



Пояснительная записка за 2012 год ОАО «СШЭМК»

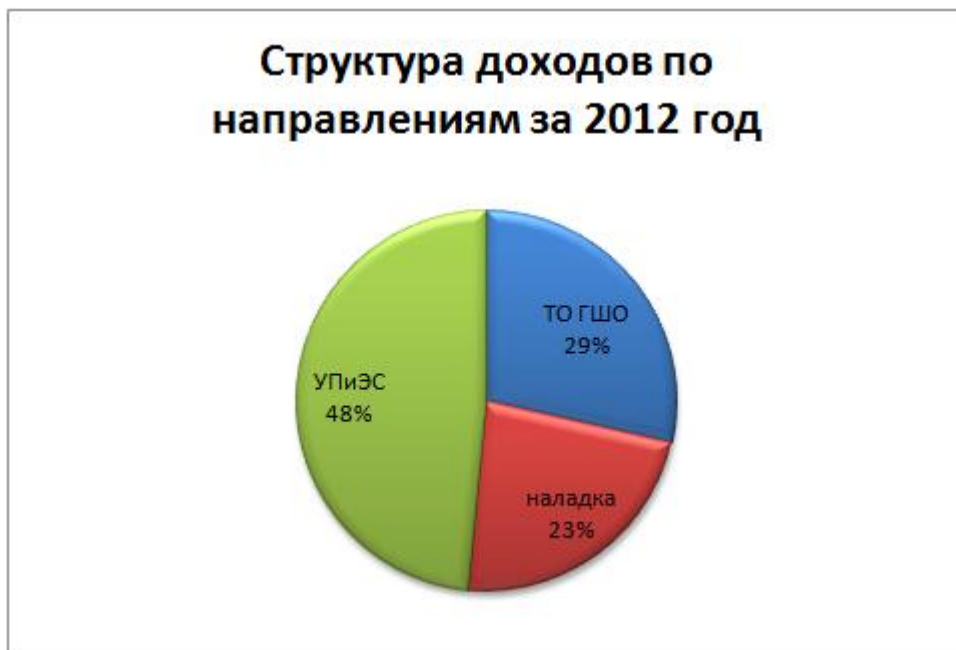
Кемерово

Январь 2013



Раздел Хозяйственная деятельность

1. Выручка за 12 месяцев 2012 г достигла 118,6 млн. руб., что превышает аналогичный показатель за 2011 год на 11,7 млн. руб., что в относительных единицах составляет рост 10,9%. Рост доходов обусловлен только увеличением объема производства. Индексации тарифов на оказываемые услуги в 2012 году не проводилась. Доходы по предприятиям, входящих в состав ОАО «Угольная компания «Северный Кузбасс» достигли 56,3 млн. руб., доходы по прочим организациям достигли 62,3 млн. руб., в том числе доходы от передачи электрической энергии достигли 48,9 млн. руб. Структура доходов по направлениям представлена на диаграмме 1.

