



САТКА
ЭНЕРГОСИСТЕМЫ
ГРУППА КОММУНАЛЬНЫХ ТЕХНОЛОГИЙ

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА ОАО «ЭНЕРГОСИСТЕМЫ» К ОТЧЕТУ ЗА 2011 ГОД

СОДЕРЖАНИЕ

1. Сведения об организации.....	4
2. Раскрытие основных положений учетной политики организации в 2011 году.....	7
2.1. О фактах неприменения правил бухгалтерского учета.....	7
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	11
3.3. Характеристика деятельности организации по оказанию услуг водоотведения	14
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.....	33
3.11. Отчет о работе юридического отдела.....	47
3.12. Структура выручки от реализации и себестоимости.....	51
3.13. Анализ затрат на производство и реализацию продукции (работ, услуг).....	53
3.13.1. Анализ затрат на производство и реализацию услуг теплоснабжения	53
3.13.2. Анализ затрат на производство и реализацию питьевой воды и очистку сточных вод.....	55
3.13.3. Анализ себестоимости единицы услуг.....	56
3.13.4. Анализ общехозяйственных и административно-управленческих расходов.....	57
3.14. Труд и заработная плата.....	59
3.14.1. Анализ фонда оплаты труда.....	59
3.14.2. Анализ численности, качественного и кадрового состава рабочей силы.....	59
3.14.3. Работа по управлению персоналом.....	63
3.14.4. Социальное развитие коллектива.....	72
4. Существенные статьи бухгалтерской отчетности.....	74
4.1. О методах оценки и существенных статьях бухгалтерской отчетности	74
4.1.1. Информация об основных средствах	74

4.1.2. Информация о материально-производственных запасах.....	83
4.1.3. Информация о финансовых вложениях.....	83
4.1.4. Информация о заемных средствах.....	84
4.1.5. Информация о формировании значений показателей, отраженных в формах отчетности в нетто-оценке	84
4.1.6. Информация о доходах и расходах организации.....	85
4.1.7. Информация об условных и чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях. Информация о прекращаемой деятельности.....	87
4.1.8. Состав расходов будущих периодов.....	88
4.1.9. Информация о государственной помощи.....	89
4.1.10. Информация согласно ПБУ «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02).....	89
4.1.11. Информация о выданных обеспечениях обязательств и платежей организации	91
4.1.12. Акции Общества.....	92
4.1.13. Отчет о движении средств финансирования вложений во внеоборотные активы	92
4.1.14. Информация о событиях после отчетной даты.....	93
4.2. Расшифровка существенных показателей бухгалтерской отчетности	85
5. Информация о связанных сторонах.....	99
6. Оценка финансового состояния организации.....	102
7. Анализ финансовой устойчивости предприятия.....	105
8. Анализ ликвидности баланса.....	106
9. Анализ финансовых коэффициентов.....	108

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

ОАО «ЭНЕРГОСИСТЕМЫ К ОТЧЕТУ ЗА 2011 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 сбора по г.Сатке 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-D от 03.08.2004 г.

Учредители (акционеры) общества:

Таблица 1.1.

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

Организация имеет расчетные счета:

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

Организация имеет валютный счет в Саткинском филиале ОАО Челябиндбанк № 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 30.12.2015года.
- ✓ №ЭХ-56-003622 (Х), выдана Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору на эксплуатацию химически опасных производственных объектов. Срок действия – до 30.12.2015года.
- ✓ №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.
- ✓ № 129 от 31.12.2008 г. Решение о предоставлении водного объекта (река Большая Сатка) в пользование. Срок действия до 31.12.2011года.
- ✓ № 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-С-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.

Филиалов, представительств, обособленных подразделений организация не имеет.

Среднегодовая численность работников за 2011 год составила 484 чел.

Таблица 1.2.

№ п/п	Категории персонала	Списочная численность, чел				
		На 01.01.08	На 01.01.09	На 01.01.10	На 01.01.11	На 01.01.12
1	ИТР	76	99	112	103	102
2	Рабочие	385	383	400	397	382
	ИТОГО	461	482	512	500	484

Состав Совета директоров, утвердивший новый состав состоялся 23 июня 2011г. (протокол №16): председатель Совета директоров – Слободин Анатолий Олегович. Члены Совета директоров – Слободин Анатолий Олегович, Ионов Станислав Васильевич, Смольников Сергей Александрович, Малахов Вячеслав Геннадьевич, Портной Сергей Срульевич. В течение 2011

года вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось.

Состав исполнительного органа, действовавшим в 2011 – управляющая организация в лице общества с ограниченной ответственностью «Группа Коммунальные технологии». Ревизионная комиссия утверждена протоколом № 16 от 23.06.2011 в следующем составе: Инжеватова И.Ю., Волков И.Ю., Кузина Е.А. Руководитель предприятия за период 2011г Директор ООО «Группа Коммунальные технологии» Портной Сергей Срульевич (Протокол №3 от 31.07.2010г 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 «Услава» и ООО «Энергокомцентр».

ООО «Услава» 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 «Услава»: 456910, г.Сатка, ул. Пролетарская, 1.

ООО «Услава» 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 2011 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 28.09.2010г.;

- 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 № 587 от 31.12.2010г. «Об утверждении учетной политики общества», № 587 от 31.01.2010г. «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 заготовки 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 заводу 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 внереализационных 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 (например, на компьютерную программу) стоимостью менее величины, установленной для ценового критерия признания имущества амортизируемым (40000 рублей), относятся к прочим расходам, связанным с производством и реализацией.

По нематериальным активам, указанным в пп. 1 - 3, 5, 6 абзаце третьем п. 3 ст. 257 НК РФ (то есть всем перечисленным в открытом перечне объектов НМА для целей налогообложения прибыли организаций, за исключением товарных знаков (знаков обслуживания) и фирменных наименований), предприятие самостоятельно определить срок полезного использования, который не может быть менее двух лет.

3. Характеристика деятельности организации за отчетный год.

3.1. Внедрение и функционирование интегрированной системы менеджмента на предприятии в 2011г.

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 улучшения процессов ИСМ в течении 2011 г. составлялись и актуализировались регламентирующие документы, устанавливающие порядок системных процедур и их реализации (стандарты организации, Положения, Инструкции и Регламенты, карта процессов).

На основе этих документов улучшены процедуры по управлению несоответствующими услугами, управлению инфраструктурой и производственной средой, планированию услуг и взаимодействию с потребителями.

Проведена актуализация реестров значимых профессиональных опасностей ООО ГКТ/ОАО ЭС и Реестров значимых ЭА ООО ГКТ/ОАО ЭС. В результате выполнения, службой главного механика, мероприятий, в соответствии с планом по управлению ЭА на 2010 г., из реестра значимых ЭА исключен ЭА связанный с хранением отходов II класса опасности (аккумуляторов с не слитым электролитом).

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, разработана и внедрена системы электронного сбора информации по показателям мониторинга процессов ИСМ и размещения отчетности по ИСМ на сервере организации. Создана электронная базы данных по несоответствиям выявленным в рамках внутренних аудитов ИСМ и мониторинга выполнения несоответствий в электронном формате.

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 девяти тестов отражены в отчете по тестированию знаний ВНД ОАО ЭС.

С 01.08.2011 г. по 05.08.2011 г. по курсу внутренних аудиторов предприятия по ИСМ требованиям стандартов ISO 9001:2000, МС ISO 14001:2004 и OHSAS 18001 (семинар «Внутренний аудит ИСМ») прошли обучение четыре слушателя. По результатам обучения и стажировки, в рамках внутреннего аудита проводимого с 05.09.11. по 09.09.11 г., всеми слушателями получены сертификаты на право проведения внутренних аудитов ИСМ и сформирована группа внутренних аудиторов ОАО «Энергосистемы» из 17 человек.

Согласно утвержденного «Плана-графика разработки внутренних документов Интегрированной системы менеджмента» в организации по итогам 2011 г. действуют 12 стандартов ОАО ЭС, 1 Руководство по обеспечению ИСМ, 2 Регламента, 13 Положений и 6 Инструкций в рамках ИСМ.

В ходе реализации Программы проведения внутренних аудитов ИСМ в ОАО ЭС на 2011 год, проведено 28 внутренних аудитов ИСМ, охвачены все подразделения организации. Количество несоответствий и наблюдений составило 120. Количество незакрытых несоответствий на конец года - 3.

ИТОГО – 157 наблюдения.

ИСО 9001:2008	-	133
ИСО 14001:2004	-	5
OHSAS 18001:2007	-	19

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

Всего – 93 различных требований ИСО 9001:2008, ИСО 14001:2004, OHSAS 18001:2007 затронуто и нарушено.

ISO 9001:2008	-	185
ISO 14001:2004	-	9
OHSAS 18001:2007	-	32

Распределение наблюдений внутреннего аудита ИСМ за 2011 г.



18.10.10 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» и международной сертификационной организацией «URS» несоответствий не выявлено. 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 интеграции (от 29.11.2011 г. №11.1074.026 и за №№ 10.1331.026, 10.1332.026, 10.1335.026, №№ 43391/A/0002/UK/RU, 43391/B/0002/UK/RU, 43391/C/0002/UK/RU), 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 001-11. 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 2011 г. выполнен полностью. Цели и Программа ИСМ выполнены на 67,6 %.

Цель внедрения ИСМ в организации – это получение ощутимого результата от улучшения управляемости организацией и четкого распределения ответственности по всем направлениям производственным, природоохранным, и профессиональной безопасности работающих.

3.2. Характеристика деятельности организации по оказанию услуг водоснабжения.

Раздел подготовлен начальником производственного отдела.

Основные характеристики водоснабжения:

Подача воды и распределение воды г. Сатка осуществляется насосными станциями 1-ого подъема производительной мощностью 40,8 тыс.м³/сут, 2-ого подъема производительной

мощностью 53,8 тыс.м³/сут, насосной станцией № 6 производительной мощностью 38,8 тыс. м³/сут и водоразборной скважиной № 21/3620 на участке "Рыжов мост" производительной мощностью 2,076 тыс м³/сут.

В 2011 г. по насосной станции 1-ого подъема, наибольшее показание подъема воды составляет 14,52 тыс. м³/сут, т.е. 35% от общей производительной мощности, по насосной станции 2-ого подъема, наибольшее показание перекачки воды составляет 11,21 тыс. м³/сут, т.е. 21% от общей производительной мощности.

Протяженность сетей водоснабжения составляет 164,1 км.

Количество аварий 18 шт. за 2011 год, на одном километре сетей водоснабжения 0,1 ед./км.

Количество воды пропущенной через фильтровальную станцию в 2011 г. 4850 тыс. м³/год.

Удельный расход эл. энергии на водоснабжение – 1,5 кВт*ч/м³.

1. Выполнение плана по производству воды.

тыс. м ³	2011г. план	2011г. факт	Отклонение плана 2011 г. к факту 2011 г., %
Поднято воды всего, в том числе	5379	5049	- 6,13
- водохранилище	4992	4850	- 2,84
- скважины	387	199	- 48,57
Собственное использование ФС	1915	1962	2,4
Подано к распределению	3465	3087	- 10,9
Потери воды	1162	959	- 17,47
%	33,5	31,1	- 7,2

Если рассматривать фактическое выполнение плана с запланированными на 2011 год объемами, то наблюдается следующая картина:

- общий объем поднятой воды ниже на 6,13 % запланированного, что объясняется снижением объема реализации воды в 2011 г.;

- собственное использование воды ФС для промывки сооружений выше плановой величины, что связано с ухудшением качества входящей воды (показатель цветности);

- объем воды поданной к распределению в город на 10,9% ниже плана, что связано с снижением реализации воды;

- потери в 2011 году ниже плановых на 7,2 %, что объясняется снижением объема поднятой 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 2011 году на объектах водоснабжения проведено

- технических осмотров оборудования – 122;
- текущих ремонтов – 107;
- капитальных ремонтов – 2.

3. 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.

В 2011 г. на сетях водоснабжения проведены наиболее крупные аварийные ремонты:

- ремонт водопровода по пер. Транспортный, 2 от дома №14 до № 22 с заменой участков трубопровода $\varnothing$ 89 мм и $\varnothing$ 108 общей протяженностью 13 м, общей стоимостью 16,727 тыс. руб;
 - ремонт водопровода ул. Бакальская, 9 с заменой участка $\varnothing$ 57 мм, протяженностью 15 м, общей стоимостью 24,097 тыс. руб;
 - ремонт водопровода ул. 100 летия к-та «Мagneзит» (пер. Гоголя) с заменой участков $\varnothing$ 150 мм и $\varnothing$ 57 мм (сталь на ПНД), протяженностью 17м, общей стоимостью 24,097 тыс. руб;
 - ремонт водопровода ул. Западный 9 с заменой участка $\varnothing$ 76 мм, протяженностью 63,1 м, общей стоимостью 71,286 тыс. руб;
 - ремонт водопровода к гидранту пос. Первомайский с заменой участка $\varnothing$ 32 мм, протяженностью 87 м, общей стоимостью 79,095 тыс. руб;
 - ремонт водопровода на пересечении ул. Кирова и 50 лет Октября с заменой участка $\varnothing$ 219 протяженностью 21 м и прокладка трубы $\varnothing$ 20 мм -22 м, общей стоимостью 101,875 тыс. руб;
 - ремонт водопровода ул. Советская 63 с заменой участка $\varnothing$ 76 мм протяженностью 27 м, общей стоимостью 13,877 тыс. руб;
 - замена водопровода 1-1А ул. Парковая 39 с заменой участка $\varnothing$ 159 мм, протяженностью 36 м, общей стоимостью 132,853 тыс. руб;
 - ремонт водопровода от водонапорной башни до колодца ул. Природы 10А с заменой участка $\varnothing$ 108 мм протяженностью 14 м, общей стоимостью 50,975 тыс. руб.
- Всего в 2011 году в счет собственных средств отремонтировано 0,396 км водоводов на общую сумму 795,5 тыс. руб.

Причинами аварийного состояния сетей водоснабжения явилось:

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

Регулярно, согласно графикам проводится обход сетей, ремонт водоразборных колонок, их отопление в зимнее время, текущее обслуживание и ремонт гидротехнических сооружений, обходы и текущее обслуживание водопроводных, магистральных и внутриквартальных сетей для выявления повреждений, которые могут привести к аварийным ситуациям. Затраты составили 1130,060 тыс. руб. за год.

Проведен текущий ремонт резервуаров чистой воды на фильтровальной станции и насосных, затраты составили 48,5 тыс. руб.

Выполнен текущий ремонт отстойников, осветлителей, реагентного хозяйства фильтровальной станции на сумму 416,206 тыс. руб.

Ремонт фильтров 1 и 2 очереди произведен в целях замены изношенных и засоренных дренажных труб, необходимых для промывки фильтра. Перегрузка песка в фильтре выполнена в целях промывки и сортировки по фракциям фильтрующего материала, а также соответствия состава и высоты слоя загрузки проектным данным. Затраты составили 783,704 тыс. руб.

4. Проведение ремонта запорной арматуры и оборудования объектов водоснабжения.

На уличных и внутриквартальных сетях водоснабжения проводилась ревизия и ремонт запорной арматуры. Проведены текущие ремонты электроприводов на фильтровальной станции.

Отреvizировано 335 задвижек, проведена замена 5 задвижек (Ø50-500) на сумму 36,397 тыс. руб.

5. Проведение ремонта зданий и сооружений.

В счет собственных средств и собственных сил выполнены работы по ремонту зданий и сооружений на фильтровальной станции и насосных станций на общую сумму 35,3 тыс.руб.

6. Дополнительные работы.

В 2011 году сторонними организациями на объектах ОАО "Энергосистемы" в счет бюджетных средств выполнены следующие работы:

- разработка декларации безопасности ГТС Саткинского питьевого водохранилища, общей стоимостью 957,2 тыс. руб.

Заключено и выполнено договоров подряда силами предприятия на выполнение работ общей стоимостью 2789,409 тыс.руб. в том числе:

- замена прибора учета холодного водоснабжения в здании ОГУ «Саткинская ветстанция» по адресу: г. Сатка, ул. Шоссейная 16, на сумму 806 руб;

- подготовка ПСД на КР системы водоснабжения ГОУ СПО «Саткинский педагогический колледж», на сумму 2,199 тыс. руб;

- капитальный ремонт сетей водоснабжения по ул. Солнечной, на сумму 971,781 тыс.руб;

- ремонт системы пожаротушения в здании УФК по адресу: г. Сатка, ул. Солнечная 18А, на сумму 3,485 тыс. руб;

- капитальный ремонт водопровода по ул. Зеленая и ул. Луговая в пос.Теплый, г. Сатка, на сумму 788, 500 тыс. руб и ремонт водопроводных колодцев на сумму 99,754 тыс.руб;

- ремонт водовода на стадионе «Труд», расположенным по адресу г.Сатка, ул. Новая 28Е, на сумму 3,018 тыс. руб;

- ремонт водовода баня «Аква-терм» г. Сатка, на сумму 5,013 тыс. руб;

- капитальный ремонт наружных и внутренних сетей водоснабжения ГОУ СПО «Саткинский педагогический колледж», на сумму 120,788 тыс.руб;

- ремонт наружных сетей водоснабжения МСКОУ 8-го вида, на сумму 16,147 тыс. руб;

- капитальный ремонт подводящих трубопроводов фильтровальной станции г.Сатка, на сумму 1336,5 тыс. руб;

7. Замена оборудования на объектах водоснабжения в 2011 г.

Выполнена замена следующего оборудования:

- установка насоса ЭЦВ-10-65-150 – 1 шт (стоимость 67 372,88 руб) ;

- замена хлоратора АХВ-1000 – 1 шт (стоимость 15 4032 руб);

- замена мазутного насоса ЭВ 4/25 на ФС – 1 шт (стоимость 62 156 руб).

3.3. Характеристика деятельности организации по оказанию услуг водоотведения.

Основные характеристики водоотведения:

Транспортировку хозяйственно-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 6193 тыс. м³/год.

Удельный расход эл. энергии на водоотведение – 0,45 кВт*ч/м³;

1. Выполнение плана по отведению сточных вод.

В 2011 году снижение принятых на ЦКНС и нераспределенных сточных вод связано со снижением объема принятых сточных вод от потребителей.

тыс. м³	2011 г. план	2011 г. факт	Отклонение факта 2011 г. от плана 2011 г., %
Принято сточных вод на ЦКНС	6002	5546	- 7,6
Нераспределенные стоки	2050	1901	- 7,3
%	34,1	34,3	0,2

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 2011 году на объектах водоотведения проведено

- технических осмотров оборудования – 98;
- текущих ремонтов – 52;
- капитальных ремонтов – 9.

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

На сетях водоотведения было проведено 18 аварийных ремонтов:

- 6 ремонтов напорного коллектора Западного района Ø 400 мм, без замены труб общей стоимостью 258,3 тыс. руб.;
- 3 ремонта напорного Западного района коллектора Ø400 мм с заменой трубы 159,7 м, общей стоимостью 35,8 тыс. руб.;
- ремонт самотечной канализации Ø300 мм по ул. Свободы, 14 без замены трубы стоимостью 10,6 тыс. руб.;
- ремонт напорного коллектора в районе ДОФ Ø325 мм без замены труб стоимостью 97,52 тыс. руб.;
- ремонт нитей напорных канализационного коллектора Ø 273 мм по ул. 50лет ВЛКСМ ремонт и замена труб 1,5 м общей стоимостью 54,3 тыс. руб.;
- 2 ремонта напорного коллектора Ø300 мм по ул. 50 лет ВЛКСМ с заменой труб 16,5 м общей стоимостью 52,5 тыс.руб.;
- ремонт напорного коллектора от КНС до ОС Ø273 с заменой трубы 12,9 м стоимостью 19,412 тыс.;
- ремонт сетей наружных ул. Пролетарская, 47 до КК- 179 с устройством нового КК-1 шт, стоимостью 32, 953 тыс. руб.;
- ремонт самотечного коллектора Ø 530 мм по ул. 50 лет ВЛКСМ, 5 с заменой трубы 7,6 м стоимостью 53,718 тыс.руб.

Всего заменено 198,2 м сетей водоотведения на сумму 1044,7 тыс.руб

Выполнен ремонт канализационных колодцев (56 шт.), установка дополнительных и промежуточных колодцев по городу, выполнена герметизация колодцев для исключения попадания поверхностного стока.

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

Проводилась ревизия и ремонт запорной арматуры. Отревисирована и отремонтирована 81 задвижка.

Всего на прочистку труб, ремонт колодцев, ревизию и замену запорной арматуры израсходовано 95,678 тыс. руб.

В 2011 году выполнен ремонт трубопроводов сплинкерной системы биофильтров 2 очереди (замена 4-х лучей постели №3) общей протяженностью 69,3 м, стоимость работ составила 52,748 тыс. руб.

Заменен хлоратор АХВ-100, общая стоимость работ составила 119,385 тыс.руб.

Установлен прибор учета на сбросе сточных вод с ОС в р. Б.Сатка (выпуск №1), сметной стоимостью 300,5 тыс.руб.

На очистных сооружениях производился ремонт скорых фильтров, очистка и ремонт иловых и песковых площадок, текущий ремонт первичных и вторичных отстойников, стоимость работ составила 341,492 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 124,8 тыс.руб.

5. Дополнительные работы.

Заключены и выполнены договора подряда силами предприятия на выполнение работ общей стоимостью 38,5тыс. руб.:

- прочистка канализационной сети здания МУЗ ССМП СР по адресу: г. Сатка, Бочарова 1 на сумму 11,62 тыс. руб;

- прочистка канализационной сети здания УПРФ в Саткинском районе по адресу: г. Сатка, ул 50 лет ВЛКСМ 37 на сумму 19,92 тыс. руб;

- прочистка канализационной сети ресторана «Емелян» по адресу: г. Сатка, ул. Солнечная, 28 (ООО «АгропромТрейд») на сумму 6,97 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 149,77 Гкал/час

Число источников теплоснабжения – 3

Присоединенная нагрузка 70,2 Гкал/час

Протяженность тепловых сетей 148,107км.

В том числе 24,7 км – магистральные теплотрассы

123,407 –разводящие теплотрассы

Количество ТП и ЦТП -12

1. Выполнение плана по производству и распределению тепла.

Объем фактически выработанного в 2011 году тепла незначительно меньше запланированного на 2,9 %. Причина- температура наружного воздуха отопительного периода выше среднеклиматического значения (-5,3град.С против -8 град.С). Наблюдается снижение фактического объема покупного тепла относительно плана 2011 г. на 20,4 % . Снижение произошло после замены в летний период теплообменников в ЦК (высокий КПД новых теплообменников в осенний период снизил потребность дзвзраторов в паре, соответственно не потребовалось работа второго парового котла, что повлекло за собой снижение потребления питательной воды).

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

По этой же причине произошло снижение расхода энергетических ресурсов.

Наименование	2011г. план	2011г. факт	Процент снижения или увеличения факта 2011г. к плану 2011г.
Выработка тепла, Гкал	324 860,21	315 478,68	- 2,9 %
Тепло, полученное с «Комбината «Магнезит», Гкал	20 645	16 426,78	- 20,4 %
Собственные нужды котельных, Гкал	19 764,7	12 494,75	- 36,8 %
Тепло отпущенное в сеть, Гкал	325 740,5	319 410,71	- 1,9 %
Потери, тыс. Гкал	58 828,8	57 381,73	- 2,46 %
Потери, %	18,1	18,0	- 0,1 %
Расход газа, тыс.м3	47 137,2	45 916,91	- 2,59 %
Удельный расход условного топлива на единицу тепловой энергии отпускаемой в сеть, т.у.т/Гкал	161	161	0 %
Техническая вода, тн	2 022 500	1 985 214	- 1,84 %
Удельный расход холодной воды на единицу тепловой энергии отпускаемой в сеть, м3/Гкал	6,2	6,3	1,62 %
Расход электроэнергии, тыс.кВт	14 297,298	13 884,101	- 2,1 %
Удельный расход электроэнергии на единицу тепловой энергии отпускаемой в сеть, кВт/Гкал	43,89	43,47	- 0,96 %

2. Устранение аварий на оборудовании и сетях в 2011 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 2011 году зафиксировано 11 случаев.

Показатель аварийности - 0,074 аварий / км.

Суммарное превышение допустимой продолжительности перерыва подачи тепловой энергии составило в 2011 году 312 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 2011 году на объектах теплоснабжения выполнено:

- - технических осмотров оборудования - 180,
- - текущих ремонтов - 136,
- - капитальных ремонтов – 6

Затраты на выполнение ППР составили 734,2 тыс.руб.

4. Проведение текущего и аварийного ремонта теплотрасс.

По результатам гидравлических испытаний проведенных весной и летом 2011 года и плановых шурфовок, выявлены наиболее аварийные участки магистральных и внутриквартальных теплотрасс.

В счет собственных средств заменено в 2011 году 1,004 км трубопроводов теплотрасс, на сумму 2527 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 3937 тыс.руб.

Объем тепловой изоляции, отремонтированной в 2011 году составил 45,26 м³. Стоимость работ 419,3 тыс. руб. в том числе 9,6 м³ с заменой минераловатных плит на ППУ.

Для устранения утечек через запорную арматуру, создания нормальных условий регулирования гидравлического режима на теплотрассах, возможности отключения участков теплотрасс для ремонтов выполнена ревизия 302 единиц запорной арматуры и 115 единиц заменено. Затраты составили 1867 тыс. руб.

В 2011 году выполнены работы по ремонту опор на теплотрассе к Западному району на сумму 20,1 тыс.руб. Ремонт тепловых камер и герметизация колодцев выполнены на сумму 64,1 тыс.руб.

5. Проведение ремонта оборудования объектов теплоснабжения.

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

В 2011 году в счет собственных средств предприятия проведен текущий ремонт 5 водогрейных и 3 паровых котлов. Затраты составили 330,5 тыс.руб.

Выполнен капитальный ремонт деаэратора № 1 стоимостью работ 138,327 тыс.руб.

Выполнен ремонт фильтров с дозагрузкой кварцевой крошкой. Стоимость работ 89,256 тыс.руб.

Специализированной организацией ООО «Спецпусконаладка» проведены режимно-наладочные испытания двух паровых и одного водогрейного котла центральной котельной, а также наладка водно-химического режима трех паровых котлов. Стоимость работ составила 245,179 тыс.руб. Кроме того проведена экспертиза промбезопасности трубы Н=45м Центральной котельной. Затраты составили 90,027 тыс.руб. Выполнено обследование технического состояния аккумуляторного бака № 4 Центральной котельной стоимостью 47,247 тыс.руб.

На текущие ремонты мазутного хозяйства, 6 аккумуляторных и 2 подземных баков израсходовано 72,5 тыс. руб.

Для поддержания в исправном состоянии технологических трубопроводов и газового оборудования котельных выполнена ревизия 426 единиц запорной арматуры с заменой 168 единиц, заменено 253,4 м труб. Стоимость работ составила 1303 тыс.руб.

Кроме того, выполнен ремонт вспомогательного оборудования котлов, и ревизия, ремонт и замена газового оборудования. Затраты составили 2280,46 тыс. руб.

