

Утвержден
Решением единственного акционера
(общим годовым собранием акционеров)
От 20.05.2015г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

Открытого акционерного общества
«Каскад-энерго»
за 2014 год

Генеральный директор



Ю.Б.Лермонтов

Главный бухгалтер

О.А. Стадник

г. Анжеро-Судженск

Оглавление

| Разделы годового отчета | Стр. |
|--|------|
| 1. Сведения об Обществе | 3 |
| 2. Приоритетные направления деятельности Общества и положение в отрасли | 7 |
| 3. Отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности | 8 |
| 4. Финансово-хозяйственная деятельность Общества в 2014 г. | 8 |
| 5. Анализ финансового состояния Общества за 2014 г. | 24 |
| 6. План деятельности Общества в 2015г. | 24 |
| 7. Мероприятия по стабилизации финансового состояния ОАО «Каскад-энерго» | 25 |
| 8. Перспективы развития Общества на 2015г. | 26 |
| 9. Сделки, совершенные Обществом в отчетном году | 26 |
| 10. Органы управления Общества | 27 |
| 11. Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного управления | 27 |
| 12. Иная информация, предусмотренная уставом Общества или иным внутренним документом Общества. | 27 |

1. Сведения об Обществе

1.1. Фирменное наименование

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество "Каскад-Энерго"
Сокращенное фирменное название: ОАО "Каскад-Энерго"

1.2. Место нахождения и почтовый адрес

Место нахождения: Россия, 652470, Кемеровская область, г. Анжеро-Судженск, ул. Ленина, 4
Почтовый адрес: Россия, 652470, Кемеровская область, г. Анжеро-Судженск, ул. Ленина, 4

1.3. Контактная информация

Телефон: (38453) 6-22-08
Факс: (38453) 6-22-08
Адрес электронной почты: kasenergo@mail.ru

1.4. Сведения о государственной регистрации

Дата государственной регистрации: 04 ноября 2003 года
Номер свидетельства о государственной регистрации: серия 42 № 002196697
Орган, осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 9 по Кемеровской области
Дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц: 04 ноября 2003 года
Номер свидетельства о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц: серия 42 № 002196697
Орган, осуществивший внесение записи о юридическом лице: Межрайонная инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 9 по Кемеровской области
Основной государственный регистрационный номер: 1034246002273

1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН 4246003760 / КПП 424601001

1.6. Информация об уставном капитале

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2014г. составляет 50 000 000 (пятьдесят миллионов) рублей и разделен на 50 000 (пятьдесят тысяч) штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) рублей. Размещен один выпуск акций одной категории: обыкновенные акции.

Обыкновенные акции:

общий объем размещенных акций, 50 000
штук:
доля в уставном капитале, в %: 100 %

Уставный капитал оплачен полностью.

| Категория акций | Номер государственной регистрации выпуска акций | Дата государственной регистрации | Количество акций, штук | Из них полностью оплаченные размещенные акции, штук |
|-----------------|---|----------------------------------|------------------------|---|
| Обыкновенные | 1-01-11844-F | 16.12.2004г. | 50 000 | 50 000 |
| Итого: | X | X | 50 000 | 50 000 |

В течение отчетного года изменений размера уставного капитала не было, дробления (консолидации) обыкновенных акций, выпуска дополнительных обыкновенных акций за счет собственного капитала предприятия, выпуска обыкновенных акций по цене ниже рыночной стоимости не производилось.

Структура уставного капитала

| Наименование акционера | Количество акций, штук | Доля в уставном капитале, в % |
|--------------------------|------------------------|-------------------------------|
| Коммерческие организации | 50 000 | 100,0 |
| Итого: | 50 000 | 100,0 |

Доля РФ в структуре уставного капитала: не имеется

1.7. Информация об акционерах Общества

Общее количество акционеров на 31.12.2014г. – 1

Крупные акционеры Общества, владеющие более 5% уставного капитала АО

| Наименование акционера | Доля в уставном капитале, в % |
|-------------------------------------|-------------------------------|
| ОАО «Кузбасская топливная компания» | 100,0 |
| Итого: | 100,0 |

Специального права ("золотой акции") на участие РФ в управлении ОАО "Каскад-Энерго" нет.

