.руб.

4. Проведение текущего и аварийного ремонта теплотрасс.

По результатам гидравлических испытаний проведенных весной и летом 2012 года и плановых шурfovок, выявлены наиболее аварийные участки магистральных и внутридворовых теплотрасс.

В счет собственных средств заменено в 2012 году 0,53 км трубопроводов теплотрасс, на сумму 1621,9 тыс.руб. Кроме того проводились работы по поддержанию наружных сетей теплоснабжения в рабочем состоянии – ремонт и чистка тепловых камер, обходы, наладка гидравлического режима, на сумму 3669,3 тыс.руб.

Объем тепловой изоляции, отремонтированной в 2012 году составил 8,5 м³. Стоимость работ 103,13 тыс. руб.

Для устранения утечек через запорную арматуру, создания нормальных условий регулирования гидравлического режима на теплотрассах, возможности отключения участков теплотрасс для ремонтов выполнена ревизия 1442 единиц запорной арматуры и 82 единиц заменено. Затраты составили 2 396,6 тыс. руб.

5. Проведение замены и ремонта оборудования объектов теплоснабжения.

Выполнено устройство узла управления с установкой дублирующих задвижек с электроприводом, управляемых из операторской, на мазутных резервуарах ЦК, сметной стоимостью 226,6 тыс.руб. Выполнена замена ЛСН СЭ 800/55 № 1 на насос 1Д 500/63а ЦК, стоимость 173,9 тыс.руб , установка насосов ЗВ 4/25 в количестве 2 шт в мазутном хозяйстве ЦК, стоимостью 196,9 тыс.руб. Заменен насос НКУ на насос NLI 125/200-90 в котельной Западного микрорайона –стоимостью 443,7 тыс.руб.

Специализированными организациями выполнено техническое диагностирование внутреннего газового оборудования – 127,1 тыс.руб., вибро-диагностические испытания оборудования котельных – 49 тыс.руб, режимно-наладочные испытания водогрейных котлов ЦК- 54,7 тыс.руб, техническое диагностирование аккумуляторного бака № 3 ЦК и 2х баков котельной Западного района – 90,8 тыс.руб, техническое диагностирование котлов ЦК (5шт) – 43,2 тыс.руб , частичное обследование мазутных резервуаров – 101,9 тыс.руб. Кроме того проведена обследование кирпичной дымовой трубы Центральной котельной. Затраты составили 68,2 тыс.руб. Выполнен ремонт и техническое обслуживание газового оборудования котельных, проверка пределов срабатывания газоанализаторов, госповерка систем газовой сигнализации на сумму 352,9 тыс.руб

Выполнена большая работа по ремонту оборудования котельных для обеспечения бесперебойной их работы и исключения возможных аварийных ситуаций.

В 2012 году в счет собственных средств предприятия проведен текущий ремонт

водогрейных и паровых котлов. Затраты составили 233,2 тыс.руб.

Выполнен текущий ремонт деаэраторов стоимостью работ 29 тыс.руб. и текущий ремонт подземных баков – 33,7 тыс.руб

Выполнен ремонт фильтра № 8 с дозагрузкой кварцевой крошкой. Стоимость работ 166,5 тыс.руб.

На текущие ремонты газового оборудования и арматуры, оборудования мазутного хозяйства израсходовано 737,6 тыс. руб.

Для поддержания в исправном состоянии технологических трубопроводов и газового оборудования котельных выполнена ревизия 751 единиц запорной арматуры, замена 128 единиц и заменено 329,46 м труб. Стоимость работ составила 1449,6 тыс.руб.

Кроме того, выполнены текущие ремонты и текущее содержание арматуры, трубопроводов и оборудования котельных на сумму 4 061,8 тыс.руб.

6 . Проведение ремонта зданий и сооружений.

Для поддержания зданий и сооружений в исправном состоянии выполнен ремонт зданий кровли и фасада ЦК. Стоимость работ составила 241,4 тыс.руб. Кроме того выполнялись работы по текущему ремонту зданий и сооружений. Стоимость работ составила 298,5 тыс.руб.

7 . Работы, выполненные в 2012 году из средств бюджетов всех уровней.

Для предотвращения аварийных ситуаций на котлах в отопительный период 2012-2013гг, в Центральной котельной специализированной организацией выполнены работы по капитальному ремонту водогрейного котла ПТВМ № 1 стоимостью ремонта 5 558,07 тыс. руб.

Выполнены специализированной организацией работы по замене бака-аккумулятора № 3 в Центральной котельной, стоимость работ 6 007,9 тыс.руб., капитальный ремонт дымовых труб ЦК на сумму 1 517,52 тыс.руб. и капитальный ремонт кровли котельной Западного микрорайона на сумму 446,8 тыс.руб.

Для улучшения теплового режима ОАО «Энергосистемы» по договору подряда выполнен ремонт теплотрасс. Стоимость работ 1 644,8 тыс.руб.

3.5. Перечень мероприятий, выполненных электрослужбой в 2012г.

Раздел подготовлен главным электриком.

1. Установлены два прибора «Экограф - ТМ» в операторской на объекте Центральная котельная. Позволило более точно измерять температуру сетевой и технической воды, что как следствием отразилось на экономии электроэнергии и природного газа.
2. Заменены 29 светильников ДРЛ – 250 с мощностью электроламп 250 Вт на индукционные светильники с мощностью ламп 80 Вт. Что позволило сэкономить электроэнергию в размере 170 Вт*час с каждого светильника за час горения, при этом не уменьшилась освещенность рабочей зоны.
3. Смонтировано электроснабжение двигателя летнего сетевого насоса на объекте Центральная котельная и запущено оборудование в работу, что позволило сэкономить электроэнергию в размере 17 000 кВт*час в месяц.
4. Смонтировано электроснабжение двигателя сетевого насоса на объекте котельная Западного района и запущено оборудование в работу, что позволило сэкономить электроэнергию в размере 11 000 кВт*час в месяц.

3.6. Охрана водных объектов и производственно – лабораторный контроль за качеством питьевой и сточной воды.

В соответствии с природоохранным законодательством на предприятиях уровня федерального экологического надзора (контроля), к которым относится наше предприятие проводится внутренний и внешний экологический контроль. Производственный экологический и технологический контроль природных и сточных вод на предприятии производится строго в соответствии с утвержденным, в установленном порядке, «Планом – графиком производственного экологического и технологического контроля природных и сточных вод ОАО «Энергосистемы»». Контроль качества питьевой воды и горячего водоснабжения производится в соответствии с «Рабочей программой производственного контроля качества поверхностной, подземной, питьевой и горячей воды на 2010 - 2015 гг.», утвержденной органами Роспотребнадзора в Саткинском районе Челябинской области.

Приложение 1.
Обеспечение необходимого качества питьевой воды в 2012 г.

	Цветность, градус	Мутность, мг/литр	pH	Ост. алюминий, мг/литр	Ост. хлор, мг/литр
	норматив/ факт	норматив/ факт	норматив/ факт	норматив/ факт	норматив/ факт
январь	35 / 30	2 / 0,57	6-8 / 7,02	0,5 / 0,02	0,3-0,5 / 0,78
февраль	35 / 30	2 / 0,55	6-8 / 7,02	0,5 / 0,02	0,3-0,5 / 0,78
март	35 / 30	2 / 0,56	6-8 / 6,97	0,5 / 0,02	0,3-0,5 / 0,77
апрель	20 / 13	1,5 / 1,16	6-8 / 6,74	0,5 / 0,44	0,3-0,5 / 0,84
май	20 / 8	1,5 / 0,85	6-8 / 6,63	0,5 / 0,32	0,3-0,5 / 0,64
июнь	20 / 10	1,5 / 0,55	6-8 / 6,79	0,5 / 0,16	0,3-0,5 / 0,99
июль	20 / 9	1,5 / 0,95	6-8 / 6,9	0,5 / 0,2	0,3-0,5 / 1,17
август	20 / 7	1,5 / 0,8	6-8 / 6,74	0,5 / 0,18	0,3-0,5 / 1,05
сентябрь	20 / 6	1,5 / 0,85	6-8 / 6,8	0,5 / 0,3	0,3-0,5 / 0,97
октябрь	20 / 8	1,5 / 1,08	6-8 / 6,85	0,5 / 0,35	0,3-0,5 / 1,06
ноябрь	35 / 20	2 / 1,61	6-8 / 6,99	0,5 / 0,45	0,3-0,5 / 0,9
декабрь	35 / 30	2 / 0,68	6-8 / 6,87	0,5 / 0,02	0,3-0,5 / 0,64
Среднее за год	17	0,85	6,86	0,27	0,88

Показатели качества питьевой воды практически не превышают нормативов СанПиН 2.1.4.1074-01. Однако, в рамках выполнения мероприятий по предупреждению распространения заболеваемости населения Саткинского района вирусным гепатитом А, в связи с понижением уровня водохранилища и по причине аномально жаркой погоды, для обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия населения города Сатка и соблюдения СанПиН ОАО «Энергосистемы» увеличивало содержание остаточного хлора перед подачей в распределительную сеть, по согласованию с Роспотребнадзором. В результате чего, доза остаточного хлора превышала нормативный показатель с апреля по декабрь отчетного года.

Количество исследованных проб за 2012 год.

Вода питьевая.

Показатели	Количество проб в год		
	Резервуар	Разводящая сеть	Итого
Запах	366	442	808
Привкус	366	442	808
Цветность	4392	442	4834
Мутность	4392	442	4834
Хлор остаточный свободный	8784	442	9226
Сухой остаток	12		12
Нитраты	4		4
Окисляемость	12		12
pH	732		732
Щелочность	8784		8760
Жесткость	12		12
Хлориды	4		4
Железо	4		4
Сульфаты	4		4
Алюминий остаточный	464		464
Фтор	4		4
Марганец	4		4
ОМЧ	261	442	703
ОКБ	261	442	703
ТКБ	261	442	703
Колифаги	49		49
СРК	4		4

Не соответствующих Сан Пи и Н 2.1.4.1074-01 по химическим показателям нет.

Не соответствующих Сан Пи и Н 2.1.4.1074-01 по микробиологическим показателям -1 пробы.

Количество исследованных проб за 2012 год.

Вода горячая.

Показатели	Количество проб в год		
	Горячая вода подаваемая в сеть	Разводящая сеть	Итого
Температура	12	178	192
Запах	12	178	192
Цветность	12	178	192
Мутность	12	178	192
Жесткость	12		12
Сухой остаток	12		12
pH	12		12
Железо	4		4
Растворенный кислород	4		4
Фосфаты	4		4
ОМЧ	12	178	192
ОКБ	12	178	192
ТКБ	12	178	192

Из них не соответствует СанПиН 2.1.4.2496-09:

Горячая вода (сеть) – цветность – 3 пробы; мутность – 2 пробы, температура – 4 пробы, запах – 2 пробы, железо – 2 пробы.

Разводящая сеть - цветность –70 проб; мутность – 62 пробы; температура –112 проб, запах – 9 проб.

Внешним лабораторным контролем в 2012 году на вирусологическое загрязнение питьевой воды было исследовано 24 пробы. Во всех пробах энтеровирусы, антиген рота вируса, антиген вирусного гепатита А отсутствуют. На содержание хлороформа в питьевой воде из разводящей сети города исследовано 4 пробы, все соответствуют СанПиН 2.1.4. 1074-01. На радиологические показатели исследовано 4 пробы, соответствуют нормам. На содержание тяжелых металлов исследовано 4 пробы (Саткинское питьевое водохранилище, скважина «Рыжов мост», Саткинский городской пруд, горячая сетевая вода) соответствуют нормам СанПиН. На паразитологическое загрязнение питьевой воды исследовано 4 пробы перед подачей в распределительную сеть, 12 проб поверхности воды из Саткинского (питьевого) водохранилища, все соответствуют СанПиН 2.1.4. 1074-01. Внутренний лабораторный контроль проводился с целью контроля качества питьевой воды забираемой из Саткинского питьевого водохранилища и скважины «Рыжов мост» и подаваемой в разводящую сеть на соответствие нормативам СанПиН 2.1.4. 1074-01. Качество питьевой воды соответствует норме. Отмечены незначительные отклонения от гигиенических нормативов в период запуска реагентного хозяйства ФС. На зимний период в соответствии с Распоряжением главы Саткинского городского поселения № 255 от 06.11.2012г. устанавливались следующие нормативы качества питьевой воды, подаваемой потребителям:

- цветность до 35 градусов
- мутность до 2 мг/л.
- содержание железа до 1,0 мг/л.

Данные нормативы ежегодно утверждаются в соответствии с законодательством.

Согласно Программе мониторинга поверхностных и подземных водных объектов, являющихся обязательным условием договоров на водопользование и решения на сброс сточных вод, производились наблюдения за Саткинским (питьевым) водохранилищем, рекой Большая Сатка, рекой Первая (Сарайка) и скважиной «Рыжов мост». Согласно требований федерального контроля внешний контроль за качеством питьевой и природной воды, в соответствии с договором, осуществлялся лабораторией ФБУЗ ЦГиЭ. Стоимость работ составила 140 тыс. руб.

Внешний лабораторный контроль за качеством сточных вод производился лабораторией ФГУ «ЦЛАТИ по УрФО». Стоимость работ составила 22,8 тыс. руб. Данные внешнего лабораторного контроля соответствуют данным внутреннего лабораторного контроля, осуществляемого ХБЛ предприятия.

Приложение 3.

Количество исследованных проб за 2012 год. Вода сточная (Выпуск № 1)

Показатели	Количество проб в год	Из них не соответствует нормам НДС
Взвешенные вещества	36	0
Сульфаты	36	1
Хлориды	36	0
Сухой остаток	36	0
Аммония ион	36	36
Нитрит-ион	36	36
Нитрат-ион	36	1
Фосфаты (по Р)	36	36
Железо растворимое	36	12
БПК пол.	12	2
Нефтепродукты	36	20
СПАВ	36	6
ОКБ	148	7
ТКБ	148	6

Количество исследованных проб за 2012 год.**Вода сточная (Выпуск № 2)**

Показатели	Количество проб в год	Из них не соответствует нормам НДС.
Взвешенные вещества	12	6
Хлориды	12	1
Сульфаты	12	3
Сухой остаток	12	1
Нефтепродукты	12	10
pH	12	0

Количество исследованных проб за 2012 год.**Вода сточная (Выпуск № 3)**

Показатели	Количество проб в год	Из них не соответствует нормам НДС
Взвешенные вещества	12	3
Сульфаты	12	0
Хлориды	12	2
Ион алюминия	12	11
Ион аммония	12	5
Нитрит-ион	12	3
Нитрат-ион	12	0
Ион железа	12	2
БПК-5	12	1
Нефтепродукты	12	0
ОКБ	12	6
ТКБ	12	6

На паразитологическое загрязнение очищенной сточной воды (Выпуск № 1) в 2012 г. исследовано 4 пробы, все соответствуют гигиеническим нормативам. отклонений нет.

Отклонения от нормативов по химическому и биологическому загрязнениям, установленных разрешением на сброс загрязняющих веществ в окружающую природную среду (водные объекты) № Ч-405 от 10.06.2010 г., на основании проекта НДС, по выпуску № 1 (очистные сооружения) наблюдаются по 4-м веществам из 12-ти нормируемых:

Аммоний ион – 7,167 мг/л (норматив – 0,5 мг/л);
 Нитриты – 0,402 мг/л (норматив – 0,08 мг/л);
 Нефтепродукты – 0,094 мг/л (норматив – 0,06 мг/л);
 Фосфаты – 1,824 мг/л (норматив – 0,2 мг/л);

Выпуск №1 Городские очистные сооружения.

Ингредиент	Факт 2012г.												ФГУ "ЦЛАТИ" мг/л	Среднее мг/л*	Норма- тив			
	Время отбора проб																	
	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII						
Взвешен. в-ва	4,000	3,000	3,330	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,330	3,000	5,000	3,282	7,25			
ион аммония	7,600	6,770	6,300	4,630	6,970	12,530	9,370	8,700	6,830	6,830	6,170	8,470	2,000	7,167	0,5			
Нитриты	0,450	0,300	0,260	0,170	0,260	0,330	0,400	0,500	0,620	0,490	0,550	0,820	0,070	0,402	0,08			
Нитраты	29,770	29,970	29,230	29,030	28,070	22,200	15,300	24,300	30,000	31,500	33,300	27,300	21,300	27,021	40			
Хлориды	38,400	40,200	37,230	39,770	41,930	39,500	39,570	43,730	41,330	42,530	42,530	40,170	49,600	41,268	71,57			
Сухой остаток	391,670	315,000	254,670	437,000	301,000	373,000	338,670	320,670	348,330	423,670	469,000	350,000	378,000	361,591	500			
Н/продукты	0,083	0,081	0,097	0,063	0,080	0,090	0,080	0,100	0,060	0,070	0,060	0,150	0,210	0,094	0,06			
Сульфаты	36,870	39,370	36,900	56,930	55,730	42,700	45,170	56,530	62,370	64,470	64,500	41,130	48,100	50,059	59,4			
БПКполн.	4,200	2,000	1,600	1,100	1,500	1,700	1,600	3,900	2,600	2,400	1,000	5,000	0,835	2,264	3			
Железо общ.	0,207	0,210	0,177	0,160	0,200	0,190	0,090	0,160	0,130	0,150	0,100	0,180	0,130	0,160	0,18			
Фосфаты (Р)	1,640	1,350	1,370	1,460	1,650	1,940	1,870	1,940	1,670	1,320	1,730	1,800	3,700	1,842	0,2			
СПАВ	0,051	0,049	0,103	0,042	0,127	0,130	0,120	0,120	0,100	0,070	0,110	0,110	-	0,094	0,12			

По выпуску № 2 (центральная котельная) из 5-ти нормируемых веществ сверхнормативные сбросы наблюдаются только по нефтепродуктам – 0,307 мг/л (норматив – 0,06 мг/л);

Выпуск № 2 с Центральной котельной

Ингредиент	Факт 2012г.												ФГУ "ЦЛАТИ" мг/л	Среднее мг/л*	Норма- тив			
	Время отбора проб																	
	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII						
Взвешенн. в-ва	3,000	24,000	4,000	5,000	12,000	5,000	8,000	6,000	12,000	17,000	21,000	10,000	5,000	10,154	7,25			
Хлориды	10,000	10,600	10,000	10,000	17,700	26,600	17,700	14,200	16,000	17,700	17,700	10,600	13,300	14,777	25,349			
Сухой остаток	127,000	373,000	84,000	160,000	123,000	221,000	177,000	130,000	187,000	292,000	575,000	197,000	143,000	214,538	500			
Нефтепродукты	0,050	0,080	0,230	0,100	0,560	0,560	0,250	0,280	0,260	0,120	0,050	1,150	0,300	0,307	0,06			
Сульфаты	26,600	17,000	12,800	24,800	32,200	20,100	37,700	51,500	56,500	52,800	65,300	34,000	12,700	34,154	51,6			

По выпуску № 3 (шламовые пруды фильтровальной станции) сверхнормативные сбросы наблюдаются по 2-м веществам из 10-ти нормируемых:

Взвешенные вещества – 9,938 мг/л (норматив – 7,25 мг/л);

Алюминий – 0,261 мг/л (норматив – 0,04 мг/л);

Выпуск № 3 с фильтровальной станции

Ингредиент	Факт 2012г.												ФГУ "ЦЛАТИ" мг/л	Среднее мг/л*	Норма- тив			
	Время отбора проб																	
	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII						
Взвешенные вещества	8,000	6,000	8,000	5,000	38,000	8,000	7,000	6,000	5,000	8,000	8,100	8,100	14,000	9,938	7,25			
БПК	1,670	3,841	5,344	2,500	2,800	3,200	1,300	2,000	2,000	1,800	1,300	2,800	3,173	2,594	3			
Хлориды	14,200	10,000	12,400	16,000	17,700	31,000	23,000	17,700	16,000	17,700	19,500	17,700	12,400	17,331	21,19			
Сульфаты	16,000	13,800	24,500	38,900	42,700	40,200	37,600	38,900	45,200	35,200	35,200	23,400	31,900	32,577	87,2			
Нитраты	5,500	5,500	5,800	7,400	4,900	3,500	2,200	5,700	6,500	6,500	6,500	7,700	1,100	5,292	12,1			
Нитриты	0,030	0,030	0,140	0,180	0,050	0,020	0,030	0,050	0,030	0,050	0,060	0,050	0,090	0,062	0,08			
Ион аммония	0,500	0,700	0,700	1,000	0,400	0,360	0,470	0,300	0,200	0,200	0,600	0,400	0,060	0,453	0,5			
Алюминий	0,250	0,480	0,500	0,130	0,380	0,385	0,300	0,085	0,117	0,220	0,040	0,470	0,040	0,261	0,04			

Железо общее	0,220	0,120	0,200	0,050	0,017	0,010	0,080	0,070	0,020	0,110	0,370	0,170	0,050	0,114	0,13
Нефтепродукты	0,030	0,040	0,038	0,040	0,038	0,025	0,030	0,033	0,016	0,040	0,027	0,020	0,120	0,038	0,05

Приложение 5.

Платежи за сброс сточных вод с предприятия в водные объекты за 2012 г.

Выпуск	Сумма платы (руб.)		Сумма платы, всего руб.
	В пределах норматива	Сверхлимитный сброс	
1	2	3	4
Выпуск №1 (Очистные сооружения)	32925,91	1765981,52	1797907,43
Выпуск №2 (Центральная котельная)	93,06	1739,51	1832,57
Выпуск №3 (Фильтровальная станция)	2379,00	89189,49	91568,49
Итого:	34397,97	1856910,52	1891308,49

Река Б. Сатка, куда производится сброс сточных вод, является объектом рыбохозяйственного назначения и нормирование сбросов ЗВ для нашего предприятия осуществляется в соответствии с рыбохозяйственными нормативами. Технологией очистки сточных вод очистных сооружений не предусмотрено снижение концентраций загрязняющих веществ до нормативов рыбхоза. В 2012 г. качество очистки сточных вод ухудшилось в сравнении с предыдущими годами, в результате нарушений в технологии очистки, по причине нехватки средств на своевременный ремонт и содержание технологического оборудования очистных сооружений. На центральной котельной очистка технологических сточных вод, сбрасываемых в ручей Пермяцкий, после промывки фильтров, не предусмотрена при проектировании и строительстве объекта, как и очистка сточных вод, сбрасываемых в р. Первая (Сарайка) со шламовых прудов фильтровальной станции после промывки скорых фильтров.

* Концентрации ЗВ указаны согласно статистической формы 2-ТП (водхоз) за 2012 г.

3.7. Охрана атмосферного воздуха.

Раздел подготовлен начальником отдела охраны окружающей среды и лабораторного контроля.

В 2012 году количество выбросов со стационарных источников ОАО «Энергосистемы» составляло **323,763** т., а в 2012 г. количество выбросов составило **308,426** т.

Количественный показатель нормативов предельно допустимых выбросов установлен в соответствии с разрешением № 1862 от 23.01.2009 г. на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух выданного Ростехнадзором на основании проекта ПДВ.

Снижение выбросов обусловлено снижением потребления газа газовыми котельными в 2012 г.

Согласно лабораторных исследований ФГУ «ЦЛАТИ по УрФО» качество атмосферного воздуха на объектах предприятия за последние 3 года улучшилось. Причиной улучшения качества атмосферного воздуха является снижение количества выбросов в атмосферный воздух за счет своевременной организация режимно-наладочных работ на оборудовании, связанном со сжиганием органического топлива, соблюдения режимов горения топлива используемого на котельных агрегатах и ведения мониторинга на стационарных источниках выбросов ЗВ.

В соответствии с протоколом результатов инструментальных измерений промышленных выбросов в атмосферу № 10 от 12.04.2012 г. выполненного ФГУ «ЦЛАТИ по УрФО» фактические выбросы ЗВ со стационарных источников выбросов ОАО «Энергосистемы» не превышают установленные нормативы предельно-допустимых выбросов загрязняющих веществ в атмосферу. Стоимость работ составила 34,7 тыс. руб.

С целью улучшения атмосферного воздуха на нашем предприятии проводятся следующие мероприятия:

- разработаны и выполняются в соответствии с приказом по предприятию мероприятия по снижению выбросов загрязняющих веществ в период неблагоприятных метеорологических условий (НМУ);
- производятся по договору со специализированной организацией (ФГУ «ЦЛАТИ по УФО») инструментальные измерения выбросов в атмосферу;
- ежегодно разрабатывается, согласовывается ФГУ «ЦЛАТИ по УФО» и выполняется план-график контроля за соблюдением нормативов ПДВ на источниках выбросов ОАО «Энергосистемы»
- ежегодно разрабатывается и выполняется план природоохранных мероприятий.

Специальных мероприятий по снижению уровня загрязнений атмосферного воздуха автотранспортом на предприятии не проводится, учитывая незначительность оказываемого влияния на окружающую среду.

Приложение 6

Платежи за выброс загрязняющих веществ в атмосферный воздух за 2012 г.

Наименование источника	Сумма платы (руб.)		Сумма платы, всего руб.
	ПДВ	Сверхлимитный выброс	
1	5	6	7
Стационарные источники	36957,5	-	36957,5
Передвижные источники (расход топлива)	921,61	-	921,61
Итого:	37879,11	-	37879,11

3.8. Обращение с отходами производства и потребления.

Раздел подготовлен начальником отдела охраны окружающей среды и лабораторного контроля.

В результате производственной деятельности на предприятии образуются отходы производства и потребления всех 5-ти классов опасности. В соответствии с ФЗ № 89 «Об отходах производства и потребления» осуществляется работа по обращению с отходами I-V классов опасности, которая включает в себя сбор, учет, хранение, размещение, обеззараживание, использование и транспортировку отходов, с целью их дальнейшего обезвреживания, обеззараживания, использования или захоронения.

Обращение с отходами в 2012 г:

Находилось на хранении с начала 2012 г. – 1870,696 т. отходов.

Образовалось за 2012 г. – 1026,832 т. отходов.

Использовано в собственных целях - 267,269 т. отходов (отходы 4 класса опасности – отходы образующиеся при водоподготовке, отходы 5 класса опасности – древесные отходы и лом черных металлов несортированный).

Передано другим предприятиям всего – 1458,7 т.

Из них: для использования – 1402,180 т. (отходы и осадки образующиеся при механической и биологической очистке сточных вод (ил и песок) – ООО «Сандор», шлам очистки трубопроводов и емкостей от нефти и нефтепродуктов – ООО «Экосервис»)

Для обезвреживания – 0,033 т. (РСЛ – ООО «Модуль»)

Для захоронения – 56,487 т. (обтирочный материал, отходы лакокрасочных средств, смет с территории, мусор от бытовых помещений, лом абразивных кругов, отходы изолированных проводов и кабелей, пластмассовая незагрязненная тара – ООО «Сандор»)

Находится на хранении в 2012 г. – 1171,559 т. отходов.

На предприятии разработаны и согласованы в установленном порядке проект нормативов образования отходов и лимитов на их размещение (срок действия проекта с 10.04.2009 г. до

01.04.2013 г.) и лицензия на осуществление деятельности по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению опасных отходов (срок действия с 10.09.2008 г. по 10.09.2013 г.).

Переработкой отходов с получением товарной продукции предприятие не занимается. Состояние дел с хранением отходов на предприятии в 2012 г не изменилось, хотя на настоящий момент еще соответствует требованиям нормативных документов. Не производится своевременная передача отходов 4 и 5 классов опасности, образующихся при водоподготовке и механической и биологической очистке сточных вод, на использование или захоронение. Объем отходов ежегодно составляет 935 тн. Дополнительные объекты размещения для данных отходов на сооружениях не предусмотрены. Существующие объекты временного размещения (шламовые пруды, иловые и песковые площадки) находятся в аварийном состоянии.

Приложение 7.

Платежи за размещение отходов производства и потребления за 2012 г.

