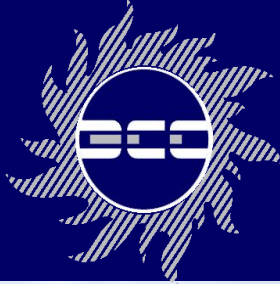


**Южная специализированная производственная база
БЕ 2901**

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
по итогам 9 месяцев 2015 года производственно-
хозяйственной деятельности**

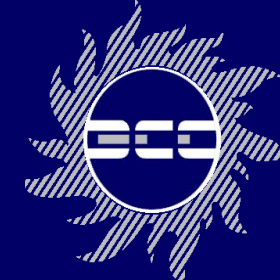


В настоящем отчете представлены результаты работ Южной СПБ за 9 месяцев 2015 года по следующим направлениям: капитальный (средний) ремонт и техническое обслуживание ПС и ВЛ, аварийно-восстановительные работы, инвестиционная программа, программа повышения надежности, комплексное обследование и диагностика, которые выполнялись бригадами :

- Шахтинского ПУ – численностью 9 ед.**
- Тихорецкого ПУ – численностью 26 ед.**
- Службой диагностики – численностью 12 ед.**
- Службой обслуживания и ремонта ПС – численностью 23 ед.**
- Службой обслуживания и ремонта ВЛ – численностью 21 ед.**

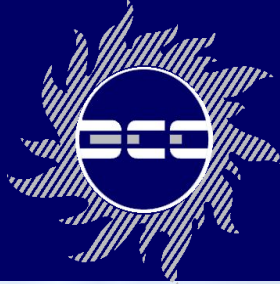
Информация отчета по подведению итогов 9 месяцев 2015 года производственно – хозяйственной деятельности сформирована на основе баз данных единой корпоративной информационной системы SAP.

Анализ баланса в динамике за 2013-2015 гг. (Форма 1)

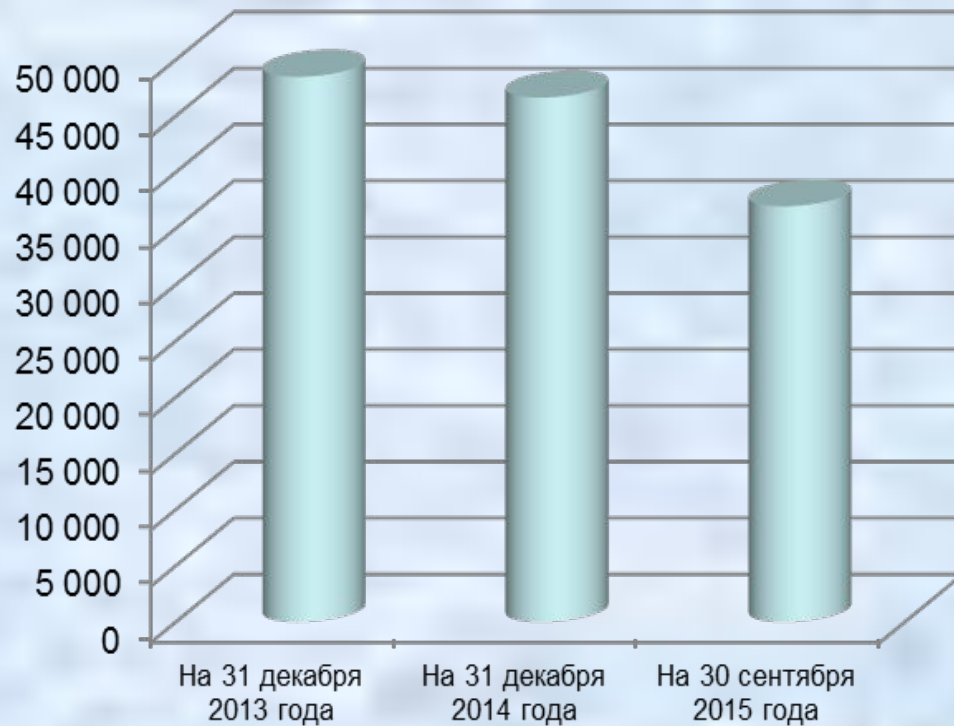


		Тыс.руб.		
АКТИВ		На 30 сентября 2015 года	На 31 декабря 2014	На 31 декабря 2013 года
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства,	в том числе:	35 845	45 443	46 308
здания, машины и оборудования, сооружения и передаточные устройства		9 750	13 060	11 882
транспорт		26 075	32 221	33 991
другие виды основных средств		20	162	435
Прочие внеоборотные активы		1 112	1 191	2 167
ИТОГО по разделу I		36 957	46 634	48 475
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы, в том числе:		277 251	360 397	630 772
сырье, материалы и другие аналогичные ценности		270 254	358 592	625 730
затраты в незавершенном производстве		5 467		
расходы будущих периодов		1 530	1 805	5 042
Дебиторская задолженность ,	в том числе:	105 042	118 480	41 228
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты),	в том числе:	105 042	118 480	41 228
покупатели и заказчики		62 642		955
авансы выданные		1 276	626	10 345
не предъявленная к оплате начисленная выручка		40 932	117 475	29 170
прочие дебиторы		192	379	758
Денежные средства и денежные эквиваленты		311	31	2 140
Прочие оборотные активы		549	406	466
Внутрихозяйственные расчеты			0	2 392
ИТОГО по разделу II		383 153	479 314	677 006
БАЛАНС		420 110	525 948	725 481
ПАССИВ				
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		На 30 сентября 2015 года	На 31 декабря 2014	На 31 декабря 2013 года
Кредиторская задолженность,	в том числе:	132 117	106 499	26 674
поставщики и подрядчики		128 141	105 057	18 544
задолженность перед персоналом организации		2 084		5 462
задолженность перед государственными внебюджетными фондами		1 157	1 363	1 691
задолженность по налогам и сборам		607	66	890
авансы полученные			10	
прочие кредиторы		128	3	87
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов		0		
Доходы будущих периодов		0	0	0
Оценочные обязательства		6 129	7 998	7 298
Внутрихозяйственные расчеты		281 864	411 451	690 509
ИТОГО по разделу V		420 110	525 948	724 481
БАЛАНС		420 110	525 948	724 481

Анализ баланса в динамике за 2013-2015 гг. (Форма 1)



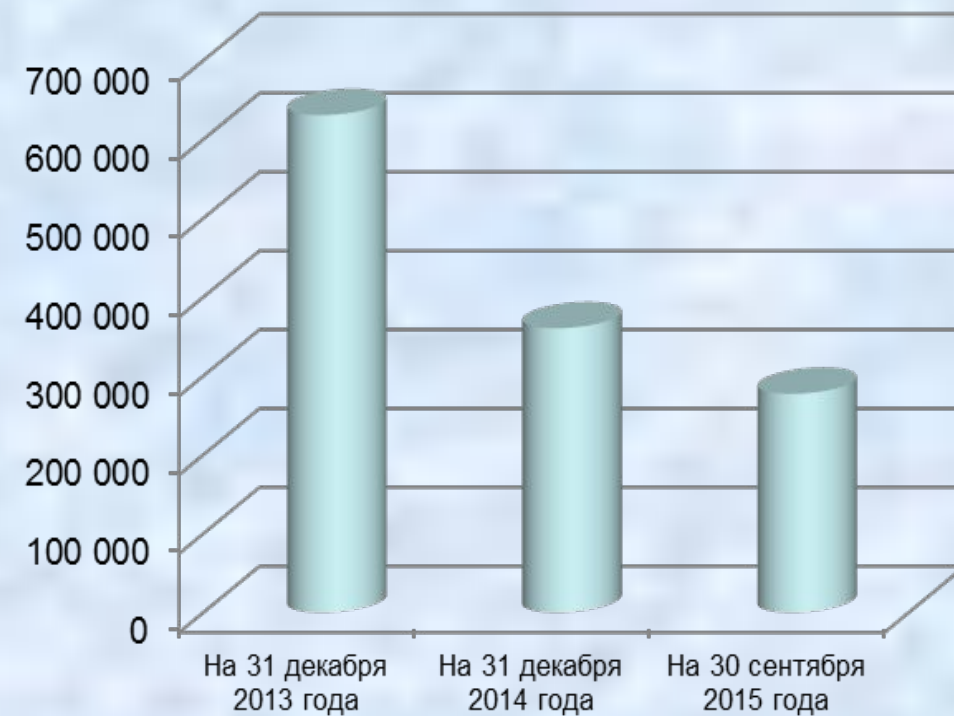
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ, тыс.руб.