1.8. Информация об аффилированных лицах АО на 31.12.2014г.

| № | Фамилия, имя, отчество (полное фирменное наименование) аффилированного лица | Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным лицом АО | Основание, в силу которого лицо признается аффилированным лицом АО | Доля акций АО каждой категории, принадлежащих его аффилированному лицу, в % |
|----|---|---|--|---|
| 1. | ОАО «Кузбасская топливная компания» | 07 августа 2006г. | Юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества. Юридическое лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. | 100,0 |
| 2. | Лермонтов Юрий Борисович | 17 сентября 2012 г. | Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ОАО "Каскад-Энерго" | Нет |
| 3. | Прокудин Игорь Юрьевич | 04 ноября 2003 г. | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Нет |

1.9. Информация о филиалах и представительствах Общества

Общество имеет следующие филиалы:

| Полное фирменное наименование филиала: | Сокращенное фирменное наименование филиала: | Место нахождения филиала: |
|--|--|---|
| Беловский филиал открытого акционерного общества «Каскад-энерго» | Беловский филиал ОАО «Каскад-энерго» | 652600, г. Белово, ул. Железнодорожная, 56-51 |
| Гурьевский филиал открытого акционерного общества «Каскад-энерго» | Гурьевский филиал ОАО «Каскад-энерго» | 652680, г.Гурьевск, ул.Энгельса, б/н |
| Мариинский филиал открытого акционерного общества «Каскад-энерго» | Мариинский филиал ОАО «Каскад-энерго» | 652160, г.Мариинск, ул.Котовского, 8-а |
| Ленинск-Кузнецкий филиал открытого акционерного общества «Каскад-энерго» | Ленинск-Кузнецкий филиал ОАО «Каскад-энерго» | 652500, г. Ленинск-Кузнецкий, ул. Розы Люксембург, 47 |
| Новокузнецкий филиал открытого акционерного общества «Каскад-энерго» | Новокузнецкий филиал ОАО «Каскад-энерго» | 654027, г. Новокузнецк, ул. Кирова, 4-1 |
| Киселевский филиал | Киселевский филиал | 652700, г. Киселевск, ул. |

| | | |
|--|--|---|
| открытого акционерного общества «Каскад-энерго» | ОАО «Каскад-энерго» | Советская, 6 |
| Таштагольский филиал открытого акционерного общества «Каскад-энерго» | Таштагольский филиал ОАО «Каскад-энерго» | 652990, г.Таштагол, ул.Вокзальная, 1 |
| Тяжинский филиал открытого акционерного общества «Каскад-энерго» | Тяжинский филиал ОАО «Каскад-энерго» | 652240, п.г.т.Тяжинский, ул.Рабочая, 41 |
| Яшкинский филиал открытого акционерного общества «Каскад-энерго» | Яшкинский филиал ОАО «Каскад-энерго» | 652011, п.г.т.Яшкино, пер.Рабочий, 14 «А». |
| Крапивинский филиал открытого акционерного общества «Каскад-энерго» | Крапивинский филиал ОАО «Каскад-энерго» | 652440, п.г.т. Крапивинский, ул. Кирова. 1А |
| Тайгинский филиал открытого акционерного общества «Каскад-энерго» | Тайгинский филиал ОАО «Каскад-энерго» | 652401. г.Тайга, ул.Советская.7 |

1.10. Информация о дочерних и зависимых обществах АО

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

1.11. Информация о включении Общества в перечень стратегических организаций

Общество не включено в перечень стратегических организаций.

1.12. Информация об аудиторе Общества

Решением единственного акционера от 19 мая 2014 года аудиторская организация ООО «Аудит и реструктуризация коммерческих организаций -аудит» (г. Новосибирск) была утверждена аудитором Общества на 2014 год.

| | |
|---------------------------|---|
| Полное наименование: | Общество с ограниченной ответственностью «Аудит и реструктуризация коммерческих организаций- аудит» |
| Сокращенное наименование: | ООО «Аудит и реструктуризация коммерческих организаций -аудит» |
| Место нахождения: | Россия, 630091, г. Новосибирск, ул.Достоевского, д.12 |
| Почтовый адрес: | Россия, 630091, г. Новосибирск, ул.Достоевского, д.12 |

ООО «АРКО - аудит» является членом Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» (НП «АИР»), внесенного в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа МФ РФ от 01.10.2009г. №455.

ООО «АРКО - аудит» включено в реестр аудиторских организаций 09.02.2015г. за основным регистрационным номером 115001010224.