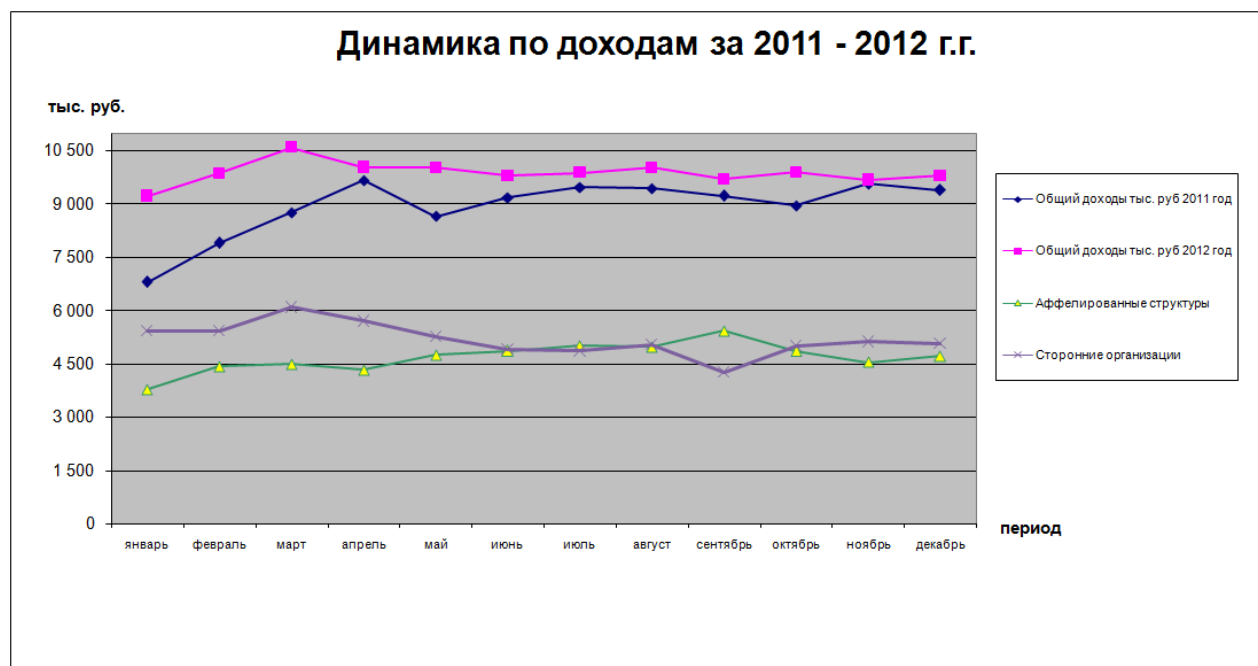


Почти половина от всех доходов Компании приходится на доходы по направлению «Управления подстанций и электрических сетей». За последние годы структура оказания услуг претерпела значительные изменения. Направление «Ревизия, наладка и испытание ГШО» уступило свои позиции направлению «Техническое обслуживание ГШО»

2. Фактические доходы за 2012 год по ш. «Березовская» составили 26,4 млн. руб., рост доходов по сравнению с аналогичным периодом за прошлый год составил 5,4 млн. руб., что в относительных единицах составляет 25,7%. В основном рост обусловлен расширением услуг по техническому обслуживанию горно-шахтного оборудованию. В абсолютных единицах прирост доходов по данному направлению составил более 4,3 млн. руб. Доходы по техническому обслуживанию подвесных дизелевозов в 2011 году составили более 4,3 млн. руб., в 2012 году 5,3 млн. руб., в относительных единицах прирост составляет более 23%. Однако, доходы от оказания услуг по ревизии, наладке и испытанию ГШО составили за 2012 год 6,4 млн. руб., что на 0,8 млн. руб. ниже аналогичного показателя за 2011 год. По дополнительным заявкам шахты было выполнено работ на 1,3 млн. руб., что в структуре общих доходов по данному контрагенту составляет 5%. Все остальные работы велись в соответствии с годовым утвержденными планом и графиками работ. Рекламаций и претензий со стороны Заказчика за весь год не было.
3. По ш «Первомайская» доходы за 2012 год превысили 24,5 млн. руб., что на 40% больше чем доходы за 2011 год, в абсолютных единицах прирост составил 7,0 млн. руб. Значительно по сравнению с прошлым годом увеличился объем оказываемых услуг по ТО ГШО. С августа 2012 года оказываются услуги по ежесуточному обслуживанию 7 проходческих комбайнов. Доходы от оказания услуг по техническому обслуживанию проходческих комбайнов достигли 6,5 млн. руб., против 3,7 млн. руб. в 2011г. Работы по ревизии эл. оборудования на взрывобезопасность и заземления выполнены в пределах оперативного плана, доходы за год достигли 2,7 млн. руб. В 2012 году продолжилось обслуживание передвижных компрессорных установок. Доходы за 12 месяцев 2012 составили 1,8