Для поддержания в исправном состоянии трубопроводов, запорной арматуры и оборудования для производства химочищенной воды затрачено 750,141 тыс. руб.

Выполнена замена насоса: К-45/30 в ТП 17 квартала, сметной стоимостью 19 тыс.руб и

вместо насоса НКУ 250/32 установлен насос Д 351*50, стоимость работ составила 157,1 тыс.руб.

6. Проведение ремонта зданий и сооружений.

Для поддержания зданий и сооружений в исправном состоянии выполнен текущий ремонт зданий ТП «Поселка»; котельной Западного района и Центральной котельной. Общая стоимость работ 247,4 тыс.руб.

7. Работы, выполненные в 2011 году в счет средств местного бюджета.

Для предотвращения аварийных ситуаций на котлах в отопительный период 2011-2012гг. в Центральной котельной выполнены работы по капитальному ремонту водогрейного котла ПТВМ № 2 стоимостью ремонта 4026,04 тыс. руб.

Выполнены работы по замене бака-аккумулятора № 1 в центральной котельной. Стоимость работ 4 950 тыс. руб.

Для улучшения теплового режима выполнен ремонт теплотрассы от МКД по ул. Ленина 9 до МКД по ул. Пролетарская 4. Затраты составили 350 тыс. руб.

Выполнен ремонт сетей теплоснабжения по ул. Солнечная на сумму 1837,9 тыс. руб.

8. Прочие работы

По договорам подряда в 2011 году выполнены работы по ремонту наружных сетей теплоснабжения:

- ОВД по Саткинскому муниципальному району на сумму 98,191 тыс.руб.;
 - Промывка системы отопления в здании МОУ СОШ № 5 на сумму 12,561 тыс.руб;
 - Ремонт наружных сетей теплоснабжения общежития № 1, расположенного по адресу г.Сатка ул.Спартак,6 на сумму 73,553 тыс.руб.;
 - Монтаж узла тепловой энергии и ГВС в здании 1-го и 2-го учебных корпусов ГОУ СПО «Саткинское медицинское училище» на сумму 158 тыс.руб.;
 - Ремонт наружных сетей теплоснабжения МСКОУ 8-го вида на сумму 99,881 тыс. руб.;
 - Ремонт наружных сетей теплоснабжения магазина «Магнит» на сумму 36,410 тыс. руб.;
 - Ремонт наружной системы теплоснабжения МОУ ДОД «Дворец спорта для детей и юношества» на сумму 36,914 тыс. руб.;
 - Реконструкция узла управления МКД по пр.Мира,3 на сумму 19,726 тыс.руб.
- Всего выполнено работ на сумму 654,297 тыс.руб.

3.5. Перечень мероприятий, выполненных электрослужбой в 2011г.

Раздел подготовлен главным электриком.

1. Установлены исполнительные механизмы МЭО – 25 на котлах ПТВМ – 30 на объекте «Центральная котельная» котлы №1, 2, 3 на дымоходах в количестве 3 штук. Позволило более точно регулировать технологический процесс и как следствие отразилось на экономии электроэнергии.
2. Установлен исполнительный механизм МЭО – 25 на котле ДКВР №3 на объекте «Центральная котельная» на подпитке котла. Позволило более точно регулировать технологический процесс и как следствие отразилось на экономии энергоресурсов.
3. Установлен исполнительный механизм МЭО – 25 на котле ДЕ №2 на объекте «Центральная котельная» на расходе газа. Позволило более точно регулировать технологический процесс.
4. Заменены датчики расхода пара и воды ДМ 3583М в количестве 3 штук на «Центральной котельной», взамен вышедших из строя и отработавших свои ресурс.
5. Заменены датчики расхода газа Сапфир 22 ДД – ВН в количестве 1 штука на котельной «Западного района», взамен вышедшего из строя и отработавшего свои ресурс.

6. Заменен двигатель сетевого насоса №4 45 кВт на объекте котельная «Западного района», взамен отслужившего свой срок двигателя.
7. Заменен двигатель дымососа котла №1 22 кВт на объекте котельная «Западного района», взамен отслужившего свой срок двигателя.
8. Заменен двигатель сетевого насоса №4 75 кВт на объекте ЦТП - 2, взамен отслужившего свой срок двигателя.
9. Заменен двигатель сетевого насоса №1 7,5 кВт на объекте «ТП – 17 квартала», взамен отслужившего свой срок двигателя.
10. Заменен двигатель дымососа №1 котла ПТВМ № 3 75 кВт на объекте «Центральная котельная», взамен отслужившего свой срок двигателя.
11. Заменены двигатели сетевых насосов №1,2 15 кВт на объекте КНС «Карга», взамен отслуживших свой срок двигателей.
12. Заменен двигатель сетевого насоса №4 75 кВт на объекте ЦТП - 2, взамен отслужившего свой срок двигателя.
13. Заменен двигатель дробилки 15 кВт на объекте ЦКНС, взамен отслужившего свой срок двигателя.

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

Раздел подготовлен начальником отдела охраны окружающей среды и лабораторного контроля.

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 2011 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 / 25	2 / 0,62	6-8 / 7,3	0,5 / 0,02	0,3-0,5 / 0,67
февраль	35 / 25	2 / 0,65	6-8 / 7,12	0,5 / 0,02	0,3-0,5 / 0,5
март	35 / 30	2 / 0,56	6-8 / 7,13	0,5 / 0,02	0,3-0,5 / 0,44
апрель	20 / 15	1,5 / 0,89	6-8 / 6,8	0,5 / 0,49	0,3-0,5 / 0,6
май	20 / 11	1,5 / 0,58	6-8 / 6,57	0,5 / 0,36	0,3-0,5 / 0,73
июнь	20 / 11	1,5 / 0,73	6-8 / 6,27	0,5 / 0,35	0,3-0,5 / 0,7
июль	20 / 8	1,5 / 0,99	6-8 / 6,13	0,5 / 0,35	0,3-0,5 / 0,99
август	20 / 8	1,5 / 0,9	6-8 / 6,26	0,5 / 0,33	0,3-0,5 / 1,13
сентябрь	20 / 8	1,5 / 0,62	6-8 / 6,16	0,5 / 0,36	0,3-0,5 / 0,79
октябрь	20 / 9	1,5 / 0,92	6-8 / 6,39	0,5 / 0,43	0,3-0,5 / 0,79

ноябрь	35 / 27	2 / 1,16	6-8 / 6,85	0,5 / 0,02	0,3-0,5 / 0,53
декабрь	35 / 26	2 / 0,61	6-8 / 7,12	0,5 / 0,02	0,3-0,5 / 0,02
Среднее за год	17	0,77	6,68	0,23	0,66

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.

Приложение 2.

Количество исследованных проб за 2011 год. Вода питьевая.

Показатели	Количество проб в год		
	Резервуар	Разводящая сеть	Итого
Запах	365	430	795
Привкус	365	430	795
Цветность	4380	430	4810
Мутность	4380	430	4810
Хлор остаточный свободный	8760	430	9190
Сухой остаток	12		12
Нитраты	4		4
Окисляемость	12		12
pH	792		792
Щелочность	8760		8760
Жесткость	12		12
Хлориды	4		4
Железо	4		4
Сульфаты	4		4
Алюминий остаточный	460		460
Фтор	4		4
Марганец	4		4
ОМЧ	230	430	660
ОКБ	230	430	660
ТКБ	230	430	660
Колифаги	51		51
СРК	4		4

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

Не соответствующих Сан П и Н 2.1.4.1074-01 по микробиологическим показателям нет.

Количество исследованных проб за 2011 год.

Вода горячая.

Показатели	Количество проб в год		
	Горячая вода сетевая	Разводящая сеть	Итого
Температура	12	180	192
Запах	12	180	192
Цветность	12	180	192
Мутность	12	180	192
Жесткость	12		12
Сухой остаток	12		12
pH	12		12
Железо	4		4
Растворенный кислород	4		4
Фосфаты	4		4
ОМЧ	12	180	192
ОКБ	12	180	192
ТКБ	12	180	192

Из них не соответствует Сан П и Н 2.1.4.1074-01:

Горячая вода (сеть) – цветность – 8 пробы; мутность – 4 проба, температура – 4 пробы.

Разводящая сеть - цветность – 84 проб; мутность – 52 проб; температура – 64 пробы, запах – 24 пробы.

Внешним лабораторным контролем в 2011 года на вирусологическое загрязнение питьевой воды было исследовано 26 проб. Из них 5 проб не соответствуют СанПиН 2.1.4. 1074-01 (4 на энтеровирусы, 1 на антиген ротавируса). На содержание хлороформа в питьевой воде из разводящей сети города исследовано 4 проба, не соответствуют СанПиН 2.1.4. 1074-01 1 проба. На радиологические показатели исследовано 4 пробы, соответствуют нормам. На содержание тяжелых металлов исследовано 4 пробы (Саткинское питьевое водохранилище, скважина «Рыжов мост», горячая сетевая и техническая вода), соответствуют нормам СанПиН. На паразитологическое загрязнение питьевой воды исследовано 4 пробы, поверхностной воды из Саткинского (питьевого) водохранилища 12 проб, 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 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 Программ 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». Выполнение химического анализа фоновых концентраций воды реки Большая Сатка в районе выпуска сточных вод канализационных очистных сооружений г. Сатка осуществлялось ГУ Челябинский ЦГМС в соответствии с договором. Стоимость работ составила 44,8 тыс. руб.

Внешний лабораторный контроль за качеством сточных вод производился лабораторией ФГУ «ЦЛАТИ по УрФО» и ФГУЗ ЦГиЭ. Стоимость работ составила 17,2 тыс. руб. Данные внешнего лабораторного контроля ФГУЗ ЦГиЭ соответствуют данным внутреннего лабораторного контроля, осуществляемого ХБЛ предприятия.

**Количество исследованных проб за 2011 год.
Вода сточная (Выпуск № 1)**

Показатели	Количество проб в год	Из них не соответствует нормам НДС
Взвешенные вещества	36	0
Сульфаты	36	0
Хлориды	36	0
Сухой остаток	36	0
Аммония ион	36	36
Нитрит-ион	36	36
Нитрат-ион	36	0
Фосфаты (по Р)	36	36
Железо растворимое	36	9
БПК пол.	12	3
Нефтепродукты	36	25
СПАВ	36	8
ОКБ	149	4
ТКБ	149	4

**Количество исследованных проб за 2011 год.
Вода сточная (Выпуск № 2)**

Показатели	Количество проб в год	Из них не соответствует нормам НДС.
Взвешенные вещества	12	5
Хлориды	12	2
Сульфаты	12	3
Сухой остаток	12	0
Нефтепродукты	12	8
pH	12	1

**Количество исследованных проб за 2011 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	0
Ион алюминия	12	9
Ион аммония	12	3
Нитрит-ион	12	3

Нитрат-ион	12	0
Ион железа	12	2
БПК-5	12	3
Нефтепродукты	12	0
ОКБ	12	9
ТКБ	12	7

На паразитологическое загрязнение очищенной сточной воды (Выпуск № 1) в 2011 г. исследовано 4 пробы, все соответствуют гигиеническим нормативам, отклонений нет.

Отклонения от нормативов по химическому и биологическому загрязнению, 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 5-ти веществам из 12-ти нормируемых:

Аммоний ион – 6,423 мг/л (норматив – 0,5 мг/л);
 Нитриты – 0,355 мг/л (норматив – 0,08 мг/л);
 Нефтепродукты – 0,104 мг/л (норматив – 0,06 мг/л);
 БПК – 3,323 мг/л (норматив – 3 мг/л);
 Фосфаты – 2,004 мг/л (норматив – 0,2 мг/л);

Приложение 4.

Выпуск №1 Городские очистные сооружения.

Ингредиент	Факт 2011г.*												фгу «ДЛТ» 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	3,330	3,000	3,000	4,000	3,670	3,000	3,000	3,000	3,000	3,670	3,000	3,000	11,000	3,821	7,25
ион аммония	8,000	8,170	8,130	4,500	6,670	4,700	4,130	6,670	7,430	5,930	6,300	7,270	5,600	6,423	0,5
Нитриты	0,210	0,160	0,200	0,210	0,460	0,360	0,360	0,460	0,390	0,470	0,770	0,150	0,420	0,355	0,08
Нитраты	16,870	26,170	29,730	30,670	23,670	28,730	28,530	27,230	26,900	31,570	31,170	18,270	15,200	25,747	40
Хлориды	53,170	49,600	39,600	40,200	37,230	33,100	36,070	39,000	39,600	37,230	38,430	55,500	26,600	40,410	71,57
Сухой остаток	368,670	323,670	302,670	376,670	351,000	374,000	306,330	339,330	350,000	389,330	306,000	333,330	273,000	338,000	500
Н/продукты	0,080	0,063	0,063	0,117	0,073	0,100	0,180	0,110	0,190	0,090	0,080	0,080	0,130	0,104	0,06
Сульфаты	45,830	41,230	50,470	51,330	43,630	35,430	42,170	43,900	41,500	45,370	44,000	43,030	35,200	43,315	59,4
БПКполн.	2,300	2,000	2,200	2,400	8,600	2,100	3,100	2,700	3,300	1,400	3,500	3,800	5,800	3,323	3
Железо общ.	0,060	0,083	0,233	0,190	0,170	0,100	0,170	0,180	0,150	0,150	0,190	0,080	0,230	0,153	0,18
Фосфаты (Р)	2,420	1,860	1,890	1,770	1,730	1,850	1,710	1,580	1,600	1,660	1,730	1,850	4,400	2,004	0,2
СПАВ	0,120	0,123	0,130	0,053	0,133	0,120	0,120	0,120	0,130	0,100	0,120	0,070	-	0,112	0,12

По выпуску № 2 (центральная котельная) из 5-ти нормируемых веществ сверхнормативные сбросы наблюдаются по 2-м: по нефтепродуктам – 0,126 мг/л (норматив – 0,06 мг/л), по взвешенным веществам – 11,538 мг/л (норматив 7,25 мг/л);

Выпуск № 2 с Центральной котельной

Ингредиент	Факт 2011г.*														фгу "ДЛТ" 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	26,000	5,000	4,000	13,000	8,000	6,000	6,000	8,000	37,000	6,000	10,000	14,000	7,000	11,538	7,25		
Хлориды	26,600	26,600	10,600	17,700	10,000	10,000	7,100	10,000	10,000	10,000	10,600	30,100	10,000	14,562	25,349		
Сухой остаток	255,000	204,000	199,000	160,000	339,000	105,000	199,000	252,000	229,000	236,000	137,000	166,000	179,000	204,615	500		
Нефтепродукты	0,060	0,064	0,080	0,094	0,080	0,080	0,180	0,080	0,052	0,240	0,052	0,160	0,410	0,126	0,06		
Сульфаты	66,700	61,600	32,600	28,700	24,500	18,100	26,600	42,600	36,200	56,400	42,600	66,700	26,200	40,731	51,6		

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

Взвешенные вещества – 8,354 мг/л (норматив – 7,25 мг/л);

Алюминий – 0,4 мг/л (норматив – 0,04 мг/л);
 Нефтепродукты – 0,062 мг/л (норматив – 0,05 мг/л);

Выпуск № 3 с фильтровальной станции

Ингредиент	Факт 2011г.*														Среднее мг/л	По а-г
	Время отбора проб												ФГУ "ПЛАТИ" мг/л			
	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII				
Взвешенные вещества	3	4	10	9,6	34	6	4	10	4	8	3	7	6,00	8,354	7,2	
БПК	3,8	3,3	3,2	3	1,8	2,5	2,5	1,8	3	2,3	2,145	1,5	1,14	2,460	3	
Хлориды	39	20	12,4	10,6	14,2	10	10,6	17,7	16	17,7	17,7	14,2	10,00	16,162	21	
Сульфаты	27,8	37,5	30,6	24,5	33	23,4	25,5	36,2	37,2	27,7	27,7	22,2	41,90	30,400	87	
Нитраты	6,1	8,7	9,4	6,1	2,9	1,9	2,6	5,5	9	5,8	0,11	6,5	5,50	5,393	12	
Нитриты	0,02	0,13	0,08	0,06	0,048	0,03	0,03	0,02	0,06	0,11	0,08	0,05	0,02	0,057	0,0	
Ион аммония	0,56	1,85	0,4	0,4	0,500	0,200	0,300	0,100	0,170	0,600	0,300	0,560	0,050	0,461	0	
Алюминий	0,04	0,04	0,04	0,76	1,01	0,717	0,43	0,52	0,56	0,51	0,071	0,468	0,04	0,400	0,0	
Железо общее	0,03	0,05	0,14	0,05	0,017	0,02	0,05	0,09	0,03	0,051	0,07	0,05	0,08	0,056	0,1	
Нефтепродукты	0,03	0,048	0,057	0,05	0,021	0,029	0,02	0,05	0,04	0,03	0,05	0,046	0,33	0,062	0,0	

Приложение 5.

Платежи за сброс сточных вод с предприятия в водные объекты за 2011 г.

Выпуск	Сумма платы (руб.)		Сумма платы, всего руб.
	В пределах норматива	Сверхлимитный сброс	
1	2	3	4
Выпуск №1 (Очистные сооружения)	31634,48	1737180,04	1768814,52
Выпуск №2 (Центральная котельная)	115,51	0,00	115,51
Выпуск №3 (Фильтровальная станция)	2377,13	125879,81	128256,94
Итого:	34127,12	1863059,85	1897186,97

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 рыбохоза. В 2011 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 Пермский, 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 2011 г.

3.7. Охрана атмосферного воздуха.

Раздел подготовлен начальником отдела охраны окружающей среды и лабораторного контроля.

В 2011 году количество выбросов со стационарных источников ОАО «Энергосистемы» составило 323,763 т., а в 2010 г. количество выбросов составило 322,396 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 2011г. 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 организации 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 № 18 от 15.04.2011 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 40,5 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 УрФО») инструментальные измерения выбросов в атмосферу;
- ежегодно разрабатывается, согласовывается ФГУ «ЦЛАТИ по УрФО» 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. Затраты на мероприятия связанные с охраной атмосферного воздуха на стационарных источниках загрязнения составили в 2011 г. 395,746 тыс. руб. в т.ч инструментальные измерения выбросов в атмосферу 40,5 тыс. руб., 165,0 тыс. руб. (очистка газохода на ЦК) и 190,246 тыс. руб. (режимно-наладочные испытания и капитальный ремонт котлов ДЕ 25-14, ДКВР 10-13).

Приложение 6

Платежи за выброс загрязняющих веществ в атмосферный воздух за 2011 г.

Наим. Источника	Сумма платы (руб.)		Сумма платы, всего руб.
	ПДВ	Сверхлимитный выброс	
1	5	6	7
Стационарные источники	36547,83	-	36547,83
Передвижные источники (расход топлива)	902,44	-	902,44
Итого:	37450,27	-	37450,27

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 2011 г:

Находилось на хранении с начала 2011 г. – 1870,812 т. отходов.

Образовалось за 2011 г. – 1002,763 т. отходов.

Использовано в собственных целях - 253,082 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 – 749,797 т.

Из них: для использования – 704,691 т. (лом черных металлов, стружка бронзы незагрязненная, остатки и огарки стальных сварочных электродов – ОАО «Челябвтормет», отходы и осадки образующиеся при механической и биологической очистке сточных вод (ил и песок) – ООО «Автотранс»)

Для обезвреживания – 0,006 т. (ПСЛ – ООО «Модуль»)

Для захоронения – 45,1 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. – 1870,696 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 2011 г ухудшилось, 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 2011 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	Обезвреживание	Захоронение			ПДС	Сверх-лим. разме-щение	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I класс	0,013	0,013		0,006			0,02	26103,44	55893,38	81996,82
II класс	0,015						0,015			
III класс	0,759	1,209	1,07		0,449		0,449			
IV класс	1404,005	746,447	467		44,447	235	1404,005			
V класс	466,02	255,094	236,825		0,204	18,082	466,207			
Итого:	1870,812	1002,763	704,691	0,006	45,1	253,082	1870,696	26103,44	55893,38	81996,82

Общая сумма платы предприятия за негативное воздействие на окружающую среду в 2011 году составила: 2016,634 тыс.руб., в т.ч. сверхлимитная плата 1918,953 тыс. руб., в пределах установленных нормативов 97,680 тыс. руб.

**Сравнение сумм платы за негативное воздействие на окружающую среду в 2010 г.
и 2011 году.**

Квартал 2010 г.	ПДС	Сверх лимит	Итого:	Квартал 2011 г.	ПДС	Сверх лимит	Итого:
1 кв	26387,47	324619,76	351007,23	1 кв	28133,29	512461,96	540595,25
2 кв	30215,62	362953,93	393169,55	2 кв	25067,33	454403,48	479470,81
3 кв	27356,25	497455,91	524812,16	3 кв	21339,84	452713,29	474053,13
4 кв	25496,76	489255,91	514752,67	4 кв	23140,37	499374,50	522514,87
Итого:	109456,1	1674285,51	1783741,61	Итого:	97680,83	1918953,23	2016634,06

Дополнительные работы.

Согласно Предписания Саткинского КООС разработан пакет документов и получено Решение № 74-10.01.02-010-Р-РСБХ-С-2011-00388/00 от 01.04.2011 г. о предоставлении в пользование реки Первая (Сарайка) с целью сброса технологических сточных вод фильтровальной станции г. Сатка (выпуск № 3). Срок действия документа до 21.04.2015 г.

В связи с окончанием 31.12.2011 г. срока действия Решения за № 129 от 31.12.2008 г. о предоставлении водного объекта (река Большая Сатка) в пользование подготовлены и согласованы в установленном порядке материалы обоснования для получения Решения о предоставлении в пользование реки Большая Сатка с целью сброса хозяйственных сточных вод с очистных сооружений г. Сатка (выпуск № 1) и технологических сточных вод с Центральной котельной (выпуск № 2). Получено Решение № 74-10.01.02-010-Р-РСБХ-С-2011-00447/00 от 24.11.2011 г. о предоставлении в пользование реки Б. Сатка. Срок действия документа до 21.04.2015 г.

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

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

По охране труда и пожарной безопасности в 2011 году проделана следующая работа:

1. Проведен вводный инструктаж всем вновь поступившим на работу в ОАО «Энергосистемы» с оформлением личных книжек по технике безопасности всего 138 чел.
2. Работниками службы проводится контроль за соблюдением графиков проверок рабочих мест руководителями и специалистами подразделений (комиссиями 2 и 1 степени контроля по охране труда).
3. Работниками службы в составе комиссии третьей степени 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 2011 г. проводились внеочередные (без предупреждения) проверки. Всего в 2011 г. было проведено 45 проверок с выдачей предписаний, включившие в себя 368 пунктов 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 2011 году было выпущено 3 приказа, в которых было объявлено 4 замечания, 5 работников были лишены премии.
5. В 2011 году на нашем предприятии несчастных случаев на производстве не было.
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 2011 году была проведена вакцинация работников от клещевого энцефалита, приобретено противоклещевой сыворотки 85 доз, вакцинация работников от гриппа, приобретено 70 доз, вакцинация от гепатита А – 47 доз.
8. На нашем предприятии по представлению Госсанэпиднадзора составлен список работников, по роду своей деятельности испытывающих воздействие производственных вредных и

- нуждающихся в выделении молока. Затраты на спец. молоко составили в 2011 году 592 тыс. рублей.
9. Работникам, работающих в условиях производственных загрязнений, выдается мыло и смывающие средства. В 2011 году затраты по этой позиции составили 36,1 тыс. рублей.
10. Согласно межотраслевым 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 2011 году 488,353 тыс. рублей.
11. В 2011 году на предприятии приобретались индивидуальные средства защиты и приспособления. Затраты по этой позиции составили 52,020 тыс. рублей.
12. В 2011 г. на предприятии был проведен обязательный периодический медицинский осмотр 127 работников, работающих в условиях воздействия производственных вредностей, в т.ч. 58 женщин. Затраты составили 92,685 тыс. руб.
13. В мае мес. 2011 г. была проведена очередная аттестация руководителей и специалистов по охране труда 9 чел., в июне – 20 чел. Всего аттестовано 29 человек, затраты составили 70,2 тыс. руб.
14. На предприятии в 2011 г. была проведена аттестация рабочих мест по условиям труда, 1 этап (рабочие места рядовых работников). Получены карты рабочих мест и протоколы замеров производственных вредностей, разработаны мероприятия на 2012 г. по приведению рабочих мест в соответствие с требованиями нормативных документов по охране труда, переработаны и утверждены нормы обеспечения работников средствами индивидуальной защиты.
15. В 2011 г. была проведена плановая проверка огнетушителей с истекшим сроком эксплуатации. Перезаряжено 40 углекислотных огнетушителей, затраты составили 8,03 тыс. руб.
16. Было проведено обучение по пожарно – техническому минимуму: ИТР – 17 чел., без затрат.

II. По промышленной безопасности в 2011 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 – 31. Затраты составили – 174,4 тыс. руб., закончили курсы целевого назначения по программе для персонала, обслуживающего сосуды, работающие под давлением (баллоны: кислород, пропан-бутан) 18 электрогазосварщиков. Затраты составили 36 тыс. руб., проведена подготовка и проверка знаний работников по профессиональному циклу: рабочий люльки, находящийся на подъемнике (вышке) 6 чел. Затраты составили 36 тыс. руб.
2. В комиссии предприятия обучены и аттестованы в присутствии инспекторов «Ростехнадзора» по правилам промышленной безопасности (котлы, газ, сосуды, хлор) 227 рядовых работника, по грузоподъемным правилам (краны, люльки) – 25 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 2011 г. было выдано в подразделения 35 предписаний, включившие в себя 389 пунктов. После выдачи предписаний и по истечению срока устранения нарушений проводятся проверки выполнения. В 2011 г. выполнение предписаний составило 94%. При выявлении грубых нарушений требований промышленной безопасности по представлению работников отдела охраны труда и производственного контроля, выпускаются приказы о наказаниях виновных лиц (всего 7 чел.).
4. Работниками СОТ и ПБ в 2011 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, 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 10 тыс. рублей.
6. Работники отдела СОТ и ПБ в 2011 г. осуществляли контроль за выполнением предписаний органов «Ростехнадзора», принимали также участие в выполнении предписаний. Таких предписаний на наше предприятие было выдано 4, от Златоустовского территориального отдела.

7. Работниками службы была проведена перерегистрация опасных производственных объектов в государственном реестре. Получено свидетельство о регистрации.
8. По договорам со спец. организациями были проведены экспертизы ряда технических устройств ОПО:
- техническое диагностирование газового оборудования участка паровых котлов центральной котельной (затраты 75 тыс. руб.)
 - техническое диагностирование газового оборудования участка водогрейных котлов центральной котельной (затраты 75 тыс. руб.)
 - экспертиза ПБ аккумуляторного бака №4 ($V=1000 \text{ м}^3$) на центральной котельной (затраты – 47,247 тыс. руб.)
9. По заявке СОТ и ПБ в 2011 г. был приобретен хлоратор АХВ-1000 для фильтровальной станции в связи с истекшим сроком эксплуатации (затраты 120 тыс. руб.)
10. Были проведены вибро-диагностические испытания сетевых насосов на центральной котельной и котельной Западного района с балансировкой вращающихся частей силами спец. организации (затраты 90 тыс. руб.)
11. Была проведена госповерка систем газовой сигнализации на котельных и складах хлора (затраты 120 тыс. руб.)