2013 год – 48 475 тыс.руб.
2014 год – 46 634 тыс.руб. в сравнении с 2013 годом уменьшение на 4%
2015 год – 36 957 тыс.руб. в сравнении с 2014 годом уменьшение на 21%

Снижение активов обусловлено уменьшением приобретения основных средств, для снижения амортизационных расходов.

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ, тыс.руб.



2013 год – 630 772 тыс.руб.
2014 год – 360 397 тыс.руб. в сравнении с 2013 годом уменьшение на 43% - списаны материалы и оборудование ВУПГ и ВВ по договорам длительного цикла инвестиционной деятельности
2015 год – 277 251 тыс.руб. в сравнении с 2014 годом уменьшение на 23% - числятся у МОЛ оборудования ВУПГ выполняемые подрядными организациями.

Анализ баланса в динамике за 2013-2015 гг. (Форма 1)



Дебиторская задолженность	На 30 сентября 2015 года	На 31 декабря 2014	На 31 декабря 2013 года
в том числе:	105 042	118 480	41 228
покупатели и заказчики	62 642		955
авансы выданные	1 276	626	10 345
не предъявленная к оплате начисленная выручка	40 932	117 475	29 170
прочие дебиторы	192	379	758

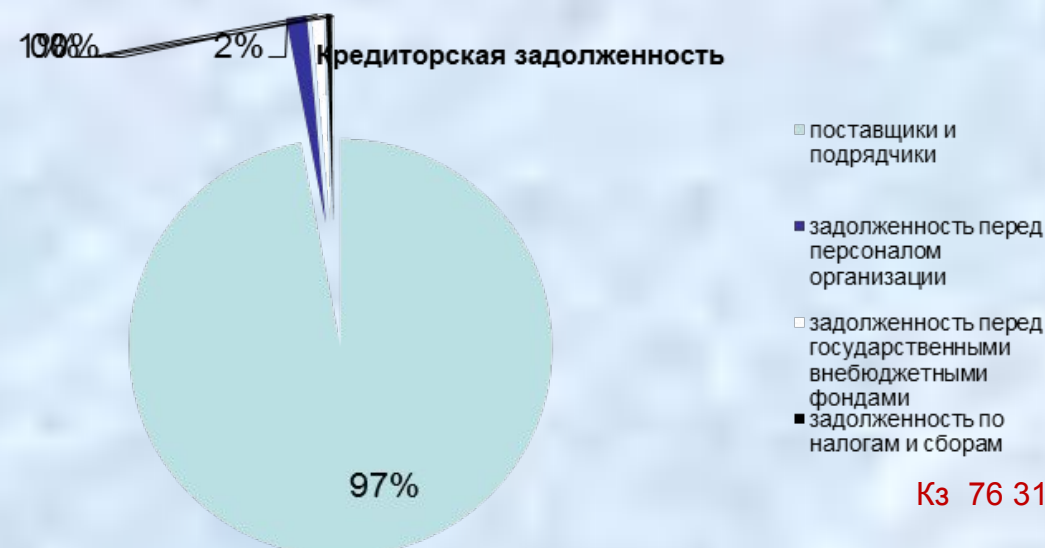


переходящая с 2014 года

Дебиторская и кредиторская задолженности с указанием даты образования задолженности представлены дополнительно приложением к материалу доклада (форма 1 ББ с расшифровками строк)

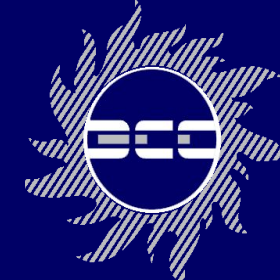
тыс.руб.

	На 30 июня 2015 года	На 31 декабря 2014	На 31 декабря 2013 года
Кредиторская задолженность,	132 117	106 499	26 674
в том числе:			
поставщики и подрядчики	128 141	105 057	18 544
задолженность перед персоналом организации	2 084		5 462
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1 157	1 363	1 691
задолженность по налогам и сборам	607	66	890
авансы полученные		10	
прочие кредиторы	128	3	87



Кз 76 315,6 т.р.

Финансово-экономические показатели (финансовый результат (Форма 2))



тыс.руб.

Наименование показателя ²	За 9 месяцев		За 9 месяцев		отклонение 2015-2014	отклонение, % (2015/2014 - 1)	Справочно: с учётом принятых и переданных доходов и расходов		
	2015	г. ³	2014	г. ⁴			Принятые Доходы и Расходы (-)	Переданные Доходы и Расходы (+)	ИТОГО С учётом принятых и переданных Доходов и Расходов
Выручка ⁵	194 627		434 445		-239 818	-55%		49 611	244 238
Себестоимость продаж	(189 876)		(375 036)		-185 160	-49,4%	()	(47 851)	(237 727)
Валовая прибыль (убыток)	4 751		59 409		-54 658	-92%		1 760	6 511
Коммерческие расходы					0	-			0
Управленческие расходы	(22 634)		(30 097)		-7 463	-25%			(22 634)
Прибыль (убыток) от продаж	(17 883)		29 312		-47 195	-39%			(16 123)
Прочие доходы	2 036		151		1 885	1248%			2 036
Прочие расходы	(19 845)		(1 398)		18 447	1320%			(19 845)
Прибыль (убыток) до налогообложения	(35 692)		28 065		-63 757	27%		1 760	(33 932)
Текущий налог на прибыль	(0)		(0)		0				
Прочее	(4)		(13)		-9	-69%			(4)
Чистая прибыль (убыток)	(35 696)		28 052		-63 748	27%		1 760	(33 936)

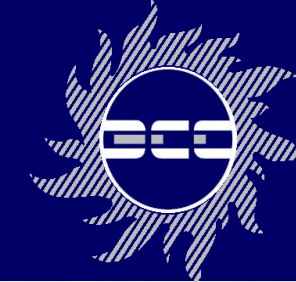
Снят условно начисленный доход за 2014 год на сумму 76 544 тыс.руб.

в том числе:

ИД : АВР -680,05 т.р., НКР (ВУПГ) – 51 706,9 т.р., САД – 20 112,06 т.р.

АВР – 4 034,5 т.р.

Расшифровка УД и НЗП представлены в приложениях к Ф-1 ББ

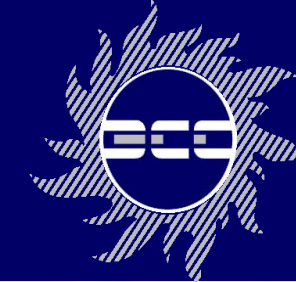


Исполнение производственной программы (Форма 3)

Выполнении производственных программ по ТОиР (Ф 3.1.)

Тыс.руб.