2. Приоритетные направления деятельности Общества

и положение в отрасли

ОАО «Каскад-энерго» относится к энергетическому комплексу России. Направления деятельности предприятия характеризуют его определение к двум крупным суботраслям энергетики: электроэнергетика и теплоэнергетика. ОАО "Каскад-энерго" осуществляет свою деятельность в отрасли выработки тепловой и электрической энергии с 1905 года, является одним из основных предприятий, обеспечивающих тепловой энергией и горячей водой объекты жилищно-коммунальной инфраструктуры города Анжеро-Судженска.

ОАО «Каскад-энерго» является монополистом по производству тепловой энергии и ГВС в городе, что напрямую связано со следующими достижениями предприятия:

1. во-первых, предприятие является централизованной котельной с автоматизированной системой контроля;
2. во-вторых, у предприятия стабильные взаимоотношения с поставщиками;
3. устаревшее оборудование и тепловые сети конкурентов являются основным барьером для их развития и влияния на политику ОАО «Каскад-энерго».

Возможное расширение города повлечет за собой, как правило, желание «новостроек» подключаться к уже существующей, развитой и стабильной системе, нежели осуществлять крупные капитальные вложения для строительства новых котельных, либо подключения к устаревшим котельным.

В настоящее время основные направления деятельности ОАО «Каскад-энерго»:

- бесперебойное производство тепловой энергии и обеспечение ею предприятий, организаций и населения города;
- обеспечение населения города горячим водоснабжением;
- производство электроэнергии и обеспечение ею потребителей и собственных производственных нужд.

Исходя из отличительных черт Общества, можно говорить о том, что основная перспектива ОАО «Каскад-энерго» в отрасли тепловой энергетики – расширение, наращивание круга потребителей, отсутствие конкуренции, максимально возможный прирост доли рынка до 95 %, что является как ретроспективной, так и целевой долей рынка.

Описание основных групп потребителей тепловой энергии и ГВС:

1. жилищные организации – население, проживающее в жилом фонде, независимо от формы собственности его владельца или балансодержателя;
2. бюджетные организации – организации, источником финансирования которых является бюджет разных уровней (местный, областной, федеральный);
3. прочие потребители – организации торговли и питания, сферы услуг, промышленные предприятия.

Основные потребители электроэнергии:

1. промышленные предприятия города (ОАО «Анжеромаш»);

2. региональная энергетическая сеть ОАО «Кузбассэнерго», целью которой является дальнейшее распределение энергии, произведенной мини ТЭЦ.

3. Отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности.

В 2014 году отпуск основной продукции – электрической, тепловой энергии и теплоносителя в денежном выражении составило 370 845 тыс. рублей. В 2014г. предприятие продолжало свою деятельность по выработке и отпуску потребителям следующей продукции: тепловая энергия, химически очищенная вода, электрическая энергия. Предприятие работало стабильно, ритмично, безаварийно. Этому способствовало своевременное и качественное проведение работ по программе подготовки ОАО "Каскад-энерго" к работе в зимних условиях, которыми было предусмотрено как капитальный ремонт котельного оборудования, так и тепловых сетей.

4. Финансово-хозяйственная деятельность Общества в 2014 году.

1. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ПРЕДПРИЯТИЯ В ФИЗИЧЕСКОМ И СТОИМОСТНОМ ВЫРАЖЕНИИ

1. Доходная часть с учетом бюджетных субсидий на возмещение затрат за 2014г.

| Наименование | Ед. изм. | План 2014г. | Факт 2014г. | Отклонение +/- |
|-----------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Основная деятельность | тыс. руб. | 392 189 | 370 845 | - 21 344 |
| реализация теплоэнергии | тыс. руб. | 252 968 | 239 547 | - 13 421 |
| реализация горячей воды | тыс. руб. | 75 120 | 68 673 | - 6 447 |
| реализация передачи теплоэнергии | тыс. руб. | 43 572 | 39 739 | - 3 833 |
| реализация электроэнергии | тыс. руб. | 20 529 | 22 886 | + 2 357 |
| Прочая деятельность | тыс. руб. | 13 901 | 14 095 | + 194 |
| предоставление имущества в аренду | тыс. руб. | 1 062 | 1 053 | - 9 |
| обслуживание приборов учета | тыс. руб. | 437 | 413 | - 25 |
| Обслуживание т/с ООО «НСК» | тыс. руб. | 12 313 | 12 313 | 0 |
| прочее | тыс. руб. | 89 | 90 | +1 |
| СМР (ОАО «УКА») | тыс. руб. | 0 | 226 | + 226 |
| ИТОГО | тыс. руб. | 406 090 | 384 940 | - 21 150 |

Выполнение доходной части за 2014г. относительно плана выполнено на 95 %.