III. План мероприятий по промышленной безопасности, пожарной безопасности и охране труда на 2011 г.

№ п/п	Состав мероприятий	Примерная сумма затрат (тыс. руб.)	Условия договора/предоплата	Срок исполнения	Примечание
1	2	3	4	5	6
1. Промышленная безопасность					
1	Техническое диагностирование внутреннего газового оборудования на центральной котельной после установки нового регулятора давления РДУК	150 (50 % оплачено)	50%	январь	Переходящая работа с 2011 г. осталось оплатить 75 тыс. рубл.
2	Разработка проекта реконструкции ГРУ участка паровых котлов на центральной котельной силами спец. организации и его экспертиза промышленной безопасности.	150	100%	январь	
3	Разработка проекта ремонта кирпичной дымовой трубы высотой 45 м. методом наложения внешнего укрепляющего бандажа и экспертиза промышленной безопасности проекта.	130	100%	январь	
4	Техническое диагностирование аккумуляторного бака №3 на центральной котельной ($V=1000 \text{ м}^3$)	65	50%	февраль	
5	Техническое диагностирование аккумуляторных баков на котельной Западного района (2 шт.; $V=200 \text{ м}^3$)	50	50%	февраль	
6	Техническое диагностирование котла ПТВМ-30 №1 на центральной котельной.	100	100%	март	
7	Техническое диагностирование котла ДКВР на центральной котельной.	100	100%	апрель	
8	Техническое диагностирование котла ДЕ №1 на центральной котельной	100	100%	май	

9	Техническое диагностирование котлов ПТВМ №2; №3 на центральной котельной	200	100%	июнь	
10	Ремонт кирпичной дымовой трубы высотой 80 м. по рекомендациям заключения экспертизы промышленной безопасности	280	100%	июнь – сентябрь	По муниципальной программе.
11	Ремонт кирпичной дымовой трубы высотой 45 м. по рекомендациям заключения экспертизы промышленной безопасности	800	100%	июнь – сентябрь	По муниципальной программе.
12	Замена газовых горелок на водогрейном котле ПТВМ №3 на ЦК (6 шт.)	480	100%	сентябрь	
13	Вибро – диагностические испытания сетевых насосов на центральной котельной (4 шт.)	100	100%	сентябрь	
14	Режимно – наладочные испытания водогрейного котла ПТВМ – 30 на центральной котельной после ремонта.	90	100%	сентябрь	
15	Режимно – наладочные испытания парового котла ДЕ 25-14 на ЦК	90	100%	октябрь	
16	Режимно – наладочные испытания водогрейных котлов (2 шт.) КВГМ – 10 котельной Западного района	170	100%	октябрь	
17	Проверка пределов срабатывания газоанализаторов «Хоббит – Т» и их настройка на ЦК и котельной Западного района (47 шт.)	50	100%	март	
18	Госповерка систем газовой сигнализации в котельных (центральной котельной, котельной Западного района, фильтровальной станции)	60	100%	август	
19	Госповерка систем газовой сигнализации на складах хлора (фильтровальная станция, очистные сооружения), в мазутном хозяйстве – на пары нефтепродуктов.	130	100%	август	
20	Пролонгация договора с газоспасательной службой комбината «Магнезит» на обслуживание опасных производственных объектов в качестве профессионального аварийного формирования.	240 (20 в мес.)	100%	июль	
21	Ежегодная проверка работоспособности вентиляционных систем на складах хлора и мазутонасосной центральной котельной.	15	100%	сентябрь	
22	Страхование ответственности за причинение вреда в случае аварий на ОПО и ГТС	400	100%	январь	
23	Аттестация руководителей и специалистов по ПБ в связи с обновлением и ротацией персонала, а так же в связи с истечением срока аттестации.	250	100%	январь - декабрь	
24	Замена деревянных железнодорожных шпал в районе сливной эстакады мазута на центральной котельной на железобетонные.	100	100%	апрель	
25	Установка дублирующих задвижек с	500	100%	май	

	электроприводом, управляемых из операторской, на мазутных резервуарах (5 шт. Ø150 мм.)				
26	Устройство автоматической связи включения аварийной вентиляции мазутонасосной от сигнала газоанализаторов.	30	100%	март	
27	Устройство бетонной площадки и навеса на пункте налива мазута в автоцистерны на ЦК	50	100%	апрель	
28	Приобретение хлоратора АХВ – 1000 для фильтровальной станции взамен отработавшего нормативный ресурс.	120	100%	февраль	
29	Приобретение хлоратора АХВ – 1000 для очистных сооружений для создания технологического резерва.	120	100%	декабрь	
30	Обследование ж/д путей на ЦК с составлением паспорта и дефектной ведомости на ремонт силами спец. организации.	80	100%	март	
	Всего по промышленной безопасности	5125			
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	
2	Закупка и монтаж оборудования автоматической пожарной сигнализации и систем оповещения людей о пожаре в зданиях фильтровальной станции (2 здания)	300	100%	ноябрь	
3	Закупка и монтаж оборудования автоматической пожарной сигнализации и систем оповещения людей о пожаре в здании доочистки очистных сооружений.	200	100%	декабрь	
4	Закупка и монтаж оборудования автоматической пожарной сигнализации и систем оповещения людей о пожаре в здании АБК – 1 Энергоучастка	300	100%	март	
5	Закупка и монтаж оборудования автоматической пожарной сигнализации и систем оповещения людей о пожаре в здании АБК – 2 Энергоучастка	180	100%	февраль	
6	Закупка и монтаж оборудования автоматической пожарной сигнализации и систем оповещения людей о пожаре в здании ЦТП – 1	180	100%	ноябрь	
7	Приобретение огнетушителей.	50	100%	март	
8	Перезарядка огнетушителей	30	100%	апрель	
9	Приобретение плакатов и знаков по пожарной безопасности.	20	100%	март	
III. Охрана труда					
1	Выдача компенсаций за молоко	400	8,3 %	ежемесячно	
2	Приобретение смывающих и	50	25%	ежеме-	

	обеззараживающих средств			сячно	
3	Приобретение спец. одежды	500	8,3	ежемесячно	
4	Приобретение средств индивидуальной защиты (пояса, лестницы, привязи и т.д.)	60	100%	по заявкам участков	
5	Приобретение переносных газоанализаторов на СО и метан для котельных (2 шт.)	80	100%	декабрь	
6	Аттестация рабочих мест, II этап (рабочие места руководителей и специалистов)	150	100%	март	
7	Проведение обязательного медицинского осмотра	150	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	12	100%	март	
	Всего по охране труда	1462			
	Итого затрат	8347			

3.10. Отчет о работе Управления сбыта.

Абонентский отдел.

1. Работа по заключению (расторжению) договоров

Наименование договора	2010 год (на 01.01.2011 г)	2011 год (на 01.01.2012 г)	Разница
Юридические лица:			
«На отпуск (получение) тепловой энергии», «На отпуск (получение) питьевой воды, и приём (сброс) сточных вод»	461 договор, из них 88- бюджетная группа, 8- население, 365 – прочая группа	480 договоров, из них 94- бюджетная группа, 6- население, 380 – прочая группа	+19 договоров, из них +6 по бюджетной группе, -2 по населению и +15 по прочей группе.
Население:			
На отпуск тепловой энергии на отопление и ГВС	192	185	-7 договоров, из них расторгнуто 7 договоров. Перезаключено 3 договора с увеличением площади обогрева
На отпуск питьевой воды через постоянный водовод	845	1018	+173 договора
На отпуск питьевой воды через летний водовод	356	205	-151 договор, из них расторгнуто 151 договоров
На отпуск питьевой воды через водоразборную колонку	0	46	+46 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):

2010 год		2011 год		Разница
МЗ	Руб. с НДС	МЗ	Руб. с НДС	
44 554,5	1 223 021	52 041,5	1 661 726,73	+7 487 мЗ + 438 705,73 руб.
		В т.ч. через колонки: 10 747,9 за прошлый период: 511,9	343 188,90 16 344,38	

2. Приборы учета

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

	2010 год		2011 год		Разница
	Кол-во приборов ХВС (на 01.01.2011 г)	Кол-во приборов ГВС (на 01.01.2011 г)	Кол-во приборов ХВС (на 01.01.2012 г)	Кол-во приборов ГВС (на 01.01.2012 г)	
Бюджетные организации	101	42	106	45	+ 5 приборов ХВС, +3 прибора ГВС
Прочие предприятия и организации, индивидуальные предприниматели	420	267	472	308	+52 прибора ХВС, +41 прибор ГВС
Итого:	521	309	578	353	

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

	2010 год	2011 год	Разница
	Кол-во приборов (на 01.01.2011 г)	Кол-во приборов ГВС (на 01.01.2012 г)	
Бюджетные организации	17	20	+3 прибора
Прочие предприятия и организации и индивидуальные предприниматели	18	23	+5 приборов
Итого:	35	43	

Количество приборов учета, установленных у физических лиц:
 Многоквартирные дома

	2010 год		2011 год		Разница
	ХВС (на 01.01.2011 г)	ГВС (на 01.01.2011 г)	ХВС (на 01.01.2011 г)	ГВС (на 01.01.2011 г)	
Кол-во установленных приборов учета	7841	7436	8760	8160	+919 приборов ХВС, +724 прибора ГВС
Кол-во квартир, оборудованных приборами учета	6227	5846	6827	6264	+ 600 по ХВС, + 418 по ГВС
Кол-во прописанных с установленным и приборами учета	13662	12172	16080	14589	+ 2418 чел по ХВС, + 2104 чел по ГВС

Частный сектор

	2010 г	2011 г	Разница
	ХВС (на 01.01.2011 г)	ХВС (на 01.01.2012 г)	
Кол-во установленных приборов учета	275	515	+240 приборов
Кол-во домов, оборудованных приборами учета	275	515	+240 домов
Кол-во прописанных с установленным и приборами учета	683	1009	+326 чел

В 2011 году проводились обходы муниципального жилья с установленными приборами

учета с целью снятия контрольных показаний и выявления нарушений в работе приборов учета.

	2010 год	% от общего количества	2011 год	% от общего количества	Разница
Количество обследованных квартир (домов)	1605	24,7	2027	27,6	+422 обследования, +2,9 %
Выявленные нарушения:					
Отсутствие пломб на приборах учета	39	0,6	32	0,4	-7 нарушений, -0,2%
Неисправные приборы учета	16	0,2	47	0,6	+31 нарушение, +0,4%
Несоответствие показаний (начислено меньше)	45	0,7	65	0,9	+ 20 нарушений, +0,2%
Магниты на приборах учета	0	0	5	0,07	+5 нарушений,
Оказание платных услуг					

вид услуги	кол-во	Стоимость с НДС., руб.	Сумма с НДС., руб.
Население:			
выдача т/у на установку водосчетчиков	330	443,42	146 328,60
выдача т/у на установку водосчетчиков	991	474,46	470 189,86
приемка п/у (население) вновь	369	443,42	163 621,98
приемка п/у (население) вновь	1008	474,46	478 255,68
приемка п/у (летний водовод)	8	295,22	2 361,76
повторная опломбировка без транспортных расходов	146	175,38	25 605,48
повторная опломбировка без транспортных расходов	443	229,76	101 783,68
повторная опломбировка в связи со срывом пломбы	11	407,50	4 482,50
повторная опломбировка в связи со срывом пломбы	38	434,48	16 510,24
Повторная опломбировка с транспортными расходами	66	407,50	26 895
Повторная опломбировка с транспортными расходами	229	434,48	99 495,92
Итого:			1 535 530,70
Организации:			
выдача т/у на устан. водосчетч	6	503,89	3 023,34
выдача т/у на устан. водосчетч	26	539,16	14 018,16
приемка в эксплуатацию ПУ (вновь)	10	503,89	5 038,90
приемка в эксплуатацию ПУ	44	539,16	

(вновь)			23 723,04
выдача т/у на установку теплосчетчиков	7	577,71	4 043,97
теплосчетчики (повторная приемка)	3	484,68	1 454,04
теплосчетчики (повторная приемка)	3	518,61	1 555,83
теплосчетчики (первичная приемка)	6	839,76	5 038,56
повторная приемка п/у воды	11	463,07	5 093,77
повторная приемка п/у воды	80	493,72	39 497,60
повторная приемка п/у воды	2	261,09	522,18
итого			103 009,39
Всего:			1 638 540,09

Сводная таблица по прочим услугам

	2010 год	2011 год	Разница
Население, руб.	1 599 731,89	1 535 530,70	-64 201,19
Организации, руб.	86 750,97	103 009,39	+16 258,42
Итого, руб.:	1 686 482,86	1 638 540,09	-47 942,77

3. Реализация услуг

Водоснабжение

Группа потребителей	Факт 2010 года, м3	Факт 2011 года, м3	Разница, м3	Факт 2010 года, тыс. руб. с НДС	Факт 2011 года, тыс. руб. с НДС	Разница, тыс. руб.
Бюджет	184 950	195 778,2	+10 828,2	5 892,5	6 410,8	+518,9
Прочая группа	591 615,9	542 142,8	-49 473,1	19 107,2	18 993,5	-113,7
Население	1 595 808	1 387 756	-208 052	43 804,9	44 312,2	+507,30
Итого:	2 372 373,9	2 125 677	-246 696,9	68 804,6	69 716,5	+911,9

Причины отклонения:

Факт 2010 г, м3	Факт 2011, м3	Разница, м3	Причины отклонения
Бюджет:			
184 950	195 778,2	+10 828,2	<u>Снижение:</u> 1. по приборам учета 6 691 м3, в т.ч. по д/садам на 1 609 м3, по школам на 2 189 м3 по ЮрГУ на 1037 м3 2. Расторгнуто 2 договора, снижение на 2 342,3 м3 3. Изменение договорных величин (Кожный, Туббольница) снижение на 247 м3

			4. Установка приборов учета (3 организации) – снижение на 1 036 м3 ИТОГО: - 10 316,3 м3 <u>Увеличение:</u> 1. новые договоры и дополнения к старым + 2 723,5 м3 2. увеличение по приборам учета + 17 701 м3, В т.ч. д/сады + 8 715 м3, Школы + 820 м3 ЦРБ + 7 884 м3 3. выставлены дополнительные объемы за неисправные приборы учета (2 абонента) + 276 м3 4. Установка приборов учета (3 абонента) + 444 м3 Итого: + 21 144,5 м3 ИТОГО: + 10 828,2 м3
Прочая группа:			
591 615,9	542 142,8	-49 473,1	ОАО «Комбинат «Мagneзит»: 1. снижение по пром зоне по приборам учета - 42 086,5 м3 <u>ОАО СЧПЗ:</u> Увеличение по прибору учета + 4 228,2 м3 <u>Прочие:</u> <u>Увеличение:</u> 1. Заключение новых договоров и дополнений к старым + 2 754,20 м3 2. по приборам учета: Итого: + 2 991,7 м3 3. выставлены дополнительные объемы за неисправные приборы учета: Итого: + 737 м3 ИТОГО: + 6 482,9 м3 <u>Снижение:</u> 1. снижение по приборам учета: - 9 458,8 м3 2. отключенные абоненты: Итого: - 1 434,1 м3

			3. по расторгнутым договорам - 2 460,8 м3 4. по вновь установленным приборам учета - 1 975 м3. 5. за счет дополнительных объемов за неисправные приборы учета, выставленные в 2010 году - 2 769 м3 ИТОГО: - 18 097,7 м3 Итого: - 49 473,1 м3
Население:			
1 595 808	1 387 756	-208 052	<u>Снижение:</u> 1. в связи с увеличением количества жителей, имеющих приборы учета 2. в связи с уменьшением количества прописанных <u>Увеличение:</u> 1. из-за сверки кол-во прописанных в ЧС 2. увеличение выставленной летней воды 3. из-за выставленных нормативов по приборам учета с истекшими сроками поверки 4. из-за выставленных нормативов по приборам учета в связи с их неисправностью.
2 372 373,9	2 125 677	-246 696,9	

Водоотведение

Группа потребителей	Факт 2010 года, м3	Факт 2011 года, м3	Разница, м3	Факт 2010 года, тыс. руб. с НДС	Факт 2011 года, тыс. руб. с НДС	Разница, тыс. руб.
Бюджет	260 101,8	279 323,1	+ 19 221,3	3 762,8	4 663,9	+901,1
Прочая группа	1 341 265,6	1 268 924,2	-72 341,4	27 728,8	27 101,7	-607,1
Население	2 451 644	2 091 291,3	-360 352,7	30 867,7	32 648	+1 780,3
Итого:	4 053 011,4	3 639 538,6	-413 472,8	62 359,3	64 413,6	+ 2 054,3

Причины отклонения по водоотведению аналогичны причинам водоснабжения

Теплоснабжение (отопление)

Группа потребителей	Факт 2010 года (отопление), Гкал	Факт 2011 года (отопление), Гкал	Разница, Гкал	Факт 2010 года, тыс. руб. с НДС	Факт 2011 года, тыс. руб. с НДС	Разница, тыс. руб.
Бюджет	32 602,6	32 755,9	+153,3	35 696,9	40 347,6	+4 650,7
Прочая группа	13 388,9	13 181,9	-207	18 365,9	16 237	-2 128,9
Население	156 016,2	155 631	-385,2	167 800,8	191 701,1	+23 900,3
Итого:	202 007,7	201 568,8	-438,9	221 863,6	248 285,7	+26 422,1

Причины отклонения

Факт 2010 г, Гкал	Факт 2011, Гкал	Разница, Гкал	Причины отклонения
Бюджет:			
32 602,6	32 755,9	+153,3	<u>Увеличение:</u> 1.неисправны приборы учета тепла: Итого: + 738,3 Гкал <u>Снижение:</u> 1.по приборам учета тепла: Итого: - 362 Гкал 3. расторжение договоров: Итого: - 223 Гкал ИТОГО: - 585 Гкал Всего: +153,3 Гкал
Прочая группа:			
13 388,9	13 181,9	-207	<u>Увеличение:</u> 1. по приборам учета тепла: Итого: + 54 Гкал 2. новые абоненты и дополнения к старым договорам: общее увеличение на 123 Гкал 3. неисправны приборы учета тепла: Итого: + 63 Гкал ИТОГО: + 240 Гкал <u>Снижение:</u> 1. расторжение договоров: Общее снижение на 238 Гкал 2. расторжение договоров в связи с отказом от теплоснабжения и переходом на автономное отопление: Итого: - 175 Гкал

			3. по приборам учета тепла: Итого: -34 Гкал Итого: - 447 Гкал ВСЕГО: - 207 Гкал
Население:			
156 016,2	155 631	-385,2	<u>Увеличение:</u> 1. подключение вновь построенных жилых домов <u>Снижение:</u> 1. спос ветхоаварийного жилья; 2.снижение в связи с переходом ЧС на автономное отопление 3. перевод помещений в разряд нежилых .
202 007,7	201 568,8	-438,9	

ГВС

Группа потребителей	Факт 2010 года, м3	Факт 2011 года, м3	Разница, м3	Факт 2010 года, тыс. руб. с НДС	Факт 2011 года, тыс. руб. с НДС	Разница, тыс. руб.
Бюджет	76 715	85 504	+8 789	6 521,3	7 929,3	+1 408
Прочая группа	25 522	22 770	-2 752	2 689,4	2 111,6	-577,8
Население	922 712,1	782 609	-140 103,1	77 370,1	72 576,2	-4 793,9
Итого:	1 024 949,1	889 882,8	-135 066,3	86 580,8	82 617,1	-3 963,7

Причины отклонения:

Факт 2010 г, м3	Факт 2011, м3	Разница, м3	Причины отклонения
Бюджет:			
76 715	85 504	+8 789	<u>Увеличение:</u> 1. по приборам учета + 8 817 м3 2. заключение договоров и дополнения к ним + 1 452 м3 3. по вновь установленным приборам учета + 263 м3 <u>Снижение:</u> 1.пересмотр договорных величин м3 - 236 2.по приборам учета: Итого: - 351 м3 3.из-за установки приборов учета вновь

			- 869 м3 4. расторжение договоров (отказ от услуги) - 287 м3 ИТОГО: + 8 789 м3
Прочая группа:			
25 522	22 770	-2 752	<u>Увеличение:</u> 1.Заклучение новых договоров и дополнений к старым + 196 м3 <u>Снижение:</u> 1.снижение по приборам учета: - 1 097 м3 2. по расторгнутым договорам (отказ от услуги) - 1 851 м3 Итого: -2 752 м3
Население:			
922 712,1	782 609	-140 103,1	<u>Снижение:</u> 1.снижение потребления ГВС в связи с увеличением количества жителей, имеющих приборы учета и снижении количества прописанных 2. снижение в связи с переходом ЧС на автономное отопление (расторжение договоров на ГВС)
1 024 949,1	889 882,8	-135 066,3	

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 01.01.2011 г, тыс. руб.	Сальдо на 01.01.2012 г, тыс. руб.	Разница, тыс. руб.
11 117,9	15 032	+3 914,1
В т.ч. просроченная задолженность 5 632,6	В т.ч. просроченная задолженность 4 408,4	-1 224,2

Сравнительная таблица по предприятиям, имеющим наибольшую задолженность:

Предприятие (ИП)	Сальдо 01.01.2011 год, тыс. руб.	Кол-во месяце в	Сальдо на 01.01.2011 год, тыс. руб.	Кол-во месяце в	разница	примечания
ТСЖ «19 квартал»	609,8	1,5	521,8	1	-88	Исполнительный лист в ССП
ООО «ВЕСТ»	376,4	55	386,9	57	+10,5	Исполнительный лист в ССП
ИП Валиева З.И.	35,2	30	21	22	-14,1	Исполнительный лист в ССП
ИП Галина Г.З.	10	3	28,5	8	+18,5	Передано в суд
ИП Загуменнова И.В.	927,8	13	739,4	11	-188,4	Оплачивает по гарантийному письму
ИП Зубова	6,9	4	21,8	16	+14,9	Передано юристам для обращения в суд
Зюраткуль	161	1,2	288,9	2	+127,9	
ИП Калинин О.Г.	254,7	15	190,4	12	-64,3	Оплачивает только по решению суда, в договор включен новый объект, исполнительный лист в ССП
ООО «Лидер»	238	24	257,3	27	+19,3	Исполнительный лист в ССП
ИП Сереброва Т.Ю.	108,9	37	77,1	26	-31,8	Исполнительный лист в ССП
ООО «Спецконтроль»	190,8	22	293,2	32	+102,4	Исполнительный лист в ССП
ООО «Стройсервис»	103,4	14,5	104,2	12	+0,8	Исполнительный лист в ССП
ООО «Там»	28	4	56,7	16	+28,7	
ООО «Шанс»	179,1	25	194,8	28	+15,7	Исполнительный лист в ССП
ЮУ КЖСИИ	245	13	8,6	1	-236,4	
ЮУСК	173	13	168	13	-5	Исполнительный лист в ССП

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

	2010	2011	разница
Начислено, тыс. руб.	125 157	127 298,4	+2 141,4
Сбор, тыс. руб.	131 877,5	124 253,7	-7 623,8
Сбор, %	105,4	97,6	-7,8

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
ИП Волков О.Б.	569,40
ИП Епишкин А.В.	569,40
ИП Голубева	569,40
ООО «Агропром Трейд»	569,40
Гуменская О.Р.	569,40
Итого:	2 847

Сведения по отключениям в сравнении с прошлым годом:

	2010 год	2011 год	разница
Кол-во выездов на отключения по юридическим лицам	14	18	+4
Сумма выставленных счетов за отключение (подключение), руб.	8 600,10	2 847	- 5 753,10

- 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.
ООО «Аква Терм»	Отсутствует пломба	493,72
ИП Моор В.В.	Неисправен прибор учета	493,72
ИП Кузьмина	Отсутствует пломба	493,72
д/сад № 32	Отсутствует пломба	493,72
ИП Пономарёв И.Ю.	Отсутствует пломба	493,72
ИП Сибатов	Неисправен прибор учета	493,72
Общество инвалидов	Неисправен прибор учета	493,72
ЮУРГУ	Отсутствует пломба	493,72
Итого:		3 949,76

- 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:

Улица	Кол-во человек, выявленных при сверке	Сумма доначисления, руб.
1-я Речная	-3	-114,96
18 год. Октября	-3	-1574,75
2-я Речная	-1	-191,43
8 Марта	-4	-1037,61
Больничная	+4	+2447,50
Бочарова	+1	+155,33
Бригадная	+2	+285,92
Восточная	+7	+698,77
Гоголя	+2	+436,42
Горького	+6	+1376,86
Доватора	+2	+283,87
Дудина	-1	-557,37
Жданова	+3	+7361,76
Железнодорожная	+3	+674,39
З. Космодемьянской	+1	+2875,53
И. Ренёва	+3	+1580,65
Калинина	+1	+167,64
Каменная гора	+4	+2017,58
Кирпичная	+4	+1484,7
Ключевая	+1	+1161,1
Комсомольская	+14	+11084,02
Косой переулок	+2	+2032,02
Крупской	+1	+729,32
Коммунистическая	+2	+3047,97
К. Маркса	+5	+5139,82
Лермонтова	+2	+1426,61
Лесная	-1	-659,75
Луначарского	+2	+1569,02
М. Запань	+2	+1411,4
Мичурина	+2	+1367,19
Мира	+4	+4305,60
Матросова	-1	-1633,08
Н. Сорочанка	+2	+1818,66
Пушкина	+11	+648,87
П. Скорьнина	+2	+5067,66
Первомайская	-1	-328,81
С. Маринина	+3	+383,20
Советская	+7	+6026,96
Сосновая	+1	+338,62
Спортивная	+8	+8751,24
Суворова	+4	+6373,33
Черепанова	-1	-327,57
Школьная	-1	-295,80
Итого:	+98	+77 808,40

Отдел по работе с населением Управления сбыта 2011 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 – 2011 гг.

АНАЛИЗ СБОРА ПЛАТЕЖЕЙ НАСЕЛЕНИЯ ЗА ПЕРИОД С 2009-2011гг.

Месяц	% сбора к начислению За 2009 г.	% сбора к начислению За 2010 г.	% сбора к начислению За 2011 г.
Январь	81	89,6	91,7
Февраль	88	88,6	89,4
Март	94	98,6	100,9
Апрель	89,4	93,9	95,7
Май	85,7	87,3	94,8
Июнь	97,5	100,7	102,8
Июль	130	122,0	138,0
Август	107,6	113,6	115,9
Сентябрь	114,9	112,0	129,4
Октябрь	97	88,0	97,3
Ноябрь	87,9	92,1	92,5
Декабрь	97,9	99,3	99,1
Итого по году	93,9	96,0	99,1

С целью увеличения сбора платежей отдел по работе с населением использовал различные методы работы с должниками.

Основными мерами по работе с должниками являлись:

- вручение под роспись претензий – 4 184 шт.;
- разноска претензий и уведомлений в почтовые ящики – 20 830 шт.;
- вывешивание списков должников на подъездах многоквартирных домов – 10154 шт.;
- работа с должниками в телефонном режиме – 3 947.