Код вида работы по плану ТОиР	Кол-во	Планова	Фактич.	Фактическ	откл по	% откл по	% откл по	Примечание
		я		ая				
		стоимост	кол-во	ая	руб.	руб.	у	
		ь без		стоимост	руб.	руб.		
		НДС,		без НДС,				
		руб.	кол-во	руб.				
01.02.12. Прочие работы по ремонту оборудования ПС Итог	3	0	3	549	-549	0%	16%	
01.01.03.01. Замена поврежденных изоляторов Итог	5 065	13 846	5 065	13 846	0	0%	0%	
01.01.06. Замена грозотроса Итог	17	5 187	0	0	5 187	-100%	-100%	затянут процесс согласования закупки, поставка материалов в ноябре 2015 г.
01.01.08.02. Усиление опор Итог	22	929	22	929	0	0%	0%	
01.01.09. Ремонт контуров заземления опор Итог	4	122	4	122	0	0%	0%	
01.01.10. Замена U-образных болтов анкерных плит Итог	120	11 069	60	7 210	3 859	-50%	-35%	из-за отключения, выполнение перенесено на 4 кв. (корр СПП в.1-3)
01.01.11. Покраска опор Итог	43	495	43	495	0	0%	0%	
01.01.12. Прочие работы по ремонту ЛЭП Итог	1 906	27 269	1 630	15 465	11 803	-14%	-43%	из-за отключения, выполнение перенесено на 4 кв. (корр СПП в.1-3)
01.02.01.03. Ремонт автотрансформаторов и трансформаторов 500 кВ Итог	3	7 844	3	7 844	0	0%	0%	
01.02.01.05. Ремонт автотрансформаторов и трансформаторов 330 кВ Итог	3	11 046	3	11 046	0	0%	0%	
01.02.01.06. Ремонт автотрансформаторов и трансформаторов 220 кВ Итог	9	11 735	9	11 495	240	0%	-2%	часть объемов снято МЭС, взамен выполнение др. работ
01.02.01.07. Ремонт автотрансформаторов и трансформаторов 110 кВ Итог	3	2 492	3	2 768	-276	0%	11%	
01.02.01.08. Ремонт автотрансформаторов и трансформаторов 6-35 кВ Итог	9	1 676	9	1 676	0	0%	0%	
01.02.04.07. Ремонт выключателей 110 кВ Итог	8	4 543	11	5 906	-1 363	38%	30%	
01.02.04.08. Ремонт выключателей 6-35 кВ Итог	6	1 803	2	605	1 198	-67%	-66%	из-за отключения, выполнение перенесено на 4 кв. (корр СПП в.1-3)
01.02.04.09. Ремонт масляных выключателей 220 кВ Итог	5	3 023	1	806	2 218	-80%	-73%	из-за отключения, выполнение перенесено на 4 кв. (корр СПП в.1-3)
01.02.04.10. Ремонт масляных выключателей 110 кВ Итог	24	12 324	24	10 241	2 083	0%	-17%	из-за отключения, выполнение перенесено на 4 кв. (корр СПП в.1-3)
01.02.11. Текущий ремонт оборудования ПС Итог	10	3 027	10	2 993	34	0%	-1%	часть объемов снято МЭС, взамен выполнение др. работ
01.02.12. Прочие работы по ремонту оборудования ПС Итог	12	1 811	9	1 265	546	-25%	-30%	часть объемов снято МЭС, взамен выполнение др. работ
02.08. Диагностика оборудования Итог	12	3 366	12	3 366	0	0%	0%	
01.01.10. Замена U-образных болтов анкерных плит Итог	5	1 118	5	1 118	0	0%	0%	
01.01.12. Прочие работы по ремонту ЛЭП Итог	1	308	1	308	0	0%	0%	
01.02.03.10. Замена вводов масляных выключателей 110 кВ Итог	0	0	0	-150	150	0%	0%	
01.02.01.07. Ремонт автотрансформаторов и трансформаторов 110 кВ Итог	1	1 929	0	0	1 929	-100%	-100%	из-за отключения, выполнение перенесено на 4 кв. (корр СПП в.1-3)
01.02.12. Прочие работы по ремонту оборудования ПС Итог	1	2 714	0	0	2 714	-100%	-100%	из-за отключения, выполнение перенесено на 4 кв. (корр СПП в.1-3)
02.08. Диагностика оборудования Итог	3	6	3	6	-0	0%	0%	
ИТОГО	7 295	129 684	6 932	99 910	29 774	-5%	-23%	



Исполнение производственной программы (Форма 3)

Выполнении производственных программ по ТООР (Ф 3.2.)

Тыс.руб.

Код вида работы по плану ТООР	План				Факт			
	Доходы	Расходы	МЭ, руб.	МЭ, %	Доходы	Расходы	МЭ, руб.	МЭ, %
01.02.12. Прочие работы по ремонту оборудования ПС Итог	0	0	0-		549	0	549	100%
01.01.03.01. Замена поврежденных изоляторов Итог	13 846	8 843	5 003	36%	13 846	9 027	4 819	35%
01.01.06. Замена грозотроса Итог	5 187	3 353	1 835	35%	0	0	0-	
01.01.08.02. Усиление опор Итог	929	609	320	34%	929	676	254	27%
01.01.09. Ремонт контуров заземления опор Итог	122	65	57	47%	122	74	48	40%
01.01.10. Замена U-образных болтов анкерных плит Итог	11 069	6 578	4 491	41%	7 210	4 127	3 083	43%
01.01.11. Покраска опор Итог	495	272	223	45%	495	286	209	42%
01.01.12. Прочие работы по ремонту ЛЭП Итог	27 269	16 772	10 496	38%	15 465	9 163	6 302	41%
01.02.01.03. Ремонт автотрансформаторов и трансформаторов 500 кВ Итог	7 844	5 977	1 866	24%	7 844	5 977	1 866	24%
01.02.01.05. Ремонт автотрансформаторов и трансформаторов 330 кВ Итог	11 046	8 979	2 067	19%	11 046	8 979	2 067	19%
01.02.01.06. Ремонт автотрансформаторов и трансформаторов 220 кВ Итог	11 735	7 959	3 776	32%	11 495	7 351	4 144	36%
01.02.01.07. Ремонт автотрансформаторов и трансформаторов 110 кВ Итог	2 492	1 549	944	38%	2 768	1 903	865	31%
01.02.01.08. Ремонт автотрансформаторов и трансформаторов 6-35 кВ Итог	1 676	1 016	660	39%	1 676	995	681	41%
01.02.04.07. Ремонт выключателей 110 кВ Итог	4 543	2 342	2 201	48%	5 906	2 846	3 060	52%
01.02.04.08. Ремонт выключателей 6-35 кВ Итог	1 803	937	866	48%	605	279	326	54%
01.02.04.09. Ремонт масляных выключателей 220 кВ Итог	3 023	1 605	1 418	47%	806	305	501	62%
01.02.04.10. Ремонт масляных выключателей 110 кВ Итог	12 324	6 615	5 709	46%	10 241	4 838	5 403	53%
01.02.11. Текущий ремонт оборудования ПС Итог	3 027	1 484	1 543	51%	2 993	1 497	1 496	50%
01.02.12. Прочие работы по ремонту оборудования ПС Итог	1 811	946	866	48%	1 265	677	589	47%
02.08. Диагностика оборудования Итог	3 366	1 460	1 905	57%	3 366	991	2 374	71%
01.01.10. Замена U-образных болтов анкерных плит Итог	1 118	0	1 118	100%	1 118	0	1 118	100%
01.01.12. Прочие работы по ремонту ЛЭП Итог	308	0	308	100%	308	0	308	100%
01.02.01.07. Ремонт автотрансформаторов и трансформаторов 110 кВ Итог	1 929	1 646	284	15%	0	0	0-	
01.02.03.10. Замена вводов масляных выключателей 110 кВ Итог	0	-150	150-		-150	-150	0	0%
01.02.12. Прочие работы по ремонту оборудования ПС Итог	2 714	1 803	911	34%	0	0	0-	
02.08. Диагностика оборудования Итог	6	2	4	59%	6	3	3	58%
ИТОГО	129 684	80 664	49 020	38%	99 910	59 845	40 065	40%

Уменьшение расходов на: ГСМ – из-за перебазирования т/с с одного объекта на другой без возврата на базу, ФОТ- из-за работы в выходные дни

Исполнение производственной программы (Форма 3)



ИД (Освоение СПП Ф 3.3.)

Тыс.руб.