Отходы	Находи- лось на хранении тн	Образо- валось тн	Передано отходов, тн.			Исполь- зование на предприятии	Находится на хране- нии	Сумма платы за:		Сумма платы, всего руб.
			Использование	Обезв- реживание	Захоро- нение			ПДС	Свер- хлим. разме- щение	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I класс	0,02	0,014		0,033			0,001			
II класс	0,015						0,015			
III класс	0,449	3,37	2,18		0,459		1,18	49051,97	336,81	49338,78
IV класс	1404,005	757,8	934		55,8	235	937			
V класс	466,207	265,6	466		0,2	32,3	233,4			
Итого:	1870,696	1026,832	1402,18	0,033	56,487	267,269	1171,559	49051,97	336,81	49338,78

Общая сумма платы предприятия за негативное воздействие на окружающую среду в 2012 году составила: 1978,576 тыс.руб., в т.ч. сверхлимитная плата 1857,247 тыс. руб., в пределах установленных нормативов 121,329 тыс. руб.

Приложение 8.

Сравнение сумм платы за негативное воздействие на окружающую среду в 2011 – 2012 гг.

Квартал 2011 г.	ПДС	Сверх лимит	Итого:
1 кв	28133,29	512461,96	540595,25
2 кв	25067,33	454403,48	479470,81
3 кв	21339,84	452713,29	474053,13
4 кв	23140,37	499374,50	522514,87
Итого:	97680,83	1918953,23	2016634,06

Квартал 2012 г.	ПДС	Сверх лимит	Итого:
1 кв	33310,75	393222,41	426533,16
2 кв	24205,76	463639,39	487845,15
3 кв	36650,20	503057,98	539708,18
4 кв	27 62,34	497327,55	524489,89
Итого:	121329,05	1857247,33	1978576,38

Дополнительные работы.

На основании условий лицензионного соглашения по лицензии ЧЕЛ 01472 ВЭ и в связи с окончанием 30.06.2013 г. срока действия лицензии проведены работы по подсчету запасов подземных вод водозаборного участка «Рыжов мост» и получено положительное экспертное заключение государственной экспертизы по запасам полезных ископаемых на данные материалы. Стоимость работ составила 298 тыс. руб.

Проведены подготовительные работы для получения лицензии по обезвреживанию и размещению отходов I-IV класса опасности и разработка ПНООЛР (срок действия существующих документов заканчивается 10.09.2013 г.). Затраты составили 57 тыс. руб.

Согласно Предписаний Управления Федеральной службы по надзору в сфере природопользования №№ 106/9, 544/1, 544/2 - по оформлению документов на право аренды земельных участков, на которых осуществляется забор воды, очистка воды, а также производится очистка и сброс сточных вод. Оформлен и утвержден в установленном порядке Акт выбора участка лесного фонда для размещения объектов очистных сооружений. Стоимость работ на оформление составила 98,8 тыс. руб.

Управлением Росприроднадзора в адрес ОАО ЭС выписан Протокол № 60-2012 от 28.03.2012 г. и Постановление № 60-2012 от 04.04.2012 г., о наложении административного штрафа в размере 10 (десяти тысяч) рублей за нарушение сроков установки водоизмерительной аппаратуры на водосбросе технологических сточных вод со станции очистки питьевой воды (фильтровальной станции) в р. Первая (Сарайка). Административный штраф оплачен организацией в добровольном порядке. Нарушение устранено 26.06.2012 г – введен в эксплуатацию прибор учета сточных вод (расходомер счетчик ZENNER). На 01.01.2013 г. все Предписания Росприроднадзора выполнены в полном объеме.

Территориальным отделом Роспотребнадзора в Саткинском районе Челябинской области в адрес организации 13 раз выносились Определения о возбуждении дел об административном правонарушении и проведении административного расследования, но все они были прекращены за отсутствием состава административного правонарушения со стороны ОАО «Энергосистемы». ТО Роспотребнадзора в Саткинском районе Челябинской области было проведено 2 проверки деятельности ОАО «Энергосистемы» на соблюдение требований законодательства в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека и условий, создающих угрозу возникновения и распространения массовых инфекционных заболеваний людей. По результатам проверки качества горячего водоснабжения Акт № 222 от 30.10.12 г. Выписано Предписание № 102 от 30.11.12 г. и Постановление о наложении административного штрафа в размере 30 (тридцати тысяч) рублей. Предписание выполнено, Постановление оспаривается ОАО ЭС в судебном порядке.

3.9. Отчет о работе службы охраны труда, промышленной и экологической безопасности.

Раздел подготовлен начальником службы охраны труда, промышленной и экологической безопасности.

I. По охране труда и пожарной безопасности в 2012 году проделана следующая работа:

1. Проведен вводный инструктаж всем вновь поступившим на работу в ОАО «Энергосистемы» с оформлением личных книжек по технике безопасности всего 147 чел.
2. Работниками службы проводится контроль за соблюдением графиков проверок рабочих мест руководителями и специалистами подразделений (комиссиями 2 и 1 ступени контроля по охране труда).
3. Работниками службы в составе комиссии третьей ступени контроля проводятся оперативные проверки соблюдения требований охраны труда и промышленной безопасности в подразделениях с выдачей предписаний на устранение выявленных нарушений. Кроме очередных по графику проверок, в 2012 г. проводились внеочередные (без предупреждения) проверки. Всего в 2012 г. было проведено 37 проверок с выдачей предписаний, включившие в себя 352 пункта нарушений.
4. При выявлении грубых нарушений требований правил охраны труда и в случае невыполнения ранее выданных предписаний, по представлению работников службы выпускаются приказы о наказании виновных лиц. В 2012 году грубых нарушений требований правил охраны труда и пожарной безопасности не было.
5. В 2012 году на нашем предприятии был 1 несчастный случай на производстве с работником ЭС электромонтером Поповым М.С., причиной тому послужило -- нарушение требований правил и инструкций по ОТ самим пострадавшим и слабый контроль со стороны руководства.
6. Работники службы в составе комиссии предприятия участвуют в проверках подразделений в рамках смотра-конкурса на «лучшее подразделение», «лучшее рабочее место», «лучший по профессии». Показатели по охране труда, промсанитарии и культуре производства здесь являются

определяющими.

7. На предприятии в 2012 году была проведена вакцинация работников от клещевого энцефалита, приобретено противоклещевой сыворотки 145 доз, затраты составили 26,1 тыс. рубл.
8. На нашем предприятии по представлению Госсанэпиднадзора составлен список работников, по роду своей деятельности испытывающих воздействие производственных вредностей и нуждающихся в выделении молока. Затраты на спец. молоко составили в 2012 году 376 тыс. рублей.
9. Работникам, работающим в условиях производственных загрязнений, выдается мыло и смывающие средства. В 2012 году затраты по этой позиции составили 76,6 тыс. рублей.
10. Согласно межотраслевых норм бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты, применяемых в жилищно-коммунальном хозяйстве, работникам ОАО «Энергосистемы» выдается спец. одежда и спец. обувь. Затраты по этой позиции составили в 2012 году 740 тыс. рублей.
11. В 2012 году на предприятии приобретались индивидуальные средства защиты и приспособления. Затраты по этой позиции составили 30 тыс. рублей.
12. В 2012 г. на предприятии был проведен обязательный периодический медицинский осмотр 266 работников, работающих в условиях воздействия производственных вредностей, в т.ч. 123 женщины. Затраты составили 488,675 тыс. руб.
13. В марте мес. 2012 г. была проведена очередная аттестация руководителей и специалистов по охране труда 9 чел., затраты составили 21 тыс. руб.
14. На предприятии в 2012 г. была проведена аттестация рабочих мест по условиям труда, 2 этап (рабочие места руководителей и специалистов). Получены карты рабочих мест и протоколы замеров производственных вредностей. Затраты составили 255,85 тыс. рубл.
15. В 2012 г. была проведена плановая проверка огнетушителей с истекшим сроком эксплуатации. На замену и перезарядку было израсходовано 36,680 тыс. руб.
16. Было проведено обучение по пожарно – техническому минимуму: ИТР – 3 чел., без затрат.

II. По промышленной безопасности в 2012 г. проделана следующая работа.

1. Обучены в специализированных учебно – курсовых комбинатах, и аттестованы в органах «Ростехнадзора» руководители и специалисты по правилам промышленной безопасности и правилам технической эксплуатации опасных производственных объектов. Всего проведено аттестаций – 30. Затраты составили – 173,12 тыс. руб., проведена подготовка и проверка знаний работников по профессиональному циклу: стропальщик 6 чел. Затраты составили 54,474 тыс. рубл.
2. В комиссии предприятия обучены и аттестованы в присутствии инспекторов «Ростехнадзора» по правилам промышленной безопасности (котлы, газ, сосуды, хлор) 221 рядовых работника, по смежной специальности стропальщик – 21 чел., рабочий люльки – 11 чел.
3. Работниками службы в составе комиссии предприятия проводятся оперативные проверки соблюдения требований промышленной безопасности при эксплуатации опасных производственных объектов с выдачей предписаний на устранение выявленных нарушений. Всего за 2012 г. было выдано в подразделения 41 предписание, включившие в себя 305 пунктов. После выдачи предписаний и по истечению срока устранения нарушений проводятся проверки выполнения. В 2012 г. выполнение предписаний составило 97,3%. При выявлении грубых нарушений требований промышленной безопасности по представлению работников отдела охраны труда и производственного контроля, выпускаются приказы о наказаниях виновных лиц. В 2012 г. грубых нарушений требований промышленной безопасности не было.
4. Работниками СОТ и ПБ в 2012 г. проводился постоянный контроль за выполнением положений наряд-допускной системы при выполнении работ повышенной опасности.
5. Работниками СОТ и ПБ, по согласованию с руководством предприятия в 2012 г. было проведено «Страхование риска ответственности за причинение вреда жизни, здоровью или имуществу третьих лиц и окружающей природной среде в случае аварии на опасном производственном объекте» с «Военно-страховой компанией». Получен страховой полис. Страховой приз составил 143 тыс. рублей.
6. Работники отдела СОТ и ПБ в 2012 г. осуществляли контроль за выполнением предписаний органов «Ростехнадзора», принимали также участие в выполнении предписаний. Таких предписаний на наше предприятие было выдано 7, от Златоустовского территориального отдела.

7. По договорам со спец. организациями были проведены следующие виды работ:

- Гидрологическое обследование ГТС оз. Зюраткуль силами специализированной организации с оформлением технической документации. (затраты 89 тыс. рубл.)
- Техническое диагностирование аккумуляторного бака №3 на центральной котельной и двух аккумуляторных баков на котельной Западного района. (затраты 123,223 тыс. рубл.)
- Частичное диагностирование трёх мазутных резервуаров на центральной котельной. (затраты 120,223 тыс. рубл.)
- Техническое диагностирование котлов на центральной котельной (5 котлов). (затраты 477,9 тыс. рубл)
- Экспертиза кирпичной дымовой трубы Н-45 м. после ремонта. (затраты 97,452 тыс. рубл.)
- Проверка действия вентиляции в складах хлора №1,2 и помещении мазуто-насосной ЦК (затраты 29,5 тыс. рубл.)
- Обследование металлической дымовой трубы котельной фильтровальной станции. (затраты 63,506 тыс. рубл)
- Заключение договора и проведение вибродиагностических испытаний вращающегося оборудования на центральной котельной КРХА – 4 шт., два дымососа и котельной Западного р-на НКУ – 3 шт. (затраты 57,5 тыс. рубл.)

III. План мероприятий по промышленной безопасности, пожарной безопасности и охране труда на 2013 г.

№ п/п	Состав мероприятий	Примерная сумма затрат (тыс. руб.)	Условия договора/ пред- оплата	Срок проведе- ния выплат	Примечание
1	2	3	4	5	6
I. Промышленная безопасность					
1	Техническое диагностирование котла ПТВМ-30 на центральной котельной после ремонта.	100	100%	сентябрь	
2	Вибро – диагностические испытания сетевых насосов на центральной котельной (4 шт.), котельной Западного района.	100	100%	октябрь	
3	Режимно – наладочные испытания водогрейного котла ПТВМ – 30М на центральной котельной после ремонта.	90	100%	сентябрь	
4	Режимно – наладочные испытания водогрейных котлов (2 шт.) КВГМ – 10 котельной Западного района	170	100%	октябрь	
5	Проверка пределов срабатывания газоанализаторов «Хоббит – Т» и их настройка на ЦК и котельной Западного района (47 шт.)	30	100%	март	
6	Госпроверка систем газовой сигнализации в котельных (центральной котельной, котельной Западного района, фильтровальной станции) с частичной заменой сигнализаторов.	100	100%	август	
7	Госпроверка систем газовой сигнализации на складах хлора (фильтровальная станция, очистные сооружения), в мазутном хозяйстве – на пары нефтепродуктов.	100	100%	август	
8	Пролонгация договора с газоспасательной службой комбината «Магнезит» на обслуживание опасных производственных объектов в качестве профессионального аварийного формирования.	240 (20 в мес.)	100%	июль	
9	Ежегодная проверка работоспособности вентиляционных систем на складах хлора и мазутонасосной центральной котельной.	30	100%	июнь	

10	Страхование ответственности за причинение вреда в случае аварий на ОПО и ГТС	163,7	100%	январь	
11	Аттестация руководителей и специалистов по ПБ всвязи с обновлением и ротацией персонала, а так же всвязи с истечением срока аттестации.	100	100%	январь - декабрь	
12	Приобретение хлоратора АХВ – 1000 для фильтровальной станции взамен отработавшего нормативный ресурс.	120	100%	февраль	
13	Замена противогазов на ФС и ОС, приобретение резервных фильтрующих элементов.	200	100%	февраль	
	Всего по промышленной безопасности	1443,7			
II. Пожарная безопасность.					
1	Закупка и монтаж оборудования автоматической пожарной сигнализации и систем оповещения людей о пожаре в зданиях центральной котельной (5 зданий)	500	100%	сентябрь	за счет доп. доходов.
2	Закупка и монтаж оборудования автоматической пожарной сигнализации и систем оповещения людей о пожаре в зданиях фильтровальной станции (2 здания)	129,471	100%	ноябрь	
3	Закупка и монтаж оборудования автоматической пожарной сигнализации и систем оповещения людей о пожаре в здании доочистки очистных сооружений.	122,543	100%	декабрь	
4	Закупка и монтаж оборудования автоматической пожарной сигнализации и систем оповещения людей о пожаре в здании АБК – 1 Энергоучастка	300	100%	март	за счет доп. доходов.
5	Закупка и монтаж оборудования автоматической пожарной сигнализации и систем оповещения людей о пожаре в здании АБК – 2 Энергоучастка	180	100%	февраль	за счет доп. доходов.
6	Закупка и монтаж оборудования автоматической пожарной сигнализации и систем оповещения людей о пожаре в здании ЦТП – 1	180	100%	ноябрь	за счет доп. доходов.
7	Приобретение огнетушителей, зарядка.	30	100%	апрель	
	Всего по пожарной безопасности	1442,014			
III. Охрана труда					
1	Выдача компенсаций за молоко	151,084	8,3 %	ежемесячно	
2	Приобретение смывающих и обеззараживающих средств	150	25%	ежемесячно	
3	Приобретение спец. одежды	500	8,3	ежемесячно	
4	Приобретение средств индивидуальной защиты (пояса, лестницы, привязи и т.д.)	127	100%	по заявкам участков	
5	Приобретение переносных газоанализаторов на СО и метан для котельных (2 шт.)	12	100%	февраль	
6	Приобретение переносных газоанализаторов на хлор для ФС и ОС	12	100%	апрель	
7	Проведение обязательного медицинского осмотра	553	100%	июнь	
8	Проведение вакцинации персонала против клещевого энцефалита	20	100%	март	
9	Проведение вакцинации персонала против гриппа, гепатита, дифтерии	40	100%	октябрь	

10	Гигиеническое обучение персонала УВиВ	18	100%	март	
11	Проведение мероприятий для улучшения состояния рабочих мест после аттестации (освещенность, вентиляция, противошумные мероприятия и т.д.)	100	100%	январь – декабрь	
	Всего по охране труда	1683,084			
	Итого затрат	4568,798			

3.10 Отчет о работе Управления сбыта.

Абонентский отдел

1. Работа по заключению (расторжению) договоров

Наименование договора	2011 год (на 01.01.2012 г)	2012 год (на 01.01.2013 г)	Разница
Юридические лица:			
«На отпуск (получение) тепловой энергии», «На отпуск (получение) питьевой воды, и приём (сброс) сточных вод»	480 договоров, из них 94- бюджетная группа, 6- население, 380 – прочая группа	521 договор, из них 95- бюджетная группа, 5- население, 421 – прочая группа	+41 договор, из них +1 по бюджетной группе, -1 по населению и +40 по прочей группе.
Население:			
На отпуск тепловой энергии на отопление и ГВС	185	149	-55 договоров, из них расторгнуто 55 договоров.
На отпуск питьевой воды через постоянный водовод	1018	1335	+317 договоров
На отпуск питьевой воды через летний водовод	205	235	+ 47 договоров, из них расторгнуто 17 договоров
На отпуск питьевой воды через водоразборную колонку	46	101	+60 договоров, расторгнуто 5 договоров

Причины расторжения договоров на отопление и ГВС:

- переход на автономное отопление

Причины расторжения договоров на летний водовод:

- проводка в дом постоянного водовода;
- бурение скважин;
- высокая плата за осуществления полива в летний период

Увеличение договоров на постоянный водовод:

- за счет вновь подключенных жителей;
- в связи с выявлением специалистами отдела домов, подключенных к водоводу, но не заключившими договоры.

Количество выставленной к оплате питьевой воды за полив в летнее время (без учёта потребления по приборам учёта):

2011 год		2012 год		Разница
М3	Руб. с НДС	М3	Руб. с НДС	

52 041,5	1 661 726,73	44 280,2	1 417 831,40	-7 761,3 м3 - 243 895,33 руб.
В т.ч. через колонки: 10 747,9 за прошлый период: 511,9	343 188,90 16 344,38	В т.ч. через колонки: 1088,3 за прошлый период: 598,40	34 831,52 18 978,59	В 2012 году полив через колонки выставлен согласно заключенным договорам

2. Приборы учета

Количество приборов учета, установленных у юридических лиц и индивидуальных предпринимателей:

	2011 год		2012 год		Разница
	Кол-во приборов ХВС (на 01.01.2012 г)	Кол-во приборов ГВС (на 01.01.2012 г)	Кол-во приборов ХВС (на 01.01.2013 г)	Кол-во приборов ГВС (на 01.01.2013 г)	
Бюджетные организации	106	45	121	52	+ 15 приборов ХВС, +7 прибора ГВС
Прочие предприятия и организации, индивидуальные предприниматели	472	308	459	291	-13 прибора ХВС, -17 прибор ГВС
Итого:	578	353	580	343	

Количество приборов учета тепла, установленных у юридических лиц и индивидуальных предпринимателей:

	2011 год		2012 год		Разница
	Кол-во приборов (на 01.01.2012 г)	Кол-во приборов (на 01.01.2013 г)	Кол-во приборов (на 01.01.2012 г)	Кол-во приборов (на 01.01.2013 г)	
Бюджетные организации	20	27	20	27	+7 приборов
Прочие предприятия и организации и индивидуальные предприниматели	23	18	23	18	-5 приборов
Итого:	43	45	43	45	

Количество приборов учета, установленных у физических лиц:

Многоквартирные дома

	2011 год		2012 год		Разница
	XBC (на	ГВС (на	XBC (на	ГВС (на	

	01.01.2012 г)	01.01.2012 г)	01.01.2013 г)	01.01.2013 г)	
Кол-во установленных приборов учета	8 760	8 160	10 947	10 147	+2 187 приборов ХВС, +1987 прибора ГВС
Кол-во квартир, оборудованных приборами учета	6 827	6 264	8 934	8 144	+ 2 107 по ХВС, +1880 по ГВС
Кол-во прописанных с установленным и приборами учета	16 080	14 589	19 671	17 954	+ 3 591 чел по ХВС, + 3 365 чел по ГВС

Частный сектор

	2011 г	2012 г	Разница
	XBC (на 01.01.2012 г)	XBC (на 01.01.2013 г)	
Кол-во установленных приборов учета	515	555	+40 прибор
Кол-во домов, оборудованных приборами учета	515	555	+40 домов
Кол-во прописанных с установленным и приборами учета	1009	1362	+353 чел

В 2012 году проводились обходы муниципального жилья с установленными приборами учета с целью снятия контрольных показаний и выявления нарушений в работе приборов учета.

	2011 год	% от общего количества	2012 год	% от общего количества	Разница
Количество обследованных квартир (домов)	2027	27,6	2 145	22,6	+118 обследования, -5 %
Выявленные нарушения:					
Отсутствие пломб на приборах учета	32	0,4	41	0,4	+9 нарушений
Неисправные приборы учета	47	0,6	32	0,3	-15 нарушений, -0,3%
Несоответствие показаний	65	0,9	45	0,4	- 20

(начислено меньше)					нарушений, -0,5%
Магниты на приборах учета	5	0,07	1	0,01	-4 нарушения, -0,06%

Оказание платных услуг

вид услуги	кол-во	Стоимость с НДС, руб.	Сумма с НДС, руб.
Население:			
выдача т/у на установку водосчетчиков	2167	474,46	1 028 154,82
приемка п/у (население) вновь	1995	474,46	946 547,70
повторная опломбировка без транспортных расходов	569	229,76	130 733,44
повторная опломбировка в связи со срывом пломбы	228	434,48	99 061,44
Повторная опломбировка с транспортными расходами	171	434,48	74 296,08
Выдача т/у на установку теплосчетчика	1	508,38	508,38
Приёмка теплосчетчика в эксплуатацию	2	738,99	1 477,98
Итого:			2 280 779,84
Организации:			
выдача т/у на устан. водосчетч	37	539,16	19 948,92
приемка в эксплуатацию ПУ (вновь)	35	539,16	18 870,60
выдача т/у на установку теплосчетчиков	2	577,71	1 155,42
теплосчетчики (повторная приемка)	15	518,61	7 779,15
теплосчетчики (первичная приемка)	3	839,76	2 519,28
повторная приемка п/у воды	134	493,72	66 158,48
итого			116 431,85
Всего:			2 397 211,69

Оказание платных услуг в сравнении с прошлым годом

	2011 год	2012	Разница
Население, руб.	1 535 530,70	2 280 779,84	+ 745 249,14
Организации, руб.	103 009,39	116 431,85	+13 422,46
Итого, руб.:	1 638 540,09	2 397 211,69	+758 671,60

3. Реализация услуг

Водоснабжение

Группа потребителей	Факт 2011 года, м3	Факт 2012 года, м3	Разница, м3	Факт 2011 года, тыс. руб. с НДС	Факт 2012 года, тыс. руб. с НДС	Разница, тыс. руб.
Бюджет	195 778,2	197 322,9	+1 544,7	6 410,8	6 689,7	+278,9
Прочая группа	542 142,8	576 145,7	+34 002,9	18 993,5	20 979,4	+1 985,9
Население	1 387 756	1 293 262,1	-94 493,9	44 312,2	43 264,8	-1 047,4
Итого:	2 125 677	2 066 730,70	-58 946,3	69 716,5	70 933,9	+1 217,4

Водоотведение

Группа потребителей	Факт 2011 года, м3	Факт 2012 года, м3	Разница, м3	Факт 2011 года, тыс. руб. с НДС	Факт 2012 года, тыс. руб. с НДС	Разница, тыс. руб.
Бюджет	279 323,1	291 729,9	+12 406,8	4 663,9	5 105,3	-441,4
Прочая группа	1 268 924,2	1 346 881,4	+77 957,2	27 101,7	29 456	+2 354,3
Население	2 091 291,3	1 964 585	-126 706,3	32 648	32 119,7	-528,3
Итого:	3 639 538,6	3 603 196,3	-36 342,3	64 413,6	66 681,1	+2 267,5

Теплоснабжение (отопление)

Группа потребителей	Факт 2011 года (отопление), Гкал	Факт 2012 года (отопление), Гкал	Разница, Гкал	Факт 2011 года, тыс. руб. с НДС	Факт 2012 года, тыс. руб. с НДС	Разница, тыс. руб.
Бюджет	32 755,9	32 667,5	+88,4	40 347,6	42 224,9	+1 877,3
Прочая группа	13 181,9	13 814,4	+632,5	16 237	17 857,6	+1 620,6
Население	155 631	154 690,4	-940,6	191 701,1	200 178,4	+8 477,3
Итого:	201 568,8	201 172,4	-394,6	248 285,7	260 260,9	+11 975,2

ГВС

Группа потребителей	Факт 2011 года, м3	Факт 2012 года, м3	Разница, м3	Факт 2011 года, тыс. руб. с НДС	Факт 2012 года, тыс. руб. с НДС	Разница, тыс. руб.
Бюджет	85 504	100 467,7	+14 963,7	7 929,3	11 222	+3 292,7
Прочая группа	22 770	23 136,9	+366,9	2 111,6	2 082,5	-29,1
Население	782 609	722 456,9	-60 152,1	72 576,2	69 934,2	-2 642
Итого:	889 882,8	846 061,4	-43 821,4	82 617,1	83 238,7	+621,6

4. Работа с дебиторской задолженностью юридических лиц

Работа с предприятиями, организациями и индивидуальными предпринимателями носит систематический характер и ведется в следующих направлениях:

- обзвон должников (ежедневно);
- направление претензий (ежемесячно);
- отключение от услуг (ежемесячно);

- приглашение на комиссии по дебиторской задолженности (в случае, если Абонент не согласен с суммой долга);
- взыскание задолженности в судебном порядке (юридический отдел);
- подготовка совместно с юристом к судебному процессу.
- проводятся совещания по дебиторской задолженности (при исполнительном директоре), на которых специалисты отчитываются о проделанной работе.

Сведение по состоянию дебиторской задолженности:

Сальдо на 01.01.2012 г, тыс. руб.	Сальдо на 01.01.2013 г, тыс. руб.	Разница, тыс. руб.
15 032	14 872,5	-159,5
В т.ч. просроченная задолженность 4 408,4	В т.ч. просроченная задолженность 3 863,4	-545

Сведения о сборе начисленных средств по юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям:

	2011	2012	разница
Начислено, тыс. руб.	127 298,4	134 137,9	+6 839,5
Сбор, тыс. руб.	124 253,7	137 970,2	+113 716,5
Сбор, %	97,6	102,9	+5,3

5. Работа группы специалистов по РТ.

- Участвуют в работе по снижению дебиторской задолженности;
- Производят совместно с ОДС отключения должников от коммунальных услуг.

Сведения за выставление счетов за отключение (подключение) должников:

Предприятие	Сумма, руб. с НДС
ООО «Малахит»	764,87
МБУ «ЦКС».	764,87
ООО «Стром»	1 529,74
Итого:	3 059,48

Сведения по отключениям в сравнении с прошлым годом:

	2011 год	2012 год	разница
Кол-во выездов на отключения по юридическим лицам	18	10	-8
Сумма выставленных счетов за отключение (подключение), руб.	2 847	3 059,48	+212,48

- Проводят работу по выявлению новых абонентов;
- Проводят приемку готовности отдельностоящих зданий к отопительному сезону;
- Заключают договоры на услуги, подаваемые в ЧС.
- Проводят ежеквартальную проверку работы приборов учета у юридических лиц;

Нарушения, выявленные при проверке приборов учета:

Предприятие	Характер выявленного нарушения	Сумма за устранение нарушений, руб.
ИП Курка Л.А.	Отсутствует пломба	493,72
ИП Мирзакаев И.М.	Отсутствует пломба	493,72
ИП Попов А.М.	Отсутствует пломба	493,72
ИП Гизатуллин Р.М.	Отсутствует пломба	493,72
ИП Загуменнова И.В.	Отсутствует пломба	493,72
ИП Гизатуллин Р.М.	Не работает ПУ	493,72
ИП Бялик Н.А.	Отсутствует пломба	ПУ не принят
Итого:		2 962,32

- Проводят ревизию частного сектора (сверка домовых книг, выявление жителей, подключенным к сетям водо – и теплоснабжения без договоров) совместно с контролерами отдела по работе с населением;

Результаты сверки домовых книг:

	2011	2012	Разница, чел., руб.
Изменение количества прописанных	+98	+251	+153
Сумма доначислений	77 808,40	44 737,45	-33 070,95

- Работают с обращениями граждан

Отдел по работе с населением Управления сбыта 2012 г.