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 2011 год было заключено 63 договора на общую сумму 124 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 2011 год было заключено 273 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 юрисконсульты отдела по работе с населением в 2011 году привело к следующим результатам, в сравнении с 2008-2010 гг.:

год	Рассмотрено судом		Кол-во юрисконсульты, чел.
	Кол-во исков	сумма	
2008	33	577 168,48	1
2009	99	2 622 448,19	3
2010	261	9 853 486,15	2
2011	516	20196110,89	2

Весь 2011 год производилась ежемесячная работа со Службой Судебных Приставов, которая включает в себя выезды с приставами по адресам должников на транспорте ОАО «Энергосистемы». Цель совместных выездов: наложение ареста на имущество, для последующего изъятия и

реализации в счет погашения задолженности, также сбор информации. Полученная информация во время выезда о работе должника дает возможность направить исполнительный лист на работу для принудительного удержания 50 % из заработной платы.

В июле 2011г. отделом была проведена работа по сверке количества проживающих граждан с данными паспортного стола. В ходе данной работы было произведено доначисление за услуги на сумму 623,4 тыс. руб.

В июне 2011г. был заключен договор с ИП Дерябин П.В. на предоставление информации о прописке-выписке граждан, проживающих в домах, обслуживаемых ИП Дерябин П.В. и ТСЖ «Топаз». По данному договору на основании ежемесячно предоставляемой информации производится корректировка данных на лицевых счетах граждан.

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, а так же осуществляет разnosку налоговых уведомлений и требований по договору с Межрайонной ИФНС России № 8.

3.11. Отчет о работе юридического отдела.

Отчет подготовлен начальником юридического отдела.

В 2011 году основным направлением деятельности юридического отдела было ведение работы с кредиторской и дебиторской задолженностью и ведение договорной работы.

За год было заключено 424 договора и соглашений к ним таких видов как: купля - продажа, поставка, аренда, выполнение подрядных работ, возмездное оказание услуг, страхование и пр. Разработаны и усовершенствованы формы договоров по основному виду деятельности - поставка коммунальных ресурсов.

24.06.2011 года заключен на новый срок договор управления с управляющей организацией ООО «Группа Коммунальные технологии» на передачу функций единоличного исполнительного органа ОАО «Энергосистемы».

В связи с внедрением в ОАО «Энергосистемы» интегрированной системы менеджмента юридический отдел принял участие в разработке и согласовании Коллективного договора и соответствующих локальных нормативных документов, а также приводил организацию работы отдела в соответствии с требованиями системы менеджмента.

Также в 2011 году юридический отдел вел различного рода переписку и претензионную работу со сторонами договоров, составлял и визирует проекты Приказов, Положений и иных документов осуществлял 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, Национального парка Зюраткуль. По результатам данной работы ОАО «Энергосистемы» в 2011 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 такими кредиторами как ООО "Челябинская региональная компания по реализации газа" (ООО "Челябинскрегионгаз"), Управление земельными и имущественными отношениями Администрации Саткинского муниципального района, Отделом имущественных и земельных отношений Администрации Саткинского городского поселения, по результатам работы Решение по иску о взыскании задолженности перед ООО "Челябинскрегионгаз" было оспорено в апелляционном порядке, но было оставлено в силе, по трем искам в отношении задолженности перед Отделом имущественных и земельных отношений Администрации Саткинского городского поселения дела были прекращены в отношении одного иска - заключено мировое соглашение. Дело в отношении задолженности перед Управлением земельными и имущественными отношениями Администрации Саткинского муниципального района прекращено.

В 2011 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 по основному виду деятельности за 2011 год представлен ниже в Таблице

Кол во	Ответчики	Период	Сумма осн. зад- сти	Дата суда решен	Пост о возб. ИП	Сумма	Взыскано	Остаток
1	ИП Казнин О.Г.	28.02.2010- 31.08.2010	129 892,07	13.01.2011	12.05.2011	139 858,56	-	139 858,56
2	ИП Киселев А.Н.	31.01.2010- 31.05.2010	15 621,25	17.01.2011	Оплачено	18 229,79	18 229,79	-
3	ИП Черепанова	31.12.2009- 31.08.2010	25 007,39	28.03.2011	Оплачено	27 894,62	27 894,62	-
4	ИП Фирулева Е.В.	31.01.2010- 30.11.2010	37 423,20	28.03.2011	09.06.2011	41 121,38	-	41 121,38
5	ИП Кудымов Г.С.	31.01.2010- 30.11.2010	20 608,00	03.02.2011	Оплачено	21 150,34	21 150,34	-
6	ОАО ЮУ КЖСЫИ	31.12.2009- 28.02.2011	293 934,63	22.06.2011	Оплачено	306 997,35	306 997,35	-
7	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
8	ООО ТФ "Оникс"	31.10.2009- 30.04.2011	43 127,46	08.09.2011	Оплата в процессе	43 127,46	43 127,46	-
9	ЗАО "Энортус"	31.12.2010- 31.05.2011	151 380,07	28.08.2011	мировое соглашение	152 859,02	152 859,02	-
Итого:			730 101,09			767 573,72	570 258,58	197 315,14

Подано жалоб в Апелляционный
Арбитражный суд

Кол во	Ответчики	Период	Сумма осн. зад- сти	Дата суда решен	Результат	Сумма	Остаток
1	УЗнИО	14.11.2008- 15.12.2009	32 745,16	08.02.2011	В пользу ОАО "ЭС"	34 745,16	34 745,16
2	ИП Фирулева Е.В.	31.01.2010- 30.11.2010	37 423,20	09.11.2011	Решение в силе	41 121,38	41 121,38
3	УЗнИО	14.11.2008- 15.12.2009	32 745,16	15.12.2011	Уточнение в Отр-же	34 745,16	34 745,16

Претензионная работа в отношении юридических лиц
по основному виду деятельности за 2011 год

Кол во	Ответчики	Сумма осн. зад- сти	Сумма	Взыскано	Остаток
1	ООО "СКАТ"	81 207,74	81 207,74	81 207,74	-
2	ИП Демисова И.Г.	11 550,19	11 550,19	11 550,19	-
3	ИП Аифалов О.Г.	12 431,98	12 431,98	12 431,98	-
4	ИП Василевский О.А.	22 907,81	37 812,19	37 812,19	-
5	ИП Нацалишвили О.И.	61 137,84	94 396,84	94 396,84	-
6	ИП Черепанова Н.В.	33 081,24	61 137,84	61 137,84	-
7	ИП Фабинская Л.В.	11 756,06	20 632,15	20 632,15	-
8	АМУ "Эл-ные ком-ции"	32 726,61	34 261,12	34 261,12	-
9	ОАО "Банк Монетный дом"	27 841,77	27 841,77	27 841,77	-

10	ИП Кузьмов Г.С.	10 899,44	10 899,44	10 899,44	-
11	ООО "Русская телеф. Компания"	4 442,45	4 442,45	4 442,45	-
12	ИП Галкина	33 525,91	37 281,44	29 013,59	8 267,85
13	ООО "Хозяин"	18 776,09	18 776,09	9 500,00	9 276,09
14	ООО "Медицинский центр"	9 930,29	9 930,29	9 930,29	-
15	ООО «Капитал-Инвест»	10 778,85	10 778,85	10 778,85	-
16	СРООВИЛВК "Транит"	18 731,50	18 731,50	18 731,50	-
17	ООО "Альянс-Энерго"	5 669,71	5 669,71	5 669,71	-
18	ИП Волков О.Г.	20 738,15	20 738,15	14 904,79	5 833,36
19	ООО "БИТ - Морвио"	4 884,37	4 884,37	4 884,37	-
20	ИП Гладисли И.П.	330,16	330,16	330,16	-
21	ООО "Группа Магнит"	49 243,32	49 243,32	49 243,32	-
22	ООО "Добрый"	3 083,70	3 083,70	3 083,70	-
23	ИП Кравченко У.Г.	1 200,17	1 200,17	1 200,17	-
24	ИП Мазо Ю.Ю.	2 216,14	2 216,14	2 216,14	-
25	ИП Рокутов Ю.В.	1 118,29	1 118,29	1 118,29	-
26	ИП Савина В.Ф.	13 182,26	13 182,26	13 182,26	-
27	ССП	1 265,24	1 265,24	1 265,24	-
28	ООО "Ситонская СТОА"	7 322,14	7 322,14	7 322,14	-
29	ИП Трапезников А.С.	7 433,49	7 433,49	7 433,49	-
30	ИП Филиппова Т.А.	1 948,06	1 948,06	-	1 948,06
31	ИП Хажиев В.Р.	2 621,01	2 621,01	2 621,01	-
32	Центр развития предпринимательства	1 222,64	1 222,64	1 222,64	-
33	ИП Чайка Н.Р.	859,24	859,24	859,24	-
34	ИП Шевелева Т.Ю.	2 953,31	2 953,31	2 953,31	-
35	ИП Сайталина Р.Г.	3 785,01	3 785,01	3 785,01	-
36	ИП Строкова М.Ф.	4 580,08	4 580,08	1 500,00	3 080,08
37	СРООИР	3 383,96	3 383,96	-	3 383,96
38	ИП Фабиевская Л.В.	11 066,02	11 066,02	11 066,02	-
39	ИП Фокина Г.М.	7 908,40	7 908,40	-	7 908,40
40	ИП Хуснутдинова В.Б.	2 445,42	2 445,42	2 445,42	-
41	ИП Шарипова Л.Х.	8 151,32	8 151,32	-	8 151,32
42	ИП Денисова И.Г.	4 661,83	4 661,83	4 661,83	-
43	ГУЭ ОКВД № 6	4 178,38	4 178,38	4 178,38	-
44	Педагогический	23 074,02	23 074,02	23 074,02	-
45	ООО «Охрана Сервис»	3 618,10	3 618,10	3 618,10	-
46	ООО "Торговая техника"	422,86	422,86	422,86	-
47	ООО "Лукойл-Уралнефтепродукт"	231,23	231,23	231,23	-
48	ОВО при ОВД	000,26 ²⁵³	253 000,26	253 000,26	-
49	ЦКС	15 204,57	15 204,57	15 204,57	-

50	Автомобиль РОСТО	1 484,99	1 484,99	1 484,99	-
51	ООО «Агропром Трейд»	19 240,51	19 240,51	19 240,51	-
52	ООО «Группа Магнит»	60 184,58	60 184,58	60 184,58	-
53	ОГУП Аттешный склад	61 451,70	61 451,70	61 451,70	-
54	НОВАТЕК	1 015,10	1 015,10	1 015,10	-
55	ООО «Стром»	10 781,13	10 781,13	10 781,13	-
56	ИП Художин	1 945,92	1 945,92	1 945,92	-
57	ЮУМС Инженерный центр	59 467,72	59 467,72	59 467,72	-
58	ИП Аифазов	4 030,08	4 030,08	4 030,08	-
59	ИП Бычков	303,06	303,06	303,06	-
60	ИП Докучаева	1 048,06	1 048,06	1 048,06	-
61	ИП Епишкин	5 633,41	5 633,41	5 633,41	-
62	ООО «Комитсервис»	4 713,72	4 713,72	4 713,72	-
63	ООО «Электронные коммуникации»	5 298,48	5 298,48	5 298,48	-
64	ООО «Южуралпромснаб»	4 738,44	4 738,44	4 738,44	-
65	ИП Филиппова	2 922,09	2 922,09	-	2 922,09
66	ИП Дерабин	3 480,49	3 480,49	3 480,49	-
67	Завнаотдинов	119,80	119,80	119,80	-
68	Реал Прогресс	6 057,14	6 057,14	6 057,14	-
69	ООО «Юнион Трейд»	4 755,97	4 755,97	4 755,97	-
70	ООО «Медицинский центр»	2 503,70	2 503,70	2 503,70	-
71	Центр гигиены и эпидемиологии	6 353,28	6 353,28	6 353,28	-
	Итого:	1 142 258,00	1 232 644,11	1 181 872,90	50 771,21

В связи с истечением сроков исковой давности, а также в связи с невозможностью взыскания было произведено списание дебиторской задолженности по основному виду деятельности. Данные представлены ниже в Таблице.

Кол-во	Ответчики	Сумма
1	ИП Коснырева В.В.	8 237,80
2	ООО «Молодежная мода»	8 952,93
3	ООО «Техногазсервис»	46 364,36
4	ИП Куликовский	733,07
5	ООО «Пром»	44 718,29
6	ООО «Южуралметаллургстрой»	1 031 606,97
	Итого:	1 140 613,12

В связи с истечением срока исковой давности в 2011 году произведено списание за счет собственных средств предприятия дебиторской задолженности по прочим видам деятельности в отношении следующих контрагентов:

Кол-во	Контрагенты	Сумма	Примечание
1	ООО «Озон»	193 971,00	по обязательствам, возникшим из Договора подряда № 97 от 08.04.2008 года.
2	ОАО «Комбинат «Магнит»	515,18	по обязательствам, возникшим из Договора на отпуск (получение) питьевой воды и прием (сброс) сточных вод №2-А/4700000024 от 01.02.2004 года (плата за превышение допустимой концентрации загрязняющих веществ в сточных водах)
3	ООО «Диагностика»	179 268,80	по обязательствам, возникшим из Договора аренды нежилого помещения №8 от 01.01.2005 года.
4	ООО «УЭ и ЖКХ»	1 399,96	
5	ООО «УЭ и ЖКХ – 3»	20 477,56	по обязательствам, возникшим из Соглашения № 325 от 28.08.2007 года о предоставлении допуска к месту проведения работ
6	ООО «УЭ и ЖКХ – 6»	5 200,50	по обязательствам, возникшим из Соглашения № 328 от 28.08.2007 года о предоставлении допуска к месту проведения работ
	Итого:	400 833,00	

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 2010 год составила 357071 тыс.руб., или 96% от общей выручки, полученной от всех видов деятельности. Себестоимость услуг по основной деятельности составила 353459 тыс.руб., или 96 % от общей себестоимости.

Таблица 3.12.1.

**Структура выручки от реализации и себестоимости
ОАО «ЭС» по видам деятельности за 2011 год.**

Направление деятельности	Выручка от реализации, т. Руб. (без НДС)		Удельный вес, %		Себестоимость, т. руб.		Удельный вес, %	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
Водоснабжение	59038	56807	15	15	61301	58455	16	16
Водоотведение	54551	51761	14	14	58839	57340	15	16
Теплоснабжение и реализация ГВС	278661	248504	68.4	67	262297	237664	65.0	64.6
ИТОГО по основной деятельности	392250	357072	98	96	382437	353459	99	96
Разработка проекта ОС	-	11229	-	3	-	12890	-	4
Реализация товаров	1	49	-	-	38	-	-	-
Прочие услуги	8710	3302	2	1	4800	680	1	0
ИТОГО по прочей деятельности	8711	14580	2	4	4800	13608	1	4
ВСЕГО по предприятию	400961	371652	100	100	387237	367067	100	100

В абсолютной величине доходы от основной деятельности за счет роста тарифов увеличились в среднем на 8%, в основном, за счет услуг теплоснабжения и реализации ГВС (на 12,1%) При этом себестоимость услуг основной деятельности увеличилась в связи с повышением цен на энергоресурсы, увеличение оплаты труда производственным рабочим, повышение процента по страховым взносам от ФОТ: по водоснабжению – на 5%, по водоотведению – на 2,6%, по услугам теплоснабжения и реализации ГВС – на 10,36 %.

При анализе результатов 2011 года снизилась доля работ и услуг, не относящихся к основной деятельности предприятия (с 4% до 2%) Это связано с тем, что в 2010г. был муниципальный контракт №77/151/193 от 21.05.2007г. были завершены проектно-изыскательские работы (по договору субподряда с АО «К Н KINETIC»). Выручка по этим работам составила 11 229 тыс. руб., себестоимость – 12 890 тыс. руб., убыток – 1 661 тыс. руб.

Состав прочих работ и услуг:

- расчет сумм компенсационных выплат льготникам: выручка – 822 тыс. руб., прибыль 822 тыс.руб.;
- ремонт наружных сетей 2 объекта: выручка – 2 464тыс.руб., затраты – 2 582 тыс. руб., убыток 139 тыс. руб.;
- ремонт наружных сетей т/с 3 объекта : выручка – 160тыс.руб., затраты – 85 тыс. руб., прибыль - 75 тыс. руб.;
- врезка в сети 42 объекта: выручка – 76 тыс. руб., затраты – 35 тыс. руб., прибыль - 41 тыс. руб.;
- кап ремонт водопроводных колодцев, водопровода ул. Лесная, Зеленая п. Теплый: выручка – 753 тыс. руб., затраты – 578 тыс. руб., прибыль - 175 тыс. руб.;
- капитальный ремонт т/трассы от МКД по ул. Ленина 9 до МКД по ул. Пролетарская 4: выручка – 297 тыс. руб., затраты – 314 тыс. руб., убыток - 17 тыс. руб.;
- кап. ремонт подводящих трубопроводов ФС: выручка – 1133тыс. руб., затраты – 613 тыс. руб., прибыль - 520 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 2011 год

СТАТЬИ ЗАТРАТ	2010 год			2011год			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	124230428	456,65	54,0	138838286	529,86	54,4	111,8	116,0
Электроэнергия	35065651	128,89	15,2	37287040	142,30	14,6	106,3	110,4
Вода	3729707	13,71	1,6	4093967	15,62	1,6	109,8	114,0
Материалы \ химреагенты \	0	0,00	0,0	0	0,00	0,0	-	-
Амортизация	1104826	4,06	0,5	1174869	4,48	0,5	106,3	110,4
Заработная плата	4397249	16,16	1,9	5071318	19,35	2,0	115,3	119,7
Отчисления на соц.нужды	1140766	4,19	0,5	1704840	6,51	0,7	149,4	155,2
Ремонт и техническое обслуживание – всего	15817637	58,14	6,9	16750980	63,93	6,6	105,9	110,0
- заработная плата рем. персонала	4877570	17,93	2,1	5037211	19,22	2,0	103,3	107,2
- отчисления на соц. нужды	1257594	4,62	0,5	1689163	6,45	0,7	134,3	139,5
- материалы	2902750	10,67	1,3	4115487	15,71	1,6	141,8	147,2
- услуги вспомогательного пр-ва	6779723	24,92	2,9	5909118	22,55	2,3	87,2	90,5
Капитальный ремонт	343968	1,26	0,1	504741	1,93	0,2	146,7	152,4
Транспортные расходы	4966948	18,26	2,2	3859635	14,73	1,5	77,7	80,7
Цеховые расходы	5364976	19,72	2,3	6145401	23,45	2,4	114,5	118,9
Цеховая себестоимость	196162155	721,05	85,3	215431077	822,17	84,4	109,8	114,0
Общехозяйственные расходы	8880643	32,64	3,9	10876630	41,51	4,3	122,5	127,2
Административно-управл. расходы	16922689	62,20	7,4	20673614	78,90	8,1	122,2	126,8
Покупное тепло – ОАО "Магnezит"	8066935	29,65	3,5	8211255	31,34	3,2	101,8	105,7
Производственная себестоимость	230032423	845,55	100,0	255192575	973,91	100,0	110,9	115,2

Производственная себестоимость 1 Гкал за 2011 год по сравнению с 2010 годом выросла на 15,2 %. Основной причиной роста себестоимости тепловой энергии является рост тарифов на энергоресурсы:

- топливо – на 371,95 руб. или 14,0 % (с 2651,74 до 3023,69 руб. за 1 тыс. м3).

- электроэнергия – на 239,52 руб. или 9,1 % (с 2636,61 до 2876,13 руб. за 1 тыс. кВт-час);
По статье «Ремонт и техническое обслуживание» и «Капитальный ремонт» затраты в целом выросли на 6,7%.

По статье «Транспортные расходы» затраты снизились на 22,3 %.

По статье «Общехозяйственные расходы» затраты выросли на 22,5 %.

По статье «Административно-управленческие расходы» затраты выросли на 22,2 %.

По статье «Покупное тепло» в результате снижения объемов покупного тепла на 4218 Гкал и роста тарифов на покупное тепло на 14,8% затраты выросли на 144,3 тыс. руб.

Таблица №3.13. 2

Структура затрат на производство и реализацию горячей воды
за 2011 год

СТАТЬИ ЗАТРАТ	2010 год			2011 год			Темп роста, %	
	Всего, руб.	На 1м3	Уд.вес с%	Всего, руб.	На 1м3	Уд.вес%	Всего	На 1м3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Электрознергия	2366411	1,10	18,9	2497379	1,26	19,8	105,5	114,6
Вода	6313947	2,93	50,3	6471798	3,26	51,4	102,5	111,3
Материалы \ химреагенты \	497147	0,23	4,0	545452	0,27	4,3	109,7	119,1
Амортизация	868200	0,40	6,9	868198	0,44	6,9	100,0	108,5
Заработная плата	232042	0,11	1,9	205084	0,10	1,6	88,4	95,9
Отчисления на соц.нужды	57938	0,03	0,5	70140	0,04	0,6	121,1	131,4
Ремонт и техническое обслуживание	524243	0,24	4,2	562383	0,28	4,5	107,3	116,4
- заработная плата рем. персонала	219469	0,10	1,8	140582	0,07	1,1	64,1	69,5
- отчисления на соц. нужды	57368	0,03	0,5	47882	0,02	0,4	83,5	90,6
- материалы	116507	0,05	0,9	236137	0,12	1,9	202,7	220,0
- услуги вспомогательного пр-ва	130899	0,06	1,0	137782	0,07	1,1	105,3	114,3
Капитальный ремонт	182210	0,08	1,5	53333	0,03	0,4	29,3	31,8
Транспортные расходы	23934	0,01	0,2	8835	0,00	0,1	36,9	40,1
Цеховые расходы	252095	0,12	2,0	211669	0,11	1,7	84,0	91,1
Цеховая себестоимость	11318167	5,25	90,3	11494270	5,79	91,3	101,6	110,2
Общехозяйственные расходы	416470	0,19	3,3	378991	0,19	3,0	91,0	98,8
Администрат-управл. расходы	806169	0,37	6,4	714049	0,36	5,7	88,6	96,1
Производственная себестоимость химочищ. воды	12540806	5,82	100,0	12587311	6,34	100,0	100,4	109,0
Химочищ вода на производство тепла	3729708	6,34		4093967			109,8	0,0
Себестоимость реализ хим воды	8811098	8,57		8493344	9,52		96,4	111,0
Тепло на подогрев воды	60439250			58797338			97,3	
Производственная себестоимость ГВС	69250348	67,39		67290682	75,39		97,2	111,9
Расходы на собственное потребление	180401			198747			110,2	
Себестоимость реализации ГВС	69069947	67,21		67091935	75,17		97,1	111,8

Производственная себестоимость 1 м3 горячей воды за 2011 год по сравнению с 2010 годом выросла на 11,8 %.

Себестоимость реализации 1 м3 химочищенной воды за 2011 год по сравнению с 2010 годом выросла на 11,0 %.

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

- электроэнергия – на 142,39 руб. или 5,5 % (с 2572,72 до 2715,11 руб. за 1 тыс. кВт-час);
- вода покупная – на 330 руб. или 11,3 % (с 2930 до 3260 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 и4

Таблица №3.13. 3
Структура затрат на производство и реализацию питьевой воды
за 2011 год

СТАТЬИ ЗАТРАТ	2010 год			2011 год			Темп роста, %	
	Всего, руб.	На 1м ³	Уд.вес %	Всего, руб.	На 1м ³	Уд.вес %	Всего	На 1м ³
1	5	6	7	5	6	7	8	9
Электроэнергия	20329494	8,57	34,7	21899872	10,3	35,7	107,7	120,2
Амортизация	600767	0,25	1,0	756050	0,36	1,2	125,8	142,3
Материалы \ химвещества \	2271077	0,96	3,9	2473837	1,16	4,0	108,9	121,2
Заработная плата	1832284	0,77	3,1	2196602	1,03	3,6	119,9	134,2
Отчисления на соц.нужды	472067	0,20	0,8	750933	0,35	1,2	159,1	176,6
Ремонт и техническое обслуживание – всего	5814390	2,45	9,9	5822344	2,74	9,5	100,1	111,8
- заработная плата рем.персонала	2576948	1,09	4,4	2320823	1,09	3,8	90,1	100,2
- отчисления на соц.нужды	642169	0,27	1,1	757712	0,36	1,2	118,0	132,0
- материалы	743851	0,31	1,3	1031730	0,49	1,7	138,7	156,6
- услуги вспомогательного пр-ва	1851423	0,78	3,2	1712079	0,81	2,8	92,5	103,3
Капитальный ремонт	258127	0,11	0,4	194683	0,09	0,3	75,4	83,3
Транспортные расходы	7249935	3,06	12,4	5824469	2,75	9,5	80,8	90,0
Водный налог	1162640	0,49	2,0	1110381	0,52	1,8	95,5	106,6
Цеховые расходы	5056088	2,13	8,6	4789144	2,25	7,8	94,7	105,8
Цеховая себестоимость	45046870	18,99	77,0	45848315	21,57	74,7	101,8	113,6
Общехозяйственные расходы	5240403	2,21	9,0	6153594	2,89	10	117,4	131,0
Административно-управл. расходы	8230291	3,47	14,1	9374298	4,41	15,3	113,9	127,1
Производственная себестоимость	58517564	24,67	100,0	61376207	28,87	100,0	104,9	117,0
Себестоимость реализации	58455780	24,64		61300957	28,84		104,9	117,0

Себестоимость реализации 1 куб.м за 2011год по сравнению с 2010 годом выросла на 17%.

По статье «Электроэнергия» причиной роста является увеличение тарифов на 7,8 %.

По статье «Заработная плата» причиной роста является повышение оплаты труда технологическому персоналу до МЗП 6800 руб. По статье «Отчисления на соц.нужды» причиной роста является

увеличение общей суммы отчислений с 26,2% в 2010 году до 34,2% в 2011 году.

Таблица №3.13.4

Структура затрат на транспортирование и пропуск сточной жидкости через очистные сооружения за 2011 год

СТАТЬИ ЗАТРАТ	2010 год			2011 год			Темп роста, %	
	Всего, руб.	На 1м ³	Уд.вес %	Всего, руб.	На 1м ³	Уд.вес %	Всего	На 1м ³
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Электроэнергия	7365256	1,82	12,8	7436167	2,01	12,6	101,0	112,3
Амортизация	361493	0,09	0,6	375104	0,1	0,6	103,8	114,5
Материалы \ химреагенты \	231715	0,06	0,4	262784	0,07	5,90,4	113,4	120,3
Заработная плата	3024410	0,75	5,3	3477488	0,96	2,05,9	115,0	127,4
Отчисления на соц.нужды	787150	0,19	1,4	1193543	0,33	2,0	151,6	172,6
Ремонт и техническое обслуживание – всего	7734695	1,91	13,5	8239244	2,26	14,0	106,5	118,5
- заработная плата рем.персонала	4000576	0,99	7,0	3989267	1,10	6,8	99,7	110,7
- отчисления на соц.нужды	1015465	0,25	1,8	1317148	0,36	2,2	129,7	144,8
-материалы	704758	0,17	1,2	1083547	0,30	1,8	153,7	175,1
- услуги вспомогательного пр-ва	2013896	0,5	3,5	1849281	0,51	3,1	91,8	101,6
Капитальный ремонт	1058480	0,26	1,8	811736	0,22	1,4	76,7	85,8
Транспортные расходы	7816150	1,93	13,6	4730382	1,30	8,0	60,5	67,3
Цеховые расходы	7942273	1,96	13,8	7569557	2,08	12,8	95,3	106,1
Цеховая себестоимость	36321623	8,96	63,3	34096004	9,37	57,9	93,9	104,6
Общехозяйственные расходы	8227902	2,03	14,3	9690974	2,66	16,5	117,8	131,2
Административно-управл. расходы	12853707	3,17	22,4	15124568	4,16	25,7	117,7	131,1
Производственная себестоимость	57403232	14,16	100	58911546	16,19	100	102,6	114,3
Себестоимость реализации	57340082	14,15		58838658	16,17		102,6	114,3

Себестоимость реализации 1 куб.м за 2011 год по сравнению с 2010 годом выросла на 14,3%.