Доходы без НДС ТЦ				План/ Факт УД/НЗП										
ФС (БУ)	Название функц.сферы (УУ)	Вид работы (титул)	внеш.№ дох.договора	Наименование объекта (ВЛ/ПС, пр.)	План		Факт		Факт Итого	руб, выполнени я плана доходов	% выполнения плана доходов		Причины отклонений от плана	
					УД	Итого	УД	Итого			Доходы по КС-2	Доходы по КС-2		УД
1208	Инвестиц. программы (ЭСС)	Замена вводов	ГП М5/2/1943	ПС330 Прохладная	897	-680	217			897	0%	0%	0%	
			ГП М5/П1/02/1579	ПС330 Моздок	378	-0	378	150	150	378	0%	#####	40%	
			17	ПС330 Моздок				378	-150	227	-378-	-	закрытие (подписание КС-2,КС-3) планировалось в ноябре 2015	
			50	ПС330 Прохладная				897	-680	217	-897-	-	закрытие (подписание КС-2,КС-3) планировалось в ноябре 2015	
		Итого			1 275	-680	595	1 275	-680	595	0	100%	100%	100%
		Замена порталов	ГП М5/2/3544	ПС220 Т15	3 628	-53	3 575	0	0	3 628	0%	-1%	0%	
		Итого			3 628	-53	3 575	0	0	3 628	0%	-1%	0%	
		Плавка гололеда	200	ПС500 Шахты	0	-0	0	13 919	-1 191	12 728	-13 919	###	#####	реализация оборудования, А-2 ИА
													Снят УД на 13 млн.руб. больше, из-за того, что в 2014 году списано оборудование не относящееся к данному титулу	
			203	ПС220 Волгодонск		403	403	42 677	-56 097	-13 420	-42 677-	-	-13929%	-3332%
			214	ПС330 Баксан					859	859	0-	-	-	-
			216	ПС220 Б10		257	257		1 512	1 512	0-		588%	588%
				ПС220 Вешенская 2		576	576		1 664	1 664	0-		289%	289%
			232 (154/13)	Сочинская ТЭС - Дагомыс		62	62	18 466	145	18 611	-18 466-		234%	30059%
			8	ПС330 Баксан		4	4		7	7	0-		151%	151%
			201	ПС220 Т15		23	23		1 395	1 395	0-		6060%	6060%
			198	ПС330 Махачкала-330				15 300		15 300	-15 300-	-	-	реализация оборудования, А-2 ИА
			115	Сочинская ТЭС - Дагомыс				51 969		51 969	-51 969-	-	-	реализация АТ ТРДЦНГ-63000/220/10/10
		Итого			0	1 325	1 325	142 331	-51 707	90 624	-142 331	###	-3903%	6840%
		Создание САД КЛ	131-2013 (114/13)	ПС500 Бескудниково	345	-189	156	345	-189	156	0	100%	100%	100%
				ПС500 Калужская	172	-176	-4	172	-176	-4	0	100%	100%	100%
				ПС500 Очаково	345	-266	79	345	-266	79	0	100%	100%	100%
		Итого			862	-630	232	862	-630	232	0	100%	100%	100%
		Создание САД КРУЭ	130-2013 (115/13)	ПС500 Бескудниково	417	-614	-197	417	-614	-197	0	100%	100%	100%
				ПС500 Западная	496	-615	-119	496	-615	-119	0	100%	100%	100%
				ПС500 ОРУ Каширской ГРЭС-4	952	-630	323	952	-630	323	0	100%	100%	100%
				ПС500 Очаково	952	-605	347	952	-605	347	0	100%	100%	100%
			293929 (113/13)	ПС330 №2 Южная		15 371	15 371	37 712	-7 626	30 086	-37 712-		-50%	196%
				ПС-330кВ Центральная		10 204	10 204	12 958	-3 875	9 082	-12 958-		-38%	89%
				ПС220 №15 Завод Ильича		27 188	27 188	19 668	-5 527	14 141	-19 668-		-20%	52%
		Итого			2 817	50 300	53 118	73 155	-19 492	53 663	-70 338	2597%	-39%	101%
1208	Итого	Инвестиц. программы (ЭСС) Итого			8 582	50 262	58 844	217 623	-72 509	145 114	-209 041	2536%	-144%	247%
		Итого			8 582	50 262	58 844	217 623	-72 509	145 114	-209 041	2536%	-144%	247%
1209	Итого	Инвестиц. программы сторон	16Ф5/15	ВЛ 330 кВ Зеленчукская ГЭС-Черкесск	968		968	968		968	0	100%-		100%
		Итого			968		968	968		968	0	100%-		100%
1209	Итого	Инвестиц. программы сторон Итого			968		968	968		968	0	100%-		100%
		Итого			968		968	968		968	0	100%-		100%
Общий итог					9 550	50 262	59 812	218 591	-72 509	146 082	-209 041	2289%	-144%	244%



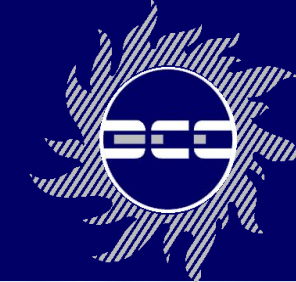
Исполнение производственной программы (Форма 3)

ИД (Исполнение БДР Ф 3.4.)

Тыс.руб.

ФС (БУ)	Название функц.сферы (УУ)	Вид работы (титул)	План				Факт				Абс.отклонение, руб.				% выполнения плана				
			Доходы	Расходы	Марж. эффект, руб.	Марж. эффект, %	Доходы	Расходы	Марж. эффект, руб.	Марж. эффект, %	Доходы	Расходы	Марж. эффект, руб.	Марж. эффект, %	Доходы	Расходы	Марж. эффект, руб.	Марж. эффект, %	
	Инвестиц. программы (ЭСС)	Программа																	
1208	АВР	Замена вводов	595	471	124	21%	595	252	343	58%	-0	219	219	-37%	100%	54%	276%	276%	
		Замена порталов	3 575	3 001	574	16%	0	0	0	0%	-3 575	3 001	-574	16%	0%	0%	0%	0%	
		АВР Итого	4 170	3 472	698	17%	595	252	343	58%	-3 575	3 219	-356	-41%	14%	7%	49%	344%	
	КПид	Замена ВВ на элегаз	0	16 918	-16 918	0%	0	16 935	-16 935	0%	0	-17	-17	0%-		100%	100%-		
		Повышение грозоупорности	0	33	-33	0%	0	49	-49	0%	0	-17	-17	0%-		151%	151%-		
		КПид Итого	0	16 951	-16 951	0%	0	16 984	-16 984	0%	0	-33	-33	0%-		100%	100%-		
	НКР	Плавка гололеда	1 325	6 446	-5 121	-386%	90 624	84 116	6 508	7%	89 299	-77 670	11 629	-394%	6840%	1305%	-127%	-2%	
		НКР Итого	1 325	6 446	-5 121	-386%	90 624	84 116	6 508	7%	89 299	-77 670	11 629	-394%	6840%	1305%	-127%	-2%	
	САД	Создание САД КП	232	4	228	98%	232	5	226	98%	0	-2	-2	1%	100%	151%	99%	99%	
		Создание САД КРУЭ	53 118	46 448	6 670	13%	53 663	46 466	7 197	13%	545	-18	527	-1%	101%	100%	108%	107%	
		Создание САД ТО	0	12	-12	0%	0	17	-17	0%	0	-6	-6	0%-		151%	151%-		
		САД Итого	53 349	46 463	6 886	13%	53 895	46 489	7 406	14%	545	-26	519	-1%	101%	100%	108%	106%	
1208 Итого	Инвестиц. программы (ЭСС) Итого		58 844	73 332	-14 488	-25%	145 114	147 842	-2 728	-2%	86 270	-74 510	11 760	-23%	247%	202%	19%	8%	
1209	Инвестиц. программы сторон	Прочая	968	753	215	22%	968	753	215	22%	0	0	0	0%	100%	100%	100%	100%	
		Прочая Итого	968	753	215	22%	968	753	215	22%	0	0	0	0%	100%	100%	100%	100%	
1209 Итого	Инвестиц. программы сторон Итого		968	753	215	22%	968	753	215	22%	0	0	0	0%	100%	100%	100%	100%	
Общий итог			59 812	74 085	-14 273	-24%	146 082	148 595	-2 513	-2%	86 270	-74 510	11 760	-22%	244%	201%	18%	7%	

Отрицательный МЭ ввиду списания оборудования и материалов по работам Замена ВВ на элегаз на сумму 16 935 т.р., закрытых в 2014 году (убытки прошлых лет)

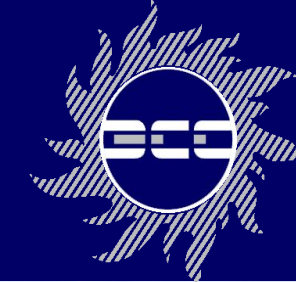


Выполнение бюджета накладных расходов (Форма 4)

1.1. Анализ отклонений от плановой величины расходов по версии плана 1-3 по статьям бюджета нарастающим итогом за 9 мес 2015 год без ФОТ и с ФОТ:
 Существенные отклонения по статьям бюджета накладных расходов по итогам 9 мес 2015 года (версия 1-3):

руб.