1.1. Производство тепловой энергии

| Наименование | Ед. изм. | План 2014г. | Факт 2014г. | Отклонение +/- |
|---------------------------------------|-----------|-------------|-------------|----------------|
| Производство тепловой энергии | Гкал | 331 287 | 313 983 | - 17 304 |
| Отпуск тепловой энергии | Гкал | 252 944 | 239 808 | - 13 136 |
| РЕАЛИЗАЦИЯ ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ | тыс. руб. | 252 968 | 239 547 | - 13 421 |
| выставлено счетов-фактур контрагентам | тыс. руб. | 204 825 | 196 153 | - 8 672 |
| бюджетное возмещение | тыс. руб. | 48 143 | 43 394 | - 4 749 |

Выполнение плана отпуска тепловой энергии за 2014г. составляет 95 %.

Во-первых, в связи с несоответствием температуры наружного воздуха нормативной по причине теплых погодных условий во втором полугодии 2014г. Во-вторых, переход на новую систему начисления согласно Постановления № 124 от 24.02.2012г. При планировании не представлялось возможным учесть все факторы, влияющие на отпуск тепловой энергии, а следовательно и на передачу тепловой энергии, в связи с отсутствием фактических данных за аналогичный период, начисленных таким методом (в плане рассчитывался объем тепловой энергии, исходя из нормативов потребления в соответствии с площадью помещений).

1.2. Производство горячей воды

| Наименование | Ед. изм. | План 2014г. | Факт 2014г. | Отклонение +/- |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|----------------|
| Производство горячей воды | тыс. куб.м. | 811 | 754 | - 57 |
| Отпуск горячей воды | тыс. куб.м. | 739 | 671 | - 68 |
| РЕАЛИЗАЦИЯ ГОРЯЧЕЙ ВОДЫ | тыс. руб. | 75 120 | 68 673 | - 6 447 |
| выставлено счетов-фактур контрагентам | тыс. руб. | 39 470 | 34 614 | - 4 856 |
| бюджетное возмещение | тыс. руб. | 35 650 | 34 059 | - 1 591 |

Выполнение плана отпуска горячей воды за 2014г. составляет 91 %.

План по отпуску горячей воды рассчитывался как сумма показаний по домам с приборами учета за аналогичный период 2013г. и по домам, не имеющим приборы учета, как среднее между

объемом начислений за 1 полугодие 2014г. При формировании фактического начисления, ежемесячно управляющие компании подавали данные о начислении и показания индивидуальных приборов учета.

1.3. Передача тепловой энергии

| Наименование | Ед. изм. | План 2014г. | Факт 2014г. | Отклонение +/- |
|--|-----------|-------------|-------------|----------------|
| Передача тепловой энергии | Гкал | 186 410 | 170 350 | - 16 060 |
| РЕАЛИЗАЦИЯ ПО ПЕРЕДАЧЕ ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ | тыс. руб. | 43 572 | 39 739 | - 3 833 |
| выставлено счетов-фактур контрагентам | тыс. руб. | 40 532 | 39 918 | - 614 |
| бюджетное возмещение | тыс. руб. | 3 040 | - 179 | - 3 219 |

1.4 Производство электроэнергии

| Наименование | Ед. изм. | План 2014г. | Факт 2014г. | Отклонение +/- |
|----------------------------------|-----------|-------------|-------------|----------------|
| Производство электроэнергии | Тыс. кВтч | 35 028 | 34 823 | - 205 |
| Отпуск электроэнергии | Тыс. кВтч | 15 527 | 16 523 | + 996 |
| РЕАЛИЗАЦИЯ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ | тыс. руб. | 20 529 | 22 886 | + 2 357 |

Выполнение отпуска электроэнергии относительно плана составило 106%.

Причиной дополнительного отпуска электроэнергии является корректировка заявки потребления в сторону увеличения, контрагентом ОАО «Кузбасская электросбытовая компания» в течение 2014г.