По статье «Электроэнергия» причиной роста является увеличение тарифов 7,2%.

По статье «Заработная плата» причиной роста является повышение оплаты труда технологическому персоналу до МЗП 6800 руб. По статье «Отчисление на соц.нужды» причиной роста является увеличение общей суммы отчислений с 26,2% в 2010 году до 34,2% в 2011 году.

3.13.3 Анализ себестоимости единицы услуг, руб.

Таблица №3.13.5

Вид услуг	Факт 2010г.	Факт 2011г.	Темп роста, %
Теплоснабжение	845,55	973,91	15,2
Горячая вода	67,21	75,17	11,8
Водоснабжение	24,64	28,84	17,0
Водоотведение	14,15	16,17	14,3

Анализ показал, что в 2011 году в результате роста тарифов на энергоресурсы себестоимость

1 Гкал выросла на 128,36 руб. или 15,2 %, себестоимость 1м3 горячей воды выросла на 7,96руб. или на 11,8%.

Анализ показал, что в 2011 году в результате снижения объемов реализации водоснабжения на 246697 куб.м (с 2372374 до 2125677 куб.м) и роста тарифов на энергоресурсы себестоимость

1 куб.м воды выросла на 4,20 руб. или 17,0 %.

Анализ показал, что в 2011 году в результате снижения объемов реализации водоотведения на 413473 куб.м (с 4053011 до 3639539 куб.м) и роста тарифов на энергоресурсы себестоимость

1 куб.м воды выросла на 2,02 руб. или 14,3 %.

3.13.4. Анализ общехозяйственных и административно-управленческих расходов

Таблица № 3.13.6

Структура Общехозяйственных расходов

№	СТАТЬИ ЗАТРАТ	2010 год		2011 год		Темп роста
		Сумма, руб.	Уд.вес %	Сумма, руб.	Уд.вес %	
1	2	3	4	5	6	7
	Химлаборатория	сч. 26-1		сч 26-1		
1	Заработная плата	1382983	57,4	1848244	59,9	133,6
2	Отчисления во внебюджетные фонды	354058	14,7	632647	20,5	178,7
3	Содержание зданий, сооружений	13770	0,6	38503	1,2	279,6
4	Расходы по охране труда	44935	1,9	57242	1,9	127,4
5	Амортизация	81000	3,4	44414	1,4	54,8
6	Транспортные расходы	75130	3,1	71155	2,3	94,7
7	Услуги вспом.пр-ва и стор.орг.	243211	11,1	227056	7,4	93,4
8	Текущий ремонт зданий, инвентаря	60699	2,5	5187	0,2	8,5
9	Материалы	151531	6,3	161355	5,2	106,5
	<i>Итого:</i>	2407317	100,0	3085803	100,0	128,2
	ОДС	сч 26-2		сч 26-2		
1	Заработная плата	2398442	40,9	2246756	31,6	93,7
2	Отчисления во внебюджетные фонды	627502	10,7	766127	10,8	122,1
3	Содержание зданий и сооружений	80376	1,4	60914	0,9	75,8
4	Расходы по охране труда	3063	0,1	11046	0,2	360,6
5	Амортизация ОС	92464	1,6	99599	1,4	107,7
6	Транспортные расходы	1414208	24,1	2550087	35,8	180,3
7	Услуги вспом.пр-ва и стор.орг.	1034200	17,6	1248193	17,5	120,7
8	Текущий ремонт зданий, инвентаря	15294	0,3	5805	0,1	38,0
9	Материалы	196400	3,4	127130	1,8	64,7
	<i>Итого:</i>	5861949	100,0	7115656	100,0	121,4
	Служба охраны, Управление быта, ОМТС					
1	Заработная плата	8098279	55,7	8702414	51,0	107,5
2	Отчисления во внебюджетные	2084833	14,3	2950852	17,3	141,5

	фонды					
3	Содержание и тек.ремонт зданий,соор-й,инвентаря	282806	1,9	174192	1,0	61,6
4	Расходы по охране труда	3109	0,0	15320	0,1	492,7
5	Амортизация ОС	43199	0,3	43198	0,3	100,0
6	Транспортные расходы	2788946	19,2	3967267	23,2	142,2
7	Услуги вспомогательного пр-ва и сторонних орг-ций	372196	2,6	283682	1,7	76,2
8	Текущий ремонт зданий, инвентаря			129576		
9	Содержание собак	351615	2,4	331602	1,9	94,3
	ИТОГО (без налогов):	14024983	96,4	16598103	97,2	118,3
9	Налоги,сборы и проч.обязательные отчисления	515692	3,5	474439	2,8	92,0
	- плата за загрязнение окружающей среды	111456	0,8	97681	0,6	87,6
	- земельный налог	35484	0,2	35484	0,2	100,0
	- налог на имущество	364973	2,5	337858	2,0	92,6
	- транспортный налог	3779	0,03	3416	0,0	90,4
	Итого:	14545427	100,0	17072542	100,0	117,4
	Всего расходов	22809941		27274002		119,6

Общехозяйственные расходы за 2011 год по сравнению с 2010 годом выросли на 19,6%

Таблица № 3.13.7

Структура административно-управленческих расходов

Статьи затрат	2010 год	Уд.вес в затратах 2010г. %	2011 год	Уд.вес в затратах 2011 г. %	Темп роста
Заработная плата	15448815	39,7	14756226	31,8	95,5
Отчисления на соц.нужды	3166718	8,1	4256624	9,2	134,4
Амортизация ОС общехозяйств.характера	130526	0,3	121911	0,3	93,4
Содержание и тек.ремонт зданий,соор-й,инвентаря	648206	1,7	876802	1,9	135,3
Командировочные расходы	150201	0,4	187100	0,4	124,6
Консульт-методические услуги	551745	1,4	430714	0,9	78,1
Прочие расходы	16373004	42,1	23127245	49,8	141,3
Транспортные расходы	2434557	6,3	2669953	5,8	109,7
ВСЕГО	38903772	100	46426575	100	119,3

По статье «Отчисление на соц.нужды» причиной роста является увеличение общей суммы отчислений с 26,2% в 2010 году до 34,2% в 2011 году.

Увеличение прочих расходов произошло за счет расходов будущих периодов – приобретение программы 1-С бухгалтерия, страхование имущества, внедрение ИСМ).

3.14 Труд и заработная плата

3.14.1 Анализ фонда оплаты труда

Таблица № 3.14.1

СТАТЬИ ЗАТРАТ	Ед.изм.	2010 год	2011 год	Темп роста
		3	4	
1	2	3	4	5
Среднесписочная численность	чел.	500,1	483,8	96,7
Фонд оплаты, всего	руб.	65965298	66131793	100,3
Среднемесячная зарплата, всего	руб.	10992,02	11391,04	103,6

В целом по предприятию среднесписочная численность работников за 2011 год по сравнению с 2010 годом снизилась на 16 человек.

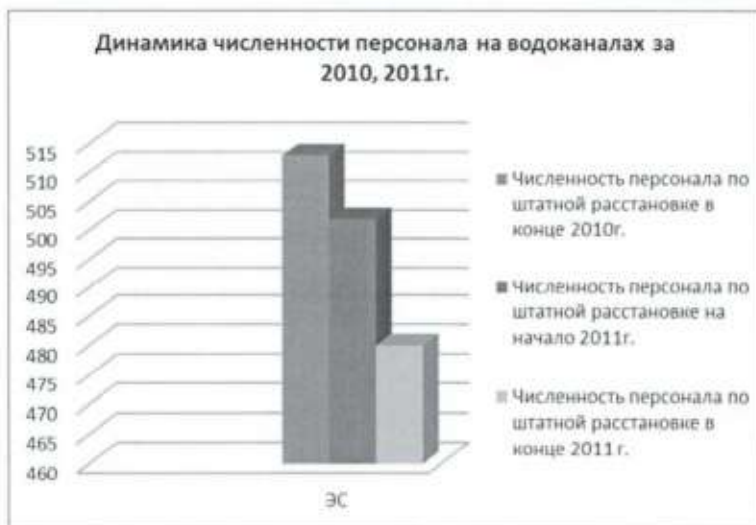
Фонд оплаты труда в целом по предприятию за 2011 год остался на прежнем уровне, среднемесячная зарплата по предприятию выросла на 3,6 % и составила 11391,04 руб.

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

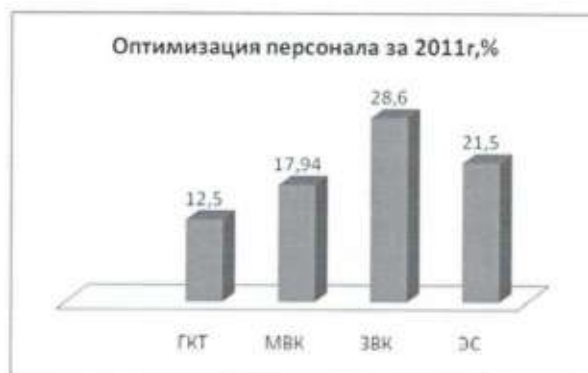
Главным специалистом (по персоналу).

В результате проведенных в течение 2011г. мероприятий по оптимизации численность сотрудников и естественного процесса движения кадров на предприятиях численность персонала по штатной расстановке составляет количество, представленное на рис.1.

Рисунок 1



В сравнении с численностью персонала по штатной расстановке с концом 2010г., в результате проведенных мероприятий численность персонала за 2011г. в среднем снизилась на 6%.



Для решения задачи по оптимизации численности службой 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 исполнительного директора.

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

Основываясь на данных, которые представили службы по персоналу, следует отметить, что при уменьшении количества рабочих, количество работников ИТР-овского состава не уменьшается, а остается прежним, 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 ФОТ у 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.

Таблица 3.14.2

Предприятие	Численность ИТРовского состава в 2010г.	Численность рабочих в 2010г.	Численность ИТРовского состава в 2011г.	Численность рабочих в 2011г.
ЭС	109	404	94	374

Таблица 3.14.3

Списочная численность работников ОАО «Энергосистемы».

Списочная численность работников	Штат на 31.12.2010 г.	Факт на 01.01.2011 г.	Штат на 31.12.2011	Факт на 31.12.2011 г.
УТС	108,5	102,5(2)	106	97,5 (2)
УВ и В	150,5	146,5(7)	142,8	130,5 (4)
Ремонтный участок	10	8	8	8

Транспортный участок	40	33	39	37
Электрослужба	41	37,5	37	34,5
ОДС	11,5	10,5	10,5	10,5
ХБЛ	13	13(1)	13,25	13 (1)
Служба безопасности	40	35	39	33
ОМТС	5	3	4	3
Управление сбыта (контролеры)	11,5	11,5(2)	9	6 (2)
ИТОГО (рабочие)	431	404,5(12)	408,5	374,5 (9)
ИТР	111,5	109 (5)	108,5	94 (3)
ВСЕГО	542,5	513,5 (17)	517,5	468,5 (12)
Соотношение руководителей и подчиненных	12%	11%	11%	9%

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

Таблица 3.14.4

Качественный состав на 31.12.2011 г.

Категории работающих	Высшее профессиональное	Среднее профессиональное	Начальное профессиональное	Среднее
Руководители	36	33	6	2
Специалисты	32	31	3	3
Рабочие	25	116	229	238
Всего	72	150	196	199

Качественный состав работающих в 2011г. по сравнению с 2010г.: количество сотрудников с высшим несколько уменьшилось на 28%, по остальным группам - изменения незначительные. 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

Социальный паспорт сотрудников ОАО «Энергосистемы».

Возраст	Мужчины		Женщины		Всего		%	
	31.12.10	31.12.11	31.12.10	31.12.11	31.12.10	31.12.11	31.12.10	31.12.11
До 30 лет	46	38	41	37	87	75	16,2	16
С 30 до 40 лет	57	38	45	51	102	89	20,2	19
С 40 до 50 лет	86	56	81	55	161	111	30,5	23
С 50 до 55 лет	40	41	44	41	84	82	14,2	18
С 55 до 60 лет	39	55	13	32	52	87	13,5	18
С 60 до 65 лет	15	25	5	3	20	28	5,4	6
С 65 до 70 лет	-	4	2	2	2	6	-	2

Возраст	Мужчины		Женщины		Всего		%	
	31.12.10	31.12.11	31.12.10	31.12.11	31.12.10	31.12.11	31.12.10	31.12.11
Свыше 70 лет	-	0	-	2		2	-	0,2
ИТОГО	283	257	231	223		480		
Образование								
Высшее профессиональное	50	40	51	44	101	84	19,7	18
Среднее профессиональное	48	56	50	67	98	123	19	48
Начальное профессиональное	128	111	77	61	205	172	39,9	67
Среднее (полное, общее)	57	50	53	51	91	101	17,7	39
Начальное	-	0	-	0	19		3,7	0
ИТОГО	283	257	231	223	514	480		

Данные таблицы 3.14.4 показывают, что состав работников по возрасту имеет тенденцию к увеличению, а именно доля работников свыше 55 лет выросла в среднем на 5%, доля работников до 50 лет наоборот, уменьшилась, в среднем 4%, доля работников в возрасте свыше 70 лет увеличилась до 0,2%.

Анализ квалификационного состава и социального паспорта персонала предприятий показывает, что существует тенденция к «старению» персонала.

Квалификационный уровень остается на прежнем низком уровне, процент сотрудников имеющих высшее образование составляет 18% от общего числа сотрудников ОАО «Энергосистемы». Одной из причин 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, привлечение молодых и квалифицированных кадров на предприятие в таких условиях не предоставляется возможным.

Кроме вышеуказанной причины служба по персоналу проследила тенденцию причин увольнения сотрудников, это можно проследить по результатам представленной таблице

Таблица 3.14.6

Показатель	МВК	ЗВК	ЭС
Количество принятых сотрудников			142
Количество уволенных сотрудников			164
Причины увольнения сотрудников, согласно указанному списку:			
по собственному желанию, чел.			76
по соглашению сторон, чел.			55
за прогул, чел.			13
уход на пенсию, чел.			5
истечение срока срочного трудового договора, чел.			10
потеря трудоспособности, чел.			2
со смертью, чел.			3
недовольство размером з/п, чел.			88
плохой климат в коллективе, чел.			39
личные обстоятельства, чел.			36

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);
- личные обстоятельства.

Таблица 3.14.7

Показатели движения рабочей силы.

Показатели движения рабочей силы	2011г.	Экономический смысл
Численность персонала на начало года	502	
Приняты на работу	142	
Выбыли	164	
В том числе:		
по собственному желанию	76	
уволены за нарушение труд.дисциплины	13	
уволены по соглаш.сторон	55	
уволены по сокращению	0	
по мед.заключ	2	
Численность персонала на конец года	480	
Среднесписочная численность персонала на конец года	478	
Среднесписочная численность персонала	478	
Коэффициент текучести кадров	34,3% (34% в 2010)	Характеризует уровень увольнения работников по отрицательным причинам
Коэффициент оборота по выбытию	34,3 % (35% в 2010)	Характеризует удельный вес выбывших за период работников
Коэффициент оборота по приему	29,7% (32% в 2010)	Характеризует удельный вес принятых работников за период
Коэффициент постоянства кадров	81,3% (65% в 2010)	Характеризует уровень работающих на данном предприятии постоянно в анализируемом периоде

Анализ движения рабочей силы показывает уровень текучести кадров на уровне 2010 года, увеличение коэффициента оборота кадров по выбытию на практически соответствует показателям 2010 года, по приему на увеличение на 1,3%, увеличение коэффициента постоянства кадров на 16% по сравнению с 2010 годом.

3.14.3. Работа по управлению персоналом.

Оценка персонала

В отчете показать оценку сотрудников своего подразделения, по вопросам оценки сотрудников

предприятия будет согласовываться вопрос в следующем году, в этом мы уже не успеваем. Параметры оценки эффективной деятельности руководителя за месяц:

- 1) Исполнение плана работ руководителем, каждый из руководителей получает оценку деятельности на балансовой комиссии, результаты фиксирует служба по персоналу (определить с исполнительными необходимость присутствия на балансовой руководителя по персоналу, либо просто передавать их в службу);
- 2) Делегирование полномочий сотрудникам своего подразделения, оценивает исполнительный директор;

Осуществление процедуры оптимизации численности персонала, оценивает рук. по персоналу

Результаты оценки сотрудников служб по персоналу ОАО «Энергосистемы» за 2011 год

Таблица 3.14.8

№	ФИО	Должность	Оценка эффективной деятельности руководителя за месяц, %												Итоговая оценка за год, %
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Мороженова Е.А.	Главный специалист по персоналу	93	95	93	98	97	89	90	99	99	99	99	100	
2.	Щевьева О.В.	Менеджер (по персоналу)	89	94	100	100	100	-	-	-	-	-	-	-	
3.	Чембилеева Н.П.	Менеджер (по персоналу, обучение)	100	57	84	81	48	-	-	-	-	-	-	-	
4.	Хамадеева О.Н.	Менеджер (по персоналу)	-	-	-	-	-	72	99	100	99	99	99	100	
5.	Бочкарева А.Н.	Менеджер (по персоналу, обучение)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81	99	
Итого за месяц:			94	82	92	93	82	81	95	99	99	99	93	99	

Мотивация персонала

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

Таблица 3.14.9

№ п/п	Виды материальной помощи	Расходы на год руб.	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.
1	Выплата мат. помощи в случае смерти сотрудника, или близких родственников сотрудника	65 000	16 250	16 250	16 250	16 250
2	Выплата мат. помощи работникам при чрезвычайных обстоятельствах	50 000	12 500	12 500	12 500	12 500

3	Расходы на корпоративные мероприятия (на основе представленных смет)	55 000	15 000	13 000	15 000	12 000
4	ежеквартальные выплаты пенсионерам	30 000		15 000		15 000
5	Подарки ко дню памяти аварии на Чернобыльской АЭС	9 000		9 000		
6	Материальная помощь семьям с детьми-инвалидами	3 000	750	750	750	750
7	Подарки к юбилеям	75 000	18 750	18 750	18 750	18 750
8	Предоставление доп. отпусков (бракосочетание, рождение ребенка)	10 000	2 500	2 500	2 500	2 500
Итого на 2011 г.		297 000	65 750	87 750	65 750	77 750

(*) 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 2011г. на сумму 284 233, 29 руб.

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

Таблица 3.14.10

№ п/п	Вид мероприятия	Срок проведения	Ответственные	Исполнение, %	Причины неисполнения, корректирующие действия
1	Поздравление мужчин с 23 февраля	22 февраля 2011г.	Щевьева О.В., Птюшкина З.В., Лисова Л.А.	Проведено мероприятие 22 февраля 2011г.	
2	Поздравление женщин с 8 марта	7 марта 2011г.	Сибгатов И.Г., Хакимов А.А., Байтуллин Б.Х.	Проведено мероприятие 05 марта 2011г.	
3	Поздравление «С днем именинника, юбиляра»	В течение года	Мороженова Е.А Хамдеева О.Н.	Проведены поздравления сотрудников с юбилейными датами и днями рождения.	
4	Чествование ветеранов ВОВ, возложение венка к мемориалу	7 мая, 9 мая	Сибгатов И.Г., Хакимов А.А., Птюшкина З.В., Лисова Л.А.	Проведено	
5	Приобретение подарков ко «Дню пожилого» человека	01 октября	Мороженова Е.А., Хакимов А.А.,	Выполнено	

			Птюшкина З.В., Лисова Л.А.		
6	Проведение Новогоднего праздника для детей	Конец декабря	Мороженова Е.А., Хакимов А.А., Сибгатов И.Г., Птюшкина З.В., Лисова Л.А.	29 декабря проведен	

В рамках работы с кадровым резервом сделано следующее:

Составлен список кадрового резерва.

Проведен анализ возрастного и профессионального состава персонала

Начат процесс формирования резерва сотрудников с потенциалом (и молодых, и сотрудников со стажем). Проведены собеседования, формируется банк резюме.

В 2011 г. служба по персоналу участвовала в федеральной программе «Стажировка молодых специалистов», было трудоустроено 8 молодых специалистов, двое из которых, по окончании стажировки, приняты на постоянную работу в ОАО «Энергосистемы»

Ведется анализ потребности обучения персонала на предприятии. В финансовую службу разработан и сдан план по финансированию обучения (для утверждения в ЕТО) на 2012 год.

ПЛАН - ФАКТ обучения за 2011г. ОАО «Энергосистемы»

Таблица 3.14.11

№ п/ п	Подразделе ние, профессии	Кол- во чело век	Место обучения, адрес, телефон обучающей организации	Стоимость и примерные сроки обучения	Корректиро вка стоимости и сроков обучения	Исполнение плана, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Водитель автомобиля	1	АНО ДПО «АУК»	28.01.2011	Вне плана	Свидетельство №1395270
2.	Менеджер (по персоналу)	1	ООО «Прайм -1С», г.Екатеринбург	18.02.2011 4 000 руб + командиров очные расходы 3600 руб	Вне плана	Свидетельство 2110032024283
3.	Инженер ПТО	1	ООО ТД «Родник» совместно с ЗАО «Флотейк»	22.03.2011 бесплатно	Вне плана	Опросный лист
4.	Инженер- эколог	1	Филиал ФБУ «ЦЛАТИ» по УФО	24.05.2011	Вне плана	Сертификат
5.	Электрогазо сварщик	5		09.03.2011	Вне плана	удостоверения
6.	Менеджер (по персоналу)	1	ООО «Прайм -1С», г. Екатеринбург	25.04.2011 бесплатно	Вне плана	Опросный лист
7.	Инженер ПТО	1	НОУ ДПО «УМЦ» «Регистр- Консалтинг»	04.04.2011- 08.04.2011	Вне плана	Сертификат
8.	Руководител ь группы по взысканию задолженнос	1	НОУ ДПО «УМЦ» «Регистр- Консалтинг»	04.04.2011- 08.04.2011	Вне плана	Сертификат

	ти					
9.	Главный специалист (по качеству)	1	НОУ ДПО «УМЦ» «Регистр-Консалтинг»	04.04.2011-08.04.2011	Вне плана	Сертификат
10.	Менеджер (по персоналу)	1	НОУ ДПО «УМЦ» «Регистр-Консалтинг»	04.04.2011-08.04.2011	Вне плана	Сертификат
11.	Юристконсульт	1	НОУ ДПО УМЗ «Регистр-Консалтинг» г. Миасс	01.08.2011-05.08.2011		Сертификат
12.	Начальник ОДС	1	НОУ ДПО УМЗ «Регистр-Консалтинг» г. Миасс	01.08.2011-05.08.2011		Сертификат
13.	Главный специалист (по качеству)	1	НОУ ДПО УМЗ «Регистр-Консалтинг» г. Миасс	01.08.2011-05.08.2011		Сертификат
14.	Главный специалист (по персоналу)	1	НОУ ДПО УМЗ «Регистр-Консалтинг» г. Миасс	01.08.2011-05.08.2011		Сертификат
15.	Эколог ООС и ЛК	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	31.08.2011	Вне плана	
16.	Начальник отдела ООС и ЛК	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	31.08.2011	Вне плана	
17.	Инженер (по заключению договоров)	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	31.08.2011	Вне плана	
18.	Бухгалтер	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	31.08.2011	Вне плана	
19.	Главный специалист (по персоналу)	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	31.08.2011	Вне плана	
20.	Начальник юридического отдела	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	31.08.2011	Вне плана	
21.	Главный специалист (по финансам)	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	31.08.2011	Вне плана	
22.	Программист-стажер	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	31.08.2011	Вне плана	
23.	Экономист	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	31.08.2011	Вне плана	
24.	Заместитель главного бухгалтера	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	31.08.2011	Вне плана	
25.	Менеджер (по персоналу)	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	31.08.2011	Вне плана	
26.	Инженер-сметчик	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	31.08.2011	Вне плана	
27.	Начальник отдела ПТО	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	31.08.2011	Вне плана	

28.	Начальник юридическог о отдела	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	06.09.2011	Вне плана	
29.	Юрисконсул ьт	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	06.09.2011	Вне плана	
30.	Исполнитель ный директор	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
31.	Технический директор	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
32.	Главный инженер	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
33.	Главный бухгалтер	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
34.	Главный специалист (по финансам)	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
35.	Начальник ОМТС	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
36.	Начальник УС	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
37.	Начальник ОДС	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
38.	Главный механик	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
39.	Главный электрик	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
40.	Начальник УВиВ	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
41.	Начальник службы эксплуатаци и тепловых сетей	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
42.	Начальник ЦК	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
43.	Специалист (по развитию территорий)	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
44.	Главный специалист (по жилому фонду)	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
45.	Секретарь	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
46.	Начальник ФС	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
47.	Начальник ОС	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
48.	Начальник УЭСВ и ВО	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
49.	Мастер участка	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	

	УЭСВО «П»					
50.	Начальник УЭСВС «П»	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
51.	Начальник УЭНТС «П»	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
52.	Начальник УЭНТС и Котельной Западного	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
53.	Мастер участка Котельная Западного	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	16.03.2011	Вне плана	
54.	Эколог ОООС и ЛК	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	28.09.2011	Вне плана	
55.	Начальник отдела ОООС и ЛК	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	28.09.2011	Вне плана	
56.	Инженер СОТ и ПБ	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	28.09.2011	Вне плана	
57.	Начальник ПТО	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	28.09.2011	Вне плана	
58.	Программис- т-стажер	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	28.09.2011	Вне плана	
59.	Главный специалист (по персоналу)	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	28.09.2011	Вне плана	
60.	Начальник юридическог о отдела	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	28.09.2011	Вне плана	
61.	Юристконсу- льт	1	ОАО «Энергосистемы» г. Сатка	28.09.2011	Вне плана	
62.	Слесарь- ремонтник	6	ОАО к-т «Магnezит»	05.12.2011- 16.12.2011	В соответствии с планом	Протокол об успешном прохождении аттестации

План-факт аттестации работников в 2011 году

Таблица 3.14.12

№ п/ п	Подразделе- ние, профессии	Кол- во чело- век	Место обучения, адрес, телефон обучающей организации	Стоимость и примерные сроки обучения	Коррек- тировк а стоимос- ти и сроков обучени- я	Исполнение плана, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Начальник УВИВ УЭСВО «Поселок»	1	Южно-Уральский технический государственный колледж	14.02.2011- 22.02.2011	В соответ- ствии с планом	Удостоверение 11- 4504
2	Начальник	1	Южно-Уральский	14.02.2011-	В	Удостоверение 11-