В обязанность этого структурного подразделения ОАО «Энергосистемы» входит начисление квартирной платы населению и ее сбор.

В нижеприведенной таблице рассмотрены результаты работы отдела в 2009 – 2012 гг.

АНАЛИЗ СБОРА ПЛАТЕЖЕЙ НАСЕЛЕНИЯ ЗА ПЕРИОД С 2009-2012 г.

Месяц	% сбора к начислению За 2009 г.	% сбора к начислению За 2010 г.	% сбора к начислению За 2011 г.	% сбора к начислению За 2012 г.
Январь	81	89,6	91,7	89,7
Февраль	88	88,6	89,4	98,1
Март	94	98,6	100,9	98,5
Апрель	89,4	93,9	95,7	90,4
Май	85,7	87,3	94,8	95,6
Июнь	97,5	100,7	102,8	104,6
Июль	130	122,0	138,0	140,4
Август	107,6	113,6	115,9	118
Сентябрь	114,9	112,0	129,4	121,9

Октябрь	97	88,0	97,3	98,3
Ноябрь	87,9	92,1	92,5	91,9
Декабрь	97,9	99,3	99,1	98,5
Итого по году	93,9	96,0	99,1	98,9

С целью увеличения сбора платежей отдел по работе с населением, наряду с ранее использованными методами, такие как: вручение под роспись претензий, в почтовые ящики, вывешивание списков должников на подъездах многоквартирных домов ввел в практику ежемесячный выход к должникам всех работников Управления сбыта. С целью стимулирования работников, направленного на эффективность работы с должниками, было разработано и утверждено «Положение о поощрении работников ОАО «Энергосистемы» за выполнение работ, направленных на снижение дебиторской задолженности и объемов реализации по основной деятельности предприятия» (П ПРЭС 11-12).

Ежемесячно заключались договоры с квартиросъемщиками, имеющими задолженность, на разноску счетов-извещений населению. Заработанные гражданами денежные средства перечислялись в счет погашения долга за коммунальные услуги. За 2012 год было заключено договора на общую сумму 109,1 тыс. руб.

Частичное снятие обязанностей по доставке счетов-извещений позволило снизить количество контролеров, которые проводили работу с должниками, до 4-х человек без ущерба для результатов работы.

Заключались договоры реструктуризации долга с гражданами, в том числе с целью получения гражданами субсидий на оплату коммунальных услуг. За 2012 год было заключено 92 договора.

Методы взыскания долгов не могут быть полными без применения мер принудительного взыскания через обращения в судебные инстанции и далее в Службу судебных приставов.

Контроль и грамотное планирование работы юрисконсультов отдела по работе с населением в 2012 году привело к следующим результатам, в сравнении с 2008-2012 гг.:

год	Рассмотрено судом	
	Кол-во исков	сумма
2008	33	577 168,48
2009	99	2 622 448,19
2010	261	9 853 486,15
2011	516	20 196 110,89
2012	642	24 527 567,21

Всего же в 2012 году было подготовлено 822 иска на сумму 28 416 121,38 , но участки Саткинского мирового и городского судов не смогли в полном объеме рассмотреть все заявленные иски в текущем году, часть их перенесена на рассмотрение в 2013 году.

Год	Кол-во исков с Досудебным погашением (частично полностью) или	Сумма досудебного погашения (частично или полностью)	% погашения от суммы взыскиваемой задолженности
2008	0	0	0
2009	8	101 015,82	3,7
2010	54	694 866,72	7
2011	163	1 652 806,99	8,2
2012	276	2 667 135,35	10,9

В 2012 году одной из задач в работе с дебиторской задолженностью населения ставилось закрепление долга, находящегося в границах исковой задолженности, судебными решениями. Этим объясняется увеличение списания по решениям судов сумм, находящихся за сроками исковой давности. В 2012 году это составило 1 889,6 тыс. рублей.

Нижеприведенный анализ задолженности показывает, что основная часть долга, находящего в «границах исковой давности», закреплена судебными решениями. В 2013 году планируется окончательно закрепить все лицевые счета должников, свыше 1 года, судебными решениями, что в дальнейшем позволит снизить до минимума списание дебиторской задолженности за сроками исковой давности.

АНАЛИЗ ЗАКРЕПЛЕНИЯ ЗАДОЛЖЕННОСТИ ПО КАТЕГОРИЯМ СУДЕБНЫМИ РЕШЕНИЯМИ

	Поселок МКД	Западный МКД	Старая часть	всего
свыше 36 мес.				
кол-во л/сч	69	33	8	110
отработано в иск. (разово)	60	27	6	93
закрыты периоды по иску	2	3	0	5
не отработано по искам+закр (кол)	11	9	2	22
не отработано по искам (%)	16	27	25	20
 от 12-36 месяцев				
кол-во л/сч	245	150	15	410
отработано в иск. (разово)	203	126	3	332
закрыты периоды по иску	21	15	1	37
не отработано по искам+закр (кол)	63	39	14	116
не отработано по искам (%)	26	26	93	28
 от 6-12 месяцев				
кол-во л/сч	208	112	12	332
отработано в иск. (разово)	110	60	1	171
закрыты периоды по иску	42	22	1	65
не отработано по искам+закр (кол)	140	30	10	180
не отработано по искам (%)	67	27	83	54

Помимо основных своих обязанностей по начислению и сбору платежей отдел по работе с населением с июля 2011г. по договору с Управлением социальной защиты населения осуществляет расчет компенсационных выплат гражданам, имеющим льготы. Всего за 2012 год было получено 1 519,6 тыс. рублей.

3.11. Отчет о работе юридического отдела.

Отчет подготовлен начальником юридического отдела.

В 2012 году основным направлением деятельности юридического отдела было ведение работы с кредиторской и дебиторской задолженностью и ведение договорной работы.

За год было заключено 440 договоров и соглашений к ним таких видов как: купля - продажа, поставка, аренда, выполнение подрядных работ, возмездное оказание услуг, страхование и пр. Усовершенствованы формы договоров по основному виду деятельности - поставка коммунальных ресурсов.

21.06.2012 года заключен на новый срок договор управления с управляющей организацией ООО «Группа Коммунальные технологии» на передачу функций единоличного исполнительного органа ОАО «Энергосистемы».

В целях эффективного функционирования интегрированной системы менеджмента юридический отдел принял участие в разработке и согласовании Реестра форм договоров, Перечня внешней нормативной документации, Дополнительных соглашений к Коллективному договору и трудовым договорам с изменениями, связанными с проведенной аттестацией рабочих мест, Положения о работе с персональными данными работников и иных соответствующих локальных нормативных документов, а также приводил организацию работы отдела в соответствие с требованиями системы менеджмента.

Также в 2012 году юридический отдел вел различного рода переписку и претензионную работу со сторонами договоров, составлял и визировал проекты Приказов, Положений и иных документов осуществляя консультирование по правовым вопросам. Отдельным направлением работы была работа с контролирующими органами при проведении проверок на соблюдение законодательства в данной связи юридический отдел вел работу по Требованиям, Предписаниям, Запросам и Представлениям Прокуратуры, Росприроднадзора, Роспотребнадзора. По результатам данной работы ОАО «Энергосистемы» в 2012 году к административной ответственности не привлекалось.

В Арбитражном суде Челябинской области и 18 апелляционном суде юридический отдел представлял интересы ОАО «Энергосистемы» в качестве ответчика по искам о взыскании задолженности таким кредитором как ОАО "Челябинская региональная газораспределительная компания" (ОАО "Челябинскгазком"), по результатам работы Решения по иску о взыскании задолженности перед ОАО "Челябинскгазком" были оспорены в апелляционном и кассационном порядке, но были оставлены в силе. Также в отношении ОАО «Энергосистемы» исковые требования предъявляли ООО «НОВАТЭК-Челябинск» (отказ от исковых требований о взыскании % по ст. 395 ГК РФ) и встречные исковые требования ТСЖ «Топаз» (в удовлетворении иска отказано).

В 2012 году юридический отдел продолжил работу по взысканию дебиторской задолженности за поставленные энергоресурсы с Абонентов юридических лиц. После вынесения судом решений велась работа со службой судебных приставов на стадии исполнительного производства, которая выражалась в направлении исполнительных листов, как в службу судебных приставов, так и кредитные организации, проведении сверок, как в письменном виде, так и при личном участии работников юридического отдела. Также в работе с дебиторской задолженностью активно была использована претензионная работа, а также были использованы процедуры урегулирования спора миром.

Сводный Отчёт юридического отдела ОАО «Энергосистемы» о проведённой работе с дебиторской задолженностью юридических лиц за 2012 год представлен ниже в

Таблице

По основному виду деятельности								
Кол-во	Ответчики	Период	Сумма осн. Зад-сти	Дата суда решен	Пост о возб. ИП	Сумма по решению	Взыскано	Остаток
1	ООО «ЦифроГрад Урал»	28.02.2009-31.05.2009	13 107,02	вкл. В реестр кред.	19.07.2010	16 335,20	-	16 335,20
2	ТСЖ «Топаз»	31.03.2011-31.07.2011	793 357,82	12.04.2012		800 480,58	800 480,58	-
3	ИП Калнин О.Г.	30.09.2010-31.10.2011	112 894,83	27.02.2012		124 513,72	-	124 513,72
4	ИП Фокина Г.М.	31.03.2010-31.01.2012	8 711,93	03.05.2012		10 711,93	-	10 711,93

5	ИП Галина Г.З.	30.04.2010- 29.02.2012	46 990,97	16.05.2012		49 782,35	49 782,35	-
6	ИП Шарипова Л.Х.	30.04.2010- 29.02.2012	11 456,51	16.05.2012		13 456,51	-	13 456,51
Итого:			986 519,08			1 015 280,29	850 262,93	165 017,36

По прочим видам деятельности

1	ОВД МВД по Саткинскому району	12.2010	69 496,00	Добровольное погашение в судебном процессе		69 496,00	69 496,00	-
2	ОВД МЭД по Саткинскому району	01.2011	98 191,00	Добровольное погашение в судебном процессе		98 191,00	98 191,00	-
3	ООО «Атланта»	2012	10 000 000	24.12.12		10 000 000	-	10 000 000
Итого:						10 167 687,00	167 687,00	10 000 000

Подано жалоб в Апелляционный
Арбитражный суд, ФАС
Уральского округа

Кол во	Ответчики (заявители)	Период	Сумма осн. зад-сти	Дата суда решен	Результат	Сумма	Остаток
1	ТСЖ "Топаз"	31.03.2011- 31.07.2011	793 357,82	28.06.2012	В пользу ОАО "ЭС"	34 745,16	34 745,16
2	ИП Калнин О.Г.	30.09.2010- 31.10.2011	112 894,83	12.07.2012	В пользу ОАО "ЭС"	41 121,38	41 121,38
3	ОАО «Энергосистемы» Истец -ОАО "Челябинскгазком"	01.10.2011- 28.02.2012	9 811 914,96	17.01.2013	Решение изменено в части отказа во взыскании %		
4	ОАО «Энергосистемы» Истец -ОАО "Челябинскгазком"	01.03.2011- 30.04.2011	3 755 483,13	26.12.2012	Решение оставлено в силе		
5	ООО "ЦифроГрад-Урал"	28.02.2009- 31.05.2009	13 107,02		По процедуре банкротства		

Также в рамках работы с дебиторской задолженностью юридическим отделом проведена Претензионная работа в отношении юридических лиц за 2012 год, выразившаяся в направлении по основному виду деятельности: 284 Претензий с требованиями о погашении задолженности на общую сумму **29 196 830,63** рублей, в результате которой требования погашены на сумму **23 815 555,53** рублей и непогашенными остались требования на сумму **424 570,85** рублей; по прочим видам деятельности: 4 Претензии на общую сумму **163 375,31** рублей, в результате которой требования погашены на сумму **138 572,53** рублей и непогашенными остались требования на сумму **24 802,78** рублей.

В связи с истечением срока исковой давности в 2012 году произведено списание за счет собственных средств предприятия дебиторской задолженности в отношении контрагентов ООО «Вест» на сумму **132 383,47** рублей (задолженность по основному виду деятельности) за период с 31.03.2008г. по 31.12.2009 г. и Базуевой Натальи Юрьевны по Обязательству о возмещении недостачи от 28.05.2009 года в сумме **12740** рублей, а также произведено списание кредиторской задолженности в отношении контрагентов ООО «УЭйЖКХ-3» по Договору №253 от 13.07.2007 года в сумме **164 168,60** рублей и ООО «УЭйЖКХ-4» по Договору №254 от 13.07.2007 года в сумме **11 506,80** рублей.

3.12. Структура выручки от реализации и себестоимости.

Раздел подготовлен главным бухгалтером.

Структура выручки от реализации и себестоимости ОАО «ЭС» за 2010 год по видам деятельности приведена в табл.3.11.1.

Из анализа структуры видно, что выручка от реализации услуг по основной деятельности предприятия за 2012 год составила 407731 тыс.руб., или 98% от общей выручки, полученной от всех видов деятельности. Себестоимость услуг по основной деятельности составила 392788 тыс. руб., или 100 % от общей себестоимости.

Таблица 3.12.1.

Структура выручки от реализации и себестоимости
ОАО «ЭС» по видам деятельности за 2012 год.

Направление деятельности	Выручка от реализации, т. Руб. (без НДС)		Удельный вес, %		Себестоимость, т. руб.		Удельный вес, %	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011
Водоснабжение	60063	59038	14	15	65999	61301	17	16
Водоотведение	56458	54551	14	14	59884	58839	15	15
Теплоснабжение и реализация ГВС	291210	278661	70	68,4	266905	262297	68	68
ИТОГО по основной деятельности	407731	392250	98	97,4	392788	382437	100	99
Реализация товаров	127	1	-	-	85		0	0
Прочие услуги	9686	8710	2	2	1528	4800	0	1
ИТОГО по прочей деятельности	9813	8711	2	2	1613	4800	0	1
ВСЕГО по предприятию	417544	400961	100	100	394401	387237	100	100

В абсолютной величине доходы от основной деятельности за счет роста тарифов увеличились в среднем на 3,8%, в основном, за счет услуг теплоснабжения и реализации ГВС (на 1,6%). При этом себестоимость услуг основной деятельности увеличилась на 2,6 % - это связано и с повышением цен на энергоресурсы, увеличение оплаты труда производственным рабочим, по водоснабжению – на 7,1%, по водоотведению – на 1,7 %, по услугам теплоснабжения и реализации ГВС – себестоимость увеличилась также на 1,7%.

При анализе результатов 2012 года увеличилась доля работ и услуг, не относящихся к основной деятельности предприятия (до 11,2%) Это связано с тем, что в 2012г. для Отдела стр-ва, инженерной инфраструктуры Саткинского муниципального района было выполнено шесть

договорных работ от которых получена прибыль в сумме 1968 тыс. руб.

Состав прочих работ и услуг:

- допуск, приемка УУ, выдача ТУ, согласование проекта, проектные работы: выручка – 2107 тыс. руб., прибыль 2107 тыс. руб.;
- расчет сумм компенсационных выплат льготникам: выручка – 1289 тыс. руб., прибыль 1289 тыс. руб.;
- ремонт кан. коллектора Западного р-на: выручка – 849 тыс. руб., затраты – 19 тыс. руб., прибыль 830 тыс. руб.;
- кап. ремонт самотечного коллектора по ул. 50 лет ВЛКСМ от КГ-962 до КК, д 500мм протяж. 46п.м.: выручка – 519тыс.руб., затраты – 288 тыс. руб., прибыль - 231 тыс. руб.;
- врезка в сети, подключение в действующим сетям 48 объект: выручка – 125 тыс. руб., затраты – 63 тыс. руб., прибыль - 62 тыс. руб.;
- замена пожарных гидрантов (3 объекта) : выручка – 88 тыс. руб., затраты – 67 тыс. руб., прибыль - 21 тыс. руб.;
- ремонт наружных сетей в/с: выручка – 37 тыс. руб., затраты – 13 тыс. руб., прибыль - 24 тыс. руб.;
- реконструкция "сырых" водоводов. Прокладка нового водовода от насосной станции 1 подъема до ФС: выручка – 833 тыс. руб., затраты – 162 тыс. руб., убыток - 671 тыс. руб.;
- устройство перемычки на т/с от ул. Солнечной 26 до тепловой камеры между домам № 20 и 22 ул Солнечной: выручка – 205 тыс. руб., затраты – 120 тыс. руб., прибыль - 85 тыс. руб.;
- услуги автотранспорта: выручка – 221 тыс. руб., затраты – 114 тыс. руб., прибыль - 107 тыс. руб.;

3.13. Анализ затрат на производство и реализацию продукции (работ, услуг).

Раздел подготовлен главным специалистом (по финансам).

3.13.1. Анализ затрат на производство и реализацию услуг теплоснабжения

Структура затрат на производство и реализацию услуг теплоснабжения приведена в табл.1 и 2

Таблица № 3.13.1

Структура затрат на производство и реализацию тепловой энергии
за 2012 год

СТАТЬИ ЗАТРАТ	2010 год			2011 год			Темп роста, %	
	Всего, руб.	На 1 Гкал	Уд.вес %	Всего, руб.	На 1 Гкал	Уд.вес %	Всего	На 1 Гкал
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Топливо	138838286	529,86	54,4	14355869	549,69	55,5	103,7	103,7
Электроэнергия	37287040	142,30	14,6	35085969	133,98	13,5	94,1	94,1
Вода	4093967	15,62	1,6	4202128	16,05	1,6	102,6	102,7
Материалы \ химреагенты \	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	0	0
Амортизация	1174869	4,48	0,5	955253	3,65	0,4	81,3	81,4
Заработка плата	5071318	19,35	2,0	5532161	21,12	2,1	109,1	109,1
Отчисления на соц.нужды	1704840	6,51	0,7	1647683	6,29	0,6	96,6	96,7
Ремонт и техническое обслуживание – всего	16750980	63,93	6,6	15112178	57,71	5,8	90,2	90,3

- заработка плата рем. персонала	5037211	19,22	2,0	5297856	20,23	2,0	105,2	105,2
- отчисления на соц. нужды	1689163	6,45	0,7	1569629	5,99	0,6	92,9	93,0
- материалы	4115487	15,71	1,6	2295978	8,77	0,9	55,8	55,8
- услуги вспомогательного пр-ва	5909118	22,55	2,3	5948715	22,72	2,3	100,7	100,7
Капитальный ремонт	504741	1,93	0,2	484805	1,85	0,2	96,1	96,1
Транспортные расходы	3859635	14,73	1,5	3584582	13,69	1,4	92,9	92,9
Цеховые расходы	6145401	23,45	2,4	6450787	24,63	2,5	105,0	105,0
Цеховая себестоимость	215431077	822,17	84,4	217011414	828,66	83,6	100,7	100,8
Общехозяйственные расходы	10876630	41,51	4,3	11901579	45,45	4,6	109,4	109,5
Административно-управл. расходы	20673614	78,90	8,1	21921461	83,71	8,4	106,0	106,1
Покупное тепло – ОАО "Магнезит"	8211255	31,34	3,2	8709753	33,26	3,4	106,1	106,1
Производственная себестоимость	255192575	973,91	100,0	259544209	991,07	100,0	101,7	101,8

Производственная себестоимость 1 Гкал за 2012 год по сравнению с 2011 годом выросла на 17,16 руб. или на 1,8 %.

Основной причиной роста себестоимости тепловой энергии является рост тарифов на энергоресурсы:

- топливо – на 180,67 руб. или 6,0 % (с 3023,69 до 3204,36 руб. за 1 тыс. м³),
- покупное тепло – на 22,26 руб. или на 4,4% (с 499,87 до 522,13 руб. за 1 Гкал).

По статье «Ремонт и техническое обслуживание» и «Капитальный ремонт» затраты в целом снизились на 9,6%.

По статье «Транспортные расходы» затраты в целом снизились на 7,1 %.

По статье «Общехозяйственные расходы» затраты в целом выросли на 9,4 %.

По статье «Административно-управленческие расходы» затраты выросли на 6,0 %.

Таблица №3.13.2

Структура затрат на производство и реализацию горячей воды за 2012 год

СТАТЬИ ЗАТРАТ	2011 год			2012 год			Темп роста, %	
	Всего, руб.	на 1м3	Уд.вес %	Всего, руб.	на 1м3	Уд.вес %	Всего	на 1м3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Электроэнергия	2497379	1,26	19,8	2553906	1,28	19,9	102,3	101,8
Вода	6471798	3,26	51,4	6811419	3,42	53,0	105,2	104,8
Материалы \ химреагенты \	545452	0,27	4,3	575343	0,29	4,5	105,5	105,0
Амортизация	868198	0,44	6,9	102216	0,05	0,8	11,8	11,7
Заработка плата	205084	0,10	1,6	244048	0,12	1,9	119,0	118,5
Отчисления на соц.нужды	70140	0,04	0,6	73720	0,04	0,6	105,1	104,6
Ремонт и техническое обслуживание	562383	0,28	4,5	602489	0,30	4,7	107,1	106,7
- заработка плата рем. персонала	140582	0,07	1,1	259791	0,13	2,0	184,8	184,0
- отчисления на соц. нужды	47882	0,02	0,4	78119	0,04	0,6	163,1	162,4
- материалы	236137	0,12	1,9	185993	0,09	1,4	78,8	78,4

- услуги вспомогательного пр-ва	137782	0,07	1,1	78586	0,04	0,6	57,0	56,8
Капитальный ремонт	53333	0,03	0,4	0	0,00	0,0	0,0	0,0
Транспортные расходы	8835	0,00	0,1	31977	0,02	0,2	361,9	360,3
Цеховые расходы	211669	0,11	1,7	295566	0,15	2,3	139,6	139,0
Цеховая себестоимость	11494270	5,79	91,3	11290685	5,66	87,9	98,2	97,8
Общехозяйственные расходы	378991	0,19	3,0	545994	0,27	4,3	144,1	143,4
Администрат-управл. расходы	714049	0,36	5,7	1009587	0,51	7,9	141,4	140,8
Производственная себестоимость химочищ. воды	12587311	6,34	100,0	12846266	6,44	100,0	102,1	101,6
Химочищ. вода на производство тепла	4093967			4202128			102,6	
Себестоимость реализ хим воды	8493344	9,52		8644138	10,02		101,8	105,3
Тепло на подогрев воды	58797338			62944604			107,1	
Производственная себестоимость ГВС	67290682	75,39		71588741	82,75		106,4	109,8
Расходы на собственное потребление	198747			211456			106,4	
Себестоимость реализации ГВС	67091935	75,17		71377285	82,76		106,4	110,1

Производственная себестоимость 1 м³ горячей воды за 2012 год по сравнению с 2011 годом выросла на 10,1 %.

Себестоимость 1 м³ химочищенной воды за 2012 год по сравнению с 2011 годом выросла на 1,6 %. Себестоимость 1м³ реализованной химочищенной воды за 2012 год по сравнению с 2011 годом выросла на 5,3 %.

Основной причиной роста себестоимости химочищенной воды является рост тарифов на энергоресурсы:

- электроэнергия – на 61,45 руб. или 2,3 % (с 2715,11 до 2776,56 руб. за 1 тыс. кВт-час);
- вода покупная – на 155,77 руб. или 4,8 % (с 3260 до 3415,77 руб. за 1 тыс. тонн).

3.13.2 Анализ затрат на производство и реализацию питьевой воды и очистку сточных вод.

Анализ затрат на производство и реализацию питьевой воды и очистку сточных вод представлен в табл. 3.13.3 и табл. 3.13.4.

Таблица № 3.13.3
Структура затрат на производство и реализацию питьевой воды
за 2012 год

СТАТЬИ ЗАТРАТ	2011 год			2012 год			Темп роста, %	
	Всего, руб.	На 1м ³	Уд.ве с%	Всего, руб.	На 1м ³	Уд.ве с%	Всего	На 1м ³
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Электроэнергия	21899872	10,3	35,7	21626407	10,46	32,7	98,7	101,5
Амортизация	756050	0,36	1,2	889941	0,43	1,3	117,7	119,4
Материалы \ химреагенты \	2473837	1,16	4,0	3808034	1,84	5,8	153,9	158,6
Заработка плата	2196602	1,03	3,6	2512206	1,22	3,8	114,4	118,4
Отчисления на соц.нужды	750933	0,35	1,2	746981	0,36	1,1	99,5	102,8

Ремонт и техническое обслуживание									
- всего	5822344	2,74	9,5	5314303	2,57	8,0	91,3	93,8	
- заработка плата рем.персонала	2320823	1,09	3,8	2271833	1,10	3,4	97,9	100,9	
- отчисления на соц.нужды	757712	0,36	1,2	667419	0,32	1,0	88,1	88,9	
-материалы	1031730	0,49	1,7	734390	0,36	1,1	71,2	73,4	
- услуги вспомогательного пр-ва	1712079	0,81	2,8	1640661	0,79	2,5	95,8	97,5	
Капитальный ремонт	194683	0,09	0,3	349631	0,17	0,5	179,5	188,9	
Транспортные расходы	5824469	2,75	9,5	7508165	3,63	11,4	128,9	132,0	
Водный налог	1110381	0,52	1,8	1166938	0,56	1,8	105,1	107,7	
Цеховые расходы	4789144	2,25	7,8	5350180	2,59	8,1	111,7	115,1	
Цеховая себестоимость	45848315	21,57	74,7	49272786	23,84	74,5	107,4	110,5	
Общехозяйственные расходы	6153594	2,89	10	6790504	3,29	10,3	110,3	113,8	
Административно-управл. расходы	9374298	4,41	15,3	10053709	4,86	15,2	107,2	110,2	
Производственная себестоимость	61376207	28,87	100,0	66116999	31,99	100,0	107,7	110,8	
Себестоимость реализации	61300957	28,84		65998743	31,93		107,7	110,7	

Себестоимость реализации 1 куб.м за 2012год по сравнению с 2011годом выросла на 10,7%.

По статье «Электроэнергия» снижение затрат обусловлено экономией электроэнергии по отношению к 2011г. на 1,6% или 122779 кВт·ч.

По статье «Амортизация» причиной роста является ввод в эксплуатацию нового оборудования (хлоратор на ОС)

По статье «Хим.реагенты» причиной роста является увеличение цен на известь, хлор, сернокислый алюминий, флокулянт, а также увеличение расхода хим.реагентов на очистку воды.

По статье «Цеховые расходы» причиной роста является увеличение расходов на содержание зданий и сооружений и по охране труда и ТБ (проведение мед.осмотра рабочих).

По статье «Заработка плата» причиной роста является повышение тарифной сетки на 13%.