Код статьи	Наименование статьи	Абсолютное отклонение, тыс. руб. (+ эконом, - перерасход)		Относительное отклонение, %		Причины отклонения
		Без ФОТ	С ФОТ	Без ФОТ	С ФОТ	
2.1.1.1.2.	Инструменты, приспособления, инвентарь, приборы, лабораторное оборудование и другое имущество	197 688,00	197 688,00	58%	58%	Не закуплены инструменты для комплектации бригад. Заявки на выделение ДС направлены в ИА
2.1.1.3.	Спецодежда	283 272,00	283 272,00	14%	14%	В связи с сокращением ППП на 15 чел. с 2.05.2015. А также срок эксплуатации (дугостойких) не подошел к концу
2.1.1.4.7.4.	Размещение и утилизация отходов	101 475,00	101 475,00	59%	59%	Документы о выполненных работах по изготовлению паспортов, к/а предоставил в октябре
2.1.3.5.2.	Медицинское страхование работников (в т. ч. списание РБП)	104 930,00	104 930,00	22%	22%	Расчет по мед страхованию предоставляет ИА, было сокращение численности персонала
2.1.5.4	Консультационные услуги	163 056,00	163 056,00	67%	67%	Часть персонала попала под сокращение. Остальное обучение перенесено на 4 кв
2.1.6.2.	Расходы на содержание служебного транспорта	408 792,00	408 792,00	54%	54%	Экономия перенесена на 4 кв на статью 2.1.1.4.4. (Ремонт)
2.2.2.1.	Налог на имущество	165 494,00	165 494,00	31%	31%	Расчет по имущественному налогу предоставляется ИА, статья планировалась исходя из факта 2014 года
2.2.4.	Расходы на услуги банков, кроме процентных расходов	-139 957,00	-139 957,00	-50%	-50%	Перерасход в связи с большим кол-вом п/п на ком расходы (индивидуально на каждого сотрудника)
2.2.8.3.	Единовременные пособия к выходу на пенсию и юбилейным датам	412 050,00	412 050,00	100%	100%	Экономия, в связи с отказом в выплате к выходу на пенсию



Выполнение бюджета накладных расходов (Форма 4)

ИТОГИ:

Отклонение за 9 мес 2015 год фактических показателей:

Экономия накладных расходов за 9 мес 2015 года без ФОР, отчисл. и мат. пом. составляет 2 095,6 тыс. руб., 5,3%;

Экономия накладных расходов за 9 мес 2015 года с ФОР, отчисл. и мат. пом. составляет 3 165,6 тыс. руб., 4,23%;

Израсходовано от плана 2015 года без ФОР текущая версия 1-3 – 37 412,3 тыс.руб.,73,07%,

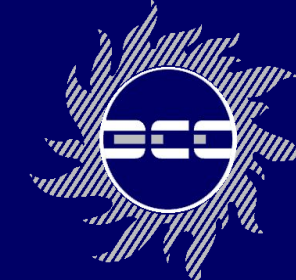
Израсходовано от плана 2015 года с ФОР текущая версия 1-3 – 71 557,7 тыс.руб.,97,7%.

1.2. Предложения Южной СРБ по сокращению накладных расходов 2015 года:

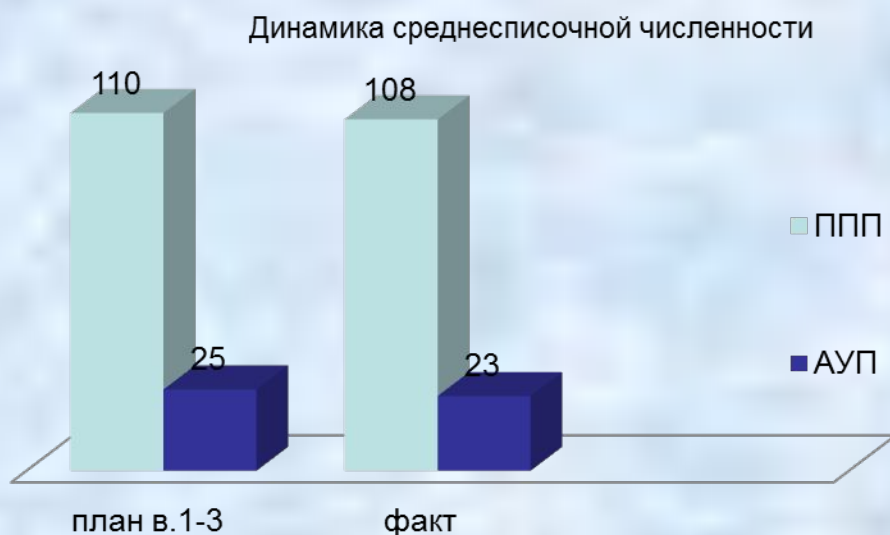
Снижение НР в части выплат пособия к выходу на пенсию 412 тыс. руб.

Снижение НР по мед.страхованию (2.1.3.5.2.) 104,9 тыс. руб. и спецодежде (2.1.1.3.)283,2 тыс .руб. в связи с сокращением ППП на 15 человек.

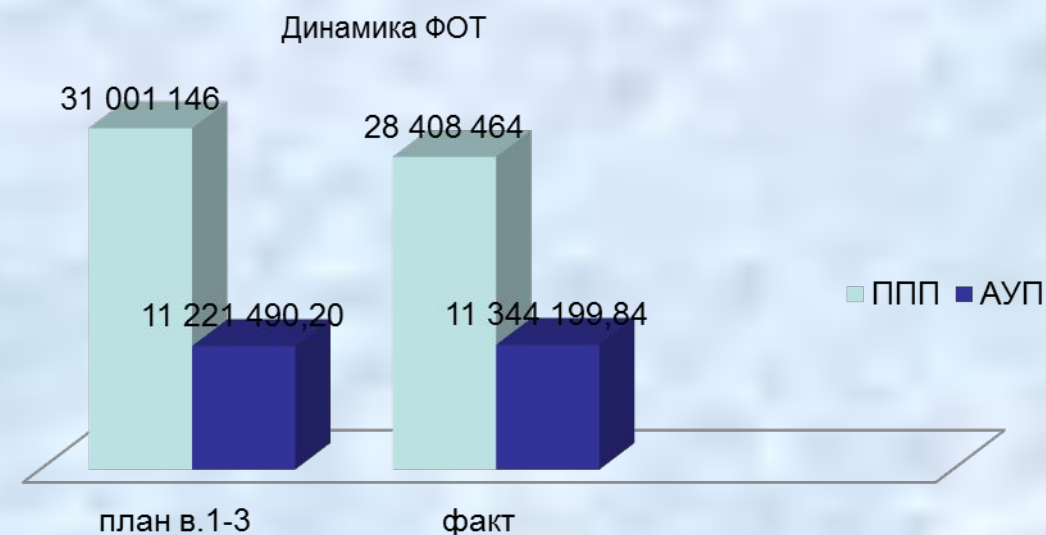
Показатели фонда оплаты труда (ФОТ) и загрузки персонала (Форма 5)



Отчётный период	ПЛАН					ФАКТ				
	ССЧ	Фонд начисленной заработной платы (по данным отчёта П-4), рубли	Выплаты социального характера работникам (по данным отчёта П-4, включая ДМС), рубли	Страховые взносы	Взносы на травматизм и несчастные случаи	ССЧ	Фонд начисленной заработной платы (по данным отчёта П-4), рубли	Выплаты социального характера работникам (по данным отчёта П-4, включая ДМС), рубли	Страховые взносы	Взносы на травматизм и несчастные случаи
9мес. 2015 года	135	42 222 636	1 475 081	12 787 107	86 658	131	39 752 664	1 426 142	11 882 031	79 507
в том числе по категориям персонала										
руководители	24,33	14 571 836,96	179 223,09	3 772 099,20	25 888,32	24,00	14 212 880,04	161 342,70	3 411 553,22	24 146,56
специалисты	30,67	9 052 827,22	531 554,05	3 286 779,74	22 887,63	30,33	8 645 427,12	540 970,59	3 252 217,67	22 291,55
рабочие	80,00	18 597 971,77	764 304,17	5 728 228,44	37 881,60	77,00	16 894 356,59	723 829,18	5 218 259,73	33 069,10
в том числе АУП или ППП										
АУП (9205)	25,00	11 221 490,20	346 154,14	3 293 339,91	23 640,99	23,33	11 344 199,84	337 930,16	3 162 242,08	23 094,62
ППП	110,00	31 001 145,75	1 128 927,17	9 493 767,47	63 016,56	108,00	28 408 463,91	1 088 212,31	8 719 788,54	56 412,59