	УВИВ УЭСВС «Поселок»		технический государственный колледж	22.02.2011	соответ ствии с планом	4503
3	Начальник УТС УЭНТС «Западного района»	1	Южно-Уральский технический государственный колледж	14.02.2011- 22.02.2011	В соответ ствии с планом	Удостоверение 11- 4505
4	Начальник ПТО	1	Южно-Уральский технический государственный колледж	14.02.2011- 22.02.2011	В соответ ствии с планом	Удостоверение 11- 4502
5	Инженер ПТО	1	Южно-Уральский технический государственный колледж	В соответств ии с планом	В соответ ствии с планом	Удостоверение 11- 4501
6	Главный инженер	1	Южно-Уральский технический государственный колледж	В соответств ии с планом	В соответ ствии с планом	Удостоверение 11- 4499
7	Электрогазо сварщики	18	АНО «НАЛЦ» «Бетр» г. Златоуст	09.03.2011, 27 000 руб.	В соответс твии с планом	удостоверения
8	Главный специалист (по качеству)	1	АНО НАМЦ «Бетр» г. Златоуст	22.03.2011 5 300	В соответс твии с планом	Удостоверение 2
9	Начальник ОООС и ЛК	1	АНО «НАЛЦ» «Бетр» г. Златоуст	22.03.2011 5 300	В соответ ствии с планом	Удостоверение 1
10	Мастер УТС, ЦК	1	АНО НАМЦ «Бетр» г. Златоуст	22.03.2011 5 300	В соответ ствии с планом	Удостоверение 3, 1
11	Начальник ОДС	1	АНО «НАЛЦ» «Бетр» г. Златоуст	22.03.2011 5 300	В соответ ствии с планом	Удостоверение 2
12	Начальник СЭС	1	АНО НАМЦ «Бетр» г. Златоуст	22.03.2011 5 300	В соответ ствии с планом	Удостоверение 1
13	Начальник ОООС и ЛК	1	АНО НАЛЦ «Бетр» г. Златоуст	3 квартал 2 950руб.	В соответс твии с планом	Протокол об успешном прохождении аттестации
14	Главный специалист (по качеству)	1	АНО НАЛЦ «Бетр» г. Златоуст	3 квартал 2 950руб.	В соответ ствии с планом	Протокол об успешном прохождении аттестации
15	Начальник ОДС	1	АНО НАЛЦ «Бетр» г. Златоуст	3 квартал 2 950руб.	В соответ ствии с планом	Протокол об успешном прохождении аттестации

16	Начальник СЭТС	1	АНО НАЛЦ «Бетр» г. Златоуст	3 квартал 2 950руб.	В соответ ствии с планом	Протокол об успешном прохождении аттестации
17	Начальник УТС	1	АНО НАЛЦ «Бетр» г. Златоуст	3 квартал 2 950руб.	В соответ ствии с планом	Протокол об успешном прохождении аттестации
18	Мастер ЦК	1	АНО НАЛЦ «Бетр» г. Златоуст	3 квартал 2 950руб.	В соответ ствии с планом	Протокол об успешном прохождении аттестации
19	Начальник УТС	1	АНО НАЛЦ «Бетр» г. Златоуст	3 квартал 2 950руб.	В соответ ствии с планом	Протокол об успешном прохождении аттестации
20	Начальник УС	1	АНО НАЛЦ «Бетр» г. Златоуст	3 квартал 2 950руб.	В соответ ствии с планом	Протокол об успешном прохождении аттестации
21	Руководител ь группы по взысканию задолженнос ти	1	АНО НАЛЦ «Бетр» г. Златоуст	3 квартал 2 950руб.	В соответ ствии с планом	Протокол об успешном прохождении аттестации
22	Инженер по организации эксплуатаци и и ремонту зданий и сооружений	1	АНО НАЛЦ «Бетр» г. Златоуст	3 квартал 2 950руб.	В соответ ствии с планом	Протокол об успешном прохождении аттестации
23	Начальник УВИВ УЭСВС «Поселок»	1	АНО НАЛЦ «Бетр» г. Златоуст	3 квартал 2 950руб.	В соответ ствии с планом	Протокол об успешном прохождении аттестации
24	Заместитель начальника службы безопасност и	1	АНО НАЛЦ «Бетр» г. Златоуст	3 квартал 2 950руб.	В соответ ствии с планом	Протокол об успешном прохождении аттестации
25	Начальник УЭСВО «П»	1	Саморегулируемая организация Союз Строительных компаний Урала и Сибири, г. Челябинск	09.08.2011	В соответс твии с планом	Квалификационный аттестат Серия: С №3346
26	Начальник ПТО	1	Саморегулируемая организация Союз Строительных компаний Урала и Сибири, г. Челябинск	09.08.2011	В соответс твии с планом	Квалификационный аттестат Серия: С №3348
27	Начальник УЭНТС и Котельной Западного	1	Саморегулируемая организация Союз Строительных компаний Урала и Сибири, г. Челябинск	09.08.2011	В соответс твии с планом	Квалификационный аттестат Серия: С №3344
28	Главный инженер	1	Саморегулируемая организация Союз Строительных компаний	09.08.2011	В соответс твии с	Квалификационный аттестат Серия: С №3345

			Урала и Сибири, г. Челябинск		планом	
29	Инженер технического отдела	1	Саморегулируемая организация Союз Строительных компаний Урала и Сибири, г. Челябинск	09.08.2011	В соответствии с планом	Квалификационный аттестат Серия: С №3347
30	Начальник УЭСВС «П»	1	Саморегулируемая организация Союз Строительных компаний Урала и Сибири, г. Челябинск	09.08.2011	В соответствии с планом	Квалификационный аттестат Серия: С №3349
31	Начальник УЭВСО и ВС «Западный»	1	АНО НАЛЦ «Бетр» г. Златоуст	IV квартал	В соответствии с планом	Протокол об успешном прохождении аттестации
32	Мастер УЭСВО «П»	1	АНО НАЛЦ «Бетр» г. Златоуст	IV квартал	В соответствии с планом	Протокол об успешном прохождении аттестации
33	Мастер ФС	1	АНО НАЛЦ «Бетр» г. Златоуст	IV квартал	В соответствии с планом	Протокол об успешном прохождении аттестации
34	Мастер УЭНТС «П»	1	АНО НАЛЦ «Бетр» г. Златоуст	IV квартал	В соответствии с планом	Протокол об успешном прохождении аттестации

По факту на 31.12.2011 год обучение по повышению квалификации прошли 57 сотрудников, в том числе обучение в области ИСМ 6 человек.

За текущий период 64 человека прошли обучение по ПБ и ОТ.

Внутреннее обучение проводится в ОАО «Энергосистемы» в форме разовых семинаров, а также в форме наставничества. Сотрудники предприятия посещали бесплатные семинары.

Всего, внутреннее обучение прошли 50 человек.

Таким образом, за 2011 год обучение прошли 175 человек.

3.14.4. Социальное развитие коллектива.

Раздел подготовлен главным бухгалтером.

За отчетный период расходы непроизводственного характера составили 7805 тыс. руб. Это на 9 % раза меньше по сравнению с 2009 годом и в 6 раза больше, чем утверждено сметой. Перерасход допущен практически только, по Дополнительным расходам (была оказана спонсорская помощь администрации, были понесены расходы на проведение выборов, понесены доп. расходы по доработки проекта (см.табл. 3.14.8)).

Таблица 3.14.13.

Исполнение сметы социальных расходов за 2011г.

тыс.руб.

№ п/п	Вид расходов	2011 г.		2010 г.	Отклонение (+,-)	
		по смете	факт		от сметы	от 2010 г
1	Выпуск газеты, содержание прессекретаря		218	199	-218	
2	Оплата дополнительных отпусков и др.выплаты по колдоговору	10	8	62	2	

№	Вид расходов	2011 г.		2010 г.	Отклонение (+,-)	
3	Командировочные расходы, выплаченные сверх норм					
4	Материальная помощь	80	16	43	64	
5	Расходы на погребение	65	30	61	35	
6	Подарки к юбилеям	75	89	74	-14	
7	Представительские расходы	30	59	17	-29	
8	Премии			163		
9	Проведение культмассовых мероприятий	364	454	356	-90	
10	Путевки			38		
11	Содержание профсоюза					
12	Расходы на спорт		35	51		
13	Содержание здравпункта	75	109	75	-34	
14	Прочие расходы, в том числе:		4029	6665		
	Амортизация ОС непроизводственного назначения		139			
	Спонсорская помощь. Расходы на проведение выборов		30	1939		
	Расходы на проведение субботника		97			
	Списание дебиторской задолженности		895	18		
	Списание, ремонт ТМЦ непроизв.назначения	38	564	533		
	Юридические, консультационные услуги					
	Плата за негативное воздействие на окружающую среду сверх норматива	1580	1919	1628		
	Штрафы, включая исполнительский сбор	120	60	214		
	НДС, не принятый к возмещению		40	339		
	Проценты по долговым обязательствам сверх норм	150	43	141		
	Недостачи, излишки, брак					
	Расходы на проведение выборов					
	Аренда земли (нет регистрации)		3			
	Командировочные расходы, автоуслуги непроизводственного характера			299		
	Транспортные услуги		58			
	Доработка проекта			305		
	Амортизация ОС непроизводственного назначения	145		144		
	Мед.осмотры	13	18	10		
	Оценка стоимости акций		65	155		

№	Вид расходов	2011 г.		2010 г.	Отклонение (+,-)	
	Прочие расходы, не учитываемые для налогообложения прибыли		171	941		
	Итого	2745	5046	7805		

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 – 4.1.5.

Таблица 4.1.1

Движение основных средств организации за отчетный год.

Тыс.руб.

Наименование показателя	Наличие на начало отчетного периода	Поступило	Выбыло	Остаток на конец отчетного периода
Здания	11 050			11 050
Сооружения и передаточные устройства	444			444
Рабочие машины и оборудование (кроме офисного)	23657	3513	378	26791
Офисное оборудование	1 633		102	1531
Транспортные средства	667		384	283
Производственный и хозяйственный инвентарь	490			490
Земельные участки	114			114
Другие виды основных средств	164			164
ИТОГО	38219	3513	864	40864

Таблица 4.1.2.

Сведения о начисленной амортизации за отчетный год

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Начисление амортизации на начало отчетного периода	Начисление амортизации на конец отчетного периода	Средний % износа
1	Здания	2417	2785	25,20
2	Сооружения	133	166	37,39

3	Машины и оборудование (кроме офисного)	18163	21062	78,62
	Офисное оборудование	1355	1448	94,58
4	Транспортные средства	522	250	88,34
5	Производственный и хозяйственный инвентарь	443	478	97,55
9	Другие виды основных средств	127	138	84,15
	Итого	23160	26327	64,42

Таблица 4.1.3.

Сведения по основным средствам с полностью начисленной амортизацией.

	Основное средство.Группа ОС	Дата ввода в эксплуатацию	Первоначальная стоимость	Амортизация
	Основное средство			
	Здания		15 011,30	15 011,30
1	Вагончик строительный из металла	31.06.2007 0:00:01	15 011,30	15 011,30
	Машины и оборудование (кроме офисного)		10 001 133,40	10 001 133,40
2	Двигатель 5 А 45 кВт 1500	29.02.2004 0:00:01	17 320,00	17 320,00
3	Холодильник Samsung 2350	29.02.2004 0:00:01	12 750,00	12 750,00
4	Котел НР-18	29.06.2004 0:00:01	71 007,00	71 007,00
5	Устройство пускозарядное	31.10.2004 0:00:01	16 120,00	16 120,00
6	Стерилизатор паровой ГК-10-1-"ТЗМОИ"	30.11.2004 0:00:01	15 854,00	15 854,00
7	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-125-380-50-УХЛ4	29.02.2004 0:00:01	126 910,00	126 910,00
8	Хлоратор АХВ 1000	31.05.2005 0:00:01	55 722,00	55 722,00
9	Насос К90/30	31.03.2004 0:00:01	21 102,00	21 102,00
10	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-125-380-50-УХЛ4	28.02.2005 0:00:01	239 680,00	239 680,00
11	Прибор КИСС-02	29.02.2004 0:00:01	12 780,00	12 780,00
12	Насос 1 Д 315*71 с электродвигателем	30.06.2005 0:00:01	49 000,00	49 000,00
13	Трансформатор сварочный ТТ-250	31.08.2007 0:00:01	15 537,37	15 537,37
14	Прибор МЭО-250/63-0,25 И-91 - 220 В	31.03.2005 0:00:01	18 220,00	18 220,00
15	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-400-380-50-02-УХЛ4	01.02.2004 0:00:01	605 220,00	605 220,00
16	Шкаф управления	31.03.2004 0:00:01	20 085,00	20 085,00
17	Установка компрессорная ДЭН-7,5Ш (Ватм) БУК	31.12.2009 0:00:01	111 864,41	111 864,41
18	Прибор МЭО-250/25-0,25 И-87 - 380 В	31.03.2005 0:00:01	18 220,00	18 220,00
19	Фильтр осветительный д 3000 мм	29.02.2004 0:00:01	124 650,00	124 650,00
20	Радиостанция а/м ICOM F111S	31.12.2004 0:00:01	23 729,00	23 729,00
21	Преобразователь частоты ПЧ-ТТП-500-380-50-УХЛ4	29.02.2004 0:00:01	406 520,00	406 520,00
22	Прибор метран ПКД 10	29.02.2004 0:00:01	29 790,00	29 790,00
23	Преобразователь частоты ПЧ-ТТП-500-380-50-УХЛ4	01.02.2004 0:00:01	756 600,00	756 600,00
24	Прибор Метран 300ПР-200-В-0,01-01-ОП-42-К1	31.10.2006 0:00:01	20 181,40	20 181,40
25	Датчик уровня ЭХО-АС -01-БУС	30.11.2004 0:00:01	18 034,00	18 034,00
26	Радиостанция ALINCO DR-135	31.07.2006 0:00:01	16 398,30	16 398,30
27	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-16-380-50-УХЛ4	01.02.2004 0:00:01	73 030,00	73 030,00
28	Станок токарный, "Румыния"	29.02.2004 0:00:01	47 000,00	47 000,00
29	Агрегат сварочный "Сайг"АДД-4004	31.05.2004 0:00:01	54 237,00	54 237,00
30	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-400-380-50-	29.02.2004 0:00:01	605 220,00	605 220,00

	02-УХЛ4			
31	Эл.двигатель АИР 110 кВт 1000 об/м	29.02.2004 0:00:01	19 610,00	19 610,00
32	Аппарат испытательный ИМ-60	29.02.2004 0:00:01	14 700,00	14 700,00
33	Насос ЭЦВ 10-63-165	28.02.2005 0:00:01	20 339,00	20 339,00
34	Насос НКУ -140 с электродвигателем	30.06.2005 0:00:01	58 000,00	58 000,00
35	Оборудование навесное отвал для снега	01.12.2008 0:00:01	67 796,61	67 796,61
36	АТС Panasonic KX-TA 616 RU	31.03.2005 0:00:01	13 769,00	13 769,00
37	Комплект термопреобраз КТПТР-01-100	28.02.2007 0:00:01	67,80	67,80
38	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-125-380-50-УХЛ4	29.02.2004 0:00:01	239 680,00	239 680,00
39	Радиодлинитель телефонный ВЧ "СН-258"	30.11.2004 0:00:01	17 090,00	17 090,00
40	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-160-380-50-УХЛ4	29.02.2004 0:00:01	72 400,00	72 400,00
41	Прибор Метран 100-ДВ-1241-02	30.11.2006 0:00:01	12 525,00	12 525,00
42	Газоанализатор многоканальный стационарный ЭССА ХЛОР	30.11.2004 0:00:01	17 669,00	17 669,00
43	Радиостанция GM-350	29.02.2004 0:00:01	11 450,00	11 450,00
44	Насос НКУ-250-32	31.12.2004 0:00:01	106 271,00	106 271,00
45	Анализатор жидкости Флюорат-02-3М	30.11.2005 0:00:01	161 034,00	161 034,00
46	Маслостанция	31.03.2004 0:00:01	14 563,00	14 563,00
47	Узел учета холодной воды Ду 219мм	30.11.2006 0:00:01	82 508,50	82 508,50
48	Прибор МЭО-250/63-0,25 И-91 - 220 В	31.03.2005 0:00:01	18 220,00	18 220,00
49	Комплект термопреобраз КТПТР-01-100	28.02.2007 0:00:01	67,80	67,80
50	Эл.двигатель АИР 110 кВт 1000 об/м	29.02.2004 0:00:01	19 610,00	19 610,00
51	Измеритель МЗС-200	30.06.2005 0:00:01	11 398,00	11 398,00
52	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-315-380-50-02-УХЛ4	29.02.2004 0:00:01	392 550,00	392 550,00
53	Прибор МЭО-250/63-0,25 И-91 - 220 В	31.03.2005 0:00:01	18 220,00	18 220,00
54	Насос СД 800/33	01.06.2006 0:00:01	85 593,22	85 593,22
55	Прибор СУР-97 D-200 L-150 с ИУ	31.07.2006 0:00:01	36 729,14	36 729,14
56	Расходомер сточных вод портативный МКРС	31.03.2005 0:00:01	17 000,00	17 000,00
57	Прибор измеритель RLC MT-4090	30.04.2008 0:00:01	34 721,31	34 721,31
58	Датчик избыточного давления Метран 55-1,0	30.11.2006 0:00:01	169,49	169,49
59	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-63-380-50-УХЛ4	01.02.2004 0:00:01	130 940,00	130 940,00
60	Насос ручной пневматический Н-2,5	31.03.2004 0:00:01	10 080,00	10 080,00
61	Насос СЗ-500-70-16	31.03.2004 0:00:01	150 000,00	150 000,00
62	Насос Х-80/50-160д	30.09.2004 0:00:01	23 729,00	23 729,00
63	Прибор СУР-97 D-300 L-150 с ИУ	31.07.2006 0:00:01	39 573,88	39 573,88
64	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-400-380-50-02-УХЛ4	01.02.2004 0:00:01	605 220,00	605 220,00
65	Осциллограф GDS-820S	30.04.2008 0:00:01	33 386,31	33 386,31
66	Насос ЦН 400х210 с эл.дв.	31.05.2004 0:00:01	97 000,00	97 000,00
67	Аппарат сварочный ТДМ 503-У-2	31.08.2007 0:00:01	11 742,37	11 742,37
68	Агрегат сварочный АДД-4001	31.08.2007 0:00:01	20 769,87	20 769,87
69	Насос 300/660/40А	02.08.2004 0:00:01	499 153,00	499 153,00
70	Аппарат УЗТ-1,07 Ф	28.01.2006 0:00:01	24 700,00	24 700,00
71	Радиостанция ALINCO DR-135	30.09.2004 0:00:01	16 288,00	16 288,00
72	Система контроля воздуха	30.11.2006 0:00:01	138 980,32	138 980,32
73	Кондуктометр Анион-7020	30.04.2006 0:00:01	18 644,07	18 644,07
74	Насос СД 800/33	30.04.2006 0:00:01	101 000,00	101 000,00
75	Теплорегастратор КАРАТ-2201-01	31.05.2006 0:00:01	10 049,15	10 049,15
76	Насос ЭЦВ 10-65-150 нрк	19.12.2007 0:00:01	36 450,00	36 450,00
77	Насос НКУ-250-32	31.12.2004 0:00:01	106 271,00	106 271,00
78	Бетономешалка СБР-170 220В	30.09.2005 0:00:01	12 280,00	12 280,00
79	Дымосос ДН12,5 Л 1480 об/мин	30.11.2004 0:00:01	88 983,00	88 983,00
80	Мясорубка 8 D	24.12.2004 0:00:01	14 700,00	14 700,00
81	Агрегат сварочный "Car"ТД 4004-12	31.05.2004 0:00:01	25 424,00	25 424,00
82	Насос К90/30	31.03.2004 0:00:01	21 102,00	21 102,00
83	Насос НКУ -250 с электродвигателем	30.06.2005 0:00:01	72 000,00	72 000,00
84	Насос 1 Д 315*71 с электродвигателем	30.06.2005 0:00:01	49 000,00	49 000,00
85	Диспенсер водный RioRay	31.10.2004 0:00:01	12 100,00	12 100,00
86	Насос АНС 11-60 с д.в. УД-2	02.08.2004 0:00:01	17 373,00	17 373,00
87	Узел учета холодной воды Ду 325мм	30.11.2006 0:00:01	82 508,50	82 508,50
88	Станок для сварки п/э труб	29.02.2004 0:00:01	26 850,00	26 850,00

89	Дифманометр 00453 ДМ 3583М 100кПа	31.05.2006 0:00:01	3 114,41	3 114,41
90	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-31,5-380-50-УХЛ4	01.02.2004 0:00:01	73 030,00	73 030,00
91	Грабли механические	31.03.2004 0:00:01	38 407,00	38 407,00
92	Насос СЗ 500/70 центробежный сетевой	30.04.2006 0:00:01	235 123,73	235 123,73
93	Автоматическая система контроля и учета тепловодорес	29.02.2004 0:00:01	95 400,00	95 400,00
94	Листогиб	31.03.2004 0:00:01	15 594,00	15 594,00
95	Преобразователь частоты ПЧ 75	29.02.2004 0:00:01	217 900,00	217 900,00
96	Прибор МЭО-250/25-0,25 И-87 - 380 В	31.03.2005 0:00:01	18 220,00	18 220,00
97	Радиостанция а/м ALINCO DR-135	31.10.2007 0:00:01	12 627,12	12 627,12
98	Прибор измерительный АР-3000А	31.12.2004 0:00:01	30 254,00	30 254,00
99	Фотометр фотоэлектрический КФК-3	31.03.2008 0:00:01	56 694,92	56 694,92
100	Насос СЗ-500-70-16	31.03.2004 0:00:01	150 000,00	150 000,00
101	Прибор Метран 300ПР-200-В-0,01-01-ОП-42-К1	31.10.2006 0:00:01	20 181,40	20 181,40
102	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-63-380-50-УХЛ4	29.02.2004 0:00:01	130 940,00	130 940,00
103	Насос А 1 3В 16/25 с эл.двигат.	30.09.2004 0:00:01	25 000,00	25 000,00
104	Насос АНС 11-60 с дв. УД-2	02.08.2004 0:00:01	17 373,00	17 373,00
105	Газоанализатор ГИАМ -310-01 А	31.03.2005 0:00:01	35 000,00	35 000,00
106	Радиостанция ALINCO DR-135	31.07.2006 0:00:01	16 398,31	16 398,31
107	Телефон цифровой PANASONIC KX-TCD 530RUM	31.07.2005 0:00:01	11 910,00	11 910,00
108	Прибор МЭО100/25-0,25 Р -87 в /380	31.10.2005 0:00:01	10 150,00	10 150,00
109	Насос НКУ -140 с электродвигателем	30.06.2005 0:00:01	58 000,00	58 000,00
110	Вентилятор	30.09.2004 0:00:01	10 329,00	10 329,00
111	Агрегат сварочный АДД-4004 П	31.08.2007 0:00:01	16 687,37	16 687,37
112	Пылесос для влажной уборки 1,184-101 NT361ECO	30.04.2005 0:00:01	13 319,00	13 319,00
113	Насос ЭЦВ 10-63-150	30.04.2005 0:00:01	26 357,00	26 357,00
114	Ротор к насосу Д 1250*125	29.02.2004 0:00:01	18 150,00	18 150,00
115	Эл.двигатель Аир 280 S6 75кВ 1000 об/мин	23.12.2011 13:34:25		
116	Преобразователь частоты ПЧ-ТТПТ-160-380-50-УХЛ4	29.02.2004 0:00:01	186 400,00	186 400,00
117	Система контроля воздуха	30.11.2006 0:00:01	138 980,32	138 980,32
118	Прибор Метран 100-ДВ-1241-02	30.11.2006 0:00:01	12 525,00	12 525,00
119	Насос 12НА 911 ДВ	31.03.2004 0:00:01	67 966,00	67 966,00
120	Насос сетевой 300/860/40А-019	30.11.2004 0:00:01	576 271,00	576 271,00
	Офисное оборудование		1 201 194,72	1 201 194,72
121	Компьютер AMD Duron 1100	29.02.2004 0:00:01	15 330,00	15 330,00
122	Блок системный Intel Celeron 2400	31.10.2004 0:00:01	10 058,00	10 058,00
123	Блок системный Celeron 2500	31.12.2005 0:00:01	10 214,00	10 214,00
124	Блок системный Intel Pentium 4	31.03.2004 0:00:01	13 307,00	13 307,00
125	Блок системный Intel Celeron D 336	31.03.2006 0:00:01	12 762,72	12 762,72
126	Блок системный Intel Core 2 Duo E6420	28.09.2007 0:00:01	15 018,64	15 018,64
127	Монитор LG TFT 17" Flatron FT 1730S	31.10.2004 0:00:01	10 843,00	10 843,00
128	Монитор Samsung 172 N (SHN) TFT TCO 99 17	31.07.2004 0:00:01	11 525,00	11 525,00
129	Блок системный Intel Pentium 4	31.03.2004 0:00:01	15 866,00	15 866,00
130	Компьютер Intel Pentium 4	29.02.2004 0:00:01	22 100,00	22 100,00
131	Компьютер AMD Duron 1100	29.02.2004 0:00:01	15 330,00	15 330,00
132	Компьютер Celeron 668	29.02.2004 0:00:01	15 420,00	15 420,00
133	Сервер AMD Athlon64 2800	09.08.2004 0:00:01	20 513,00	20 513,00
134	Блок системный Intel Celeron-4 326	31.12.2006 0:00:01	10 182,19	10 182,19
135	Ноутбук Aser Extensa 5620	31.01.2008 0:00:01	24 152,54	24 152,54
136	Ноутбук HP nx6310	31.07.2007 0:00:01	14 830,51	14 830,51
137	Компьютер Celeron 4 331	01.07.2006 0:00:01	16 126,26	16 126,26
138	Компьютер Intel Celeron-4	31.07.2007 0:00:01	14 618,65	14 618,65
139	Сервер Athlon 1000	29.02.2004 0:00:01	25 230,00	25 230,00
140	Компьютер AMD Athlon 64 3200	28.02.2007 0:00:01	21 800,86	21 800,86
141	Блок системный Intel Celeron D 336	01.03.2006 0:00:01	11 764,41	11 764,41
142	Принтер HP Laser 2100	29.02.2004 0:00:01	39 850,00	39 850,00
143	Блок системный Intel Xeon Quad-Core	31.12.2007 0:00:01	59 218,65	59 218,65
144	Блок системный Intel Pentium 4	30.09.2005 0:00:01	17 134,00	17 134,00
145	Сервер программного комплекса Искра	30.11.2008 0:00:01	199 798,00	199 798,00
146	Оборудование серверное	29.02.2004 0:00:01	28 900,00	28 900,00