Таблица № 3.13.4

Структура затрат на транспортирование и пропуск сточной жидкости
через очистные сооружения
за 2012 год

СТАТЬИ ЗАТРАТ	2011 год			2012 год			Темп роста, %	
	Всего, руб.	На 1м³	Уд.ве с%	Всего, руб.	На 1м³	Уд.вес %	Всего	На 1м³
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Электроэнергия	7436167	2,01	12,6	7175002	1,99	12,0	96,5	99,0
Амортизация	375104	0,10	0,6	481021	0,13	0,8	128,2	130,0
Материалы \ химреагенты \	262784	0,07	5,90,4	248522	0,07	0,4	94,5	100
Заработка плата	3477488	0,96	2,05,9	3778330	1,05	6,3	108,6	109,3
Отчисления на соц.нужды	1193543	0,33	2,0	1135927	0,32	1,9	95,2	96,9
Ремонт и техническое обслуживание – всего	8239244	2,26	14,0	6942873	1,93	11,6	84,3	85,4
- заработка плата рем.персонала	3989267	1,10	6,8	3689968	1,02	6,2	92,5	92,7
- отчисления на соц.нужды	1317148	0,36	2,2	1096846	0,30	1,8	83,3	83,3
-материалы	1083547	0,30	1,8	409962	0,11	0,7	37,8	36,7
- услуги вспомогательного пр-ва	1849281	0,51	3,1	1746098	0,48	2,9	94,4	94,1
Капитальный ремонт	811736	0,22	1,4	1292167	0,36	2,2	159,2	

									163,6
Транспортные расходы	4730382	1,30	8,0	4754432	1,32	7,9	100,5	101,5	
Цеховые расходы	7569557	2,08	12,8	8407500	2,33	14,0	111,0	112,0	
Цеховая себестоимость	34096004	9,37	57,9	34215772	9,50	57,1	100,3	101,4	
Общехозяйственные расходы	9690974	2,66	16,5	10454217	2,90	17,4	107,8	109,0	
Административно-управл. расходы	15124568	4,16	25,7	15274991	4,24	25,5	101,0	101,9	
Производственная себестоимость	58911546	16,19	100	59944980	16,64	100	101,7	102,8	
Себестоимость реализации	58838658	16,17		59884240	16,62		101,7	102,8	

Себестоимость реализации 1 куб.м за 2012 год по сравнению с 2011 годом выросла на 2,8%.

По статье «Электроэнергия» снижение затрат обусловлено экономией электроэнергии по отношению к 2011г. на 3,2% или 82223 кВт·ч.

По статье «Амортизация» причиной роста является ввод в эксплуатацию нового оборудования (хлоратор на ФС, узел учета)

По статье «Цеховые расходы» причиной роста является увеличение расходов на содержание зданий и сооружений и по охране труда и ТБ (проведение мед.осмотра рабочих).

По статье «Заработная плата» причиной роста является повышение тарифной сетки на 13%.

3.13.3 Анализ себестоимости единицы услуг, руб.

Таблица №3.13.5

Вид услуг	Факт 2011г.		Факт 2012г.	Темп роста,
	%			
Теплоснабжение				
Горячая вода	973,91		991,07	101,8
Водоснабжение	75,17		82,76	110,1
Водоотведение	28,84		31,93	10,7

Анализ показал, что в 2012 году в результате снижения объемов реализации водоснабжения на 58946 куб.м (с 2125677 до 2066731 куб.м) и роста тарифов на энергоресурсы себестоимость 1 куб.м воды выросла на 3,12 руб. или 10,7 %.

Анализ показал, что в 2012 году в результате снижения объемов реализации водоотведения на 36342 куб.м (с 3639539 до 3603197 куб.м) и роста тарифов на энергоресурсы себестоимость 1 куб.м воды выросла на 0,45 руб. или 2,8 %.

3.13.4. Анализ общехозяйственных и административно-управленческих расходов

Таблица № 3.13.6

Структура Общехозяйственных расходов

№	СТАТЬИ ЗАТРАТ	2011 год		2012 год		Темп роста
		Сумма, руб.	Уд.вес %	Сумма, руб.	Уд.вес %	
1	2	3	4	5	6	7
	ОООСиЛК и Химлаборатория					
1	Заработка плата	1848244	51,3	2144337	59,5	116,0

1	Отчисления во внебюджетные фонды	632647	17,5	638971	17,7	101,0
3	Содержание зданий, сооружений	38503	1,1	3518	0,1	9,1
4	Расходы по охране труда	57242	1,6	94017	2,6	164,2
5	Амортизация	44414	1,2	37034	1,0	83,4
6	Транспортные расходы	71155	2,0	80871	2,2	113,7
7	Услуги вспом.пр-ва и стор.орг.	227056	6,3	255707	7,1	112,6
8	Текущий ремонт зданий, инвентаря	5187	0,1	25716	0,7	495,7
9	Материалы	161355	4,5	325680	9,0	201,8
	<i>Итого:</i>	3085803	85,6	3605851	100,0	116,9

ОДС

1	Заработка плата	2246756	31,4	2194696	30,6	97,7
2	Отчисления во внебюджетные фонды	766127	10,7	658601	9,2	86,0
3	Содержание зданий и сооружений	60914	0,9	62527	0,9	102,6
4	Расходы по охране труда	11046	0,2	29941	0,4	271,1
5	Амортизация ОС	99599	1,4	55365	0,8	55,6
6	Транспортные расходы	2550087	35,6	2874723	40,1	112,7
7	Услуги вспом.пр-ва и стор.орг.	1248193	17,4	1241040	17,3	99,4
8	Текущий ремонт зданий, инвентаря	5805	0,1	3723	0,1	64,1
9	Материалы	127130	1,8	40272	0,6	31,7
	<i>Итого:</i>	7115656	99,4	7160889	100,0	100,6

Служба охраны, Управление сбыта, ОМТС

1	Заработка плата	8702414	45,9	9944574	52,5	114,3
2	Отчисления во внебюджетные фонды	2950852	15,6	2979455	15,7	101,0
3	Содержание и тек.ремонт зданий,соор-й,инвентаря	174192	0,9	230684	1,2	132,4
4	Расходы по охране труда	15320	0,1	93819	0,5	612,4
5	Амортизация ОС	43198	0,2	39564	0,2	91,6
6	Транспортные расходы	3967267	20,9	4453975	23,5	112,3
7	Услуги вспомогательного пр-ва и сторонних орг-ций	283682	1,5	321049	1,7	113,2
8	Текущий ремонт зданий, инвентаря	129576		26579		
9	Содержание собак	331602	1,8	323755	1,7	97,6
	<i>ИТОГО (без налогов):</i>	16598103	87,6	16598103	87,6	100,0
9	Налоги,сборы и проч.обязательные отчисления	474439	2,5	527617	2,8	111,2
	- плата за загрязнение окружающей среды	97681	0,5	121329	0,6	124,2
	- земельный налог	35484	0,2	69325	0,4	195,4
	- налог на имущество	337858	1,8	311258	1,6	92,1
	- транспортный налог	3416	0,0	3025	0,0	88,6
	- плата за использование			22680		

радиочастотного центра					
<i>Итого:</i>	17072542	90,1	18941071	100,0	110,9
Всего ОХР	27274002		29707811		108,9

Общехозяйственные расходы за 2012 год по сравнению с 2011 годом выросли на 8,9%

Таблица № 3.13.7

Структура административно-управленческих расходов

Статьи затрат	2011 год	Уд.вес в затратах 2011 г. %	2012 год	Уд.вес в затратах 2012 г. %	Темп роста
Заработка плата	14756226	31,8	15190096	31,5	102,9
Отчисления на соц.нужды	4256624	9,2	4141722	,6	97,3
Амортизация ОС общехозяйств.характера	121911	0,3	74186	0,1	60,8
Содержание и тек.ремонт зданий,соор-й,инвентаря	876802	1,9	919833	1,9	104,9
Командировочные расходы	187100	0,4	126855	0,3	67,8
Консульт-методические услуги	430714	0,9	459891	0,9	106,8
Прочие расходы	23127245	49,8	24657123	51,1	1 6,6
Транспортные расходы	2669953	5,8	2713485	5,6	101,6
ВСЕГО	46426575	100	48283191	100	104,0

Увеличение административно-управленческих расходов объясняется ростом затрат на содержание и ремонт зданий, сооружений и инвентаря; увеличением прочих расходов (расходы будущих периодов – страхование имущества)

3.14 Труд и заработка плата

3.14.1 Анализ фонда оплаты труда

Таблица № 3.14.1

СТАТЬИ ЗАТРАТ	Ед.изм.	2011 год	2012 год	Темп роста
1	2	5	5	7
Среднесписочная численность работников	чел.	483,8	464,7	96,1
ФЗП, всего	руб.	66198787	72477697	109,5
ФЗП (без ФЗП работников, выполняющих работу по договорам)	руб.	65829028	71604014	108,8
Среднемесячная зарплата	руб.	11338,88	12840,54	113,2

В целом по предприятию среднесписочная численность работников за 2012 год по

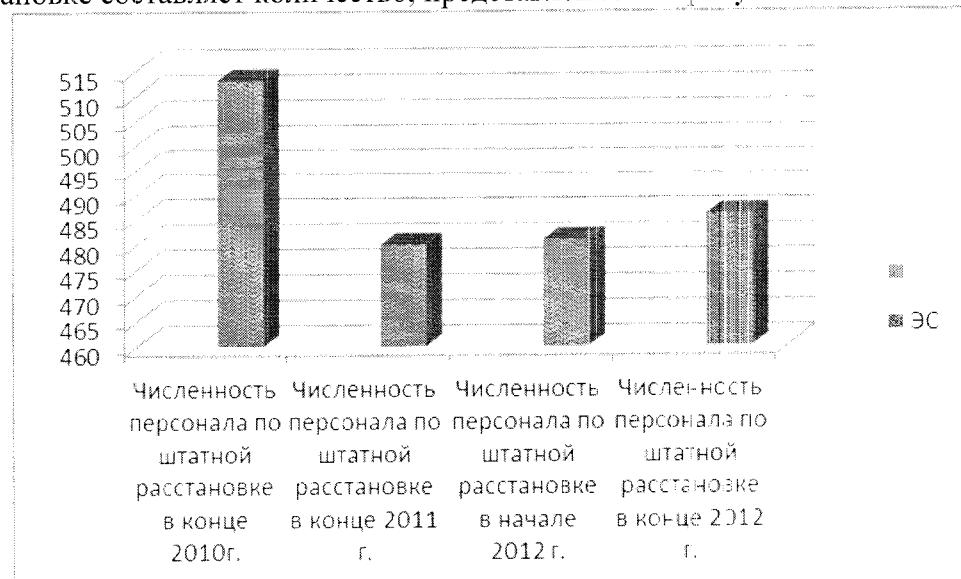
сравнению с 2011 годом снизилась на 19 человек.

Фонд заработной платы (без работников, выполняющих работу по договорам) по предприятию за 2012 год вырос на 8,8%, среднемесячная зарплата выросла на 13,2 % и составила 12840,52 руб.

3.14.2. Анализ численности, качественного и кадрового состава рабочей силы.

Главным специалистом (по персоналу).

В результате проведенных в течение 2012 г. мероприятий по оптимизации численность сотрудников и естественного процесса движения кадров на предприятиях численность персонала по штатной расстановке составляет количество, представленное на рисунке.



В сравнении с численностью персонала по штатной расстановке с концом 2011г., в результате проведенных мероприятий численность персонала за 2012г. в среднем выросла на 2%



Для решения задачи по оптимизации численности служб по персоналу была организована работа по анализу численного и качественного состава всех подразделений, был проведен мониторинг загруженности рабочего дня сотрудников, анализ функциональных обязанностей по различным должностям и профессиям. Были проведены консультации с руководителями подразделений, в ходе переговоров были сформулированы предложения возможных вариантов проведения оптимизации персонала для исполнительных директоров.

Набор сотрудников на предприятии был «заморожен», закрывались лишь те вакансии, которые были остро необходимы на производстве.

В течение 2011г. на предприятиях менеджерами служб по персоналу были проведены мероприятия по сокращению персонала, результаты представлены на рисунке.

**Кол-во сотрудников, уволенных по сокращению в
2011г.**



Основываясь на данных, которые представили службы по персоналу, следует отметить, что при уменьшении количества рабочих, количество работников ИТР-ровского состава также уменьшается, но эти величины незначительны в сравнении с уменьшением числа рабочих, особенно это прослеживается в МВК и ЭС, что говорит об однобоком подходе к решению данного вопроса в подразделениях.

Уровень заработной платы персонала ИТР-овского состава намного выше заработной платы рабочих, поэтому ожидаемого эффекта от экономии денежных средств по ФОТу не наблюдается, т.к. при проведении процедуры сокращения сотрудников, высвобождение планируемых денежных средств происходит спустя лишь пять месяцев, пока проходит процедура увольнения. К этому времени ожидаемый эффект экономии сводится на нет, т.к. расходуется на увеличение з/п оставшегося персонала, и прежде всего на повышение з/п руководителей подразделений. В результате проведенной процедуры сокращения персонала на предприятиях резко ухудшился микроклимат.

В разрезе категорий ИТР состава и рабочих снижение численности можно проследить в таблице.

Таблица 3.14.2

Предприятие	Численность ИТРовского состава 2010г.	Численность рабочих 2010г.	Численность ИТРовского состава 2011г.	Численность рабочих в 2011г.	Численность ИТР состава 2012 г.	Численность рабочих в 2012 г.
МВК	144	639	136	576		
ЗВК	94	430	66	429		
ЭС	109	404	104	377	103	383

Проведя анализ численного состава персонала предприятий, следует обратиться к качественным характеристикам персонала.

Таблица 3.14.3

Качественный состав персонала в 2012 г. по предприятию ЭС

Категории работающих	Высшее профессиональное 2011	Высшее профессиональное 2012	Среднее профессиональное 2011	Среднее профессиональное 2012	Начальное профессиональное 2011	Начальное профессиональное 2012	2. Среднее 2011	3. Среднее 2012

Руководители	33	34	25	24	6	5	4. 2	5. 0
Специалисты	24	30	8	17	2	3	6. 3	7. 0
Рабочие	25	28	82	86	151	175	8. 119	9. 84
Всего	82	92	115	127	159	183	10. 124	11. 84

Качественный состав работающих в 2012 г. по сравнению с 2011 г. практически не изменился.

Квалификационный уровень работников во многом зависит от их возраста, стажа работы, образования и т.д. Поэтому необходимо проанализировать изменения в составе рабочих по этим признакам.

Квалификационный уровень работников во многом зависит от их возраста, стажа работы, образования и т.д. Поэтому необходимо проанализировать изменения в составе рабочих по этим признакам.

Таблица 3.14.4

Социальный паспорт сотрудников ОАО «Энергосистемы».

Возраст	Мужчины		Женщины		Всего		%	
	31.12.11	31.12.12	31.12.11	31.12.12	31.12.11	31.12.12	31.12.11	31.12.12
До 30 лет	38	37	37	47	75	84	16	17
С 30 до 40 лет	38	41	51	51	89	92	19	19
С 40 до 50 лет	56	62	55	59	111	121	23	19
С 50 до 55 лет	41	47	41	41	82	88	18	25
С 55 до 60 лет	55	45	32	29	87	74	18	15
С 60 до 65 лет	25	16	3	3	28	19	6	3,6
С 65 до 70 лет	4	4	2	2	6	6	2	1
Свыше 70 лет	0	0	2	2	2	2	0,2	0,4
ИТОГО	257	252	223	234	480	486	100	100
Образование								
Высшее профессиональное	40	38	44	54	84	92	18	19
Среднее профессиональное	56	58	67	69	123	127	26	26
Начальное профессиональное	111	114	61	69	172	183	36	38
Среднее (полное, общее)	50	37	51	47	101	84	21	17
Начальное	0	0	0	0	0	0	0	0
ИТОГО	257	247	223	239	480	486	100	100

Данные таблицы показывают, что состав работников по возрасту имеет тенденцию к увеличению, а именно доля работников от 50 до 55 лет выросла в среднем на 7%, однако доля работников до 50 лет также увеличилась, в среднем 9%, доля работников в возрасте свыше 70 лет осталась на прежнем уровне

Квалификационный уровень работников во многом зависит от их возраста, стажа работы, образования и т.д. Поэтому необходимо проанализировать изменения в составе рабочих по этим признакам.

Таблица 3.14.5

Количество работающих пенсионеров в ЭС, их количество отражено в таблице.

Работающие пенсионеры	12. Муж . 2011	Муж. 2012	Жен. 2011	Жен. 2012	Всего 2011	Всего 2012
Пенсионер по возрасту	36	35	37	39	73	74
Пенсионер по инвалидности	11	9	2	2	13	11
Работающие инвалиды	11	44	2	41	86	85

Приведенные выше анализы квалификационного состава и социального паспорта персонала предприятий показывают, что возрастное «старение» персонала на предприятиях значительно уменьшилось. Пока мы не можем говорить о явном «омоложении» возрастного состава сотрудников, но благодаря проводимой процедуре оптимизации численности удается приостановить процесс «старения» персонала, благодаря организованному подбору персонала.

Квалификационный уровень остается на прежнем низком уровне, процент сотрудников имеющих высшее образование составляет 14% от общего числа сотрудников (МВК – 12%, ЗВК- 16%, ЭС- 15%). Одной из причин такого положения является то, что условия и уровень оплаты труда на предприятии остается низким в сравнении с общей тенденцией роста заработной платы на рынке труда в городах, в связи с этим затруднено привлечение молодых и квалифицированных кадров.

Кроме вышеуказанной причины служба по персоналу проследила тенденцию причин увольнения сотрудников, результаты представлены в таблице.

Таблица 3.14.6

Показатель	МВК	ЗВК	ЭС
Количество принятых сотрудников	139	121	144
Количество уволенных сотрудников	202	141	153
Причины увольнения сотрудников, согласно указанному списку:			
по собственному желанию, чел.	144	80	80
по соглашению сторон, чел.	0	1	52
за прогул, чел.	2	-	13
уход на пенсию, чел.	3	-	16
истечение срока срочного трудового договора, чел.	22	29	4
потеря трудоспособности, чел.	4	5	0
со смертью, чел.	5	2	1
недовольство размером з/п, чел.	82	17	88
Сокращение численности, чел.	25	7	0
личные обстоятельства, чел.	55	-	31

МВК. При анализе причин увольнения сотрудников с водоканалов на первое место выходит низкий уровень з/п, но это не единственная причина, которая называется сотрудниками при увольнении, далее по значимости сотрудники называют следующие причины:

- недовольство размером з/п;
- личные обстоятельства.

ЗВК. При анализе причин увольнения сотрудников с водоканалов на первое место выходит низкий уровень з/п, но это не единственная причина, которая называется сотрудниками при увольнении, далее по значимости сотрудники называют следующие причины:

- сокращение численности;
- истечение срока срочного трудового договора.

ЭС. При анализе причин увольнения сотрудников на первое место выходит низкий уровень з/п, но это не единственная причина, которая называется сотрудниками при увольнении, далее по значимости сотрудники называют следующие причины:

- плохой климат в коллективе (либо отношения с руководителем);
- недовольство размером з/п;

Таким образом, основанием для увольнения во всех трех водоканалах на первое место сотрудники указывают причину - недовольство размером з/п, указанная причина обычно всегда выходит на первое место при увольнении, т.к. с психологической точки зрения считается нормальным и обычным тот факт, что сотрудник остается недоволен размеров своей з/п, однако, следует отметить, что в ЗВК размер з/п действительно составляет минимальные величины.

Таблица 3.14.7

Показатели движения рабочей силы в ЭС за 2012г. приведены в таблице.

Показатели движения рабочей силы ЭС	2011г.	Экономический смысл
Среднесписочная численность персонала на конец года	457	
Среднесписочная численность персонала	457	
Коэффициент текучести кадров	20,35	Характеризует уровень увольнения работников по отрицательным причинам
Коэффициент оборота по выбытию	32,97	Характеризует удельный вес выбывших за период работников
Коэффициент оборота по приему	31,51	Характеризует удельный вес принятых работников за период
Коэффициент постоянства кадров	70,69	Характеризует уровень работающих на данном предприятии постоянно в анализируемом периоде

3.14.3. Работа по управлению персоналом.

Оценка персонала

В 2012г. оценка персонала осуществлялась в пилотном варианте по бланку-задач, на примере оценки деятельности руководителей компании ГКТ, результаты представлены в Приложении № 1 , и оценки деятельности сотрудников служб оп персоналу на примере трех водоканалов, результаты представлены в Приложении № 2.

Проводилась оценка качества выполненных работ сотрудников по двум направлениям:

- 1) анализ результатов индивидуального вклада в работу подразделения;
- 2) анализ результатов коллективного вклада в работу подразделения.

Предполагалось ввести указанный метод оценки персонала во всех водоканалах, однако, после моего общения с исполнительными директорами, которые высказали свое отрицательное мнение по поводу введения бланка - задач на предприятиях как ежемесячного отчета для руководителей, чтобы избежать дополнительной нагрузки. Такое же мнение высказывали сотрудники водоканалов

при анкетировании, что зафиксировано в нашем отчете, наша служба просмотрела ряд методик, которые можно использовать по оценке персонала. Многие из них затратны и трудоемки для наших предприятий, исполнительные директора, а также линейные руководители не будут выполнять такого рода подсчеты за каждый отчетный период, перекладывая всю работу на плечи службы по персоналу.

Целью службы по персоналу на 2012г. выбрать и в试点ном варианте обкатать на одном из водоканалов методику внедрения системы оценки персонала. Начиная с февраля 2012г. в试点ном режиме, будем внедрять оценку персонала по результатам оценки балансовых комиссий (решение которых заносится в протокол). Служба по персоналу будут фиксироваться результаты балансовых комиссий в течение 2012г. и заносить в таблицу, аналогичной таблице Приложения № 1. По результатам балансовой комиссии будет осуществляться материальное стимулирование сотрудников, вся процедура прописана в положении о премировании.

Мотивация персонала

В рамках мотивационной деятельности была утверждена смета социальных выплат, а также смета на реализацию программы развития корпоративной культуры и спорта ЭС на 2012г.

Таблица 3.14.8

№ п/п	Виды материальной помощи	Расходы на год руб.	1кв.	2кв.	3кв.	4кв.
1	Выплата мат. помощи в случае смерти сотрудника, или близких родственников сотрудника	30000	7500	7500	7500	7500
2	Выплата мат. помощи работникам при чрезвычайных обстоятельствах	30000	7500	7500	7500	7500
3	Расходы на корпоративные мероприятия (на основе представленных смет)	464800	170000	13 800	28 000	253000
5	Ежеквартальные выплаты пенсионерам	20 000		10 000		10 000
6	Подарки к юбилеям	80 000	20000	20000	20000	20000
Итого на 2012 г.		624 800	210 000	53 800	68 000	293 000

*) Примечание: Все виды материальной помощи и социальной поддержки могут быть оказаны при условии получения предприятием прибыли и наличии средств, достаточных для их выплаты. Смета расходов реализована в 2012г. на сумму 357000 руб.

В рамках мотивационной деятельности проводились культурно-массовые мероприятия, согласно программе развития корпоративной культуры и спорта ЭС на 2012г.

Таблица 3.14.9

№ п/п	Вид мероприятия	Срок проведения	Ответственные	Исполнение, %	Причины неисполнения, корректирующие действия
1	Поздравление мужчин с 23 февраля	22 февраля 2012 г.	Подкопаева Е.В., Плюшкина З.В., Лисова Л.А.	Проведено мероприятие 22 февраля 2012г.	
2	Поздравление женщин с 8 марта	7 марта 2012г.	Сибагатов И.Г. Хакимов А.А.	Проведено мероприятие 07 марта 2011г.	

3	Поздравление «С днем именинника, юбиляра»	В течение года	Мороженова Е.А Хамадеева О.Н.	Проведены поздравления сотрудников с юбилейными датами и днями рождения.	
4	Чествование ветеранов ВОВ, возложение венка к мемориалу	8 мая	Хакимов А.А., Мороженова Е.А	Проведено	
5	Приобретение подарков ко «Дню пожилого» человека	01 октября	Мороженова Е.А., Хакимов А.А., Птиюшкина З.В.,	Выполнено	
6	Проведение Новогоднего праздника для детей	30 декабря	Мороженова Е.А., Птиюшкина З.В., Сибагатов И.Г.	30 декабря проведен	

По некоторым проведенным мероприятиям представлены фотоотчеты.

В рамках работы с кадровым резервом в ЭС сделано следующее:

Составлен и согласован с начальником службы охраны труда и промышленной безопасности список кадрового резерва.

Проведен анализ возрастного и профессионального состава персонала

Проведены собеседования, формируется банк резюме.

Ведется анализ потребности обучения персонала на предприятии. В финансовую службу разработан и сдан план по финансированию обучения (для утверждения в ЕТО) на 2013 год.