Снижение численности на 3%



Снижение ФОТ на 5,8%

Показатели фонда оплаты труда (ФОТ) и загрузки персонала (Форма 5)



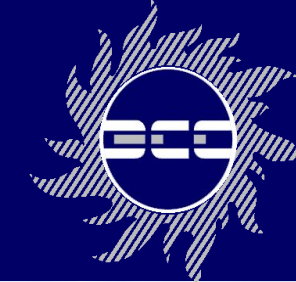
выработка

Наименование показателя	Ед.изм.	План	Факт	Абсолютное отклонение	% исполнения	Причины отклонения
ТОиР						
Выручка всего	тыс. руб.	126 026	96 003	-30 023	76,18%	работы перенесены на 4 кв.
в т.ч. Материалы	тыс. руб.	29 153	21 705	-7 448	74,45%	
Субподряд (2.1.1.4.10)	тыс. руб.	2 402	1 722	-680	71,69%	
ССЧ всего	чел.	65	63	-2,00	96,92%	
в т.ч. АУП	чел.	4	4	0,00	100,00%	
ППП	чел.	61	59	-2,00	96,72%	уволены
Выработка по ССЧ		1 939	1 524	-415	78,60%	
Выработка по ССЧ ППП		2 066	1 627	-439	78,76%	
Выработка по ССЧ ППП без материалов и субподряда		1 549	1 230	-319	79,43%	
Инвестиционная деятельность						
Выручка всего	тыс. руб.	58 844	43 534	-15 310	73,98%	работы перенесены на 4 кв.
в т.ч. Материалы	тыс. руб.	2 363	31 233	28 869	1321,52%	
Субподряд (2.1.1.4.10)	тыс. руб.	2 161	470	-1 691	21,76%	
ССЧ всего	чел.	50	50	0,00	100,00%	
в т.ч. АУП	чел.	2	2	0,00	100,00%	
ППП	чел.	48	48	0,00	100,00%	
Выработка по ССЧ		1 177	871	-306	73,98%	
Выработка по ССЧ ППП		1 226	907	-319	73,98%	
Выработка по ССЧ ППП без материалов и субподряда		1 132	246	-885	21,78%	
Прочая деятельность						
Выручка всего	тыс. руб.	4 475	5 144	670	114,97%	
в т.ч. Материалы	тыс. руб.	3 571	3 483	-88	97,53%	экономия по материалам
Субподряд (2.1.1.4.10)	тыс. руб.			0		
ССЧ всего	чел.	1	1	0,00	100,00%	
в т.ч. АУП	чел.			0,00		
ППП	чел.	1	1	0,00	100,00%	
Выработка по ССЧ		8 949	10 289	1 339	114,97%	
Выработка по ССЧ ППП		8 949	10 289	1 339	114,97%	
Выработка по ССЧ ППП без материалов и субподряда		1 807	3 323	1 516	183,87%	
ВСЕГО						
Выручка всего	тыс. руб.	189 345	144 682	-44 663	76,41%	работы перенесены на 4 кв.
в т.ч. Материалы	тыс. руб.	35 088	56 421	21 333	160,80%	
Субподряд (2.1.1.4.10)	тыс. руб.	4 563	2 192	-2 371	48,04%	
ССЧ всего	чел.	135	131	-4	97,27%	уволены
в т.ч. АУП	чел.	25	23	-2	93,33%	
ППП	чел.	110	108	-2	98,17%	

загрузка

ВСЕГО плановые трудозатраты чел-час по сметам		112 354,76
в том числе		
	ТОиР	95 077,61
	Инвестиционная деятельность	15 352,15
	Прочая деятельность	1 925,00
ВСЕГО фактические трудозатраты чел-час		92 090,77
в том числе		
	ТОиР	75 778,62
	Инвестиционная деятельность	15 352,15
	Прочая деятельность	960,00
Среднесписочная численность, человек	ВСЕГО	131
	в том числе ППП	108
Норма времени	ВСЕГО	132 478,73
	в том числе ППП	109 219,10
Плановая загрузка персонала за 9 мес. 2015г,%	ВСЕГО	84,81
	в том числе ППП	102,87
Фактическая загрузка персонала за 9 мес. 2015г,%	ВСЕГО	69,51
	в том числе ППП	84,32

Общие показатели финансово-хозяйственной деятельности Южной СРБ по итогам 2015 года (Форма 7.1.)



Тыс.руб.

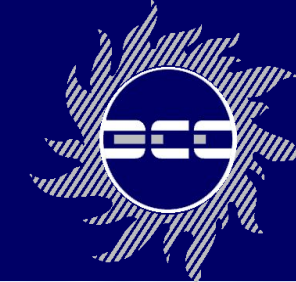
Доходы направление деятельности	Факт 2013 года (управленческий учет)	Факт 2014 года (управленческий учет)	План 1-1.1 2015г. (оптимистичный)	План 1-3 2015г. (оптимистичный)	Ожид.2015 год (факт 9 мес.2015 + ожид.4кв.2015)	Динамика ожид.2015 к плану 2015 (1-1.1)		Динамика ожид.2015 к факту 2014	
						абсолютное отклонение	относит. откл-е, %	абсолютное отклонение	относит. откл-е, %
ТОиР	411 063	207 171	161 620	141 479	147 406	-14 214	-9%	-59 765	-29%
ТОиР					197	197	-	197	-
ИД	111 806	492 228	252 799	229 418	229 418	-23 380	-9%	-262 809	-53%
ИД	0				1 753	1 753	-	1 753	-
ПД	9 710	7 465					-	-7 465	-100%
ПД	1 727	996	158	159	159	1	1%	-838	-84%
ОПР							-		-
ОПР	27 717				9	9	-	9	-
АУР							-		-
АУР	118				3	3	-	3	-
итого:	532 578	706 863	414 419	370 897	376 825	-37 594	-9%	-330 039	-47%
итого:	29 563	996	158	159	2 121	1 964	1246%	1 125	113%
Итого Доходы	562 141	707 859	414 576	371 056	378 946	-35 631	-9%	-328 914	-46%

Сопоставление доходов 2015 г. с 2013-2014 гг.



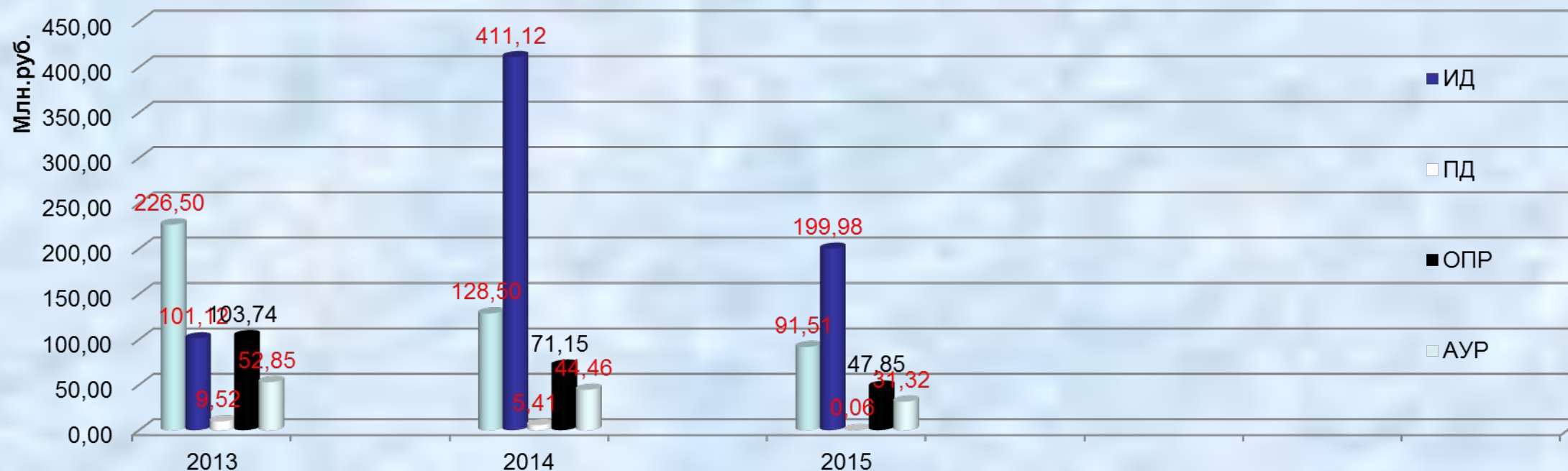
Динамика ожид.2015 к плану 2015 (в.1-1.1)
-Снижение доходов по ИД, из-за переноса части работ на 2016 года по титулу рек. ПС Погорелово, согласно плану КВЛ.
-ТОиР сняты часть объемов

Общие показатели финансово-хозяйственной деятельности Южной СРБ по итогам 2015 года (Форма 7.1.)