147	Аппарат копировальный Canon FS-266	29.02.2004 0:00:01	10 600,00	10 600,00
148	Монитор Samsung 172 N (SSN) TFT TCO 99 17"	09.08.2004 0:00:01	11 627,00	11 627,00
149	Монитор LG TFT 17" Flatron FT 1710S	30.11.2004 0:00:01	10 843,00	10 843,00
150	Плоттер HP Designjet 500 PS Plus	30.11.2007 0:00:01	118 644,07	118 644,07
151	Аппарат копировальный Canon NP-1215	29.02.2004 0:00:01	10 100,00	10 100,00
152	Компьютер AMD K 5	29.02.2004 0:00:01	14 710,00	14 710,00
153	Оборудование сетевое	29.02.2004 0:00:01	37 310,00	37 310,00
154	Принтер HP LJ 2200	29.02.2004 0:00:01	16 770,00	16 770,00
155	Компьютер Celeron 4 352	30.11.2006 0:00:01	16 622,03	16 622,03
156	Компьютер AMD Duron 950	29.02.2004 0:00:01	11 010,00	11 010,00
157	Копир Canon IR2016	29.02.2008 0:00:01	35 847,46	35 847,46
158	Копир Canon IR2016	31.10.2007 0:00:01	35 847,46	35 847,46
159	Монитор LG TFT 17" Flatron FT 1710S	30.11.2004 0:00:01	10 843,00	10 843,00
160	Принтер HP LJ 5100	29.02.2004 0:00:01	35 950,00	35 950,00
161	Компьютер Celeron 2000	29.02.2004 0:00:01	19 330,00	19 330,00
162	Монитор Samsung 913 N	01.03.2006 0:00:01	10 563,56	10 563,56
163	Принтер HP Laser Jet 8000	29.02.2004 0:00:01	12 870,00	12 870,00
164	Блок системный Intel Celeron-4 352	30.11.2007 0:00:01	11 702,53	11 702,53
165	Компьютер Пентиум 4	29.02.2004 0:00:01	20 115,00	20 115,00
166	Компьютер Celeron 4 352	30.06.2007 0:00:01	17 665,25	17 665,25
167	Компьютер Celeron 4 352	30.04.2007 0:00:01	15 776,27	15 776,27
168	Блок системный AMD K7 Athlon XP 2700	31.07.2004 0:00:01	11 822,00	11 822,00
169	Сервер ASUS	30.04.2008 0:00:01	32 732,66	32 732,66
	Транспортные средства		28 648,64	28 648,64
170	Роспуск тракторный	29.02.2004 0:00:01	11 530,00	11 530,00
171	Прицеп тракторный ПСТ	31.01.2006 0:00:01	17 118,64	17 118,64
	Производственный и хозяйственный инвентарь		383 715,42	383 715,42
172	Дрель электрическая	25.12.2007 0:00:01	1 256,67	1 256,67
173	Огнетушитель ОП-5	30.11.2006 0:00:01	530,00	530,00
174	Велотренажер	31.12.2006 0:00:01	6 870,00	6 870,00
175	Перфоратор HR 4001 C makita	30.11.2007 0:00:01	14 889,83	14 889,83
176	Набор офисной мебели	30.09.2004 0:00:01	16 100,00	16 100,00
177	Тяги слесарные_2478	30.09.2006 0:00:01	1 344,83	1 344,83
178	Тележка грузовая	30.11.2006 0:00:01	17 873,58	17 873,58
179	Перфоратор HR 4001 C makita	30.11.2007 0:00:01	14 889,83	14 889,83
180	Огнетушитель ОП-5	30.11.2006 0:00:01	530,00	530,00
181	Огнетушитель ОП-5	30.11.2006 0:00:01	530,00	530,00
182	Бак металлический	30.04.2004 0:00:01	14 446,00	14 446,00
183	Радиостанция GM-300	29.02.2004 0:00:01	14 700,00	14 700,00
184	Стол для переговоров	30.09.2004 0:00:01	21 000,00	21 000,00
185	Огнетушитель ОП-5	30.11.2006 0:00:01	530,00	530,00
186	Комплекс радиосвязи	01.07.2004 0:00:01	108 488,00	108 488,00
187	Стол приставной	30.09.2004 0:00:01	14 800,00	14 800,00
188	Велотренажер	31.12.2006 0:00:01	6 870,00	6 870,00
189	Тумба сервисная	30.09.2004 0:00:01	17 100,00	17 100,00
190	Пистолет монтажный	31.12.2006 0:00:01	127,12	127,12
191	Гардероб	30.09.2004 0:00:01	16 700,00	16 700,00
192	Тяги слесарные_2482	30.09.2006 0:00:01	1 344,83	1 344,83
193	Дрель электрическая	25.12.2007 0:00:01	1 256,67	1 256,67
194	Подставка под штангу	31.12.2006 0:00:01	8 650,00	8 650,00
195	Стол руководителя	30.09.2004 0:00:01	21 600,00	21 600,00
196	Пресс гуга с гантелями	31.12.2006 0:00:01	2 680,00	2 680,00
197	Набор офисной мебели	30.09.2004 0:00:01	16 100,00	16 100,00
198	Будка металлическая	31.08.2006 0:00:01	10 391,06	10 391,06
199	Огнетушитель ОП-5	30.11.2006 0:00:01	530,00	530,00
200	Леса строительные	30.07.2004 0:00:01	10 087,00	10 087,00
201	Шкаф комбинированный	30.09.2004 0:00:01	21 500,00	21 500,00
	Другие виды основных средств		72 357,00	72 357,00
202	Стол бильярдный	29.02.2004 0:00:01	22 251,00	22 251,00

203	Кондиционер сплит-система Tadiran TRM 12 наст.	31.07.2004 0:00:01	18 644,00	18 644,00
204	Кондиционер сплит-система Tadiran TRM 12 наст.	31.07.2004 0:00:01	18 644,00	18 644,00
205	Стенд для кубков	30.11.2005 0:00:01	12 818,00	12 818,00
Итого			11 702 060,48	11 702 060,48

По сравнению с прошлым годом количество полностью амортизированных объектов основных средств увеличилось на 46 объектов (в 2010г.- 159 объектов).

Таблица 4.1.4.

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 4.1.5.

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

тыс.руб.

№ п / п	Наименование ОС	Арендатор	Стоимость на начало отчетного периода	Поступил о в отчетном периоде	Выбыло в отчетном периоде	Стоимость на конец отчетного периода	Сумма арендной платы за отчетный период
1	Производственное помещение (столовая)	ИП Голобродская Н.Г	453	-	-	453	148
2	Производственный и хозяйственный инвентарь	ИП Голобродская Н.Г	44	-	-	44	5
3	Оборудование столовой	ИП Голобродская Н.Г	11	-	-	11	1
4	Приют туристический «Зюраткуль»	ИП Наумова Т.Ю.	381	-	-	381	24
5	Производственное помещение	ООО «Саткинская транспортная компания»	61	-	-	61	35
Итого			950	-	-	950	213

Арендные основные средства

тыс.руб.

№ п/п	Арендодатель	Наименование ОС	Стоимость на начало отчетного периода	Поступил о в отчетном периоде	Выбыло в отчетном периоде	Стоимость на конец отчетного периода	Сумма арендной платы за отчетный период
1	Отдел имущественных и земельных отношений Администрации СГП, дог.28 от 01.02.04	Раб.машины и оборудование, произв.и хоз.инвентарь, измерит.приборы и устройства	1831			1831	58
2	Отдел имущественных и земельных отношений Администрации СГП, дог.39 от 01.01.05	Здания и сооружения	83262	20876		104138	3125
3	Отдел имущественных и земельных отношений Администрации СГП, дог.129 от 25.04.05	Здания и сооружения	9382			9382	297
4	Управление имущественными и зем. отношениями Администрации СМР, дог.3/114 от 01.01.07	Здания и сооружения (комплекс Котельной Западного)	18729		18729	-	412
5	Отдел имущественных и земельных отношений Администрации СГП, дог. 10/243 от 10.07.08	Здания и сооружения (Здание трансформаторно й подстанции)	88			88	-
6	Отдел имущественных и земельных отношений Администрации СГП, дог.10/243 от 10.07.08	Раб.машины и оборудование, произв.и хоз.инвентарь, измерит.приборы и устройства	561			561	-
7	Управление имущественными и зем. отношениями Администрации	Земельный участок, ул 40 лет Победы, 6	7522			7522	164

№ п/п	Арендодатель	Наименование ОС	Стоимость на начало отчетного периода	Поступило в отчетном периоде	Выбыло в отчетном периоде	Стоимость на конец отчетного периода	Сумма арендной платы за отчетный период
	СМР, догов. 1152 от 14.09.2007						
	Управление имущественными и зем. отношениями Администрации СМР, догов. №125223.09.2008	Земельный участок, ул.Бакальская,Со лнечная,Пролетар ская,50отВЛКСМ, Индустриальная, Молодежная,Мет аллургов	450			450	1
	Управление имущественными и зем. отношениями Администрации СМР, догов. №1253 23.09.2008	Земельный участок, ул.Зои Космодемьянско, д42-а	552			552	11
	Управление имущественными и зем. отношениями Администрации СМР, догов. №1254 23.09.2008	Земельный участок, ул.Железнодорож ная,23	2			2	
	Управление имущественными и зем. отношениями Администрации СМР, догов. №1255 23.09.2008	Земельный участок, ул.50 лет ВЛКСМ, д.21а	11			11	
	Управление имущественными и зем. отношениями Администрации СМР, догов. №1256 23.09.2008	Земельный участок ул.Металлургов, №156	43			43	1
	Управление имущественными и зем. отношениями Администрации СМР, догов. №1257 23.09.2008	Земельный участок г.Сатка ул.Индустриальн ая,Металлургов, Молодежная	710			710	2
8	Урал лизинг	Транспортные средства	379	2501		2880	1551
9	Урал лизинг	Машины и оборудование		318		318	

№ п/п	Арендодатель	Наименование ОС	Стоимость на начало отчетного периода	Поступило в отчетном периоде	Выбыло в отчетном периоде	Стоимость на конец отчетного периода	Сумма арендной платы за отчетный период
	Байгулин Б.Х. (аренда сотового телефона)	Сотовый телефон	3			3	2
10	БГОЧС и МР	Электросирена	30			30	-
11	ООО «Саткинская транспортная компания»	Транспортные средства, машины и оборудование	13434			13434	13308
12	Хачатрян А.Ж.	Производственное помещение (касса)	50			50	82
13	КомРитСервис МУП	Машины и оборудование		3512		3512	77
14	КомРитСервис МУП	Транспортные средства		1775		1775	77
	ИТОГО		137 040	28982	18729	147 293	19 168

Основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, в 2011 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 2011 года он составляет 0,02%. 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 8,59% и имеет 2011 году положительную тенденцию по сравнению с прошлыми годами (9% - в 2007 году, 7% - в 2008 году, 4,3% - в 2009 году, 2,5% - в 2010 году).

Коэффициент прироста основных фондов к концу отчетного года показывает отношение суммы прироста основных фондов к стоимости основных фондов на начало года. За 2011 год он составил 9,19% (в 2006 году – 24,5%, в 2007 году – 4%, в 2008 году – 8%, в 2009 году – 3,2%, в 2010г.-2,5%).

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 64,42% (на начало 2009 года он составлял 52%, на начало отчетного года – 60,6%). Таким образом, наблюдается «старение» основных фондов предприятия в среднем на 3,82% 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 31,7 тыс.руб./чел. За прошлый год значение этого показателя 32,9 тыс.руб./чел., за 2009 год – 36,5 тыс.руб./чел.

4.1.2. Информация о материально-производственных запасах.

На конец отчетного периода балансовая стоимость материально-производственных запасов составляет 11471 тыс.руб. (на начало года – 11298 тыс.руб.), в том числе в соответствии с их классификацией:

- сырье и материалы на складах (с учетом ТЗР)- 7968 тыс.руб. (на начало года - 7310 тыс.руб.), увеличилось в 0,9 раза;
- топливо – 1687 тыс.руб. (на начало года - 1990 тыс.руб.);
- тара и тарные материалы - 455 тыс.руб. (на 01.01.2010 - 432 тыс.руб.);
- запасные части – 718 тыс.руб. (на 01.01.2010 - 924 тыс.руб.), снижение 0,8раза;
- прочие материалы – 69 тыс.руб. (на 01.01.2010 - 71 тыс.руб.), уменьшение на 1,02 раза ;
- инвентарь и хозяйственные принадлежности на складе– 421 тыс.руб. (на 01.01.2010 – 450 тыс.руб.), увеличение по сравнению с прошлым годом в 1,07 раза;
- спецодежда на складе– 153 тыс.руб., увеличение по сравнению с прошлым годом в 1,3 раза ;
- товары на складах – 379 тыс.руб., на уровне прошлого года.

В целом стоимость материально-производственных запасов за отчетный год осталось на прежнем уровне .

В 2011 году для оценки материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии применялся способ средней себестоимости. Приобретение и изготовление производственных запасов производилось по фактической себестоимости с выделением на отдельных субсчетах счета 10 транспортно-заготовительных расходов по заводу 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 4.1.7.

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 2010 году получен банковский кредит на сумму 17 000 тыс.руб. Информация о полученных в течение отчетного года заемных средствах представлена в табл. 4.1.8.

Таблица 4.1.8

Движение заемных средств, тыс.руб.

№ п/п	Виды заемных средств	Дата возникновения обязательства	На начало отчетного года	Получено в отчетном году	Погашено в отчетном году	На конец отчетного года
2	Кредит ОАО Банк «Снежинский»	12.08.2010	9900		9900	-
3	Кредит ОАО Банк «Снежинский»	11.07.2011		25320	14320	11000
	Итого кредиты банков со сроком гашения менее 1 года		9900	25320	24220	11000

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

По состоянию на 01.01.2012года задолженность по кредитам составляет 11000тыс.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 40 тыс.руб., срок уплаты которых – до 20 января 2012 года. Затраты по оплате процентов по кредитам составили 1149 тыс.руб. (в прошлом году – 1272 тыс.руб.), из них включено в прочие расходы, учитываемые при налогообложении прибыли, 1106 тыс.руб., не учтено при налогообложении прибыли – 43 тыс.руб.

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

Основные средства (01,02)

- первоначальная стоимость 40 868 тыс.руб.;
- начисленная амортизация 26 326тыс.руб.;
- остаточная стоимость 14 542тыс.руб.

Дебиторская задолженность (62,76,63,97)

- данные об учетной стоимости 121 431тыс.руб.;
- величина резерва сомнительных долгов -18 601 тыс.руб.;
- данные о величине дебиторской задолженности за минусом созданного резерва 102830тыс.руб.;

Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года (99)

- величина балансовой прибыли - 830 тыс.руб.;
- сумма начисленного налога на прибыль - 234 тыс.руб.;
- изменение отложенных налоговых активов - 1тыс.руб.;
- изменение отложенных налоговых обязательств – 49 тыс.руб.;
- прочее- 26 тыс.руб.;
- данные о прибыли, подлежащей распределению по окончании отчетного года – 520тыс.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.4.1.9

Таблица 4.1.9.

Состав прочих доходов.

№ п/п	Вид доходов	2010	2011	тыс.руб.		
				Абс.	Структура,%	
				откл-е	2010г.	2011г.
1	Выручка от реализации основных средств	20	97	77	0	1
2	Выручка от реализации материалов	436	900	464	1	6
3	Излишки ТМЦ, выявленные по результатам инвентаризаций	111	130	19	0	1
4	Списание не востребовавшей кредиторской задолженности	78	1231	1153	0	8
5	Сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам	21529	11862	-9667	55	76
6	Штрафы, пени, неустойки, возмещение убытков	3137	1052	-2085	8	7
7	Страховое возмещение	0	174	174	0	1
8	Субсидии на возмещение расходов по льготам, предоставленным отдельным категориям граждан	13718	196	-13522	35	1
9	Курсовые разницы	397		-397	1	0
10	Проценты по договорам займа	11	9	-2	0	0
	ИТОГО	39437	15651	-23786	100	100

В структуре прочих доходов основную долю занимают сумма скорректированного резерва -76%. В виду изменения законодательства с апреля 2010 года субсидии на возмещение расходов по льготам предоставляются гражданам напрямую, поэтому доходы по этой статье сократились в 70 раза.

Расшифровка затрат по элементам приведена в табл. 4.1.10

Таблица 4.1.10

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

Элементы затрат	2011 год, тыс.руб.	2010 год, тыс.руб.	Отклонение		Структура затрат, %	
			Абс.	Относит.	2011	2010
1. Часть 1. (без административно-управленческих расходов)						
1.1. Материальные затраты	259182	261926	-2744	0,99	76,05	80,00
1.2. Заработная плата	53084	49850	3234	1,06	15,58	15,00
1.3. Страховые взносы	17988	12624	5364	1,42	5,28	4,00
1.4. Амортизация основных средств	3647	2878	769	1,27	1,07	1,00
1.5. Прочие производственные расходы	6910	885	6025	7,81	2,03	-
ИТОГО	340811	328163	12648	1,04	100	100
Часть 2. Администроуправленские расходы			0			
2.1. Материальные затраты в т.ч.	4164	3784	380	1,10	8,97	8
- транспортные расходы	2670	2435	235	1,10	5,75	6
2.2. Заработная плата, в т.ч.	14756	15449	-693	0,96	31,78	37
- взносы по ДМС			0			
2.3. Страховые взносы	4257	3167	1090	1,34	9,17	8
2.4. Амортизация основных средств	122	131	-9	0,93	0,26	
2.5. Прочие производственные расходы	23127	16373	6754	1,41	49,81	41
ИТОГО	46426	38904	7522	1,19	100	100
ВСЕГО затраты по элементам	387237	367067	54112	1,05	100	100

В структуре затрат за минусом административно-управленческих расходов основную долю по-прежнему занимают материальные затраты. На них приходится 76,05% 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 4.1.11

Состав прочих расходов

№ п/п	Вид расходов	2011	2010	Откл-е, +,-	Структура, %	
					2011	2010
1	Расходы, связанные с реализацией (выбытием) основных средств	107	45	62	0	0
2	Расходы, связанные с реализацией прочих активов,	788	314	474	3	1
	в том числе :			0	0	0
	- покупная стоимость ценных бумаг		0	0	0	0
	- покупная стоимость реализованных материалов	788	314	474	3	1
3	Налоги и сборы, относимые на финансовые результаты			0	0	0
4	Проценты по долговым обязательствам	1106	1131	-25	4	3
5	Возмещение убытков, штрафы за нарушение договорных условий	515	713	-198	2	2
6	Резерв по сомнительным долгам	17259	25652	-8393	60	65
7	Расходы, не учитываемые при налогообложении прибыли	5046	7805	-2759	18	20
8	Услуги банка	2753	2429	324	10	6
9	Списание лицензий в связи с их отменой		16	-16	0	0
10	Судебные издержки	968	697	271	3	2
11	Убытки прошлых лет	3	966	-963	0	2
	ИТОГО	28545	39768	-10749	100	100

В структуре прочих расходов основную долю по-прежнему занимают расходы по формированию резерва по сомнительным долгам, его доля уменьшилась с 65 до 60 %. На долю расходов не учитываемых при налогообложении прибыли приходится 18% (это на 2% меньше по сравнению с прошлым годом). В абсолютной величине расходы в отчетном году снизились по сравнению с прошлым годом в 1,39 раза. Это произошло из-за снижения суммы начисленного резерва по сомнительным долгам (на 5% от общей величины прочих расходов).

Значительную часть (18%) составляют расходы, не учитываемые при налогообложении прибыли. Хотя их доля по сравнению с прошлым годом сократилась на 2%.

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 незначительности. 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 2011 года упоминания такой классификации расходов как "Расходы будущих периодов" исключено из пункта 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности.

Сумму расходов будущих периодов учитываем по прежнему по дебету счета 97 "Расходы будущих периодов". В балансе по строке 1210 по состоянию на 31.12.2010г. указывают дебетовое сальдо по этому счету – 3928тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2011г. сч. 97 в бухгалтерском балансе разбили согласно правилам учета подобных расходов. В строке баланса 1170 отразили лицензии в сумме 2241 тыс.руб., ОСАГО, техосмотры и иные страховые платежи отражают по строке 1230 баланса в составе дебиторской задолженности – 1 894тыс. руб..

Состав расходов будущих периодов приведен в табл.4.1.12.

Таблица 4.1.12.

Состав расходов будущих периодов.

№ п/п	Вид расхода	Величина на начало отчетного года	Движение		Величина на конец отчетного периода
			Поступило	Выбыло	
	Лицензии на осуществление определенных видов деятельности	1028	71	352	747
2	Страхование ГО строителей	318	44	355	7
3	Страхование гражданской автоответственности	52	375	90	337
5	Страхование опасных производственных объектов	7	10	10	7
6	Страхование имущества		3044	1408	1636
7	Декларация безопасности ГТС	161			161
8	Оплата отпусков, приходящаяся на следующие отчетные периоды	239		239	0

9	Сертификация по ИСМ	1225		418	807
10	Программные продукты	640	94	504	230
11	Проект предельно-допустимых сбросов	31			31
12	Проект нормативов допустимого сброса (НДС)	102		23	79
13	Проект нормативов образования отходов и лимитов на их размещение	53		19	34
14	Расходы на техосмотр автотранспорта	3	20	12	11
15	Договор на водопользование	8		1	7
16	Проект предельно-допустимых выбросов	61		20	41
	ИТОГО	3928	3658	3451	4135

В связи с изменением законодательства предприятие в 2011г. не учитывает в составе счета 97 оплату отпусков, приходящихся на следующие отчетные периоды, данные расходы учитываются в составе счета 96 «Оценочные обязательства».

Состав РБП увеличился по сравнению с 2010г. в 1,05раза, это связано с тем, что было застраховано имущество на сумму 3044 тыс. руб.

По причине недостатка денежных средств не возобновлены работы по разработке декларации безопасности ГТС Зюраткульского и Саткинского водохранилища.

4.1.9. Информация о государственной помощи.

В отчетном году организация не получала средств 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 2011г. эта сумма составила 196 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 2011 году по данным бухгалтерского учета получена прибыль в сумме 830 тыс.руб., условный доход по налогу на прибыль составил за 2011г.- 166 тыс. руб., за 2010г - 851 руб.

По результатам применения ПБУ 18/02 получены следующие данные:

- постоянные положительные разницы составили 593 тыс.руб., они привели к образованию постоянного налогового обязательства в сумме 119 тыс.руб.;

- погашены ранее возникшие временные вычитаемые разницы в сумме 32 тыс.руб., что привело к списанию отложенных налоговых активов в сумме 6 тыс.руб.;

- погашены временные налогооблагаемые разницы в сумме 43 тыс.руб., что привело к списанию отложенных налоговых обязательств в сумме 9 тыс.руб.

Текущий налог на прибыль за 2011 год составил 234 тыс.руб.

Информация о разницах, постоянных и отложенных налоговых активах (обязательствах) приведена в табл.4.1.13.-4.1.14.

Таблица 4.1.13.

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

№ 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 (гр.5 x 20%)
1	2	3	4	5	6
1	Резерв по сомнительным долгам	11861682	7861682	-4 000 000	-800 000
2	Доходы, не учитываемые для н/о		381052	381052	76210
3	Резерв по оплате предстоящих отпусков		836389	-836389	-167277,8
3	Расходы, не учитываемые для целей налогообложения (перечень приводится в отдельном аналитическом регистре), всего:	5047965,64	0	3937137,86	1009593,12
	Итого	15 798 819,86	8 215 682	-7 583 137,86	118525,32

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	97	55	6	146
	ИТОГО	97	55	6	146
2.	<u>Временные налогооблагаемые разницы</u>				0
2.1	Убыток от реализации основных средств	4		1	3
2.2	Убыток по итогам за 9 месяцев.		2111	2111	0
2.3	Корректировка в связи с изменениями учетной политики, отраженная ретроспективным методом (оценочные обязательства 2010г.)		167		167
	ИТОГО	4	2278	2116	170

До 2011года предприятие не отражало в бухгалтерском учете и отчетности оценочные обязательства. На основании справки службы по персоналу определили кол-во не отгулянных дней отпуска по состоянию на 31.12.2010г., что составило 1649 дней, умножив данный показатель на среднедневной заработок по предприятию, определили входящее сальдо по счету 96 равное 836 388,82 рубля. На то начислили отложенный налоговый актив $836388,82 \times 20\% = 167277,6$ руб.

В бухгалтерском балансе были скорректированы входящие остатки на 31.12.2010г. по строкам 1160 с 4 до 171тыс. руб.

На конец отчетного года по данным баланса отложенные налоговые активы составляют 170тыс.руб. , отложенные налоговые обязательства – 146 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. 4.1.15

Сведения об имуществе, переданном в залог на 31.12.2011г., 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 11.07.11	838577,00	500000
2	4	Склад реагентов	дог.залога(ипотеки) от 11.07.11	822877,00	600000
3	1	Здание центральной котельной	дог.залога(ипотеки) от 11.07.11	3422577,00	2500000
4	5	Склад хлораторной станции	дог.залога(ипотеки) от 11.07.11	56877,00	45000
5	3	Здание нетипового блока отстойников	дог.залога(ипотеки) от 11.07.11	2857577,00	1770000
6	6	Здание доочистки очистных сооружений	дог.залога(ипотеки) от 11.07.11	3036777,00	2000000
7	1903	Земельный участок 3991 кв.м	дог.залога(ипотеки) от 11.07.11	54308,00	40000
8	1904	Земельный участок 2038 кв.м	дог.залога(ипотеки) от 11.07.11	30913,00	25000
9	1902	Земельный участок 1866 кв.м	дог.залога(ипотеки) от 11.07.11	28852,00	20000
		ИТОГО		11149335	7500000

Материальные ценности предоставлены в обеспечение обязательств по кредитному договору № 1878/4 от 11.07.11года на сумму 7500 тыс.руб.

Предприятие, явилось поручителем по полученным займам сотрудников предприятия на сумму 59 тыс.руб.

4.1.12. Акции Общества.

По состоянию на 31.12.2011 года уставный капитал Общества оплачен и состоит из 1000 обыкновенных акции стоимостью 36652 руб. 66 коп. каждая.

Дополнительной эмиссии акций в отчетном году не производилось.

	2011	2010
Базовая прибыль за отчетный год, тыс.руб.	520	165

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года	971	971
--	-----	-----

Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс.руб.	0,88	0,16
---	------	------

Разводненная прибыль, тыс.руб.	520	165
--------------------------------	-----	-----

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении с учетом разведения	971	971
---	-----	-----

Разводненная прибыль на акцию, тыс.руб.	0,88	0,16
---	------	------

В результате изменения учетной политики были скорректированы остатки в сравнительные данные за 2010г. Отчета о прибылях и убытках : строка 2300 – с 4255 тыс. руб. на 3419 тыс. руб.

строка 2450 – с 6 тыс. руб. на 160 тыс. руб.

строка 2400 – с 835 тыс. руб. на 165 тыс. руб.