Обучение персонала:

Таблица 3.14.10

ПЛАН - ФАКТ
Обучения и аттестации за 2011г. ОАО «Энергосистемы»

№ п/п	Подразделение, профессии	Кол-во человек	Место обучения, адрес, телефон обучающей организации	Сроки обучения	По плану и вне плана	Документ, фиксирующий исполнение
1	2	3	4	5	6	7
1 квартал						
1.	Главный специалист (по жилому фонду)	1	Консалтинговая группа «Содействие», г.Челябинск	09.02.2012– 10.02.2012	В соответствии с планом	Св-во № 5725
2.	Начальник отдела охраны окружающей среды	1	Консалтинговая группа «Содействие», г.Челябинск	09.02.2012– 10.02.2012	В соответствии с планом	Св-во №5728
3.	Начальник Абонентского отдела	1	Консалтинговая группа «Содействие», г.Челябинск	09.02.2012– 10.02.2012	В соответствии с планом	Св-во №5726
4.	Руководитель группы по развитию территорий	1	Консалтинговая группа «Содействие», г.Челябинск	09.02.2012– 10.02.2012	В соответствии с планом	Св-во №5727
5.	Главный инженер УВИВ	1	АНО «Региональный институт охраны и безопасности труда»	12.03.2012– 16.03.2012	В соответствии	Св-во №32 от 21.03.2012

				19.03.2012- 21.03.2012	и и с планом	
6.	Начальник участка Центральная котельная	1	АНО «Региональный институт охраны и безопасности труда»	12.03.2012- 16.03.2012 19.03.2012- 21.03.2012	В соответствии с планом	Св-во №31 от 21.03.2012
7.	Мастер участка «Очистные сооружения»	1	АНО «Региональный институт охраны и безопасности труда»	12.03.2012- 16.03.2012 19.03.2012- 21.03.2012	В соответствии с планом	Св-во №33
8.	Начальник УВИВ	1	УКК «УЖКХ», г.Челябинск	13.02.2012- 17.02.2012	Вне плана	удостоверение
9.	Начальник УТС	1	УКК «УЖКХ», г.Челябинск	13.02.2012- 17.02.2012	Вне плана	удостоверение
10.	Начальник СОТ и ПБ	1	УКК «УЖКХ», г.Челябинск	13.02.2012- 17.02.2012	Вне плана	удостоверение
11.	Инженер-сметчик	1	г. Челябинск	10.04.2012- 11.04.2012	Вне плана	Сертификат
12.	Менеджер (по персоналу)	1	ОКУ ЦЗН, г.Сатка	17.04.2012	Вне плана	Сертификат
13.	Начальник юридического отдела	1	ЮТЭК, г.Челябинск	26.04.2012	Вне плана	Сертификат №10927
14.	Начальник Абонентского отдела	1	ЮТЭК, г.Челябинск	26.04.2012	Вне плана	Сертификат №10926
15.	Начальник ОООС и ЛК	1	ООО «ГКТ», г.Челябинск	14.05.2012- 15.05.2012	В соответствии с планом	сертификат
16.	Начальник УТС	1	ООО «ГКТ», г.Челябинск	14.05.2012- 15.05.2012	В соответствии с планом	сертификат
17.	Лаборанты хим.анализа	9	г. Уфа, Центр информационно-технического обеспечения	15.05.2012- 16.05.2012	В соответствии с планом	Свидетельства
18.	Начальник ХБЛ	1	г. Уфа, Центр информационно-технического обеспечения	15.05.2012- 16.05.2012	В соответствии с планом	Свидетельство
19.	Инженер-химик	1	г. Уфа, Центр информационно-технического обеспечения	15.05.2012- 16.05.2012	В соответствии с планом	Свидетельство
20.	Главный электрик	1	УК «УЭКХ», г.Челябинск	25.04.2012 - 27.04.2012	Вне плана	удостоверение
21.	Электрослужба Мастер участка	2	УК «УЭКХ», г.Челябинск	25.04.2012 - 27.04.2012	Вне плана	удостоверение
22.	Главный специалист (по персоналу)	1	ООО «ГКТ», г.Челябинск	23.04.2012- 24.04.2012	Вне плана	Сертификат
23.	Менеджер (по персоналу)	1	ООО «ГКТ», г.Челябинск	01.06.2012- 02.06.2012	Вне плана	Сертификат
24.	Главный специалист (по персоналу)	1	ООО «ГКТ», г.Челябинск	01.06.2012- 02.06.2012	В соответствии с планом	Сертификат
25.	стропальщик	6	Учебный комбинат ОАО «Магнезит»	19.03.2012- 11.05.2012	Вне плана	удостоверение
26.	Инженер СОТ и ПБ	1	Саморегулируемая организация «Союз Строительных компаний Урала и Сибири»	11.05.2012- 22.05.2012	Вне плана	Удостоверение
27.	Инженер ПТО	1	Саморегулируемая организация «Союз Строительных компаний Урала и Сибири»	11.05.2012- 22.05.2012	Вне плана	Удостоверение

28.	Технический директор	1	Саморегулируемая организация «Союз Строительных компаний Урала и Сибири»	11.05.2012-22.05.2012	Вне плана	Удостоверение
29.	Главный электрик	1	Саморегулируемая организация «Союз Строительных компаний Урала и Сибири»	11.05.2012-22.05.2012	Вне плана	Удостоверение
30.	Электрослужба , мастер участка	1	Саморегулируемая организация «Союз Строительных компаний Урала и Сибири»	11.05.2012-22.05.2012	Вне плана	Удостоверение
31.	Начальник участка «Центральная котельная»	1	Саморегулируемая организация «Союз Строительных компаний Урала и Сибири»	11.05.2012-22.05.2012	Вне плана	Удостоверение
32.	Начальник отдела охраны окружающей среды и лабораторного контроля	1	г.Челябинск	26.07.2012	Вне плана	Сертификат
33.	Начальник ТУ	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы», внутреннее обучение	21.09.2012	Вне плана	анкеты
34.	Начальник УВИВ	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы», внутреннее обучение	21.09.2012	Вне плана	анкеты
35.	Начальник участка «Очистные сооружения»	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы», внутреннее обучение	21.09.2012	Вне плана	анкеты
36.	Начальник участка эксплуатации систем водоснабжения Поселка	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы», внутреннее обучение	21.09.2012	Вне плана	анкеты
37.	Мастер участка Фильтровальная станция	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы», внутреннее обучение	21.09.2012	Вне плана	анкеты
38.	Начальник участка эксплуатации систем водоснабжения и водоотведения Западного района	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы», внутреннее обучение	21.09.2012	Вне плана	анкеты
39.	Начальник ремонтной службы	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы», внутреннее обучение	21.09.2012	Вне плана	анкеты
40.	Главный специалист (по финансам)	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы», внутреннее обучение	21.09.2012	Вне плана	анкеты
41.	Главный электрик	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы», внутреннее обучение	21.09.2012	Вне плана	анкеты
42.	Инженер-электроник	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы», внутреннее обучение	21.09.2012	Вне плана	анкеты
43.	Главный специалист (по работе с жилым фондом)	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы», внутреннее обучение	21.09.2012	Вне плана	анкеты
44.	Начальник отдела информационных технологий	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы», внутреннее обучение	21.09.2012	Вне плана	анкеты
45.	Программист	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы», внутреннее обучение	21.09.2012	Вне плана	анкеты

46.	Менеджер (по персоналу)	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы», внутреннее обучение	21.09.2012	Вне плана	анкеты
47.	Начальник участка «Центральная котельная»	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы», внутреннее обучение	21.09.2012	Вне плана	анкеты
48.	Секретарь	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы», внутреннее обучение	21.09.2012	Вне плана	анкеты
49.	Главный специалист (по персоналу)	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы», внутреннее обучение	21.09.2012	Вне плана	анкеты
50.	Начальник юридического отдела	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы»	12.10.2012	Вне плана	анкеты
51.	Начальник отдела охраны окружающей среды и лабораторного контроля	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы»	12.10.2012	Вне плана	анкеты
52.	Начальник производственно-технического отдела	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы»	12.10.2012	Вне плана	анкеты
53.	Начальник транспортного участка	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы»	12.10.2012	Вне плана	анкеты
54.	Главный электрик	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы»	12.10.2012	Вне плана	анкеты
55.	Начальник ремонтной службы	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы»	12.10.2012	Вне плана	анкеты
56.	Начальник химико-биологической лаборатории	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы»	12.10.2012	Вне плана	анкеты
57.	Начальник отдела информационных технологий	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы»	12.10.2012	Вне плана	анкеты
58.	Главный инженер управления водоснабжения и водоотведения	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы»	12.10.2012	Вне плана	анкеты
59.	Начальник Абонентского отдела	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы»	12.10.2012	Вне плана	анкеты
60.	Начальник отдела по работе с населением	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы»	12.10.2012	Вне плана	анкеты
61.	Главный специалист (по персоналу)	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы»	12.10.2012	Вне плана	анкеты
62.	Главный специалист (по финансам)	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы»	12.10.2012	Вне плана	анкеты
63.	Главный бухгалтер	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы»	12.10.2012	Вне плана	анкеты
64.	Технический директор	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы»	12.10.2012	Вне плана	анкеты
65.	Начальник управления	1	г.Сатка, ОАО «Энергосистемы»	12.10.2012	Вне плана	анкеты

	водоснабжения и водоотведения					
66.	Инженер по наладке и испытаниям	1	г.Челябинск, Общество «Знание»	17.12.2012	Вне плана	сертификат
67.	Начальник абонентского отдела	1	г.Челябинск, Общество «Знание»	17.12.2012	Вне плана	сертификат
68.	Инженер		г.Челябинск, Общество «Знание»	17.12.2012	Вне плана	сертификат
69.	Начальник отдела по работе с населением		г.Челябинск, Общество «Знание»	17.12.2012	Вне плана	сертификат
70.	Инженер-сметчик	1	Г.Челябинск	12.12.2012	Вне плана	сертификат

Таким образом в 2012 году обучение прошли 70 работников предприятия. Выполнение плана по обучению реализовано на 100%.

Проведено профессиональное обучение рабочих по дополнительной профессии стропальщик - 6 человек. Обучение проходило на базе учебного центра ОАО «к-т «Магнезит».

Вне плана было обучено 55 человек.

3.14.4. Социальное развитие коллектива.

Раздел подготовлен главным бухгалтером.

За отчетный период расходы непроизводственного характера составили 3697 тыс. руб. Это на 26,73 % раза меньше по сравнению с 2011 годом и в 1,01 раза меньше, чем утверждено сметой. Можно утверждать, что предприятие в общем уложилось в смету. (см.табл. 3.14.11).

Таблица 3.14.11.

Исполнение сметы социальных расходов за 2012г.

тыс.руб.

№ п/п	Вид расходов	2012 г.		2011 г.	Отклонение (+,-)	
		по смете	факт		от сметы	от 2011г
1	Выпуск газеты, содержание пресс-секретаря		40	218	-40	178
2	Оплата дополнительных отпусков и др.выплаты по колдоговору	33	3	8	30	5
3	Командировочные расходы, выплаченные сверх норм				0	0
4	Материальная помощь	20	30	16	-10	-14

5	Расходы на погребение	30	34	30	-4	-4
6	Подарки к юбилеям	80	100	89	-20	-11
7	Представительские расходы	50	42	59	8	17
8	Премии		43		-43	-43
9	Проведение культмассовых мероприятий	465	424	454	41	30
10	Путевки		33		-33	-33
12	Расходы на спорт		35	35	-35	0
13	Содержание здравпункта	85	41	108	44	67
14	Прочие расходы, в том числе:	2986	2872	4029	114	1157
	Амортизация ОС непроизводственного назначения	145	124	139	21	15
	Спонсорская помощь. Расходы на проведение выборов	50	110	30	-60	-80
	Расходы на проведение субботника	90	15	97	75	82
	Списание дебиторской задолженности	360	483	895	-123	412
	Списание, ремонт ТМЦ непрозв.назначения	60	146	564	-86	418
	Плата за негативное воздействие на окруж.среду сверх норматива	2104	1857	1919	247	62
	Штрафы, включая исполнительский сбор	40	24	60	16	36

НДС, не принятый к возмещению		33	40	-33	7
Проценты по долговым обязательствам сверх норм			43	0	43
Недостачи, излишки, брак				0	0
Аренда земли (нет регистрации)	4	3	3	1	0
Транспортные услуги	102		58	102	58
Мед.осмотры	25	11	18	14	7
Оценка стоимости акций			65	0	65
Прочие расходы, не учитываемые для налогообложения прибыли	6	66	171	-60	105
Итого	3749	3697	5046	52	1349

4. Существенные статьи бухгалтерской отчетности.

4.1. О методах оценки и существенных статьях бухгалтерской отчетности.

Раздел подготовлен главным бухгалтером.

4.1.1. Информация об основных средствах.

Информация о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств, а также о движении основных средств в течение отчетного года представлена в таблицах 4.1.1

Таблица 4.1.1

Движение основных средств организации за отчетный год.

Тыс.руб.

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			Поступило	Выбыло объектов				
	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства - всего	40 868	(26 326)	3 572	(1 055)	1 053	(2 997)	43 385	(28 270)
	38 219	(23 161)	3 513	(864)	743	(3 909)	40 868	(26 326)
в том числе:								
Машины и оборудование (кроме офисного)	26 791	(21 062)	2 383	(892)	892	(2 447)	28 282	(22 617)
	23 657	(18 163)	3 513	(378)	283	(3 182)	26 791	(21 062)
Офисное оборудование	1 531	(1 448)	-	(125)	125	(72)	1 406	(1 394)
	1 633	(1 355)	-	(102)	88	(181)	1 531	(1 448)
Транспортные средства	283	(250)	1 139	-	-	(61)	1 472	(311)
	667	(522)	-	(384)	372	(100)	283	(250)

Производственный и хозяйственный инвентарь	490	(478)	-	-	-	(8)	490	(486)	99,09
	490	(443)	-	-	-	(34)	490	(478)	97,39
Другие виды основных средств	164	(138)	-	(38)	36	(‘ 0)	126	(113)	89,52
	164	(127)	-	-	-	(‘ 1)	164	(138)	84,21
Здания	11 050	(2 785)	-	-	-	(365)	11 050	(3 150)	28,51
	11 050	(2 417)	-	-	-	(368)	11 050	(2 785)	25,20
Земельные участки	114	-	-	-	-	-	114	-	0,00
	114	-	-	-	-	-	114	-	0,00
Сооружения	444	(166)	-	-	-	(32)	444	(198)	44,64
	444	(133)	-	-	-	(32)	444	(166)	37,33

Таблица 4.1.2.

Сведения по основным средствам с полностью начисленной амортизацией.

	Основное Средство.Группа ОС	Основное средство	Дата ввода в эксплуатацию	Стоимость	Амортизация на конец периода
				первоначальная	
	Здания			15 011,30	15 011,30
1	Вагончик строительный из металла		31.08.2007 0:00:01	15 011,30	15 011,30
2	Машины и оборудование (кроме офисного)			17 911 157,52	17 911 157,33
3	Установка компрессорная ДЭН-7,5Ш (8атм) БУК		31.12.2009 0:00:01	111 864,41	111 864,41
4	Установка дозирования реагента СК-110		31.12.2005 0:00:01	91 620,00	91 620,00
5	Установка деаэрационная вакуумная		31.12.2006 0:00:01	2 114 358,13	2 114 358,13
6	Установка деаэрационная вакуумная		31.12.2006 0:00:01	1 953 341,17	1 953 341,17
7	Узел учета холодной воды Ду 325мм		30.11.2006 0:00:01	82 508,50	82 508,50
8	Узел учета холодной воды Ду 219мм		30.11.2006 0:00:01	82 508,50	82 508,50
9	Термостат Биотест инв 2162		31.12.2004 0:00:01	29 650,00	29 650,00
10	Телефон цифровой PANASONIC KX-TCD 530RUM инв 2375		31.07.2005 0:00:01	11 910,00	11 910,00
11	Счетчик воды ВКОС 8,0/40-30		03.12.2007 0:00:01	779,97	779,97
12	Стерилизатор паровой ГК-10-1-“ТЗМОИ”		30.11.2004 0:00:01	15 854,00	15 854,00
13	Радиостанция ALINCO DR-135		31.07.2006 0:00:01	16 398,30	16 398,30
14	Радиостанция ALINCO DR-135		31.07.2006 0:00:01	16 398,31	16 398,31
15	Экограф Т-B1B3BDA		31.01.2008 0:00:01	34 125,00	34 125,00
16	Шкаф управления		31.03.2004 0:00:01	20 085,00	20 085,00
17	Шкаф сушильный СНОЛ-67/350 электропечь инв 2684		30.11.2005 0:00:01	14 724,00	14 724,00
18	Центрифуга ОПн-8 лабораторная медицинская инв 2692		30.11.2005 0:00:01	17 980,00	17 980,00
19	Холодильник BEKO CSD 25 000 инв 2833		30.11.2007 0:00:01	10 084,75	10 084,75
20	Холодильник Samsung 2350 инв 84		29.02.2004 0:00:01	12 750,00	12 750,00
21	Хлоратор AXB 1000		30.06.2007 0:00:01	50 892,75	50 892,75
22	Хлоратор AXB 1000		30.06.2007 0:00:01	50 892,75	50 892,75
23	Фотометр фотоэлектрический КФК-3 инв 2890		31.03.2008 0:00:01	56 694,92	56 694,92
24	Фильтр осветительный д 3000 мм		29.02.2004 0:00:01	124 650,00	124 650,00
25	Устройство пускозарядное		31.10.2004 0:00:01	16 120,00	16 120,00
26	Прибор Метран 300ПР-200-В-0,01-01-ОП-42-К1		31.10.2006 0:00:01	20 181,40	20 181,40
27	Прибор Метран 300ПР-200-В-0,01-01-ОП-42-К1		31.10.2006 0:00:01	20 181,40	20 181,40
28	Прибор Метран 100-ДВ-1241-02		30.11.2006 0:00:01	12 525,00	12 525,00
29	Прибор Метран 100-ДВ-1241-02		30.11.2006 0:00:01	12 525,00	12 525,00
30	Прибор метран ПКД 10		29.02.2004 0:00:01	29 790,00	29 790,00
31	Прибор КИСС-02		29.02.2004 0:00:01	12 780,00	12 780,00
32	Прибор измерительный AR-3000A		31.12.2004 0:00:01	30 254,00	30 254,00
33	Прибор измеритель RLC MT-4090		30.04.2008 0:00:01	34 721,31	34 721,31
34	Прибор вакуумного фильтрования ПВФ 35/1 БН		31.05.2007 0:00:01	21 200,00	21 200,00
35	Станок токарный, "Румыния"		29.02.2004 0:00:01	47 000,00	47 000,00
36	Радиостанция ALINCO DR-135		30.09.2004 0:00:01	16 288,00	16 288,00
37	Пылесос для влажной уборки 1,184-101 NT361ECO		30.04.2005 0:00:01	13 319,00	13 319,00
38	Осциллограф GDS-820S		30.04.2008 0:00:01	33 386,31	33 386,31
39	Оборудование навесное отвал для снега		01.12.2008 0:00:01	67 796,61	67 796,61
	Мясорубка 8 D инв 2136		24.12.2004 0:00:01	14 700,00	14 700,00

40	Котел паровой ДКВР 10/13 -225	31.01.2005 0:00:01	1 060 000,00	1 060 000,00
41	Котел НР-18	29.06.2004 0:00:01	71 007,00	71 007,00
42	Прибор СУР-97 D-300 L-150 с ИУ	31.07.2006 0:00:01	39 573,88	39 573,88
43	Прибор СУР-97 D-200 L-150 с ИУ	31.07.2006 0:00:01	36 729,14	36 729,14
44	Прибор МЭО100/25-0,25 Р -87 в /380	31.10.2005 0:00:01	10 150,00	10 150,00
45	Прибор МЭО-250/63-0,25 И-91 - 220 В	31.03.2005 0:00:01	18 220,00	18 220,00
46	Прибор МЭО-250/63-0,25 И-91 - 220 В	31.03.2005 0:00:01	18 220,00	18 220,00
47	Прибор МЭО-250/63-0,25 И-91 - 220 В	31.03.2005 0:00:01	18 220,00	18 220,00
48	Прибор МЭО-250/25-0,25 И-87 - 380 В	31.03.2005 0:00:01	18 220,00	18 220,00
49	Прибор МЭО-250/25-0,25 И-87 - 380 В	31.03.2005 0:00:01	18 220,00	18 220,00
50	Узел учета поднятой воды на насосной станции 1 подъема	28.02.2011 12:00:00	289 306,19	289 306,19
51	Трансформатор сварочный ТТ-250	31.08.2007 0:00:01	15 537,37	15 537,37
52	Эл.двигатель АИР 110 кВт 1000 об/м	29.02.2004 0:00:01	19 610,00	19 610,00
53	Эл.двигатель АИР 110 кВт 1000 об/м	29.02.2004 0:00:01	19 610,00	19 610,00
54	Насос К 150-125-315 с эл.дв 5 АИ 180М4 30кВт	31.07.2007 0:00:01	57 443,02	57 443,02
55	Насос К 150-125-315 с эл.дв 5 АИ 180М4 30кВт	31.07.2007 0:00:01	57 443,02	57 443,02
56	Насос К 150-125-315 с эл.дв АИР 180М4 30кВт	31.07.2007 0:00:01	62 985,86	62 985,86
57	Насос К160/30 с электродвигателем	30.11.2009 0:00:01	42 940,00	42 940,00
58	Насос К160/30 с электродвигателем	30.11.2009 0:00:01	42 940,00	42 940,00
59	Насос К160/30 с электродвигателем	30.11.2009 0:00:01	42 940,00	42 940,00
60	Насос К90/30	31.03.2004 0:00:01	21 102,00	21 102,00
61	Насос К90/30	31.03.2004 0:00:01	21 102,00	21 102,00
62	Насос НКУ -140 с электродвигателем	30.06.2005 0:00:01	58 000,00	58 000,00
63	Насос НКУ -140 с электродвигателем	30.06.2005 0:00:01	58 000,00	58 000,00
64	Насос НКУ -250 с электродвигателем	30.06.2005 0:00:01	72 000,00	72 000,00
65	Насос СЭ-500-70-16	31.03.2004 0:00:01	150 000,00	150 000,00
66	Насос СЭ-500-70-16	31.03.2004 0:00:01	150 000,00	150 000,00
67	Насос СЭ 500/70 центробежный сетевой	30.04.2006 0:00:01	235 123,73	235 123,73
68	Насос СМ -200-150-500/4 с дв.200 кВт	31.05.2007 0:00:01	236 986,71	236 986,71
69	Насос сетевой 300/660/40А-019	30.11.2004 0:00:01	576 271,00	576 271,00
70	Насос СД 800/33	01.06.2006 0:00:01	85 593,22	85 593,22
71	Насос СД 800/33	30.04.2006 0:00:01	101 000,00	101 000,00
72	Насос ручной пневматический Н-2,5	31.03.2004 0:00:01	10 080,00	10 080,00
73	Насос НКУ-250-32 с электродвигателем	29.02.2008 0:00:01	134 745,76	134 745,76
74	Насос НКУ-250-32 с электродвигателем	29.02.2008 0:00:01	134 745,76	134 745,76
75	Насос НКУ-250-32	31.12.2004 0:00:01	106 271,00	106 271,00
76	Насос НКУ-250-32	31.12.2004 0:00:01	106 271,00	106 271,00
77	Насос НКУ 250/32 с дв.45 кВт	28.02.2010 0:00:01	83 050,85	83 050,85
78	Насос НКУ 250/32 с дв.45 кВт	28.02.2010 0:00:01	83 050,85	83 050,85
79	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-400-380-50-02-УХЛ4	01.02.2004 0:00:01	605 220,00	605 220,00
80	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-315-380-50-02-УХЛ4	29.02.2004 0:00:01	392 550,00	392 550,00
81	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-31,5-380-50-УХЛ4	01.02.2004 0:00:01	73 030,00	73 030,00
82	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-160-380-50-УХЛ4	29.02.2004 0:00:01	186 400,00	186 400,00
83	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-160-380-50-УХЛ4	29.02.2004 0:00:01	72 400,00	72 400,00
84	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-16-380-50-УХЛ4	01.02.2004 0:00:01	73 030,00	73 030,00
85	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-125-380-50-УХЛ4	28.02.2005 0:00:01	239 680,00	239 680,00
86	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-125-380-50-УХЛ4	29.02.2004 0:00:01	239 680,00	239 680,00
87	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-125-380-50-УХЛ4	29.02.2004 0:00:01	126 910,00	126 910,00
88	Преобразователь частоты ПЧ-ТТП-500-380-50-УХЛ4	01.02.2004 0:00:01	756 600,00	756 600,00
89	Преобразователь частоты ПЧ-ТТП-500-380-50-УХЛ4	29.02.2004 0:00:01	406 520,00	406 520,00
90	Преобразователь частоты ПЧ 75	29.02.2004 0:00:01	217 900,00	217 900,00
91	Маслостанция инв 1380	31.03.2004 0:00:01	14 563,00	14 563,00
92	Листогиб инв 1223	31.03.2004 0:00:01	15 594,00	15 594,00
93	Кондуктометр Анион-7020 инв 2739	30.04.2006 0:00:01	18 644,07	18 644,07
94	Измеритель МЗС-200	30.06.2005 0:00:01	11 398,00	11 398,00
95	Насос Д 200-90 с электродвигателем	31.01.2008 0:00:01	56 106,00	56 106,00
96	Насос Д 200-90 с электродвигателем	31.01.2008 0:00:01	56 106,00	56 106,00
97	Насос АНС 11-60 с дв. УД-2	02.08.2004 0:00:01	17 373,00	17 373,00
98	Насос АНС 11-60 с дв. УД-2	02.08.2004 0:00:01	17 373,00	17 373,00
99	Насос А 1 ЗВ 16/25 с эл.двигат.	30.09.2004 0:00:01	25 000,00	25 000,00
100	Насос 300/660/40А	02.08.2004 0:00:01	499 153,00	499 153,00
101	Насос 2 СМ 200 150-500/4 без эл.двигателя на раме	31.10.2009 0:00:01	144 748,38	144 748,38

102	Насос 12НА 911 ДВ	31.03.2004 0:00:01	67 966,00	67 966,00
103	Насос 10 НД6-1	31.03.2004 0:00:01	21 864,00	21 864,00
104	Насос 1 Д 315*71 с электродвигателем	30.06.2005 0:00:01	49 000,00	49 000,00
105	Насос 1 Д 315*71 с электродвигателем	30.06.2005 0:00:01	49 000,00	49 000,00
106	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-63-380-50-УХЛ4	29.02.2004 0:00:01	130 940,00	130 940,00
107	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-63-380-50-УХЛ4	01.02.2004 0:00:01	130 940,00	130 940,00
108	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-63-380-50-04-УХЛ4	23.02.2009 0:00:01	65 000,00	65 000,00
109	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-400-380-50-02-УХЛ4	29.02.2004 0:00:01	605 220,00	605 220,00
110	Система контроля воздуха	30.11.2006 0:00:01	138 980,32	138 980,32
111	Система контроля воздуха	30.11.2006 0:00:01	138 980,32	138 980,32
112	Система видеонаблюдения и контроля доступа	31.12.2006 0:00:01	42 053,52	42 053,52
113	Комплект термопреобраз КТПТР-01-100	28.02.2007 0:00:01	67,80	67,80
114	Комплект термопреобраз КТПТР-01-100	28.02.2007 0:00:01	67,80	67,80
115	Дымосос ДН12,5 Л 1480 об/мин	30.11.2004 0:00:01	88 983,00	88 983,00
116	Дымосос ДН-15	31.12.2004 0:00:01	100 342,00	100 342,00
117	Дымосос Д-12	30.06.2005 0:00:01	169 492,00	169 492,00
118	Дымосос Д-12	30.06.2005 0:00:01	169 492,00	169 492,00
119	Газоанализатор ЭССА-СИ/2	31.08.2007 0:00:01	17 957,23	17 957,23
120	Газоанализатор ЭССА-СИ/2	31.08.2007 0:00:01	17 957,24	17 957,24
121	Газоанализатор многоканальный стационарный ЭССА ХЛОР	30.11.2004 0:00:01	17 669,00	17 669,00
122	Газоанализатор ГИАМ -310-01 А	31.03.2005 0:00:01	35 000,00	35 000,00
123	Выпрямитель сварочный ВДМ1202	31.12.2006 0:00:01	51 525,43	51 525,43
124	Станок для сварки п/эт труб	29.02.2004 0:00:01	26 850,00	26 850,00
125	Станок деревооб ДСО-01	29.02.2004 0:00:01	10 910,00	10 909,81
126	Ротор к насосу Д 1250*125	29.02.2004 0:00:01	18 150,00	18 150,00
127	Расходомер сточных вод портативный МКРС	31.03.2005 0:00:01	17 000,00	17 000,00
128	Радиоудлинитель телефонный ВЧ "СН-258"	30.11.2004 0:00:01	17 090,00	17 090,00
129	Радиостанция а/м ICOM F111S	31.12.2004 0:00:01	23 729,00	23 729,00
130	Радиостанция а/м ALINCO DR-135	31.10.2007 0:00:01	12 627,12	12 627,12
131	Радиостанция GM-350 инв 60	29.02.2004 0:00:01	11 450,00	11 450,00
132	Система контроля воздуха	31.12.2006 0:00:01	198 577,09	198 577,09
133	Автоматическая система контроля и учета тепловодорес	29.02.2004 0:00:01	95 400,00	95 400,00
134	Бетономешалка СБР-170 220В инв 2617	30.09.2005 0:00:01	12 280,00	12 280,00
135	АТС Panasonic KX-TA 616 RU	31.03.2005 0:00:01	13 769,00	13 769,00
136	Аппарат УЗТ-1,07 ф	28.01.2005 0:00:01	24 700,00	24 700,00
137	Аппарат сварочный ТДМ 503-У-2	31.08.2007 0:00:01	11 742,37	11 742,37
138	Вентилятор	30.09.2004 0:00:01	10 329,00	10 329,00
139	Насос ЭЦВ 10-65-150 нрк	19.12.2007 0:00:01	36 450,00	36 450,00
140	Насос ЦН 400x210 с эл.дв.	31.05.2004 0:00:01	97 000,00	97 000,00
141	Насос ЦН 400-210	31.12.2009 0:00:01	680 738,69	680 738,69
142	Насос Х-80/50-160д	30.09.2004 0:00:01	23 729,00	23 729,00
143	Дифманометр 00453 ДМ 3583М 100кПа	31.05.2006 0:00:01	3 114,41	3 114,41
144	Диспенсер водный RioRay инв 2092	31.10.2004 0:00:01	12 100,00	12 100,00
145	Двигатель 5 А 45 квт 1500	29.02.2004 0:00:01	17 320,00	17 320,00
146	Датчик уровня ЭХО-АС -01 с БУС	31.12.2009 0:00:01	40 145,76	40 145,76
147	Датчик уровня ЭХО-АС -01 с БУС	31.12.2009 0:00:01	40 145,77	40 145,77
148	Датчик избыточного давления Метран 55-1,0	30.11.2006 0:00:01	169,49	169,49
149	Грабли механические	31.03.2004 0:00:01	38 407,00	38 407,00
150	Аппарат испытательный ИМ-60	29.02.2004 0:00:01	14 700,00	14 700,00
151	Анализатор растворенного кислорода в компл.с модулем стабилиз	31.12.2007 0:00:01	44 357,62	44 357,62
152	Анализатор жидкости Флюорат-02-3М	30.11.2005 0:00:01	161 034,00	161 034,00
153	Агрегат сварочный АДД-4004 П	31.08.2007 0:00:01	16 687,37	16 687,37
154	Агрегат сварочный АДД-4001	31.08.2007 0:00:01	20 769,87	20 769,87
155	Агрегат сварочный "Саг"ГД 4004-12	31.05.2004 0:00:01	25 424,00	25 424,00
156	Агрегат сварочный "Саг"АДД-4004	31.05.2004 0:00:01	54 237,00	54 237,00
	Офисное оборудование		1 369 894,86	1 369 894,86
157	Блок системный Intel Xeon Quad-Core	31.12.2007 0:00:01	59 218,65	59 218,65
158	Блок системный Intel Pentium 4	30.09.2005 0:00:01	17 134,00	17 134,00
159	Блок системный Intel Pentium 4	31.03.2004 0:00:01	13 307,00	13 307,00
160	Блок системный Intel Pentium 4	31.03.2004 0:00:01	15 866,00	15 866,00
161	Блок системный Intel Core 2 Duo E6420	28.09.2007 0:00:01	15 018,64	15 018,64