1.5. ПРОЧАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Прочая деятельность включает в себя услуги по обслуживанию внутриквартальных тепловых сетей, арендную плату за имущество предприятия, оказание автоуслуг, дополнительные услуги по обслуживанию приборов учета по тепловой энергии и теплоносителя, оказание услуг строительно-монтажных работ.

| Наименование | Ед. изм. | План 2014г. | Факт 2014г. | Отклонение +/- |
|--------------|----------|-------------|-------------|----------------|
| | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------------|------------------|---------------|---------------|--------------|
| предоставление имущества в аренду | тыс. руб. | 1 062 | 1 053 | - 9 |
| обслуживание приборов учета | тыс. руб. | 437 | 413 | - 25 |
| Обслуживание т/с ООО «НСК» | тыс. руб. | 12 313 | 12 313 | 0 |
| прочее | тыс. руб. | 89 | 90 | +1 |
| СМР (ОАО «УКА») | тыс. руб. | 0 | 226 | + 226 |
| ИТОГО | тыс. руб. | 13 901 | 14 095 | + 194 |

Выполнение прочей реализации относительно плана составило 101 %.

2. БЮДЖЕТ ЗАТРАТ НА ПРОИЗВОДСТВО И РЕАЛИЗАЦИЮ ПРОДУКЦИИ

2.1. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ РАСХОДЫ

Производственная себестоимость продукции за 2014г. составила 324 344 тыс. руб. при плане 340 653 тыс. руб. Экономия 16 309 тыс. руб.

тыс. руб.

| Производственные расходы | План 2014г. | Факт 2014г. | Отклонение +/- |
|---|----------------|----------------|-----------------|
| Материалы, в т.ч.: | 168 532 | 161 313 | - 7 219 |
| уголь | 147 068 | 138 538 | - 8 530 |
| прочие ТМЦ | 21 464 | 22 775 | + 1 311 |
| Расходы на оплату труда | 63 887 | 61 494 | - 2 393 |
| Отчисления на социальные нужды | 19 369 | 19 865 | +496 |
| Энергоресурсы, в т.ч.: | 17 013 | 16 764 | - 249 |
| электроэнергия | 986 | 945 | - 41 |
| вода | 14 353 | 14 222 | - 131 |
| водоотведение | 1 674 | 1 597 | - 77 |
| Услуги (работы) сторонних организаций, в т.ч.: | 49 873 | 45 177 | - 4 696 |
| передача тепловой энергии | 43 573 | 39 738 | - 3 835 |
| Прочие затраты и расходы | 21 979 | 19 731 | - 2 248 |
| ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДУКЦИИ | 340 653 | 324 344 | - 16 309 |

За 2014г. по производственным затратам образовалась экономия в размере 16 309 тыс. руб.

Причины сложившихся затрат:

2.1.1. Затраты на материалы:

План 168 532 тыс. руб.

Факт 161 313 тыс. руб.

Экономия 7 219 тыс. руб.

Экономия связана с меньшим расходом угля за 2014г. в связи с теплыми погодными условиями во втором полугодии 2014г. (фактическая средняя температура наружного воздуха в ноябре (-10,1)°С при СНиП (-10,3)°С, в декабре фактическая температура (-10,5)°С, при СНиП (-17,4)°С.

2.1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды

1. Расходы на оплату труда

План 63 887 тыс. руб.

Факт 61 494 тыс. руб.

Экономия 2 393 тыс. руб.

Экономия сложилась вследствие снижения премии работникам, согласно приказам, наличие больничных листов.

2. Отчисления на социальные нужды

План 19 369 тыс. руб.

Факт 19 865 тыс. руб.

Перерасход 496 тыс. руб. сложился по причине планирования отчислений по факту 2013г.

2.1.3. Энергоресурсы

План 17 013 тыс. руб.

Факт 16 764 тыс. руб.

Экономия 249 тыс. руб.

1. электроэнергия – экономия 41 тыс. руб.

2. водоотведение – экономия 77 тыс. руб.

3. водоснабжение – экономия 130 тыс. руб.

2.1.4. Услуги (работы) сторонних организаций:

План 49 873 тыс. руб.

Факт 45 177 тыс. руб.

Экономия 4 696 тыс. руб.

1. «Ремонт и обслуживание зданий (сооружений)»

План 1 998 тыс. руб.

Факт 478 тыс. руб.

Экономия 1 520 тыс. руб., связанная с отказом от проведения ремонтных работ (замена оконных блоков котельного цеха).