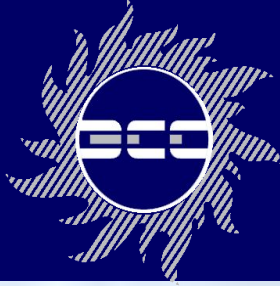


Тыс.руб.

Расходы направление деятельности	Факт 2013 года (управленческий учет)	Факт 2014 года (управленческий учет)	План 1-1.1 2015г. (оптимистичный)	План 1-3 2015г. (оптимистичный)	Ожид.2015 год (факт 9 мес.2015 + ожд.4кв.2015)	Динамика ожд.2015 к плану 2015 (1-1.1)		Динамика ожд.2015 к факту 2014	
						абсолютное отклонение	относит. откл-е, %	абсолютное отклонение	относит. откл-е, %
ТОиР	226 501	128 500	100 305	87 162	91 359	-8 946	-9%	-37 141	-29%
ТОиР		0			150	150	-	150	214186%
ИД	101 124	411 118	193 654	181 459	181 459	-12 195	-6%	-229 658	-56%
ИД			15 958	16 883	18 523	2 566	16%	18 523	-
ПД	8 090	5 387					-	-5 387	-100%
ПД	1 426	23	29	20	62	33	110%	39	171%
итого:	335 716	545 005	293 959	268 621	272 818	-21 141	-7%	-272 187	-50%
итого:	1 426	23	15 987	16 903	18 735	2 748	17%	18 712	81463%
итого прямые	337 141	545 028	309 946	285 525	291 553	-18 393	-6%	-253 475	-47%
ОПР	75 574	71 096	37 307	41 859	47 810	10 503	28%	-23 286	-33%
ОПР	28 170	54	38	43	43	5	12%	-12	-21%
АУР	48 824	42 735	28 713	29 358	29 358	645	2%	-13 377	-31%
АУР	4 025	1 729	2 189	1 957	1 957	-232	-11%	228	13%
итого:	124 398	113 831	66 020	71 217	77 168	11 149	17%	-36 663	-32%
итого:	32 196	1 784	2 227	2 000	2 000	-227	-10%	216	12%
итого накладные	156 594	115 615	68 247	73 217	79 168	10 921	16%	-36 446	-32%
Итого Расходы	493 735	660 642	378 193	358 742	370 721	-7 472	-2%	-289 921	-44%



Общие показатели финансово-хозяйственной деятельности Южной СРБ по итогам 2015 года (Форма 7.1.)



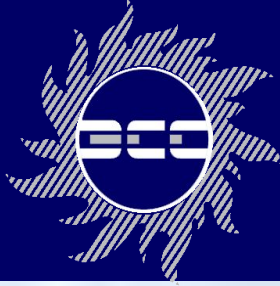
Расчет основного бюджетного задания

Тыс.руб.

		Факт 2013 года (управленческий учет)	Факт 2014 года (управленческий учет)	План 1-1.1 2015г. (оптимистичный)	План 1-3 2015г. (оптимистичный)	Ожид.2015 год (факт 9 мес.2015 + ожд.4кв.2015)	Динамика ожд.2015 к плану 2015 (1-1.1)		Динамика ожд.2015 к факту 2014	
							абсолютное отклонение	относит. откл-е, %	абсолютное отклонение	относит. откл-е, %
Финансовый результат 1	ФР1=Д-ПЗ-НР	68 406	47 217	36 383	12 314	8 225	-28 159	-77%	-38 992	-83%
Доп. расходы по налоговой проверке	2008-2010 гг.	4	13		4	4	4	-	-8 920	-69%
Фин. рез. 1 с учетом налоговой проверки		68 402	47 204	36 383	12 310	8 221	-28 163	-77%	-38 983	-83%
РР = Распределение управленческих расходов* (из расчета 65% от ФОТ ППП с нормативной загрузкой 75%)	РР= ФОТ ППП*0,75*0,65	30 537	32 221	17 401	16 955	16 955	-446	-3%	-15 266	-47%
ФР с учетом распределения УР (ФР - РР)	ФР2=ФР1-РР	37 865	14 983	18 983	-4 645	-8 734	-27 716	-146%	-23 717	-158%
Уровень рентабельности по доходам, %	=ФР2/Д	7%	2%	5%	-1%	-2%	78%	1699%	-0	-209%
ДФР (Доп. Финансовый результат на покрытие дефицита средств)	ДФР=-ФР0	-37 865	-14 983	-18 983	4 645	8 734	27 716	-146%	23 717	-158%
Прибыль (убыток) по итогам года с учетом покрытия управленческих расходов исполнительного аппарата и обеспечения нормативной рентабельности	ЧП=ФР2+ДФР	37 865	14 983	18 983			-18 983	-100%	-14 983	-100%
ОБЗ (основное бюджетное задание) = Прибыль (убыток) ЦФО до налогообложения (по данным управленческого учета, т.е. Ф2 СРБ по бух. учету +перераспределенные объемы по данным подписанных актов А-2)	ОБЗ=ФР1+ДФР	68 402	47 204	36 383	16 955	16 955	-19 429	-53%	-30 250	-64%
% исполнения ОБЗ (по УУ)	факт/план	не выполнено	выполнено							
ФОТ ППП (по штатному расписанию по данным Службы управления персоналом)	для расчета РР	62 640	66 094	35 694	34 778	34 778	-915	-3%	-31 316	-47%

Ухудшение ФР и снижение ОБЗ в динамике ожд.2015 г. к плану 2015 (в.1-1.1) из-за переноса части работ по ИД рек. ПС Погорелово согласно плану КВЛ на 2016 год.

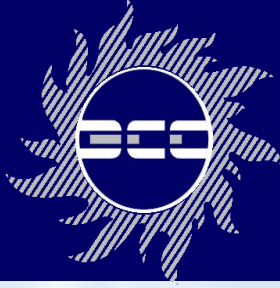
Общие показателей финансово-хозяйственной деятельности Южной СРБ по итогам 2015 года (Форма 7.1.)



Тыс.руб.