162	Блок системный Intel Celeron-4 352	30.11.2007 0:00:01	11 702,53	11 702,53
163	Блок системный Intel Celeron-4 326	31.12.2006 0:00:01	10 182,19	10 182,19
164	Блок системный Intel Celeron D 336	31.03.2006 0:00:01	12 762,72	12 762,72
165	Принтер HP LaserJet P4014 (CB506A)	31.07.2010 12:00:01	23 305,08	23 305,08
166	Сервер EMS	30.04.2010 14:00:00	84 737,29	84 737,29
167	Компьютер Пентиум 4	29.02.2004 0:00:01	20 115,00	20 115,00
168	Блок системный AMD K7 Athlon XP 2700	31.07.2004 0:00:01	11 822,00	11 822,00
169	Ноутбук Aser Extensa 5620	31.01.2008 0:00:01	24 152,54	24 152,54
170	Ноутбук HP nx6310	31.07.2007 0:00:01	14 830,51	14 830,51
171	Монитор LG TFT 17" Flatron FT 1710S	30.11.2004 0:00:01	10 843,00	10 843,00
172	Монитор LG TFT 17" Flatron FT 1710S	30.11.2004 0:00:01	10 843,00	10 843,00
173	Монитор LG TFT 17" Flatron FT 1730S	31.10.2004 0:00:01	10 843,00	10 843,00
174	Монитор Samsung 172 N (SHN) TFT TCO 99 17	31.07.2004 0:00:01	11 525,00	11 525,00
175	Монитор Samsung 172 N (SSN) TFT TCO 99 17"	09.08.2004 0:00:01	11 627,00	11 627,00
176	Монитор Samsung 913 N	01.03.2006 0:00:01	10 563,56	10 563,56
177	Копир Canon IR2016	31.10.2007 0:00:01	35 847,46	35 847,46
178	Копир Canon IR2016	29.02.2008 0:00:01	35 847,46	35 847,46
179	Копир Canon IR2018	31.12.2009 0:00:01	37 372,88	37 372,88
180	Копир Canon IR2022	30.11.2009 0:00:01	56 720,34	56 720,34
181	Блок системный Celeron 2500	31.12.2005 0:00:01	10 214,00	10 214,00
182	Блок системный Intel Celeron 2400	31.10.2004 0:00:01	10 058,00	10 058,00
183	Блок системный Intel Celeron D 336	01.03.2006 0:00:01	11 764,41	11 764,41
184	Ноутбук ASUS K72F P6100/2Gb/320/DVDRW/W7HB/17/3	28.12.2010 10:04:55	22 271,19	22 271,19
185	Сервер AMD Athlon64 2800	09.08.2004 0:00:01	20 513,00	20 513,00
186	Сервер ASUS	30.04.2008 0:00:01	32 732,66	32 732,66
187	Сервер Athlon 1000	29.02.2004 0:00:01	25 230,00	25 230,00
188	Сервер программного комплекса Искра	30.11.2008 0:00:01	199 798,00	199 798,00
189	Оборудование сетевое	29.02.2004 0:00:01	37 310,00	37 310,00
190	Принтер HP Laser 2100	29.02.2004 0:00:01	39 850,00	39 850,00
191	Принтер HP Laser Jet 8000	29.02.2004 0:00:01	12 870,00	12 870,00
192	Принтер HP LJ 5100	29.02.2004 0:00:01	35 950,00	35 950,00
193	Плоттер HP Designjet 500 PS Plus	30.11.2007 0:00:01	118 644,07	118 644,07
194	Компьютер Intel Pentium 4	29.02.2004 0:00:01	22 100,00	22 100,00
195	Компьютер Intel Celeron-4	31.07.2007 0:00:01	14 618,65	14 618,65
196	Компьютер Celercn 4 352	30.06.2007 0:00:01	17 665,25	17 665,25
197	Компьютер Celercn 4 352	30.04.2007 0:00:01	15 776,27	15 776,27
198	Компьютер Celercn 4 352	31.01.2007 0:00:01	18 279,65	18 279,65
199	Компьютер Celercn 4 352	31.12.2006 0:00:01	18 269,49	18 269,49
200	Компьютер Celercn 4 352	30.11.2006 0:00:01	16 622,03	16 622,03
201	Компьютер Celercn 4 331	01.07.2006 0:00:01	16 126,26	16 126,26
202	Компьютер Celercn 2000	29.02.2004 0:00:01	19 330,00	19 330,00
203	Компьютер Atlon XP 2000	31.01.2007 0:00:01	15 254,22	15 254,22
204	Компьютер AMD Duron 1100	29.02.2004 0:00:01	15 330,00	15 330,00
205	Компьютер AMD Duron 1100	29.02.2004 0:00:01	15 330,00	15 330,00
206	Компьютер AMD Athlon 64 3200	28.02.2007 0:00:01	21 800,86	21 800,86
Транспортные средства			283 405,93	283 405,93
207	Прицеп тракторный ПСТ	31.01.2008 0:00:01	17 118,64	17 118,64
208	Роспуск тракторный	29.02.2004 0:00:01	11 530,00	11 530,00
209	Автомобиль УАЗ-390994 гос № К336АК174	31.07.2007 0:00:01	254 757,29	254 757,29
Производственный и хозяйственный инвентарь			479 879,58	479 879,58
210	Пистолет монтажный инв 466	31.12.2006 0:00:01	127,12	127,12
211	Печь металлическая инв 2321	30.04.2005 0:00:01	42 119,00	42 119,00
212	Перфоратор HR 4001 C makita	30.11.2007 0:00:01	14 889,83	14 889,83
213	Перфоратор HR 4001 C makita	30.11.2007 0:00:01	14 889,83	14 889,83
214	Радиостанция GM-300	29.02.2004 0:00:01	14 700,00	14 700,00
215	Леса строительные	30.07.2004 0:00:01	10 087,00	10 087,00
216	Набор офисной мебели	30.09.2004 0:00:01	16 100,00	16 100,00
217	Набор офисной мебели	30.09.2004 0:00:01	16 100,00	16 100,00
218	Огнетушитель ОП-5	30.11.2006 0:00:01	530,00	530,00
219	Огнетушитель ОП-5	30.11.2006 0:00:01	530,00	530,00
220	Подставка под штангу	31.12.2006 0:00:01	8 650,00	8 650,00
221	Будка металлическая	31.08.2006 0:00:01	10 391,06	10 391,06

222	Бак металлический		30.04.2004 0:00:01	14 446,00	14 446,00
223	Велотренажер		31.12.2006 0:00:01	6 870,00	6 870,00
224	Велотренажер		31.12.2006 0:00:01	6 870,00	6 870,00
225	Гардероб инв 2049		30.09.2004 0:00:01	16 700,00	16 700,00
226	Дрель электрическая		25.12.2007 0:00:01	1 256,67	1 256,67
227	Дрель электрическая		25.12.2007 0:00:01	1 256,67	1 256,67
228	Комплекс радиосвязи		01.07.2004 0:00:01	108 488,00	108 488,00
229	Пресс гуга с гантелями		31.12.2006 0:00:01	2 680,00	2 680,00
230	Тележка грузовая		30.11.2006 0:00:01	17 873,58	17 873,58
231	Тумба сервисная инв 2047		30.09.2004 0:00:01	17 100,00	17 100,00
232	Тисы слесарные_2478		30.09.2006 0:00:01	1 344,83	1 344,83
233	Тисы слесарные_2482		30.09.2006 0:00:01	1 344,83	1 344,83
234	Тисы слесарные_2483		09.02.2007 0:00:01	1 344,83	1 344,83
235	Тисы слесарные_2484		09.02.2007 0:00:01	1 344,83	1 344,83
236	Тисы слесарные_2485		31.05.2007 0:00:01	1 344,83	1 344,83
237	Тисы слесарные_2486		31.05.2007 0:00:01	1 344,83	1 344,83
238	Тисы слесарные_2487		20.12.2007 0:00:01	1 344,83	1 344,83
239	Тисы слесарные_2488		20.12.2007 0:00:01	1 344,83	1 344,83
240	Тисы слесарные_2489		31.12.2007 0:00:01	1 344,83	1 344,83
241	Огнетушитель ОП-5		30.11.2006 0:00:01	530,00	530,00
242	Огнетушитель ОП-5		30.11.2006 0:00:01	530,00	530,00
243	Огнетушитель ОП-5		30.11.2006 0:00:01	530,00	530,00
244	Фляга ФП АЛ-50 инв 2401		31.12.2006 0:00:01	1 500,00	1 500,00
245	Стол сборочный инв 2787		28.02.2007 0:00:01	29 611,52	29 611,52
246	Стол руководителя инв 2045		30.09.2004 0:00:01	21 600,00	21 600,00
247	Стол приставной инв 2048		30.09.2004 0:00:01	14 800,00	14 800,00
248	Стол для переговоров инв 2044		30.09.2004 0:00:01	21 000,00	21 000,00
249	Стол Вегас Е 51 инв 2830		31.10.2007 0:00:01	12 175,00	12 175,00
250	Шкаф комбинированный инв 2046		30.09.2004 0:00:01	21 500,00	21 500,00
251	Тисы слесарные_2490		31.12.2007 0:00:01	1 344,83	1 344,83
Другие виды основных средств				73 533,67	73 533,67
252	Кондиционер сплит-система Tadiran TRM 12 наст.		31.07.2004 0:00:01	18 644,00	18 644,00
253	Кондиционер сплит-система Tadiran TRM 12 наст.		31.07.2004 0:00:01	18 644,00	18 644,00
254	Светильник инв 2382		31.12.2006 0:00:01	370,00	370,00
255	Стенд для кубков инв 2689		30.11.2005 0:00:01	12 818,00	12 818,00
256	Стол бильярдный инв 81		29.02.2004 0:00:01	22 251,00	22 251,00
257	Плита электрическая 2-х комфорочная "Мечта"		31.05.2007 0:00:01	806,67	806,67
Итог				20 132 882,86	20 132 882,67

По сравнению с прошлым годом количество полностью с амортизированных объектов основных средств увеличилось на 52 объект 2 (в 2011г.- 205 объекта).

Таблица 4.1.3.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается

тыс. руб.

№ п/п	Наименование ОС	Инв.№	Балансовая стоимость на начало отчетного периода, руб	Поступил о в отчетный период, руб	Выбыло в отчетный период. руб	Балансовая стоимость на конец отчетного периода, руб
1	Земельный участок	1904	31	-	-	31
2	Земельный участок	1903	54	-	-	54
3	Земельный участок	1902	29	-	-	29
	Итого		114	-	-	114

Таблица 4.1.4.

Сведения об объектах основных средств, предоставленных и полученных по договору аренды, сданные в субаренду основные средства

руб.

Арендатр	Стоимость на начало периода	Движение за период		Стоимость на конец периода	Сумма арендной платы
		Передано в аренду	Возвращено		
Аудит-ДаLaC КГ ООО		3 512 010,00		3 512 010,00	
Машины и оборудование (автокран)		3 512 010,00		3 512 010,00	
Голубродская НГ ИП	508 087,62			508 087,62	
Производственное помещение (столовая)	453 136,00			453 136,00	
Оборудование столовой	10 817,62			10 817,62	
Производственный и хозяйственный инвентарь	43 834,00			43 834,00	
Другие виды основных средств	300,00			300,00	
КомРитСервис МУП		149 333,00	149 333,00		
Сооружения		149 333,00	149 333,00		
Наумова Т Ю ИП	381 207,98			381 207,98	
Приют туристический "Зюраткуль"	381 207,98			381 207,98	
СТК ООО	60 642,00			60 642,00	
Производственное помещение	60 642,00			60 642,00	
Итого	949 937,60	3 661 343,00	149 333,00	4 461 947,60	

Таблица 4.1.5.

Арендуемые основные средства

руб.

Арендатор	Стоимость на начало периода	Движение за период (внутреннее перемещение)		Стоимость на конец периода	Сумма арендной платы
		Поступило в отчетном периоде	Выбыло в отчетном периоде		
Наименование ОС					
Байтулин Б Х	3 000,00			3 000,00	
Сотовый телефон	3 000,00			3 000,00	
БГОЧС и МР	30 000,00			30 000,00	
Электросирена	30 000,00			30 000,00	
КомРитСервис МУП	5 286 670,00	5 286 670,00	5 286 670,00	5 286 670,00	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 512 010,00	3 512 010,00	3 512 010,00	3 512 010,00	
Транспортные средства	1 774 660,00	1 774 660,00	1 774 660,00	1 774 660,00	

Минайлов С Г	0,01		0,01	
Транспортные средства	0,01		0,01	
Отдел имущ-х и зем.отношений	104 138 505,53	13 874 061,69	60 414 671,28	57 597 895,94
Здания	27 793 763,23	216 724,63	6 084 307,21	21 926 180,65
Сооружения	75 159 144,10	13 473 520,31	54 146 547,26	34 486 117,15
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 110 380,71	125 074,75	125 074,79	1 110 380,67
Производственный и хозяйственный инвентарь	75 217,49	58 742,00	58 742,02	75 217,47
Отдел имущ-х и зем.отношений 10/243 дог	649 170,00	-639 169,94		10 000,06
Здания	88 170,00	-78 170,00		10 000,00
Машины и оборудование (кроме офисного)	561 000,00	-560 999,94		0,06
Отдел имущ-х и зем.отношений 129 дог	9 381 946,48	2 198 732,12	2 198 732,13	9 381 946,47
Здания	8 994 989,21	2 190 269,60	2 190 269,61	8 994 989,20
Сооружения	386 957,27	8 462,52	8 462,52	386 957,27
Отдел имущ-х и зем.отношений 1А-12 дог		13 692 947,80		13 692 947,80
Здания		1 194 167,82		1 194 167,82
Сооружения		12 498 779,98		12 498 779,98
Отдел имущ-х и зем.отношений 28 дог	1 830 687,67			1 830 687,67
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 830 687,67			1 830 687,67
Отдел имущ-х и зем.отношений 2А-12 дог		9 539 020,07		9 539 020,07
Сооружения		9 539 020,07		9 539 020,07
Отдел имущ-х и зем.отношений 3А-12 дог		26 252 943,76		26 252 943,76
Здания		324 622,25		324 622,25
Сооружения		25 928 321,51		25 928 321,51
СТК ООО	13 434 124,88	13 118 124,88	13 434 124,88	13 118 124,88
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 824 574,88	6 824 574,88	6 824 574,88	6 824 574,88
Транспортные средства	6 609 550,00	6 293 550,00	6 609 550,00	6 293 550,00
Управление земельными и имуществ. отношениями	9 290 195,82			9 290 195,82
Земельные участки	9 290 195,82			9 290 195,82
Урал лизинг	3 198 111,12	9 768 111,12	6 483 111,12	6 483 111,12
Машины и оборудование (кроме офисного)	317 940,68	6 887 940,68	3 602 940,68	3 602 940,68
Транспортные средства	2 880 170,44	2 880 170,44	2 880 170,44	2 880 170,44
Хачатрян А Ж ИП	50 000,00			50 000,00
Помещение кассы	50 000,00			50 000,00
Итого	147 292 411,51	93 091 441,50	87 817 309,42	152 566 543,59

Основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, в 2012 году организация не приобретала.

Достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация собственных объектов основных средств не производилась.

Состояние основных фондов можно охарактеризовать следующими показателями.

Коэффициент выбытия основных фондов показывает отношение стоимости выбывших за

отчетный период основных фондов к их стоимости на начало года. На конец 2012 года он составляет 2,58%. Это на 0,43% меньше по сравнению с прошлым годом.

Коэффициент обновления основных фондов показывает отношение стоимости введенных в отчетном году основных фондов к стоимости основных фондов на конец года. Он равен 8,23 и имеет 2012году отрицательную по тенденцию по сравнению с прошлым годам (7% - в 2008году, 4,3% - в 2009году, 2,5% - в 2010году, 8,59 - в 2011г.).

Коэффициент прироста основных фондов к концу отчетного года показывает отношение суммы прироста основных фондов к стоимости основных фондов на начало года. За 2012 год он составил 8,74% - это на 0,44% меньше по сравнению с 2011годом. (в 2007 году – 4%, в 2008 году – 8%, в 2009 году – 3,2%, в 2010г-2,5%, в 2011г-9,19%).

Наблюдается небольшая положительная тенденция, по сравнению с 2009, 2010гг. Но тем самым данный показатель низкий, поэтому следует обратить внимание на необходимость принятия мер по обновлению основных фондов.

С целью определения возрастного состава фондов рассчитаем коэффициент износа, характеризующий долю изношенной части основных средств. Коэффициент износа на конец года равен 65,16% (на начало 2010 года он составлял 64,42%, на начало отчетного года – 60,6%). Таким образом, наблюдается «старение» основных фондов предприятия в среднем на 0,74% за год.

Обобщающим показателем, характеризующим уровень обеспечения предприятия основными производственными фондами, является фондовооруженность труда, которая рассчитывается как отношение среднегодовой стоимости основных фондов к среднесписочной численности рабочих. В нашем случае на конец отчетного года она равна 30,42 тыс.руб/чел. За прошлый год значение этого показателя 31,7.руб./чел., за 2010 год – 32,9 тыс.руб/чел.

4.1.2. Информация о материально-производственных запасах.

На конец отчетного периода балансовая стоимость материально-производственных запасов составляет 13772 тыс.руб. (на начало года – 11471тыс.руб.), в том числе в соответствии с их классификацией:

- сырье и материалы на складах (с учетом ТЗР)- 9204 тыс.руб. (на начало года - 7968 тыс.руб.), увеличилось в 1,16 раза;
- топливо – 2331 тыс.руб. (на начало года - 1687 тыс.руб.);
- тара и тарные материалы - 545 тыс.руб. (на 01.01.2011 - 455 тыс.руб.);
- запасные части – 683 тыс.руб. (на 01.01.2011 - 718 тыс.руб.), снижение 0,95раза;
- прочие материалы – 99 тыс.руб. (на 01.01.2011 - 69 тыс.руб.), увеличение на 1,43 раза ;
- инвентарь и хозяйственные принадлежности на складе– 465 тыс.руб. (на 01.01.2011 – 421тыс.руб.), увеличение по сравнению с прошлым годом в 1,10раза;
- спецодежда на складе– 263 тыс.руб., увеличение по сравнению с прошлым годом в 1,7 раза ;
- товары на складах – 396 тыс.руб., на уровне прошлого года.

В 2012 году увеличились остатки материалов на складах, хранение сверхнормативных запасов вызывает замедление оборачиваемости оборотных средств, отвлекает средства из оборота и тем самым ухудшает финансовое состояние предприятия.

В 2012 году для оценки материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии применялся способ средней себестоимости. Приобретение и заготовление производственных запасов производилось по фактической себестоимости с выделением на отдельных субсчетах счета 10 транспортно-заготовительных расходов по завозу в разрезе их отдельных видов. Изменений способов оценки материально-производственных запасов не производилось.

В отчетном году материалы и товары в залог не передавались.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

4.1.3. Информация о финансовых вложениях.

Расшифровка финансовых вложений, отраженных в балансе, приведена в табл.4.1.7

Таблица 4.1.6.

Движение финансовых вложений, тыс.руб.

Вид, наименование финансовых вложений	Балансовая стоимость на начало отчетного периода	Поступило в отчетном году	Выбыло в отчетном году	Балансовая стоимость на конец отчетного периода
1. Долгосрочные				
Вклад в уставный капитал дочернего общества ООО «Услада»	10	-	-	10
Вклад в уставный капитал дочернего общества ООО «ЭКЦ»	100	-	-	100

Дивидендов в отчетном году ОАО «Энергосистемы» не получало.

По договорам займа начислены и получены на расчетный счет проценты в сумме 11 тыс.руб.

Ценных бумаг, обремененных залогом, нет.

4.1.4. Информация о заемных средствах.

В отчетном году из всех видов заемных средств общество пользовалось краткосрочными кредитами банка и краткосрочным займом юридического лица взятыми на пополнение оборотных средств.

В 2012 году получен банковский кредит на сумму 17 000 тыс.руб. Информация о полученных в течение отчетного года заемных средствах представлена в табл. 4.1.7.

Таблица 4.1.7

Движение заемных средств, тыс.руб.

Субкonto	Размер кредитной линии	На начало отчетного года	Оборот за период		Остаток невозвращенных кредитных ресурсов
			Гашение займов	Поступление заемных средств	
66.01 (Банковский кредит)		11 000 000,00	42 400 000,00	40 600 000,00	9 200 000,00
Банк "Снежинский"		11 000 000,00	42 400 000,00	40 600 000,00	9 200 000,00
кредитная линия 1878/4 от 11.07.2011.	15 000 000	11 000 000,00	36 000 000,00	25 000 000,00	
кредитная линия 2223/4 от 10.08.2012.	15 000 000		6 400 000,00	15 600 000,00	9 200 000,00
66.02 Проценты по банковскому кредиту		39 780,84	627 672,62	621 095,09	33 203,31
Банк "Снежинский"		39 780,84	627 672,62	621 095,09	33 203,31
кредитная линия 1878/4 от 11.07.2011.		39 780,84	225 066,06	185 285,22	
кредитная линия 2223/4 от 10.08.2012.			402 606,56	435 809,87	33 203,31
66.03 (Замы сторонних организаций)			5 000 000,00	5 000 000,00	

Миассводоканал ОАО			5 000 000,00	5 000 000,00	
Договор займа №871/87 МВ от 12.04.12г.			5 000 000,00	5 000 000,00	
66.04(проценты по договорам займа)			3 183,06	3 183,06	
Миассводоканал ОАО			3 183,06	3 183,06	
Договор займа №871/87 МВ от 12.04.12г.			3 183,06	3 183,06	
Итого		11 039 780,84	48 030 855,68	46 224 278,15	9 233 203,31

Заемных средств от физических лиц организация в отчетном году не получала.

По состоянию на 31.12.2012года задолженность по кредитам составляет 9 2000тыс.руб. В балансе по статье «Краткосрочные кредиты и займы» (строка 1510) отражена сумма задолженности по кредиту с учетом причитающихся ОАО Банк «Снежинский» процентов в сумме 33 тыс.руб., срок уплаты которых – до 20 января 2013 года . Затраты по оплате процентов по кредитам составили 624 тыс. руб. (в прошлом году – 1149 тыс. руб.) из них включено в прочие расходы, учитываемые при налогообложении прибыли - 624 тыс. руб.

4.1.5. Информация о формировании значений показателей, отраженных в формах отчетности в нетто-оценке.

Основные средства (01,02,08,07)

- первоначальная стоимость 43 385 тыс.руб.;
- начисленная амортизация **28 270**тыс.руб.;
- остаточная стоимость 15 155тыс.руб.;
- оборудование к установке 276тыс.руб.;
- вложения во внеоборотные активы 59 тыс.руб.;
- Итого (стр.1150) 15 450 тыс.руб.

Дебиторская задолженность (62,76,63,97)

- данные об учетной стоимости 130 085тыс.руб.;
- величина резерва сомнительных долгов -30 515 тыс.руб.;
- данные о величине дебиторской задолженности за минусом созданного резерва (стр. 1230) 99 570 тыс.руб.;

Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года (99)

- величина балансовой прибыли - 2559 тыс.руб.;
- сумма начисленного налога на прибыль - 366 тыс.руб.
- изменение отложенных налоговых активов - 1тыс.руб.;
- изменение отложенных налоговых обязательств – 12 тыс.руб.;
- прочее- 3 тыс.руб;
- данные о прибыли, подлежащей распределению по окончании отчетного года – 2177тыс.руб.

4.1.6. Информация о доходах и расходах организации.

Информация о составе доходов и расходов от обычных видов деятельности представлена в табл.4.1.9.

Состав прочих доходов приведен в табл.4.1.8

Таблица 4.1.8.

Состав прочих доходов.

тыс.руб.

№ п/п	Вид доходов	2011	2012	Aбс.	Структура,%	
				откл-е	2011г.	2012г.
1	Выручка от реализации основных средств	97	0	-97	1	0
2	Выручка от реализации материалов	900	318	-582	6	4
3	Излишки ТМЦ, выявленные по результатам инвентаризаций	130	147	17	1	2
4	Списание невостребованной кредиторской задолженности	1231	251	-980	8	3
5	Сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам	11862	5096	-6766	75	71
6	Штрафы, пени, неустойки, возмещение убытков	1052	1069	17	7	15
7	Страховое возмещение	174		-174	1	0
8	Субсидии на возмещение расходов по льготам, предоставленным отдельным категориям граждан	196	270	74	1	4
9	Проценты по договорам займа	9	21	12	0	0
	ИТОГО	15651	7172	-8479	100	100

В структуре прочих доходов основную долю занимают сумма скорректированного резерва - 71%.

Расшифровка затрат по элементам приведена в табл. 4.1.9

Таблица 4.1.9

Анализ затрат на производство продукции (работ, услуг) по элементам

Элементы затрат	2012 год, тыс.руб.	2011 год, тыс.руб.	Отклонение		Структура затрат, %	
			Абс.	Относит.	2012	2011
1. Часть 1. (без административно-управленческих расходов)						
1.1.Материальные затраты	261668	259182	-2486	1,01	75,60	76,05
1.2.Заработка плата	56897	53084	-3813	1,07	16,44	15,58
1.3.Страховые взносы	17062	17988	926	0,95	4,93	5,28
1.4.Амортизация основных средств	2799	3647	848	0,77	0,81	1,07
1.5.Прочие производственные расходы	7692	6910	-782	1,11	2,22	2,03
ИТОГО	346118	340811	-5307	1,02	100	100
Часть 2. Администроуправленские расходы						
2.1. Материальные затраты в т.ч.	4220	4164	-56	1,01	8,74	8,97
- транспортные расходы	2713	2670	-43	1,02	5,62	5,75
2.2. Заработка плата, в т.ч.	15190	14756	-434	1,03	31,46	31,78
- взносы по ДМС						
2.3.Страховые взносы	4142	4257	115	0,97	8,58	9,17
2.4.Амортизация основных средств	74	122	48	0,61	0,15	0,26
2.5.Прочие производственные расходы	24657	23127	-1530	1,07	51,07	49,81
ИТОГО	48283	46426	-1857	1,04	100	100
ВСЕГО затраты по элементам	394401	387237	-7164	1,02	100	100

В структуре затрат за минусом административно-управленческих расходов основную долю по-прежнему занимают материальные затраты. На них приходится 75,60% общей суммы затрат. По сравнению с прошлым годом затраты в целом остались на прежнем уровне.

Состав прочих расходов приведен в табл.4.1.10.

Таблица 4.1.10
тыс.руб.