2. «Услуги по ремонту и обслуживанию прочих ОС»

План 1 431 тыс. руб.

Факт 748 тыс. руб.

Экономия 683 тыс. руб., используемая в статье "услуги по ремонту и обслуживанию технологического оборудования".

3. «Услуги по ремонту и обслуживанию технологического оборудования»

План 2 871 тыс. руб.

Факт 4 212 тыс. руб.

Перерасход 1 342 тыс. руб. связан с незапланированным ремонтом скребкового конвейера, ремонтом газоходов к/а № 3.

4. «Услуги по передаче теплоэнергии»

План 43 573 тыс. руб.

Факт 39 738 тыс. руб.

Экономия 3 835 тыс. руб. связана с передачей меньшего объема тепловой энергии, чем планировалось в связи с теплыми погодными условиями, а также по причине новой системы начисления согласно Постановления № 124 от 24.02.2012г. при планировании не представлялось возможным учесть все факторы, влияющие на отпуск тепловой энергии, следовательно, и на передачу тепловой энергии, в связи с отсутствием фактических данных за аналогичный период, начисленных таким методом.

2.1.5. Прочие затраты и расходы

План 21 979 тыс. руб.

Факт 19 731 тыс. руб.

Экономия 2 248 тыс. руб. связана с уменьшением амортизационных отчислений в 2014г. по причине амортизированных основных средств (- 1 501 т.р.), экономией по другим статьям, связанной с неисполнением плана отпуска тепловой энергии.

2.2. УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

Управленческие расходы за 2014г. составили 34 056 тыс. руб. при плане 33 169 тыс. руб.

Перерасход 887 тыс. руб.

тыс. руб.

| Расходы по основной деятельности | План 2014г. | Факт 2014г. | Отклонение +/- |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|
| Материалы | 2 415 | 2 689 | + 274 |
| Расходы на оплату труда | 17 392 | 17 821 | + 429 |
| Отчисления на социальные нужды | 4 154 | 4 518 | + 364 |
| Услуги (работы) сторонних организаций, в т.ч.: | 545 | 512 | - 33 |
| Прочие затраты и расходы | 8 663 | 8 516 | - 147 |
| Управленческие расходы | 33 169 | 34 056 | + 887 |

За 2014г. по управленческим расходам образовался перерасход в размере 887 тыс. руб.

Причины сложившихся затрат:

2.2.1. Затраты на материалы:

План 2 415 тыс. руб.

Факт 2 689 тыс. руб.

Перерасход 274 тыс. руб. связан с незапланированным ремонтом в административном здании (предписание по противопожарной безопасности).

2.2.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды

1. Расходы на оплату труда

План 17 392 тыс. руб.

Факт 17 821 тыс. руб.

Перерасход 429 тыс. руб. связан с премией по итогам года (КТК) 140 т.р.; оплатой работы праздничных и выходных дней (ноябрь 2014г.).

2. Отчисления на социальные нужды

План 4 154 тыс. руб.

Факт 4 518 тыс. руб.

Перерасход 364 тыс. руб. сложился по причине планирования отчислений по факту 2013г.

2.2.3. Услуги (работы) сторонних организаций

План 545 тыс. руб.

Факт 512 тыс. руб.

Экономия 33 тыс. руб. по статье «услуги по ремонту и обслуживанию прочих ОС».

2.2.4. Прочие затраты и расходы:

План 8 663 тыс. руб.

Факт 8 516 тыс. руб.

Экономия 147 тыс. руб., связана со снижением страховых премий по договорам страхования опасного производственного объекта, с неисполнением плана производства тепловой энергии, горячей воды в связи с теплыми погодными условиями.

3. ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ПО ПРОЧИМ ДОХОДАМ/РАСХОДАМ

Прочие доходы:

План 88 359 тыс. руб.

Факт 78 371 тыс. руб.:

- возмещение убытков (бюджетные субсидии за разницу в нормативах и разницу в тарифе):

план 86 834 тыс. руб.

факт 77 274 тыс. руб.

отклонение (- 9 560) тыс. руб. связано с несоответствием температуры наружного воздуха нормативной по причине теплых погодных условий во втором полугодии 2014г.

- прочие доходы:

план 1 512 тыс. руб.

факт 1 097 тыс. руб.

отклонение 415 тыс. руб.

План формировался на основании факта 2013г., сумма по реализации МПЗ, ТМЦ от списания МПЗ уменьшилась в 2014г.