Группировка	Критерий затрат	Раздел	направление деятельности	Факт 2013	Факт 2014	План 1-1.1	План 1-3	Ожид.2015 год (факт 9 мес.2015 + ожид.4кв.2015)	Динамика ожид.2015 к плану 2015 (1-1.1)		Динамика ожид.2015 к факту 2014	
				года (управленческий учет)	года (управленческий учет)	2015г. (оптимистичный)	2015г. (оптимистичный)		абсолютное отклонение	относит. откл-е, %	абсолютное отклонение	относит. откл-е, %
Динамика объемов производства по доходам по направлениям деятельности, % (отношение текущего года к предыдущему)												
Выполнение объема выручки по ТОиР (1.1.)	факт/план	ТОиР		96%	50%	78%	68%	71%	-7%	-9%	21%	41%
Выполнение объема выручки по ИД (1.1.)	факт/план	ИД		24%	440%	51%	47%	47%	-5%	-9%	-394%	-89%
Выполнение объема выручки по ПД (1.1.)	факт/план	ПД			77%					-	-77%	-100%
Итого выполнение объема выручки				60%	126%	59%	52%	54%	-5%	-9%	-72%	-57%
Расчет уровня накладных расходов филиала												
ФОТ ППП прямых затрат	план - по сметам, факт - БДР			39 860	39 169	37 725	32 210	32 210	-5 515	-15%	-6 959	-18%
Уровень НР по ФОТ ППП ПЗ,%	УНР=НР/ФОТ ППП ПЗ			393%	295%	181%	227%	246%	65%	36%	-49%	-17%
ФОТ ППП (начисление)	план - ШР; факт - (П-4)			66 216	57 281	35 694	34 778	34 778	-915	-3%	-22 503	-39%
Уровень НР по ФОТ ППП начисленному (П-4),%	УНР=НР/ФОТ ППП начисл.			236%	202%	191%	211%	228%	36%	19%	26%	13%
Уровень НР в составе общего дохода,%	УНР=НР/Доходы			28%	16%	16%	20%	21%	4%	27%	5%	28%
Уровень НР в составе общих затрат,%	УНР=НР/Расходы			32%	18%	18%	20%	21%	3%	18%	4%	22%
Расчет выработки												
Доходы без учета субподряда и стоимости сырья (материалов, оборудования, запчастей), страхования	Д2=Д-2.1.1.4.10.-2.1.1.1.			386 729	345 999	260 103	209 198	215 130	-44 973	-17%	-130 870	-38%
	в т.ч.:	ТОиР		311 138	159 289	125 193	107 735	113 667	-11 526	-9%	-45 622	-29%
		ИД		67 478	179 245	134 753	101 304	101 304	-33 449	-25%	-77 941	-43%
		ПД		8 113	7 465	158	159	159	1	1%	-7 306	-98%
	ССЧ	ППП+АУП		176	171	152	135	131	-21	-14%	-40	-23%
	в т.ч. ППП			144	135	123	110	108	-15	-12%	-27	-20%
	АУП			32	36	29	25	23	-6	-21%	-13	-36%
Выработка ППП без учета субподряда и материалов	Д2/ССЧ ППП			2 686	2 563	2 115	1 902	1 992	-123	-6%	-571	-22%
Выработка ССЧ	Д/ССЧ			3 194	4 140	2 727	2 749	2 893	165	6%	-1 247	-30%
Выработка ССЧ ППП	Д/ССЧ ППП			3 904	5 243	3 371	3 373	3 509	138	4%	-1 735	-33%

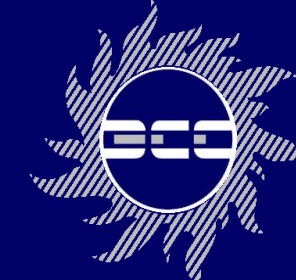
Общие показателей финансово-хозяйственной деятельности Южной СПБ по итогам 9 мес.2015 года (Форма 7.2.)



Тыс.руб.

Сумма БДР Группировка	Критерий затрат	Раздел	направлени е деятельнос ти	План в.1-1.1 за 9 мес.2015	данные SAP (бухгалтерский учет)	факт 9 мес.2015 года		Отклонение факта от плана в.1-1.1 за 9 мес.2015	% выполнения плана
						УУ (акты А-2)	факт 2015 года (управленческий учет)		
Доходы	итого прямые	1.1.	итого:	225 042	194 627	49 611	244 238	19 196	109%
		1.2.	итого:	158	2 036		2 036	1 879	1292%
Доходы Итог				225 200	196 663	49 611	246 274	21 074	109%
Расходы	итого прямые	2.1.	итого:	156 000	142 066	47 851	189 917	33 916	122%
		2.2.	итого:	15 981	18 735		18 735	2 754	117%
	Прямые Итог			171 982	160 801	47 851	208 652	36 670	121%
	итого накладные	2.1.	итого:	70 242	70 444		70 444	202	100%
		2.2.	итого:	1 820	1 110		1 110	-710	61%
	Накладные Итог			72 062	71 554		71 554	-508	99%
Расходы Итог				244 043	232 355	47 851	280 205	36 162	115%
									-
Маржинальный эффект		МЭ=Д-ПЗ	итого	53 218	35 850	1 760	37 610	-15 608	71%
Эффективность производства работ		МЭ/Д	итого	24%	18%		15%	-8%	65%
Финансовый результат 1		ФР1=Д-ПЗ-НР		-18 844	-35 691	1 760	-33 931	-15 088	
Доп. расходы по налоговой проверке		2008-2010 гг.			4		4		
Фин. рез. 1 с учетом налоговой проверки PP = Распределение управленческих расходов* (из расчета 65% от ФОТ ППП с нормативной загрузкой 75%)				-18 844	-35 696	1 760	-33 935	-15 088	
		PP= ФОТ ППП*0,75*0,63		16 080	13 536		13 536		
ФР с учетом распределения УР (ФР - PP)		ФР2=ФР1-PP		-34 924	-49 232	1 760	-47 471	-12 547	
Уровень рентабельности по доходам, % ДФР (Доп. Финансовый результат на покрытие дефицита средств)		=ФР2/Д		-16%	-25%	4%	-19%		
		ДФР=-ФР0		34 924	49 232		47 471	12 547	
Прибыль (убыток) по итогам года с учетом покрытия управленческих расходов исполнительного аппарата и обеспечения нормативной рентабельности		ЧП=ФР2+ДФР							
ОБЗ (основное бюджетное задание) = Прибыль (убыток) ЦФО до налогообложения (по данным управленческого учета, т.е. Ф2 СПБ по бух.учету +перераспределенные объемы по данным подписанных актов А-2)		ОБЗ=ФР1+ДФР		34 924	49 232		47 471		
% исполнения ОБЗ (по УУ)		факт/план		не выполнено			не выполнено		
ФОТ ППП (по штатному расписанию по данным Службы управления персоналом)		для расчета PP		32 985	27 767		27 767		
Справочно, Отчисления в резерв по сомнительным долгам		2.2.7.1.							

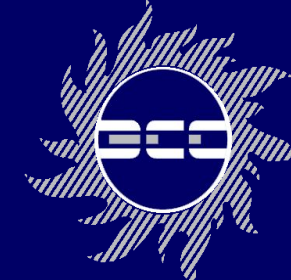
Отдельное направление производственно-хозяйственной деятельности (Форма 8.)



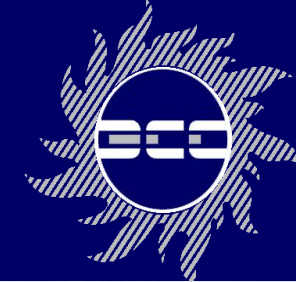
Тыс.руб.

Численный состав по направлению								
ФИО	должность	АУП/ППП	ССЧ, чел.	ФОТ (П-4), тыс. руб.				
Итого:					14,2	4 801		
в т.ч. АУП								
ППП					14,2	4 801		
Вид деятельности (ФС)				В т.ч.		Маржинальный эффект, тыс. руб.	Маржинальный эффект, %	
Номер доходного договора SAP	Объем производства (выручка) по направлению, тыс. руб.	Расходы собственными силами, тыс. руб.	ФОТ прямых затрат (ПЗ), тыс. руб.	сырье/материалы, тыс. руб.				
1220 Диагностика	226627	6	3	2		3	58,1%	
1220 Диагностика	266568	3 366	966	571		2 399	71,3%	
1208 Инвестиц. программы (ЭСС)	294400	59 820	46 445	4 110	44 051	13 376	22,4%	
1003 Ремонт	266568	16 993	10 694	1 620	4 610	6 299	37,1%	
Итого:		80 185	58 108	6 303	48 661	22 077	27,5%	
Анализ результатов деятельности								
Показатель	ед. изм.	порядок расчета	значение					

Предложения о резервах укрепления финансового состояния



Риски	Причины/последствия	Мероприятия по минимизации риска
Комплектация и обеспечение	Несвоевременная комплектация материалами и оборудованием приводит к невыполнению производственных программ в сроки согласно графиков	Организация заключения договоров поставок до начала производства работ
Сметные расчеты (статья сметы ФОТ прямые)	Средний разряд рабочих бригад в сметных расчетах	Предложение о пересмотре среднего разряда рабочих при производстве работ в сметных расчетах путем направления письма в ОРГРЭС
Снижение деловой репутации	Увеличение обязательств по расходным договорам вследствие несвоевременности поступления денежных средств. Претензии, судебные иски за невыполнение договорных обязательств влекущие за собой дополнительные расходы.	Согласно графику платежей по доходным договорам, заключать с контрагентами дополнительные соглашения об изменении условий оплаты.
Текучесть кадров	Сезонное производство труда	Пересмотреть положение об оплате и мотивации труда



Спасибо за внимание