Состав прочих расходов

№ п/п	Вид расходов	2012	2011	Откл-е, +,-	Структура,%	
					2012	2011
1	Расходы, связанные с реализацией (выбытием) основных средств		107	-107	0	0
2	Расходы, связанные с реализацией прочих активов,	268	788	-520	1	3
	в том числе :			0		0
	- покупная стоимость ценных бумаг			0		0
	- покупная стоимость реализованных материалов	268	788	-520	1	3
3	Налоги и сборы, относимые на финансовые результаты			0		0
4	Проценты по долговым обязательствам	624	1106	-482	2	4
5	Возмещение убытков, штрафы за нарушение договорных условий	256	515	-259	1	2
6	Резерв по сомнительным долгам	18566	17259	1307	67	60
7	Расходы, не учитываемые при налогообложении прибыли	3697	5046	-1349	13	18
8	Услуги банка	3035	2753	282	11	10
9	Списание лицензий в связи с их отменой			0		0
10	Судебные издержки	1262	968	294	5	3
11	Убытки прошлых лет	48	3	45	0	0
	ИТОГО	27756	28545	-789	100	100

В структуре прочих расходов основную долю по-прежнему занимают расходы по формированию резерва по сомнительным долгам, его доля увеличилась с 60 до 670 %. На долю расходов не учитываемых при налогообложении прибыли приходится 13% (это на 5% меньше по сравнению с прошлым годом). В абсолютной величине расходы в отчетном году снизились по сравнению с прошлым годом в 1,03 раза. Это произошло из-за снижения расходов, не учитываемых при налогообложении прибыли (на 5% от общей величины прочих расходов), снизились проценты по банковским кредитам с 4% до 2%, также уменьшились расходы, связанные с реализацией прочего имущества с 3% до 1%.

Значительную часть (11%) составляют расходы, на услуги банков, это на 1 % больше по сравнению с прошлым годом и расходы, не учитываемые для целей налогообложения 13%.

4.1.7. Информация об условных и чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях. Информация о прекращаемой деятельности.

В отчетном году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности,

приведших к каким-либо существенным для организации последствиям, не зафиксировано.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности не раскрывается ввиду ее

несущественности. Резервы в связи с последствиями условных фактов не создавались.

Информация о прекращаемой деятельности не раскрывается ввиду отсутствия таковой.

4.1.8. Состав расходов будущих периодов.

С отчетности 2012 года упоминания такой классификации расходов как "Расходы будущих периодов" исключено из пункта 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности.

По состоянию на 31.12.2012г. сч. 97 в бухгалтерском балансе разбито согласно правилам учета подобных расходов. В строке баланса 1170 отразили лицензии в сумме 1557 тыс.руб., ОСАГО, техосмотры и иные страховые платежи отражают по строке 1230 баланса в составе дебиторской задолженности – 2 232 тыс. руб..

Состав расходов будущих периодов приведен в табл.4.1.11.

Таблица 4.1.11.

Состав расходов будущих периодов.

№ п/п	Вид расхода	Величина на начало отчетного года	Движение		Величина на конец отчетного периода
			Поступило	Выбыло	
1	Лицензии на осуществление определенных видов деятельности	747	293	193	847
2	Страхование ГО строителей	7	44	44	7
3	Страхование гражданской автоответственности	337	309	414	232
5	Страхование опасных производственных объектов	7	143	121	29
6	Страхование имущества	1636	2888	2566	1958
7	Декларация безопасности ГТС	161		54	107
9	Сертификация по ИСМ	807		417	390
10	Программные продукты	230	122	247	105
11	Проект предельно- допустимых сбросов	31		17	14
12	Проект нормативов допустимого сброса (НДС)	79		24	55

13	Проект нормативов образования отходов и лимитов на их размещение	34		20	14
14	Расходы на техосмотр автотранспорта	11	11	17	5
15	Договор на водопользование	7		1	6
16	Проект предельно-допустимых выбросов	41		20	21
	ИТОГО	4135	3810	4155	3790

Состав РБП сократился по сравнению с 2011г. в 1,09раза, это связано с тем, что заканчивается срок действия многих лицензий.

4.1.9. Информация о государственной помощи.

В отчетном году организация не получала средства из федерального бюджета на возмещение разницы в цене по услугам водоотведения, предоставленным населению г.Сатка. По решению Администрации Саткинского городского поселения из местного бюджета поступает компенсация многодетным семьям. В 2012г. эта сумма составила 319 тыс. руб.

Бюджетных кредитов в отчетном году организация не получала.

4.1.10. Информация согласно Положению по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденному Приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. № 114н.

В 2012 году по данным бухгалтерского учета получена прибыль в сумме 2559 тыс.руб., условный доход по налогу на прибыль составил за 2012г.- 512 тыс. руб., за 2011г - 166 руб.

По результатам применения ПБУ 18/02 получены следующие данные:

- постоянные положительные разницы составили 7582 тыс.руб., они привели к образованию постоянного налогового обязательства в сумме 1517 тыс.руб.;
- постоянные отрицательные разницы составили 8 245 тыс руб., они привели к образованию постоянного налогового актива в сумме 1 649 тыс.руб.;
- погашены ранее возникшие временные вычитаемые разницы в сумме -6 тыс.руб., что привело к списанию отложенных налоговых активов в сумме - 1 тыс.руб.;
- погашены временные налогоблагаемые разницы в сумме 240 тыс.руб., что привело к списанию отложенных налоговых обязательств в сумме 48 тыс.руб.

Текущий налог на прибыль за 2012 год составил 366 тыс руб.

Информация о разницах, постоянных и отложенных налоговых активах (обязательствах) приведена в табл.4.1.12.-4.1.13.

Таблица 4.1.12.

Постоянные разницы (положительные), повлекшие увеличение налоговой базы и постоянные налоговые обязательства (ПНО, ПНА).

№ п/п	Наименование расходов, не учитываемых для исчисления налога на прибыль	Суммы, учитываемые по данным бухгалтерского учета руб.	Суммы, учитываемые по данным налогового учета руб.	Разница	ПНО (ПНА) (гр.5 х 20%)
1	2	3	4	5	6
1	Резерв по сомнительным долгам по итогам 1-го квартала 2012г.	5096819	8982400	3 885 581	777 116
2	Резерв по сомнительным долгам по итогам 3-го квартала 2012г.	6215219	4215219	-2 000 000	-400 000
3	Резерв по сомнительным долгам по итогам года 2012г	6000000	12000000	-6 000 000	-1 200 000
4	Резерв по оплате предстоящих отпусков	7589601,51	7662217,11	-72 616	-14 523
5	Расходы, учитываемые для целей налогообложения (лизинг), всего:	0	172583,62	-172 584	-34 517
6	Расходы, не учитываемые для целей налогообложения (перечень приводится в отдельном аналитическом регистре), всего:	3697156,99	0	3 697 157	739 431
	Итого	15 798 819,86	8 215 682	-7 583 138	-132 494

Таблица 4.1.13.

Временные разницы.

№ п/п	Наименование временных разниц	Остаток на начало отчетного года	Возникшие в отчетном году	Использовано в отчетном году либо погашено	Остаток на конец отчетного периода
1.	<u>Временные вычитаемые разницы</u>				
1.1	Сумма амортизации основных средств	146	30	18	158
	ИТОГО	146	30	18	158
2.	<u>Временные налогооблагаемые разницы</u>				0

2.1	Убыток от реализации основных средств	3		0	3
2.2	Корректировка в связи с изменениями учетной политики, отраженная ретроспективным методом (оценочные обязательства 2010г.)	167			
	ИТОГО	170	2278	2116	170

На конец отчетного года по данным баланса отложенные налоговые активы составляют 170тыс.руб. , отложенные налоговые обязательства – 158 тыс.руб.

4.1.11. Информация о выданных обеспечениях обязательств и платежей организации.

Сведения об имуществе, переданном в залог, по состоянию на конец отчетного года представлены в табл. 4.1.14

Таблица 4.1.14.
Сведения об имуществе, переданном в залог на 31.12.2012г., руб.

№ п/п	Инв.№	Наименование объекта	№, дата дог.о залоге ОАО «Банк Снежинский»	Бал.ст-ть	Залог.ст-ть
1	2	Здание фильтровальной станции горводопровода	дог.залога(ипотеки) от 10.08.12	838577,00	500000
2	4	Склад реагентов	дог.залога(ипотеки) от 10.08.12	822877,00	600000
3	1	Здание центральной котельной	дог.залога(ипотеки) от 10.08.12	3422577,00	2500000
4	5	Склад хлораторной станции	дог.залога(ипотеки) от 10.08.12	56877,00	45000
5	3	Здание нетипового блока отстойников	дог.залога(ипотеки) от 10.08.12	2857577,00	1770000
6	6	Здание доочистки очистных сооружений	дог.залога(ипотеки) от 10.08.12	3036777,00	2000000
7	1903	Земельный участок 3991 кв.м	дог.залога(ипотеки) от 10.08.12	54308,00	40000
8	1904	Земельный участок 2038 кв.м	дог.залога(ипотеки) от 10.08.12	30913,00	25000
9	1902	Земельный участок 1866 кв.м	дог.залога(ипотеки) от 10.08.12	28852,00	20000
		ИТОГО		11149335	7500000

Материальные ценности предоставлены в обеспечение обязательств по кредитному договору № 2223/4 от 10.08.12года на сумму 7500 тыс.руб.

4.1.12. Акции Общества.

По состоянию на 31.12.2012 года уставный капитал Общества оплачен и состоит из 1000 обыкновенных акций стоимостью 36652 руб. 66 коп. каждая.

Дополнительной эмиссии акций в отчетном году не производилось.

2012 2011

Базовая прибыль за отчетный год,
тыс.руб.

2177 520

Средневзвешенное количество обыкновенных

акций, находящихся в обращении в течение отчетного года	971	971
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс.руб.	2,37	0,88
Разводненная прибыль, тыс.руб.	2177	520
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении с учетом разводнения	971	971
Разводненная прибыль на акцию, тыс.руб.	2,37	0,88

4.1.13. Отчет о движении средств финансирования вложений во внеоборотные активы
приведен в табл.4.1.15

Таблица 4.1.15.
Отчет о движении средств финансирования вложений во внеоборотные активы
тыс.руб.

№п/п	Наименование показателя	Остаток на начало года	Образовано (получено)	Использовано (погашено)	Остаток на конец года
1.	Собственные средства организации, всего -	11195	2997	3646	10546
	в том числе: собственные средства организации				
	амортизация по основным средствам	11195	2997	3646	10546
	Прибыль прошлых лет	-			-
2	Привлеченные средства, всего -	-			-
	в том числе: кредиты банков	-			-
	заемные средства других предприятий	-			-
	средства целевого финансирования	-			-
	Прочие	-			-
	Всего собственных и привлеченных средств	11195	2997		10546

Капитальные вложения в приобретение основных средств в отчетном году составили 3646 тыс.руб. Это на 103,8% больше, чем в прошлом году и более, чем в 1,04 раза больше, чем в 2011 году:

- рабочих машин и оборудования – 2527 тыс.руб. (в 2011 – 3513 тыс.руб., в 2010 году – 778 тыс.руб., в 2009 году – 1323 тыс.руб.);
- транспортные средства в отчетном году приобретались по договору лизинга – 1 119 тыс.руб.;
- прочие объекты основных средств не приобретались.

В отчетном году приобретены:

- Виброплита WPP 1550 Aw, -1шт., Комплект трасспоисковый RD8000PDL, с генератором Tx-10 – 1шт., Транспортное средство Volkswagen Touran, Агрегат насосный 1Д 500-63а 132 кВт/1500 об/мин, Затвор поворотный 3 ПВС-500*1 с электроприводом – 2 шт.; Насос консольный (с сухим ротором) NL 125/200-90-2-12 4109393-1шт.; Счетчик ультразвуковой СУР-97 "Акустрон" Ду-300мм, Ду-500мм с датчиками на горячую воду -7шт.; Узел управления из операторской дублирующими задвижками – 1 шт.

Остался неосвоенным даже такой источник средств финансирования капитальных вложений, как начисленная амортизация. На конец года остаток не использованных средств на осуществление капитальных вложений составил – 10546 тыс. рублей.

4.1.14. Информация о событиях после отчетной даты.

2012г. события после отчетной даты отсутствуют.

4.2. Расшифровка существенных показателей бухгалтерской отчетности.

По строке 1150 отражена остаточная стоимость основных средств – 15450 тыс.руб.; незавершенные капитальные вложения в сумме фактических затрат, связанные с приобретением отдельных объектов основных средств, требующих монтажа 335тыс. руб. (пожарная сигнализация – 59 тыс.руб., Счетчик ультразвуковой СУР-97 – 4 шт. на сумму 220 тыс.руб.; Пожарная сигнализация корпуса админ.-бытового ул. 50лет ВЛКСМ, 11 – 15 тыс.руб.; Электродвигатель 45кВт). Данные об основных средствах организации приведены в п.4.1.1.,

Переоценка основных средств не производилась. Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

По строке 1150 отражены вклады в уставные капиталы дочерних обществ ООО «Услада» и ООО «Энергокомцентр» на общую сумму 110 тыс.руб.

По строке 1180 отражены отложенные налоговые активы на сумму 169 тыс.руб., связанные с наличием убытка от реализации основных средств в 2004 году, а также сумма ОНА, начисленного по оценочному обязательству по оплате отпусков за 2010г. По этой же строке входящие остатки (по сравнению с исходящими остатками бухгалтерского баланса за 2011г) корректируют и они составили 171 тыс. руб. (4тыс. руб. с 2010г. и 167 тыс. руб. доначисленная сумма ОНА 836тыс.руб.Х20%).

По строке 1190 отразили лицензии, программы ПП, базы данных срок использования которых более 1 года в сумме 1558 тыс.руб. учитываемые в составе сч.97,

По строке 1210 отражена стоимость сырья, материалов, приобретенных организацияй, но неизрасходованных на конец отчетного года. Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение (13772 тыс. руб.), стоимость покупных товаров, предназначенных для реализации на сторону (398 тыс.руб.) а также остатки незавершенного производства 17 тыс. руб. Сумма по строке составила – 14 187 тыс.руб.

По строке 1220 отражен НДС в сумме 665 тыс.руб. по приобретенным материальным ценностям, для вычета которого по состоянию на конец года отсутствуют необходимые условия , а также сумма НДС по договорам аренды имущества с муниципалитетом, договору лизинга.

По строке 1230 отражена дебиторская задолженность со сроком погашения менее одного года. Она показана за минусом созданного резерва по сомнительным долгам в сумме 99 570тыс.руб. Расшифровка дебиторской задолженности представлена в табл. 4.2.

Расшифровка движения дебиторской задолженности организации.

тыс.руб.

№ п/п	Вид дебиторской задолженности	Остаток на конец года	Возникло за период	Погашено	Остаток на конец года	В том числе просрочено	
						До 3-х мес.	Свыше 3-х мес.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Задолженность населения по квартплате (включая задолженность УСЗН по возмещению льгот и субсидий)	88956	344 186	338 883	94 259	7163	56949
2	Задолженность прочих потребителей за коммунальные услуги из гр.б свыше 100 т.руб.: ТСЖ 19 квартал – 522т.руб., ООО «Вест» - 387т.руб., Дворец спорта «Магнезит»- 246т.руб ИП Загуменнова – 744т.руб.; ЗАОЗюраткуль -183т.руб; ЧП Калнин О.Г.-262 т.руб ООО»лидер»-257т.руб ОАО «Магнезит» -3042.руб.; Областной аптечный склад-103т.р.; ОВО при ОВД-236 т.руб; ФГУП Почта России- 150т.р.; ООО Проспект-213т.р.; ООО «Ростелеком»-266т.руб.; СОШ№11МКОУ-294т.руб.; СОШ№14МКОУ-181 т.руб.; СОШ№4МКОУ-144т.руб.; ООО «Спецконтроль»-403т.руб.; ЗАО СЧПЗ – 640тыс.руб.; Топаз-375т.руб; Хажин ИП-202т.р.; ЦБР-2796т.руб ; ООО «Шанс»-195 т.руб. ООО ЮУСК- 168т.руб; ЮУрГУ Сатк.ф-л-629т.руб.	15032	138663	138817	14878	10846	3294
3	Задолженность за реализованные прочие активы из гр.б:	1444	362	11	1 695		
4	Задолженность за выполненные ремонтные работы, прочие услуги из гр.б: Аудит-ДаlaC-176т.руб.; ОАОМобильные ТелеСистемы- 50т.руб. УСЗН – 95т.руб.;	689	11 900	11 089	462	176	
5	Задолженность за реализованные основные средства						

№ п/п	Вид дебиторской задолженности	Остаток на конец года	Возникло за период	Погашено	Остаток на конец года	В том числе просрочено	
						До 3-х мес.	Свыше 3-х мес.
1	2	3	4	5	6	7	8
	ИТОГО задолженность покупателей и заказчиков	106 121	495 111	489 938	111 294	18186	60 243
	Сумма резерва по сомнительным долгам	18 601	18 566	6 652	30 515		
	ИТОГО за минусом резерва (стр.241)	81520	476 545	483 286	80 779		
6	Задолженность подотчетных лиц и работников предприятия		1 311	1 293	18		
7	Задолженность бюджета по налогам	9	18 861	18 794	76		
8	НДС, уплаченный с авансов полученных	311		311			
9	Задолженность внебюджетных фондов по ОПС		2358	2141	217		
10	Задолженность прочих дебиторов Из гр.6: ЗАО Европлан лизинг - 503 тыс.руб. Физ.лица (по решению суда) – 516т.руб. Эстер -500т.р.	686	16154	15124	1716		
11	Авансы, выданные поставщикам, из гр.6: Регион строй-230т.руб.; РТС Тендр – 193т.руб.; Саткинское лесничество- 99т.руб.: ТоргИндустрия-160т.руб.; Ураллизинг-68т.руб.; Челябэнергосбыт-96т.руб.:	11 642	131 686	131087	12 241		
12	Расчеты с персоналом по оплате труда	2	10		12		
12	Расчеты с персоналом по прочим	766	2090	577	2279		
12	Расходы будущих периодов в части страховых платежей	1894	338		2232		
	ИТОГО задолженность прочих дебиторов	15 310	172 808	169 327	18 791		
	ВСЕГО дебиторская задолженность (стр.1230)	102830	649 353	652 613	99570	18 186	60 243

Сомнительная дебиторская задолженность в абсолютной величине увеличилась по сравнению с прошлым годом на 8 млн.руб. (на 5%) и составляет 79% от общей задолженности

покупателей и заказчиков. Этот показатель характеризует продолжающееся из года в год снижение «качества» дебиторской задолженности.

По строке 1250 на конец отчетного года отражен остаток денежных средств в кассе и на расчетных счетах Общества в сумме 4 426тыс.руб.

По строке 1260 на конец отчетного года отражен остаток НДС по авансам и предоплатам – 133тыс.руб.

По строке 1310 отражен уставный капитал общества в сумме 36653 тыс.руб., сформированный в соответствии с законодательством РФ и Уставом Общества.

По строке 1360 отражен резервный капитал на конец 2012 года в сумме 1270тыс. руб. (за отчетный год на пополнение резервного капитала направлено 109 тыс. руб.). Резервный капитал создан в соответствии с законодательством РФ и Уставом общества за счет чистой прибыли Общества.

По строке 1370 отражена нераспределенная прибыль Общества на конец отчетного года в сумме 22 990 тыс.руб.

Остаток чистой прибыли Общества на начало года стал составлять 20 921тыс.руб.,

По строке 1420 отражено отложенное налоговое обязательство, которое составляет 158 тыс.руб. его расшифровка приведена в таблице 4.1.13

По строке 1510 отражена задолженность по кредитам, полученным в ОАО Банк «Снежинский», с учетом причитающихся банку на конец отчетного года процентов (9 200т.руб. – основной долг; 33т.руб.-проценты).

По строке 1520 отражена краткосрочная кредиторская задолженность организации в сумме 61 497 тыс.руб. Движение кредиторской задолженности за отчетный год по ее видам представлено в табл. 4.2.2.

Таблица 4.2.2.

Расшифровка движения кредиторской задолженности организации.

тыс.руб.

№ п/п	Вид кредиторской задолженности	Остаток на начало года	Возникло за период	Погашено	Остаток на конец года	В том числе	
						просрочено	до 3-х мес.
1	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками Просроченная задолженность свыше 100 т.руб.: отсутствует	41813	338433	340868	39378		
2	Задолженность перед персоналом организации	2711	74815	74206	3320		
3	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1619	21529	21475	1673		
4	Задолженность по налогам и сборам	8182	105745	104047	9880		

№ п/п	Вид кредиторской задолженности	Остаток на начало года	Возникло за период	Погашено	Остаток на конец года	В том числе просрочено	
						До 3-х мес.	Свыше 3-х мес.
5	Задолженность по удержанной из заработной платы квартплате работников, подлежащей перечислению	274	2882	2852	304		
6	Задолженность перед прочими кредиторами Просроченная задолженность свыше 100 т.руб.: отсутствует	3277	17 243	14125	6395		
7	Авансы полученные	2037	10 541	11699	879		
8	НДС по авансам, предоплатам, выданным	1525		1525			
9	Расчеты по исполнительным документам работников	59	820	830	49		
ИТОГО кредиторская задолженность (стр.620)		61497	572008	571627	61878		

Отчет о состоянии расчетов по налогам, сборам и обязательным платежам в бюджет и во внебюджетные фонды за 2012 год приведен в табл.4.2.3.

Таблица 4.2.3.

Отчет о состоянии расчетов по налогам, сборам и обязательным платежам в бюджет и во внебюджетные фонды за 2012г.сд,

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	На начало года		Причитается по расчету (начислено)	Фактичес- ки уплачен- но (зачтено)	На конец года		В т.ч.прос- роч.
		дебе- т	кред- ит			дебет	кредит	
1	Расчеты по налогам и сборам Всего	9	8182	103989	107804	77	9880	-
	В том числе:							
1.1.	НДФЛ		683	8991	8894		780	-
1.2.	НДС		7404	77142	75591		8955	-
1.3.	Налог на прибыль	9		18794	18861	76		-
1.4.	Земельный налог	-	9	69	35		43	-
1.5.	Налог на имущество		80	311	310		81	-
1.6.	Водный налог		5	65	50		20	-
1.7	Транспортный налог		1	3	3		1	-
1.8	Санкции в бюджет	-						-

№ п/п	Наименование	На начало года		Причитается по расчету (начислено)	Фактичес- ки уплачено (зачтено)	На конец года		В т.ч.прос- роч.
		дебе- т	кред- ит			дебет	кредит	
1	Расчеты по налогам и сборам Всего	9	8182	103989	107804	77	9880	-
2	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению Всего		1619	21529	21692	217	1673	-
	В том числе:							
2.1.	Расчеты по обязат.соц.страхованию от несчастных случаев		3	144	134		13	-
2.2.	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование		1325	15682	1564		1366	-
2.3	Расчеты по ФСС		32	2141	2390	218		
2.4	Расчеты по ФОМС		259	3561	3524		295	

5. Информация о связанных сторонах.

Информация о аффилированных лицах приведена в табл. 5.1.

Таблица 5.1.

Перечень лиц, признанных аффилированными, по данным ОАО «Энергосистемы» по состоянию на 31.12.2012г

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества %
1	2	3	4	5	6	7
1	Смольников Сергей Александрович	Не указан	член Совета директоров ОАО «Энергосистемы»	Протокол общего годового собрания акционеров №18 от 21.06.2012 г.	0	0
2	Слободин Анатолий Олегович	Не указан	Председатель Совета директоров ОАО «Энергосистемы»	Протокол общего годового собрания акционеров №18 от 21.06.2012 г.	19,9	19,9
3	Малахов Вячеслав Геннадьевич	Не указан	член Совета директоров ОАО «Энергосистемы»	Протокол общего годового собрания акционеров №18 от 21.06.2012 г.	0	0

4	Ежова Наталья Анатольевна	Не указан	член Совета директоров ОАО «Энергосистемы»	Протокол общего годового собрания акционеров №18 от 21.06.2012 г.	0	0
5	Садыков Григорий Салимьянович	Не указан	учредитель ОАО «Энергосистемы»	Протокол общего годового собрания акционеров №18 от 21.06.2012 г.	19,9	19,9
6	Портной Сергей Срульевич	Не указан	член Совета директоров ОАО «Энергосистемы» Руководитель единоличного исполнительного органа ОАО «Энергосистемы»	Протокол общего годового собрания акционеров №18 от 21.06.2012 г.	0	0
7	Климентьева Елена Владимировна	Не указан	учредитель ОАО «Энергосистемы»	Договор купли-продажи акций ОАО «Энергосистемы» от 21.06.2011г Договор купли-продажи акций ОАО «Энергосистемы» от 23.06.2011г	19,9%	19,9%
8	Муниципальное образование «город Сатка и Саткинский район» в лице Комитета по управлению имуществом г. Сатки и Саткинского района	456910, Челябинская область, г. Сатка, ул. Ленина, д.15	учредитель ОАО «Энергосистемы»	26.12.2003г.	18,3%	18,3%

9	Общество с ограниченной ответственностью «Энергокомцентр»	456910, г. Челябинская область, г. Сатка, ул. Пролетарская, д.1	ОАО «Энергосистемы» являются учредителем, размер доли в уставном капитале – 100%	05.09.2007 г.	0	0
10	Общество с ограниченной ответственностью «Услада»	456910, Челябинская область, г. Сатка, ул. Пролетарская, д. 1	ОАО «Энергосистемы» являются учредителем, размер доли в уставном капитале – 100%	23.06.2005г.	0	0
11	Общество с ограниченной ответственностью «Спецтехника»	456912, Челябинская область, г. Сатка, ул. 50 лет ВЛКСМ, д.11, оф.4а.	Договор купли-продажи акций ОАО «Энергосистемы» № 06-11/2008 от 06.11.2008 г.	06.11.2008г.	7%	7%
12	Общество с ограниченной ответственностью «Группа Коммунальные технологии»	454014, г. Челябинск, ул. Молодогвардейцев, д. 32 «а», оф. 215.	единоличный исполнительный орган ОАО «Энергосистемы»	29.04.2010 г.	0	0
13	Некрасова Лариса Валерьевна	Не указан	Договор купли-продажи акций ОАО «Энергосистемы» от 18.07.2011г	25.07.2011г.	9%	9%
14	Котов Константин Валерьевич	Не указан	Договор купли-продажи акций ОАО «Энергосистемы» от 11.04.2012г	11.04.2012г.	6%	6%

Примечание

В отчетном году выплаты членам Совета директоров не производились.

Основному управленческому персоналу произведены следующие выплаты:

- оплата труда – 13 995 тыс.руб.;
- оплата ежегодного отпуска – 1 089 тыс.руб.;
- компенсация за использование личного автотранспорта – 74 тыс.руб.:

- компенсация за использование личных сотовых телефонов – 37 тыс.руб.;
- арендная плата за аренду сотового телефона – 1 тыс.руб.;
- оплата больничных листов – 164 тыс.руб.;
- компенсация при увольнении – 152 тыс.руб.

Всего – 1552 тыс.руб.

Начислены платежи во внебюджетные фонды в сумме 4786 тыс.руб.

В отчетном году основному управленческому персоналу беспроцентные займы на сумму 94 тыс.руб.

Иные выплаты не производились.

По состоянию на конец отчетного года задолженность перед основным управленческим персоналом по оплате труда за декабрь 2012года составляет 1298 тыс.руб. Срок выплаты – 11.01.2012 года. Задолженность по выданным займам перед ОАО «Энергосистемы» составляет 584тыс.руб. Просроченных займов – нет.

6. Оценка финансового состояния организации.

Основными факторами, определяющими финансовое состояние, являются, во-первых, пополнение по мере возникновения потребности собственного оборотного капитала за счет собственных источников и, во-вторых, скорость оборачиваемости оборотных средств (активов). Сигнальным показателем, в котором проявляется финансовое состояние, выступает платежеспособность предприятия, под которой подразумевают его способность вовремя удовлетворять платежные требования поставщиков в соответствии с хозяйственными договорами, производить оплату труда персонала, вносить платежи в бюджет. Финансовое положение предприятия определяется всей совокупностью хозяйственных факторов.