4.1.13. Отчет о движении средств финансирования вложений во внеоборотные активы приведен в табл.4.1.16

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 -	10800	3908	3513	11195
	в том числе:				
	собственные средства организации				
	амортизация по основным средствам	10800	3908	3513	11195
	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	10800	3908	3153	11195

Капитальные вложения в приобретение основных средств в отчетном году составили 3153 тыс.руб. Это на 223% больше, чем в прошлом году и более, чем в 2 раза больше, чем в 2009 году:

- рабочих машин и оборудования – 3153 тыс.руб. (в 2010 – 778 тыс.руб., в 2009 году – 1323 тыс.руб., в 2008 году - 2215 тыс.руб.);
- транспортные средства в отчетном году не приобретались – в 2010 году не приобретались, в 2009 году не приобретались.);
- прочие объекты основных средств не приобретались.

В отчетном году приобретены:

- водонагреватель ЭВА-450, Деаэратор ДА-200 -2шт., Затвор поворотный 3 ПВС-600, 12 Насосов разных модификаций, 4шт. Подогревателя мазута, Расходомер PrimeProbe2 в комплекте, Система контроля предельно допустимых концентраций паров нефтепродуктов, установлена Система учета сточной воды на очистных сооружениях, Узел учета поднятой воды на насосной станции 1 подъема, Хлоратор АХВ-1000/Е15-10.0-ЭМ-П – 2шт., Эл. двигатель АИР280S6 75кВт/1000об/мин.

Остался неосвоенным даже такой источник средств финансирования капитальных вложений, как начисленная амортизация. На конец года остаток не использованных средств на осуществление капитальных вложений составил – 11195 тыс. рублей.

4.1.14. Информация о событиях после отчетной даты.

2011г. события после отчетной даты отсутствуют.

4.2. Расшифровка существенных показателей бухгалтерской отчетности.

В 2011 году были определены новые формы бухгалтерской отчетности приказом

Минфина России «О формах бухгалтерской отчетности». Суть данной новации заключается в том, что теперь предусмотрен обязательный формат представления показателей баланса только в разрезе разделов и групп статей, а не по статьям, группам статей и разделам баланса, как это установлено ПБУ 4/99 *(9). То есть в отчетности все показатели теперь приводят укрупненно.

По строке 1130 отражена остаточная стоимость основных средств – 14542 тыс.руб.; незавершенные капитальные вложения в сумме фактических затрат, связанные с приобретением отдельных объектов основных средств, требующих монтажа 261 тыс. руб. (пожарная сигнализация – 59 тыс.руб.; Затвор поворотный дисковый ГРАНВЭЛ – 186 тыс.руб.; Пожарная сигнализация корпуса админ.-бытового ул 50лет ВЛКСМ,11 – 15 тыс.руб.;). 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 «Усилада» и ООО «Энергокомцентр».

По строке 1160 отражены отложенные налоговые активы на сумму 170 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 2010г) корректируют и они составили 171 тыс. руб. (4тыс. руб. с 2010г. и 167 тыс. руб. доначисленная сумма ОНА 836тыс.руб.X20%).

По строке 1170 отразили лицензии, программы ПП, базы данных срок использования которых более 1 года в сумме 2241 тыс.руб. учитываемые в составе сч.97,

По строке 1210 отражена стоимость сырья, материалов, приобретенных организацией, но неизрасходованных на конец отчетного года. Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение (11472 тыс. руб.), а также стоимость покупных товаров, предназначенных для реализации на сторону (397 тыс.руб.) – 11 869 тыс.руб.

По строке 1220 отражен НДС в сумме 334 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.

По строке 1230 отражена дебиторская задолженность со сроком погашения менее одного года. Она показана за минусом созданного резерва по сомнительным долгам в сумме 102830тыс.руб. Расшифровка дебиторской задолженности представлена в табл. 4.2.

Таблица 4.2.1.

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)	86 829	335453	333326	88956	4 976	47188
2	Задолженность прочих потребителей за коммунальные услуги из гр.6 свыше 100 т.руб.: 1 ОФПС по Челябин. обл. ФГКУ-323т.руб.,	11037	130130	126135	15032	12119	3519

№ 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
	ТСЖ 19 квартал – 522т.руб., ООО «Вест» - 387т.руб., Д/С№40МКД/ОУ ЦРР – 141 т.руб., Д/С№46МКД/ОУ ЦРР – 159 т.руб., Д/С№48МКД/ОУ ЦРР – 163 т.руб., Д/С№8МКД/ОУ ЦРР – 148 т.руб., Дворец спорта «Магнит» - 100т.руб ИП Загуменнова – 779т.руб.; ЗАОЗораткуль -289т.руб; ЧП Калинин О.Г.-213 т.руб ООО«Илдер»-257т.руб ОАО «Магнит» - 2208т.руб.; ООО «Мулит»-145т.руб.; ОВО при ОВД-171 т.руб; ЧП Сереброва Т.Ю.-109т.руб; ООО «Спецконтроль»-191т.руб.; ООО «Ростелеком»-240т.руб.; СОШ№1ТМКОУ-211т.руб.; СОШ№14МКОУ-150т.руб.; СОШ№4МКОУ-144т.руб.; СОШ№40МКОУ-169т.руб.; СОШ№5МКОУ-170т.руб.; ООО «Спецконтроль»-269т.руб.; ООО «Стройсервис»-114т.руб; ЗАО СЧПЗ – 671 тыс.руб.; Топаз-1097т.руб; ЦБР-1668т.руб.; ООО «Шанс»-194 т.руб. ООО «ЮУМС» - 1032 т.руб. СЧПЗ-596т.руб ООО ЮУСК- 168т.руб; ЮУргУ Сатк.ф-л-443т.руб.						
3	Задолженность за реализованные прочие активы из гр.6:	880	1 026	462	1 444		1 444
4	Задолженность за выполненные ремонтные работы, прочие услуги из гр.6: СОШ№5МКОУ-86т.руб.; ИП Дерюбин – 46 т.руб.; ОВД-167т.руб.; Скорая помощь-65т.руб; УСЗН – 219т.руб.; ООО «Диагностика» - 179 т.руб.;	540	13830	13 681	689	78	792
5	Задолженность за реализованные основные средства	57		57			
	ИТОГО задолженность покупателей и заказчиков	99286	480439	473 604	106 121		
	Сумма резерва по сомнительным долгам	18 215	17 258	16 872	18 601		
	ИТОГО за минусом резерва (стр.241)	81 071	463 181	456 732	87 520		

№ 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
6	Задолженность подотчетных лиц и работников предприятия	1	1 246	1 247			
7	Задолженность бюджета по налогам	1	8 561	8 553	9		
8	НДС, уплаченный с авансов полученных	328	1 372	1 390	311		
9	Задолженность внебюджетных фондов по ОПС	151	2 001	2 152			
10	Задолженность прочих дебиторов Из гр.6: Минсводоканал- 92 тыс.руб. Физ.лица (по решению суда) – 420т.руб.	2 960	18 606	20 880	686		
11	Авансы, выданные поставщикам, из гр.6: Челябэнергосбыт	4 639	132 073	125 070	11 642		
12	Расчеты с персоналом по прочим	21		19	2		
12	Расчеты с персоналом по прочим	999	490	723	766		
12	Расходы будущих периодов в части страховых платежей		1894		1894		
	ИТОГО задолженность прочих дебиторов	9 102	166 243	160 033	15310		
	ВСЕГО дебиторская задолженность (стр.1230)	90 173	629 424	616 767	102 830	17 173	52943

Сомнительная дебиторская задолженность в абсолютной величине увеличилась по сравнению с прошлым годом на 8 млн.руб. (на 5%) и составляет 68% 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 1437тыс.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 2011 года в сумме 1161 тыс. руб. (за отчетный год на пополнение резервного капитала направлено 26 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 20921 тыс.руб.

Из положения исключен пункт 72, которым было предусмотрено начисление резервов предстоящих расходов. С 2011года в бухучете принцип равномерного резервирования не

применяется. В месте с тем в бухчете необходимо включать в расходы обязательства организации – оценочные обязательства (п.4ПБУ8/2010). Согласно ПБУ1/2008 данные изменения необходимо было отразить ретроспективно. При ретроспективном отражении последствий изменения учетной политики исходят из предположения, что измененный способ ведения бухгалтерского учета применялся с момента возникновения фактов хозяйственной деятельности данного вида. Ретроспективное отражение последствий изменения учетной политики заключается в корректировке входящего остатка по статье "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" за самый ранний представленный в бухгалтерской отчетности период, а также значений связанных статей бухгалтерской отчетности, раскрываемых за каждый представленный в бухгалтерской отчетности период, как если бы новая учетная политика применялась с момента возникновения фактов хозяйственной деятельности данного вида. Следовательно, изменениям по состоянию на 31.12.2010г подверглись строки бухгалтерского баланса : 1370 – с 21 096 тыс. руб. до 20 427тыс.руб (836 388руб.- оценочное обязательство(Дт84Кт96) – 167 277,76 руб.ОНА (Дт09Кт84сч.));

Остаток чистой прибыли Общества на начало года стал составлять 20427тыс.руб.,

По строке 1420 отражено отложенное налоговое обязательство, которое составляет 146 тыс.руб. его расшифровка приведена в таблице 4.1.13

В 2011 году расходов за счет нераспределенной чистой прибыли прошлых лет была произведена корректировка в соответствии с изменением учетной политики.

Таким образом, остаток чистой прибыли на конец отчетного года составил 21096 тыс.руб.

По строке 1510 отражена задолженность по кредитам, полученным в ОАО Банк «Снежинский», с учетом причитающихся банку на конец отчетного года процентов (11000т.руб. – основной долг; 40т.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.	Свыше 3-х мес.
1	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками Просроченная задолженность свыше 100 т.руб.: Завод брекитированных материалов – 289т.руб ООО «ДРСУ» - 690 т.руб.; ООО «Практик-центр» - 1133т.руб.;	32774	345525	336486	41813	289	1133
2	Задолженность перед персоналом организации	2480	69870	69639	2711		
3	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1167	22345	21893	1619		
4	Задолженность по налогам и сборам	11987	103989	107794	8182		

№ 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	250	2717	2692	274		
6	Задолженность перед прочими кредиторами Просроченная задолженность свыше 100 т.руб.: НДС по аренде с муниципалитетом 297т.руб. Управление Зем.и Имущества.отношен. -1563т.руб.	5857	18373	20953	3277		1860
7	Авансы полученные	2153	7146	7262	2037		
8	НДС по авансам, предоплатам, выданным		1525		1525		
9	Расчеты по исполнительным документам работников				59		
	ИТОГО кредиторская задолженность (стр.620)	56668	571490	566719	61497	289	2993

Отчет о состоянии расчетов по налогам, сборам и обязательным платежам в бюджет и во внебюджетные фонды за 2011 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 2011 год,

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	На начало года		Причисляется по расчету (начислено)	Фактически уплачено (зачтено)	На конец года		В т.ч. просроч.
		дебет	кредит			дебет	кредит	
1	Расчеты по налогам и сборам							
	Всего	1	11987	103989	107804	9	8182	-
	В том числе:							
1.1.	НДФЛ		756	8423	8496		683	-
1.2.	НДС		7805	74695	75096		7404	-
1.3.	Налог на прибыль		3326	20465	23800	9		-
1.4.	Земельный налог	-	9	35	35		9	-
1.5.	Налог на имущество		78	338	336		80	-
1.6.	Водный налог		12	30	37		5	-
1.7.	Транспортный налог		1	3	3		1	-

№ п/п	Наименование	На начало года		Причитается по расчету (начислено)	Фактичес ки уплачено (зачтено)	На конец года		В т.ч.прос. роч.
		дебет т	кредит т			дебет	кредит	
1	Расчеты по налогам и сборам Всего	1	11987	103989	107804	9	8182	-
1.8	Санкции в бюджет	1			1			-
2	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению Всего	151	1167	22345	21742		1619	-
	В том числе:							
2.1.	Расчеты по обязат.соц.страхован ию от несчастных случаев		11	132	140		3	-
2.2.	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование		1002	16753	16430		1325	-
2.3	Расчеты по ФСС	151		2184	2001		32	
2.4	Расчеты по ФОМС		154	3276	3171		259	

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 31.12.2011г

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физи ческого лица (указы вается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированн ым	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилирова нного лица в уставном капитале акционерно го общества, %	Доля принадлежа щих аффилир ованному лицу обыкновенны х акций акционер ного общества %
1	2	3	4	5	6	7

1	Смольников Сергей Александрович	Не указан	член Совета директоров ОАО «Энергосистемы»	Протокол общего годового собрания акционеров №16 от 23.06.2011 г.	0	0
2	Слободин Анатолий Олегович	Не указан	Председатель Совета директоров ОАО «Энергосистемы»	Протокол общего годового собрания акционеров №16 от 23.06.2011 г.	19,9	19,9
3	Малахов Вячеслав Геннадьевич	Не указан	член Совета директоров ОАО «Энергосистемы»	Протокол общего годового собрания акционеров №16 от 23.06.2011 г.	0	0
4	Ионов Станислав Васильевич	Не указан	член Совета директоров ОАО «Энергосистемы»	Протокол общего годового собрания акционеров №16 от 23.06.2011 г.	0	0
5	Садыков Григорий Салимьянович	Не указан	учредитель ОАО «Энергосистемы»	Протокол общего годового собрания акционеров №16 от 23.06.2011 г.	18,3	18,3

6	Портной Сергей Срульевич	Не указан	член Совета директоров ОАО «Энергосисте мы» Руководитель единоличного исполнительно го органа ОАО «Энергосисте мы»	Протокол общего годового собрания акционеров №16 от 23.06.2011 г.	0	0
7	Климьева Елена Владимировна	Не указан	учредитель ОАО «Энергосисте мы»	Договор купли- продажи акций ОАО «Энергосис темы» от 21.06.2011г Договор купли- продажи акций ОАО «Энергосис темы» от 23.06.2011г	19,0211%	19,0211%
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 «Энергосисте мы»	26.12.2003г.	18,3%	18,3%
9	Общество с ограниченной ответственностью «Энергокомцентр»	456910, Челябинская область, г. Сатка, ул. Пролетарская, д.1	ОАО «Энергосисте мы» являются учредителем, размер доли в уставном капитале – 100%	05.09.2007 г.	0	0
10	Общество с ограниченной ответственностью «Усллада»	456910, Челябинская область, г. Сатка, ул. Пролетарская, д. 1	ОАО «Энергосисте мы» 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.	13%	13%
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%

Примечание

В отчетном году выплаты членам Совета директоров не производились.

Основному управленческому персоналу произведены следующие выплаты:

- оплата труда - 14756 тыс.руб.,
 - оплата ежегодного отпуска – 941 тыс.руб.;
 - компенсация за использование личного автотранспорта – 198 тыс.руб.;
 - компенсация за использование личных сотовых телефонов – 42 тыс.руб.;
 - арендная плата за аренду сотового телефона – 1 тыс.руб.;
 - оплата больничных листов – 165 тыс.руб.;
 - компенсация при увольнении – 99 тыс.руб.
- Всего – 16058 тыс.руб.

Начислены платежи во внебюджетные фонды в сумме 4257 тыс.руб.

В отчетном году основному управленческому персоналу беспроцентные займы на сумму 300 тыс.руб.

Иные выплаты не производились.

По состоянию на конец отчетного года задолженность перед основным управленческим персоналом по оплате труда за декабрь 2010 года составляет 1389 тыс.руб. Срок выплаты – 11.01.2011 года. Задолженность по выданным займам перед ОАО «Энергосистемы» составляет 741 тыс.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 31.12.10		На 31.12.11		Абсолют. откл-е, тыс. руб	Темп роста
	тыс.руб.	% к итогу	тыс.руб.	% к итогу		
1.Источники имущества – всего	125770	100	133794	100,00	8024	1,06
1.1. Имобилизованные активы	15562	12,37	17324	12,95	1762	1,11
1.2. Оборотные активы	110208	87,63	116470	87,05	6262	1,06
1.2.1. Запасы	15657	12,45	11869	8,87	-3788	0,76
1.2.2. Дебиторская задолженность	90173	71,70	102830	76,86	12657	1,14
1.2.3. Краткосрочные финансовые вложения					0	0,00
1.2.4 Денежные средства	3630	2,89	1437	1,07	-2193	0,40

Как видно из результатов анализа, общая стоимость имущества ОАО «Энергосистемы» по сравнению с прошлым годом увеличилось в 1,06 раза. Увеличение наблюдается по статье «Внеоборотные активы» на 11% и «Дебиторская задолженность» на 14%. Это связано с тем, что статья «Расходы будущих периодов» в бухгалтерском учете с 2011г. отсутствует и остатки по сч. 97 были распределены согласно учету активов по строкам «Прочие внеоборотные активы» - 2241тыс.руб. и «Дебиторская задолженность» - 1894 т.руб. , а также. Рост дебиторской задолженности обусловлен также не 100% сбором платежей, просроченная дебиторская увеличилась с 51488 тыс.руб. (на начало года) до 67 802 тыс.руб. (на конец года).

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 01.01.10		На 01.01.11		Абсолют. откл-е, тыс. руб	Темп роста
	тыс.руб.	% к итогу	тыс.руб.	% к итогу		
1.Источники имущества – всего	115106	100	125603	100	10497	1,09

1.1. Собственный капитал	58050	50,43	58884	46,88	834	1,01
1.2. Заемный капитал	57056	49,57	66719	53,12	9663	1,17
1.2.1. Долгосрочные обязательства	88	0,08	97	0,08	9	1,10
1.2.2. Краткосрочные кредиты и займы	5101	4,47	9954	7,46	4853	1,95
Кредиторская задолженность	51867	45,45	56544	42,37	4677	1,09

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

В структуре источников имущества ОАО «Энергосистемы» заемный капитал имеет большую долю, 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, %		
	2010	2011	Откл-е, +,-	2010	2011	Откл-е, +,-
Производственные запасы	11298	11472	174	72,16	96,66	24,50
Незавершенное производство			0			0,00
Животные на выращивании и откорме	12	0	-12	0,08	0,00	-0,08
Расходы будущих периодов	3928	0	-3928	25,09	0,00	-25,09
Готовая продукция и товары	419	397	-22	2,68	3,34	0,67
Прочие запасы и затраты	-	-		-	-	
Общая величина запасов и затрат	15657	11869	-3788	100	100	

К концу года предприятие имеет в своем распоряжении 11869 тыс.руб. запасов и затрат (это на 24,5% меньше, чем на начало года). Уменьшение произошло за счет статьи расходы будущих периодов на 25,09%. На конец года остатков незавершенного производства предприятие

не имеет. Сырье и материалы, несмотря на уменьшение их абсолютной величины, по-прежнему составляют большую часть запасов (96,66%). Значительную долю при этом составляют неликвидные материалы, не используемые для производства услуг. Однако положительным является тот факт, что запасы и затраты (11472 тыс.руб.) не превышают на конец года величину минимальных источников их формирования - собственных оборотных средств (41393 тыс.руб.).

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. обозначение	Сумма, тыс.руб.		Пассив	Условн. обозначение	Сумма, тыс.руб.	
		31.12.10	31.12.11			31.12.10	31.12.11
Основные средства и вложения	F	15058	14803	Источники собственных средств	I ^c	58215	58735
Запасы и затраты	Z	15657	11869	Расчеты и прочие пассивы	R ^p	57601	64019
Денежные средства, расчеты и прочие активы	R ^a	95055	107122	Кредиты и другие заемные средства	K	9954	11040
в том числе: денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	Д	3724	1437	в том числе: краткосрочные кредиты и заемные средства	K ^t	9954	11040
расчеты и прочие	г ^a	91331	105685	долгосрочные кредиты и заемные средства	K ^l	-	-
				ссуды, не погашенные в	K ^o	-	-

Актив	Условн. обозначение	Сумма, тыс.руб.		Пассив	Условн. обозначение	Сумма, тыс.руб.	
		31.12.10	31.12.11			31.12.10	31.12.11
активы				срок			
БАЛАНС	В	115106	133794	БАЛАНС	В	125770	1337943

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

$$Z + R^a = ((I^c + K^r) - F) + (K^1 + K^0 + R^p) \quad (7.2).$$

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

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

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

$$R^a \geq K^1 + K^0 + R^p \quad (7.4).$$

В нашем случае условие (7.4) выполняется:

$$107122 \geq 75059,$$

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

суды, 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:

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

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

$$K_A = (a_1 A1 + a_2 A2 + a_3 A3) / (a_1 P1 + a_2 P2 + a_3 P3) \quad (8.1),$$

где A_i, P_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
Легкорелеализуемые активы (A1)	1437	Наиболее срочные обязательства (P1)	61497	-60060	$A1 \geq P1$	Быстрореализуемые активы не покрывают наиболее срочные обязательства предприятия

Прочие быстро реализуемые активы (А2)	102830	Прочие краткосрочные обязательства (П2)	13416	89414	$A2 \geq P2$	Активы средней реализуемости покрывают краткосрочные обязательства предприятия
Медленно реализуемые активы (А3)	12 203	Долгосрочные обязательства (П3)	146	12 057	$A3 \geq P3$	Медленно реализуемые активы покрывают долгосрочные обязательства предприятия
Неликвидные активы (А4)	17 324	Постоянные пассивы (П4)	58735	41411	$A4 \leq P4$	Трудно реализуемые 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:

$K_7 = 1,6$ (в 2010 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 капиталоотдачи;
- показатели оценки рыночной устойчивости;
- показатели оценки ликвидности активов баланса как основы платежеспособности.

Расчет показателей приведен в табл. 9.1.

Система показателей финансово-хозяйственной деятельности.

Наименование показателя	Формула расчета	Значение показателя		Абс. откл-е, +,-
		2010	2011	
<u>1. Оценка рентабельности предприятия</u>				
1.1.Рентабельность продукции, %	<u>прибыль от реализации</u> выручка от реализации	1,0	3,4	+2,4
1.2.Рентабельность основной деятельности, %	<u>прибыль от реализации</u> затраты на производство и сбыт продукции	1,2	3,5	+2,3
1.3.Рентабельность собственного капитала, %	<u>чистая прибыль</u> капитал и резервы	0,3	0,8	+0,5
1.4.Рентабельность активов, %	<u>чистая прибыль</u> активы	0,1	0,4	+0,3
<u>2. Оценка эффективности управления</u>				
2.1. Рентабельность продаж (чистая прибыль на 1 руб. оборота), %	<u>чистая прибыль</u> выручка от реализации	0,04	0,1	+0,06
2.2. Прибыль от реализации продукции на 1 руб. оборота, %	<u>прибыль от реализации продукции</u> выручка от реализации	1,2	3,4	+4,1
2.3. Общая прибыль на 1 руб. оборота, %	<u>балансовая прибыль</u> выручка от реализации	1,0	0,2	-0,8
2.4. Прибыль на акцию	<u>чистая прибыль</u> количество обыкновенных акций	0,2	0,5	+0,3
<u>3. Оценка деловой активности</u>				
3.1.Общая капиталовоотдача (оборачиваемость совокупного капитала)	<u>выручка от реализации</u> актив баланса	2,9	2,9	
3.2.Фондоотдача	<u>выручка от реализации</u> средняя стоимость основных средств	22,4	26,1	+3,7
3.3.Оборачиваемость средств в расчетах (в оборотах)	<u>выручка от реализации</u> средняя дебиторская задолженность	4,5	4,2	-0,3

Наименование показателя	Формула расчета	Значение показателя		Абс. откл-е, +,-
		2010	2011	
3.4.Оборачиваемость средств в расчетах (в днях)	$\frac{365 \text{ дней}}{\text{показатель 3.3}}$	82	87	+5
3.5.Оборачиваемость запасов (в оборотах)	$\frac{\text{себестоимость реализации}}{\text{средние запасы}}$	26	28	+2
3.6.Оборачиваемость запасов (в днях)	$\frac{365 \text{ дней}}{\text{показатель 3.5}}$	14	13	-1
3.7.Оборачиваемость кредиторской задолженности (в днях)	$\frac{\text{средн. кредит. задолж-ть} \times 365 \text{ дн.}}{\text{себестоимость реализации}}$	54	56	+2
3.8.Продолжительность операционного цикла	показатель 3.4 + показатель 3.6	96	100	+4
3.9.Продолжительность финансового цикла	показатель 3.8 – показатель 3.7	42	44	+2
3.10.Оборачиваемость собственного капитала	$\frac{\text{выручка от реализации}}{\text{средняя величина собственного капитала}}$	6,4	6,8	+0,4
3.11. Оборачиваемость оборотных средств	$\frac{\text{выручка от реализации}}{\text{средняя величина оборотных средств}}$	3,6	3,5	-0,1

Наименование показателя	Формула расчета	Значение показателя		Абс. откл-е, +,-
		2010	2011	
<u>4.Оценка финансовой устойчивости</u>				
4.1.Коэффициент автономии	<u>источники средств</u> итог баланса	0,47	0,44	-0,03
4.2.Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	<u>заемные средства</u> собственные средства	1,1	1,2	0,1
4.3.Коэффициент соотношения мобильных и иммобилизованных средств	<u>оборотные активы</u> иммобилизованные активы	7,1	6,7	-0,4
4.4.Коэффициент маневренности	<u>собственные оборотные средства</u> общая величина источников собственных средств	0,74	0,71	+0,03
4.5.Коэффициент обеспеченности собственными средствами	<u>собственные оборотные средства</u> стоимость запасов и затрат	2,8	3,4	+0,6
<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	1,42	1,40	-0,02
5.3.Коэффициент абсолютной ликвидности (коэффициент платежеспособности)	<u>денежные средства</u> краткосрочные пассивы	0,05	0,02	-0,03

Проведя анализ состояния и динамики финансовых показателей, рассчитанных по отчету ОАО «Энергосистемы» за 2011 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 остались практически на уровне прошлого года. Положительное значение показателя рентабельность собственного капитала говорит, что капитал предприятия используется эффективно. Однако, величина собственного капитала, меньше по сравнению с прошлым годом. 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 среднотраслевыми (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 2 дня, его период достаточно продолжительный 44 дня. При сокращении на 1 день периода оборачиваемости запасов (т.е. продолжительности периода, в течение которого сырье и материалы находятся на складе перед подачей в производство), рассчитанный период оборачиваемости дебиторской задолженности (времени между продажей услуг и поступлением денежных средств) имеет отрицательную динамику. За отчетный год он увеличился на 5 дней. Увеличился на 2 дня показатель продолжительности 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 0,3, что говорит о необходимости принятия мер по ускорению оборачиваемости капитала. 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 иммобилизованных средств, который составил 6,7. Таким образом, условные ограничения выполняются, 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 71% собственных средств предприятия. По сравнению с прошлым годом этот показатель незначительно снижен (в 2010 году - 74%).

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 3,4, 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 (0,02). Этот показатель находится ниже уровня прошлого года в два с половиной раза (в 2010г. — 0,05).

Для вычисления коэффициента быстрой ликвидности в состав ликвидных средств в числитель 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 (86 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, оцениваемые при условии не только своевременных расчетов с дебиторами и благоприятной реализации продукции (работ, услуг), но и продажи в случае нужды 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 (100 дней).

Руководитель единоличного исполнительного
органа ОАО «Энергосистемы»



Портной С.С.

Главный бухгалтер



Лисова Л.А.

Всего прошнуровано,
пронумеровано и скреплено
печатью 145 листов
Ю. Б. Тасаковская
Генеральный директор