Устойчивость финансового положения предприятия в значительной степени зависит от целесообразности и правильности вложения финансовых ресурсов в активы. Для общей оценки динамики финансового состояния предприятия статьи баланса сгруппированы в отдельные специфические группы по признаку ликвидности (статьи актива) и срочности обязательств (статьи пассива). Анализ изменения имущества предприятия и его источников представлен в табл. 6.1.- 6.3.

Таблица 6.1.

Анализ изменения имущественного положения предприятия.

Актив баланса	На 31.12.11		На 31.12.12		Абсолют. откл-е, тыс. руб	Темп роста
	тыс.руб.	% к итогу	тыс.руб.	% к итогу		
1.Источники имущества – всего	133794	100	136268	100,00	2474	1,02
1.1. Иммobilизованные активы	17324	12,95	17287	12,69	-37	1,00
1.2. Оборотные активы	116470	87,05	118981	87,31	2511	1,02
1.2.1. Запасы	11869	8,87	14187	10,41	2318	1,20
1.2.3.НДС по приобретенным ценностям	334	0,25	665	0,49	331	1,99
1.2.2. Дебиторская задолженность	102830	76,86	99570	73,07	-3260	0,97
1.2.3.Прочие оборотные активы	0	0,00	133	0,10	133	0,00
1.2.4 Денежные средства	1437	1,07	4426	3,25	2989	3,08

Как видно из результатов анализа, общая стоимость имущества ОАО «Энергосистемы» по сравнению с прошлым годом осталось на прежнем уровне. Увеличение наблюдается по статье «Запасы» на 1,54% это связано с ростом материалов на складах. «Дебиторская задолженность»

снизилась на 3,79%. Это связано с тем, что статья за 2012 год сбор коммунальных платежей составил 100%, а также вырос остаток резерва по сомнительным долгам.

Финансовое положение Общества находится в непосредственной зависимости от того, насколько быстро вложенные в оборот средства превращаются в реальные денежные средства. В данном случае рост неплатежей затрудняет деятельность предприятия (закупку материалов, оплату услуг, оплату труда и другие расходы, производимые из выручки). Кроме того, излишнее отвлечение средств в производственные запасы и незавершенное производство приводит к омертвлению ресурсов и неэффективному использованию оборотных средств.

Таблица 6.2.

Анализ изменения источников имущества предприятия.

Пассив баланса	На 31.12.11		На 31.12.12		Абсолют. откл-е, тыс. руб	Темп роста
	тыс.руб.	% к итогу	тыс.руб.	% к итогу		
1.Источники имущества – всего	133794	100,00	136268	100,00	2474	1,02
1.1. Собственный капитал	58735	43,90	60913	44,70	2178	1,04
1.2. Заемный капитал	75059	56,10	75355	55,30	296	1,00
1.2.1. Долгосрочные обязательства	146	0,11	158	0,12	12	1,08
1.2.2.Краткосрочные кредиты и займы	13416	10,03	13319	9,77	-97	0,99
1.2.3.Кредиторская задолженность	61497	45,96	61878	45,41	381	1,01

Общая стоимость источников имущества организации находится на уровне прошлого года, за счет увеличения доли заемного капитала.

В структуре источников имущества ОАО «Энергосистемы» заемный капитал имеет большую долю, хотя, по сравнению с прошлым годом он уменьшился на 0,8%. Наблюдается тенденция повышения автономии предприятия, его финансовой устойчивости.

Для детализации общей картины финансового состояния проведем исследование структуры состояния запасов и затрат. Анализ состояния запасов и затрат приведен в табл. 6.3.

Таблица 6.3.

Анализ состояния запасов и затрат

Запасы и затраты	Абсолютные величины, тыс.руб.			Удельные веса,%		
	2011	2012	Откл-е, +,-	2011	2012	Откл-е, +,-
Производственные запасы	11472	13772	-2300	96,66	97,1	-0,4
Незавершенное производство		17	-17		0,1	-0,1
Животные на выращивании и откорме			0		0,0	0,0

Расходы будущих периодов			0		0,0	0,0
Готовая продукция и товары	397	398	-1	3,34	2,8	0,5
Прочие запасы и затраты	-	-		-	-	
Общая величина запасов и затрат	11869	14187	-2318	100,00	100	

К концу года предприятие имеет в своем распоряжении 14187 тыс.руб. запасов и затрат (это на 2318 тыс. руб. больше 19,5% чем на начало года или на 19,5%). Основной прирост запасов произошел по сырью и материалам, сумма которых увеличилась на 2300 тыс. руб., или на 20,0%. Затраты в незавершенном производстве увеличились на 17тыс. руб., или на 0,1%. Готовая продукция и товары для перепродажи остались на прежнем уровне.

Анализ структурной динамики показывает, что наибольший удельный вес в составе запасов занимают остатки сырья и материалов, доля которых повысилась к концу отчетного года на 0,4%. Для оценки структуры запасов товарно-материальных ценностей используют коэффициент накопления. Он определяется отношением суммарной стоимости производственных запасов, незавершенного производства, расходов будущих периодов к стоимости готовой продукции и товаров отгруженных. Коэффициент накопления характеризует уровень мобильности запасов товарно-материальных ценностей и при оптимальном варианте он должен быть меньше 1. Но данное соотношение справедливо только в том случае, если продукция предприятия конкурентоспособна и пользуется спросом.

По данным баланса предприятия, коэффициент накопления запасов составил на начало года 28,90 [(11472)/397], на конец года 34,6 [(13772+17)/398]. Расчеты показывают, что коэффициент накопления значительно выше рекомендуемой величины. Это свидетельствует о неблагоприятной структуре запасов предприятия, о наличии излишних и ненужных производственных запасов.

Рост запасов оценивается положительно, если сопровождается увеличением объема производства продукции. Опережающие темпы роста объема продажи продукции по сравнению с темпами роста производственных запасов приводят к ускорению оборачиваемости оборотных средств, к их высвобождению из хозяйственного оборота. Чем медленнее производственные запасы обрабатываются в процессе функционирования предприятия, тем больше требуется хозяйственных средств для продолжения производственно-хозяйственной деятельности предприятия.

7. Анализ финансовой устойчивости предприятия.

После общей характеристики финансового состояния и его изменения за отчетный период следующей важной задачей анализа финансового состояния является исследование показателей финансовой устойчивости предприятия. В качестве абсолютных показателей финансовой устойчивости используют показатели, характеризующие степень обеспеченности запасов и расходов источниками их формирования.

Анализ финансовой устойчивости исходит из балансовой модели, которая имеет следующий вид:

$$F + Z + R^a = I^C + K^T + K^L + K^O + R^P \quad (7.1.),$$

где F – основные средства и вложения;

Z - запасы и затраты;

R^a - денежные средства, краткосрочные финансовые вложения, расчеты (дебиторская задолженность) и прочие активы;

I^C – источники собственных средств;

K^T – краткосрочные кредиты и заемные средства;

K^L – долгосрочные кредиты и заемные средства;

K^O – ссуды, не погашенные в срок;

R^P – расчеты (кредиторская задолженность) и прочие пассивы.

Баланс предприятия в агрегированном виде представлен в табл. 7.1. По сути дела, модель предполагает определенную перегруппировку статей бухгалтерского баланса для выделения однородных с точки зрения сроков возврата величин заемных средств.

Таблица 7.1.

Баланс предприятий в агрегированном виде.

Актив	Условн. обознач ение	Сумма, тыс.руб.		Пассив	Условн. обознач ение	Сумма, тыс.руб.	
		31.12.11	31.12.12			31.12.11	31.12.12
Основные средства и вложения	F	14803	15450	Источники собственных средств	I ^c	58735	60913
Запасы и затраты	Z	11869	14187	Расчеты и прочие пассивы	R ^p	64019	66122
Денежные средства, расчеты и прочие активы в том числе: денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	R ^a	107122	106631	Кредиты и другие заемные средства	K	11040	9235
расчеты и прочие активы	D	1437	4426	в том числе: краткосрочные кредиты и заемные средства	K ^t	11040	9235
	r ^a	105685	102205	долгосрочные кредиты и заемные средства ссуды, не погашенные в срок	K ^r		
БАЛАНС	B	133794	136268	БАЛАНС	B	133794	136268

Учитывая, что долгосрочные кредиты и заемные средства направляются преимущественно на приобретение основных средств и на капитальные вложения, преобразуем формулу (7.1)

$$Z + R^a = ((I^c + K^t) - F) + (K^r + K^o + R^p) \quad (7.2).$$

Отсюда можно сделать заключение, что при условии ограничения запасов и затрат

$$Z \leq (I^c + K^t) - F \quad (7.3),$$

должно выполняться условие платежеспособности предприятия, т.е. денежные средства, краткосрочные финансовые вложения и активные расчеты покроют краткосрочную задолженность предприятия:

$$R^a \geq K^t + K^o + R^p \quad (7.4).$$

В нашем случае условие (7.4) выполняется:

$$106631 \geq 75355,$$

т.е. денежные средства и расчеты на конец отчетного года покрывают краткосрочную задолженность предприятия.

Таким образом, соотношение стоимости материальных оборотных средств и величин собственных и заемных источников их формирования говорит о достаточной устойчивости финансового состояния ОАО «Энергосистемы» на конец отчетного периода.

8. Анализ ликвидности баланса

Анализ ликвидности баланса заключается в сравнении средств по активу, сгруппированных по степени их ликвидности и расположенных в порядке убывания ликвидности, с обязательствами по пассиву, сгруппированными по срокам их погашения и расположенными в порядке возрастания сроков.

В зависимости от степени ликвидности, т.е. скорости превращения в денежные средства, активы предприятия разделены на следующие группы:

- А1 – наиболее ликвидные активы (денежные средства и краткосрочные финансовые вложения);
- А2 – быстро реализуемые активы (дебиторская задолженность и прочие активы, за вычетом иммобилизации оборотных средств, представляющих собой расходы, не перекрытые средствами фондов и целевого финансирования, а также превышение величины расчетов с работниками по полученным ими ссудам над величиной ссуд банка для рабочих и служащих);
- А3 – медленно реализуемые активы (запасы и затраты, за исключением расходов будущих периодов, а также долгосрочные финансовые вложения за исключением вложений в уставные фонды других предприятий);
- А4 – труднореализуемые активы (основные средства и иные внеоборотные активы за исключением статей этого раздела, включенных в предыдущую группу).

Пассивы баланса группируются по степени срочности их оплаты:

- П1 – наиболее срочные обязательства (кредиторская задолженность, а также ссуды, не погашенные в срок);
- П2 – краткосрочные пассивы (краткосрочные кредиты и заемные средства);
- П3 – долгосрочные пассивы (долгосрочные кредиты и заемные средства);
- П4 – постоянные пассивы (статьи раздела «Капитал и резервы»; для сохранения баланса актива и пассива итог данной группы уменьшается на сумму иммобилизации оборотных средств и величины по статье «Расходы будущих периодов» и увеличивается на стр. 630-660).

Для определения ликвидности баланса следует сопоставить итоги приведенных групп по активу и пассиву. Баланс считается абсолютно ликвидным, если имеют место соотношения:

$$\begin{aligned} A1 &\geq P1 \\ A2 &\geq P2 \\ A3 &\geq P3 \\ A4 &\leq P4. \end{aligned} \tag{8.1}$$

В случае, когда одно или несколько неравенств имеют знак, противоположный зафиксированному в оптимальном варианте, ликвидность баланса в большей или меньшей степени отличается от абсолютной. При этом недостаток средств по одной группе активов компенсируется их избытком по другой группе, хотя компенсация при этом имеет место лишь по стоимостной величине, поскольку в реальной платежной ситуации менее ликвидные активы не могут заместить более ликвидные.

Анализ ликвидности баланса представлен в табл. 8.1.

Как видно из полученных результатов, баланс ОАО «Энергосистемы» не обладает абсолютной ликвидностью, так как не выдержано первое условие, однако остальные условия ликвидности выполняются полностью.

Сопоставление наиболее ликвидных средств и быстро реализуемых активов с наиболее срочными обязательствами позволяет выяснить текущую ликвидность, которая свидетельствует о платежеспособности предприятия на ближайший к рассматриваемому моменту промежуток времени. Из полученных результатов следует, что ОАО «Энергосистемы» текущей ликвидностью обладает.

Сравнение медленно реализуемых активов с долгосрочными и среднесрочными пассивами отражает перспективную ликвидность, которая представляет собой приближенный прогноз платежеспособности на основе сравнения будущих поступлений и платежей. Как видим, в данном случае этот прогноз является благоприятным. Об этом же говорит и сопоставление итогов по активу и пассиву для третьей и четвертой групп, которое отражает соотношение платежей и поступлений в относительно далеком будущем.

Для комплексной оценки ликвидности баланса в целом рассчитаем общий показатель ликвидности, вычисляемый по формуле

$$K_L = (a_1A1 - a_2A2 + a_3A3) / (a_1\Pi1 + a_2\Pi2 + a_3\Pi3) \quad (8.1),$$

где A_i , Π_i – итоги соответствующих групп по активу и пассиву;
 a_i – весовые коэффициенты.

Таблица 8.1.
Анализ ликвидности баланса, тыс. руб.

(тыс.руб.)

Наименование активов	Сумма	Наименование пассивов	Сумма	Сумма превышения (+) / недостатка (-)	Оптимальная балансовая пропорция	Вывод
1	2	3	4	5	6	7
Легкореализуемые активы (A1)	4426	Наиболее срочные обязательства (П1)	61878	-57452	A1>=П1	Быстрореализуемые активы не покрывают наиболее срочные обязательства предприятия
Прочие быстрореализуемые активы (A2)	99570	Прочие краткосрочные обязательства (П2)	13314	86256	A2>=П2	Активы средней реализуемости покрывают краткосрочные обязательства предприятия
Медленно реализуемые активы (A3)	14985	Долгосрочные обязательства (П3)	158	14827	A3>=П3	Медленнореализуемые активы покрывают долгосрочные обязательства предприятия
Неликвидные активы (A4)	17287	Постоянные пассивы (П4)	60913	43626	A4<=П4	Труднореализуемые активы покрываются собственными оборотными средствами (собственным капиталом)

Менее 1,5 - "Низкая платежеспособность Предприятия" 1,5-3,5 - "Достаточная платежеспособность Предприятия"

В нашем случае значение этого коэффициента на конец года составит:

$$K_L = 1,6 \text{ (в 2011 году 1,6),}$$

Общий показатель ликвидности баланса показывает отношение суммы всех ликвидных средств предприятия к сумме всех платежных обязательств при условии, что различные группы ликвидных средств и платежных обязательств входят в указанные суммы с весовыми коэффициентами, учитывающими их значимость с точки зрения сроков поступления средств и погашения обязательств. Из полученных результатов видно, что баланс ОАО «Энергосистемы» на конец года пока достаточно ликвиден. Ликвидные средства предприятия перекрывают все его платежные обязательства почти в 1,6 раза.

9. Анализ финансовых коэффициентов.

Система относительных финансовых коэффициентов по экономическому смыслу разделена на ряд характерных групп:

- показатели оценки рентабельности предприятия;
- показатели оценки эффективности управления и прибыльности продукции;
- показатели оценки деловой активности или капитала отдачи;
- показатели оценки рыночной устойчивости;
- показатели оценки ликвидности активов баланса как основы платежеспособности.

Расчет показателей приведен в табл. 9.1.

Система показателей финансово-хозяйственной деятельности.

Таблица 9.1.

Наименование показателя	Формула расчета	Значение показателя		Абс. откл-е, +,-
		2011	2012	
1. Оценка рентабельности предприятия				
1.1. Рентабельность продукции, %	$\frac{\text{прибыль от реализации}}{\text{выручка от реализации}}$	3,4	5,5	+2,1
1.2. Рентабельность основной деятельности, %	$\frac{\text{прибыль от реализации}}{\text{затраты на производство и сбыт продукции}}$	3,5	5,9	+2,4
1.3. Рентабельность собственного капитала, %	$\frac{\text{чистая прибыль}}{\text{капитал и резервы}}$	0,8	3,6	-2,8
1.4. Рентабельность активов, %	$\frac{\text{чистая прибыль}}{\text{активы}}$	0,4	1,6	+1,2
2. Оценка эффективности управления				
2.1. Рентабельность продаж (чистая прибыль на 1 руб. оборота), %	$\frac{\text{чистая прибыль}}{\text{выручка от реализации}}$	0,1	0,5	+0,4
2.2. Прибыль от реализации продукции на 1 руб. оборота, %	$\frac{\text{прибыль от реализации продукции}}{\text{выручка от реализации}}$	3,4	5,5	+2,1
2.3. Общая прибыль на 1 руб. оборота, %	$\frac{\text{балансовая прибыль}}{\text{выручка от реализации}}$	0,2	0,6	+0,4
2.4. Прибыль на акцию	$\frac{\text{чистая прибыль}}{\text{количество обыкновенных акций}}$	0,5	2,2	+1,7
3. Оценка деловой активности				
3.1. Общая капиталоотдача (оборачиваемость совокупного капитала)	$\frac{\text{выручка от реализации}}{\text{актив баланса}}$	2,9	3,1	+0,2
3.2. Фондоотдача	$\frac{\text{выручка от реализации}}{\text{средняя стоимость основных средств}}$	26,1	29,5	+3,4

Наименование показателя	Формула расчета	Значение показателя		Абс. откл-е, +,-
		2011	2012	
3.3.Оборачиваемость средств в расчетах (в оборотах)	<u>выручка от реализации</u> средняя дебиторская задолженность	4,2	4,1	-0,1
3.4.Оборачиваемость средств в расчетах (в днях)	<u>365 дней</u> показатель 3.3	87	89	+2
3.5.Оборачиваемость запасов (в оборотах)	<u> себестоимость реализации</u> средние запасы	28	28	0
3.6.Оборачиваемость запасов (в днях)	<u>365 дней</u> показатель 3.5	13	13	-1
3.7.Оборачиваемость кредиторской задолженности (в днях)	<u>средн. кредит. задолж-ть x 365 дн.</u> себестоимость реализации	56	57	+1
3.8.Продолжительность операционного цикла	показатель 3.4 + показатель 3.6	100	102	+2
3.9.Продолжительность финансового цикла	показатель 3.8 – показатель 3.7	44	45	+1
3.10.Оборачиваемость собственного капитала	<u>выручка от реализации</u> средняя величина собственного капитала	6,8	6,9	+0,1
3.11.Оборачиваемость оборотных средств	<u>выручка от реализации</u> средняя величина оборотных средств	3,5	3,5	

Наименование показателя	Формула расчета	Значение показателя		Абс. откл-е, +,-
		2011	2012	
<u>4.Оценка финансовой устойчивости</u>				
4.1.Коэффициент автономии	<u>источники средств</u> итог баланса	0,44	0,44	0
4.2.Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	<u>заемные средства</u> собственные средства	1,2	1,2	0
4.3.Коэффициент соотношения мобильных и иммобилизованных средств	<u>оборотные активы</u> иммобилизованные активы	6,7	6,9	-0,2
4.4.Коэффициент маневренности	<u>собственные оборотные средства</u> общая величина источников собственных средств	0,71	0,72	+0,01
4.5.Коэффициент обеспеченности собственными средствами	<u>собственный капитал</u> внеоборотные активы	3,4	3,5	+0,1
<u>Оценка ликвидности</u>				
5.1. Коэффициент текущей ликвидности	<u>оборотные активы</u> краткосрочные пассивы	1,6	1,6	0
5.2.Коэффициент быстрой ликвидности (промежуточный коэффициент покрытия)	<u>оборотн. ср-ва за минусом запасов</u> краткосрочные пассивы	1,40	1,40	0
5.3.Коэффициент абсолютной ликвидности (коэффициент платежеспособности)	<u>денежные средства</u> краткосрочные пассивы	0,02	0,06	+0,04

Проведя анализ состояния и динамики финансовых показателей, рассчитанных по отчету ОАО «Энергосистемы» за 2012 год, можно сделать следующие выводы.

Рассмотрев показатели, характеризующие рентабельность и эффективность управления ОАО «Энергосистемы», следует отметить, что практически все они имеют положительные значения. Показатели рентабельность продукции и рентабельность основной деятельности увеличились по сравнению с прошлым годом на 2,1. Положительное значение показателя рентабельность собственного капитала говорит, что капитал предприятия используется эффективно. Величина собственного капитала, увеличилась по сравнению с прошлым годом на 2,4%. Рентабельность собственного капитала является главным показателем эффективности

функционирования предприятия. Важнейшая задача финансового менеджмента - увеличение суммы собственного капитала и повышения уровня его доходности. Данный показатель является ключевым при оценке эффективности использования средств, вложенными собственниками в бизнес.

Полученные значения показателей деловой активности (капиталоотдача, оборачиваемость средств в расчетах, оборачиваемость кредиторской задолженности) также имеют положительную динамику. Однако следует отметить, что такие показатели, как общая капиталоотдача, фондоотдача, оборачиваемость собственного капитала остаются на высоком уровне по сравнению со среднеотраслевыми (0,06-0,07).

Следует обратить внимание на динамику такого показателя, как финансовый цикл, т.е. период времени от момента оплаты счетов поставщиков материалов (погашение кредиторской задолженности) до момента получения денег за реализованные услуги (погашение дебиторской задолженности), по сравнению с прошлым годом он увеличился на 1 день, его период достаточно продолжительный 45 дней. Периода оборачиваемости запасов (т.е. продолжительности периода, в течение которого сырье и материалы находятся на складе перед подачей в производство) остался на уровне прошлого года и составляет 13 дней, рассчитанный период оборачиваемости дебиторской задолженности (времени между продажей услуг и поступлением денежных средств) имеет положительную динамику. За отчетный год он сократился на 1 дней. Увеличился на 2 дня показатель продолжительность финансового цикла. Расчет финансового цикла – основа планирования и управления денежными средствами. Предприятие должно постоянно стремиться к сокращению производственного и финансового цикла. Для этого они могут использовать различные мероприятия: нормирование оборотных средств; снижение себестоимости продукции; оптимизацию производственных запасов; оптимизацию доставки сырья и материалов; управление дебиторской задолженностью; Чем ниже финансовый цикл, тем выше платежеспособность организации и тем меньше потребность в оборотных средствах.

Для оценки деловой активности оборотных средств рассчитывается коэффициент их оборачиваемости, который показывает количество оборотов, совершаемых оборотными средствами за отчетный год, и характеризует объем реализованной продукции на 1 рубль, вложенный в оборотные средства. Данный коэффициент за отчетный год снизился на 0,1, что говорит о положительной динамики. Ускорение оборачиваемости капитала будет способствовать сокращению потребности в оборотных средствах, приросту объемов продукции и, значит, увеличению получаемой прибыли. В результате улучшится финансовое состояние общества. Замедление оборачиваемости требует привлечения дополнительных средств для продолжения хозяйственной деятельности предприятия хотя бы на уровне прошлого года.

Весьма актуальным является вопрос сопоставимости дебиторской и кредиторской задолженностей. В отчетном году период оборота дебиторской задолженности превышает период оборота кредиторской задолженности, что говорит о том, что предприятие нерационально использует средства, т.е. отвлекает от оборота средств больше, чем временно привлекает от поставщиков.

Финансовые коэффициенты рыночной устойчивости во многом базируются на показателях рентабельности предприятия, эффективности управления и деловой активности.

Одной из важнейших характеристик устойчивости финансового состояния предприятия, его независимости от заемных источников средств является коэффициент автономии. Нормальное минимальное значение коэффициента автономии оценивается на уровне 0,4 . Как видно из полученных результатов, он составляет достаточную величину и находится на примерно на уровне прошлого года.

Коэффициент автономии дополняет коэффициент соотношения заемных и собственных средств, который должен логически быть меньше 1. На конец отчетного года значение этого коэффициента равно 1,2 что говорит о недостаточной финансовой устойчивости предприятия на конец отчетного года.

При сохранении минимальной финансовой стабильности коэффициент соотношения заемных и собственных средств должен быть ограничен сверху значением соотношения стоимости мобильных средств предприятия к стоимости его иммортизованных средств, который составил 6,9. Таким образом, условие ограничения выполняется, причем имеется тенденция к увеличению.

Весьма существенной характеристикой устойчивости финансового состояния является коэффициент маневренности, который показывает, какая часть собственных средств предприятия

находится в мобильной форме, позволяющей относительно свободно маневрировать этими средствами. Высокие значения коэффициента маневренности положительно характеризуют финансовое состояние. Оптимальным считается значение этого коэффициента, равное 0,5. Как видно из полученных значений этого коэффициента, в мобильной форме находится 72% собственных средств предприятия. По сравнению с прошлым годом этот показатель незначительно выше (в 2011 году - 71%).

Одним из главных относительных показателей устойчивости финансового состояния является коэффициент обеспеченности собственными средствами, который показывает, в какой степени материальные запасы покрыты собственными источниками и не нуждаются в привлечении заемных. Его значение должно превышать нормативное, получаемое на основе статистических усреднений данных хозяйственной практики, и равное 0,6...0,8. Значение же этого коэффициента к концу года превышает нормативное и находится на уровне 3,5, что говорит о достаточной финансовой устойчивости.

Рассмотренный ранее общий показатель ликвидности баланса выражает способность предприятия осуществлять расчеты по всем видам обязательств – как по ближайшим, так и по отдаленным. Этот показатель не дает представления о возможностях предприятия в плане погашения именно краткосрочных обязательств. Поэтому для оценки платежеспособности предприятия используются три относительных показателя ликвидности, различающиеся набором ликвидных средств, рассматриваемых в качестве покрытия краткосрочных обязательств.

Коэффициент абсолютной ликвидности равен отношению величины наиболее ликвидных активов к сумме наиболее срочных обязательств и краткосрочных пассивов. Он показывает, какую часть краткосрочной задолженности предприятие может погасить в ближайшее время, т.е. характеризует платежеспособность предприятия на дату составления баланса. Нормальное значение этого коэффициента должно превышать 0,2. Как следует из полученных результатов, ОАО «Энергосистемы» не обладает необходимым уровнем абсолютной ликвидности (0,06). Хотя этот показатель находится выше уровня прошлого года в три раза (в 2011г. – 0,02).

Для вычисления коэффициента быстрой ликвидности в состав ликвидных средств в числителе относительного показателя включаются дебиторская задолженность и прочие активы. Данный коэффициент отражает прогнозируемые платежные возможности предприятия при условии своевременного проведения расчетов с дебиторами. Нижняя граница коэффициента быстрой ликвидности равна 1. Коэффициент быстрой ликвидности выше нормативного и составляет 1,40, что характеризует достаточную платежеспособность предприятия на период, равный средней продолжительности одного оборота дебиторской задолженности (89 дней).

И наконец, если в состав ликвидных средств включаются также запасы и затраты (за вычетом расходов будущих периодов), то получается коэффициент текущей ликвидности или коэффициент платежеспособности. Он равен отношению стоимости всех оборотных средств предприятия к величине краткосрочных обязательств. Коэффициент платежеспособности показывает платежные возможности предприятия, скрываемые при условии не только своевременных расчетов с дебиторами и благоприятной реализации продукции (работ, услуг), но и продажи в случае необходимости прочих элементов материальных оборотных средств. Уровень коэффициента зависит от отрасли производства, структуры запасов и затрат и ряда других факторов. Для предприятий жилищно-коммунального хозяйства достаточным является значение 1,5. Значение коэффициента текущей ликвидности в ОАО «Энергосистемы» находится выше нормативного и составляет 1,6. Это значение коэффициента также говорит о достаточной ожидаемой платежеспособности предприятия на период, равный средней продолжительности одного оборота всех оборотных средств.

Руководитель единоличного исполнительного органа ОАО «Энергосистемы»

Главный бухгалтер

Портной С.С.

Лисова Л.А.