- млн. руб. из расчета 14,893 тыс. руб. за единицу. В настоящее время количество единиц техники увеличилось с 7 до 10 шт. Доходы по ревизии, наладке и испытанию ГШО в 2012 г по сравнению с 2011 годом остались на прежнем уровне.
- В 2012 с мая услуги ш/у «Анжерское» не оказываются в связи со значительной просроченной дебиторской задолженностью. По итогам 2012 года ОАО «СШЭМК» создала резерв по сомнительным долгам по ш/у «Анжерское» в размере 5,6 млн. руб., что значительно ухудшило финансовый результат предприятия. За 2011-2012 года создан резерв по долгам ш/у «Анжерское» в полном объеме. Общая сумма резерва составляет 18,4 млн.руб. В конце года был проведен взаимозачет на 103,6 тыс. руб. (приобретение энергетического угля марки ТС 80,0 тонн).
 - Доходы от оказания услуг ОФ «Северная» за 12 месяцев 2012 года составили 5,1 млн. руб., что на 1,0 млн. руб. выше аналогичного периода 2011 года., Произведено испытание электрооборудования силами Управления подстанций на сумму 1,4 млн. руб., Участок № 5, согласно утвержденного графика по ревизии и наладке оборудования, произвел работы на сумму 1,4 млн. руб. Участок № 1 выполнил работы по отдельным утвержденным сметам на общую сумму 1,8 млн. руб.
 - Доходы от передачи электрической энергии за 12 месяцев достигли 48,4 млн. руб., что выше уровня 2010 года на 7,6 млн. руб. Рост обусловлен ростом тарифов и объемов потребления основными контрагентами.
 - За 12 месяцев 2012 г получено доходов от оказания услуг сторонним организациям по наладке, ревизии и испытанию ГШО, без учета доходов по ОАО «Ш/У «Анжерское». на сумму 8,7 млн. руб., что на 0,5 млн. руб., больше чем за 2011 год. В относительных единицах рост составил более 6%. Удельный вес данных доходов в общей структуре доходов составляет за 12 месяцев 2012г. 7,3%, аналогичный показатель за 2011 год составляет 7,7%.
 - Максимальный доход в 2012 год был получен в марте и составил 10,6 млн. руб., минимальное значение пришлось на январь 2011 года – 9,2 млн. руб. Среднемесячный доход в целом по году составляет около 9,9 млн. руб., в 2011 году аналогичный показатель достигал уровня в 8,9 млн. руб., т.е. прирост составил почти 10%.



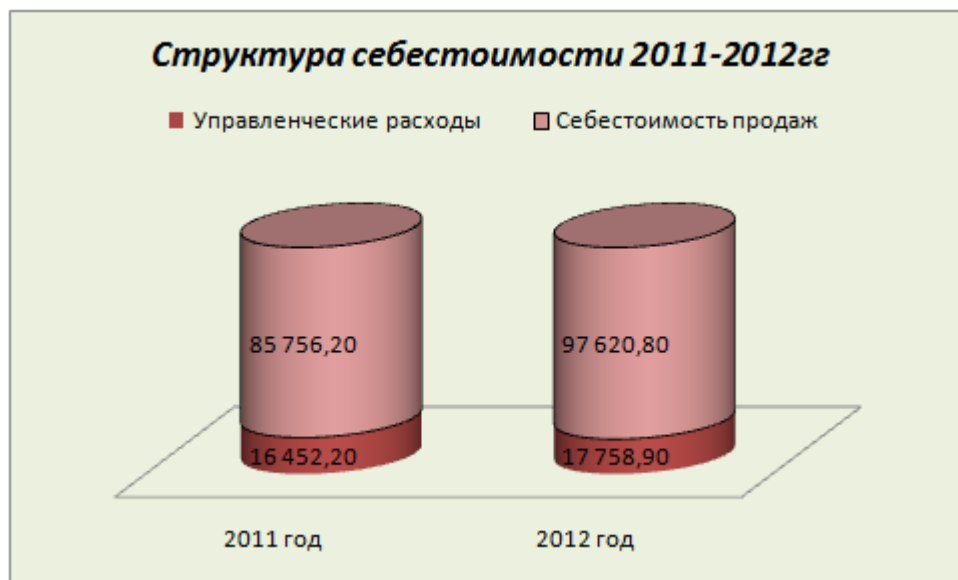
По итогам 2012 года отмечается значительное улучшение хозяйственной деятельности по сравнению с предыдущим периодом. В 2012 году доходы не опускались ниже 9,0 млн. руб. за месяц.

Раздел 2. Расходы



1. Фактические затраты за 12 месяцев 2012 составили 115,4 млн. руб., что на 13,2 млн. руб. выше затрат 2011 года. В относительных единицах прирост затрат составил около 12,9%. Рост обусловлен главным образом отнесением затрат по резервам на неиспользованные дни отпуска в прямые затраты, в 2011 году аналогичные затраты проходили по статье «Прочие расходы»
2. На 13,8% увеличились производственные затраты, что в абсолютных единицах составляет 11,8 млн. руб. Управленческие расходы за 2012 год увеличились 1,3 млн. руб. или на 7,9%. По статейные изменения:

№ п/п	Наименование	тыс. руб.		отклонения	
		2011 год	2012 год	+/-	%
Расходы по статьям, всего		102 208,40	115 379,70	13 171,30	112,89
1	Вспомогательные материалы и запасные части	5 718,39	7 735,00	2 016,61	135,27
2	Энергоресурсы	2 233,37	2 576,35	342,98	115,36
3	Услуги и работы сторонних организаций	17 695,64	19 001,00	1 305,36	107,38
4	Затраты на оплату труда (без отпуска, начисленного резерва)	56 846,00	58 144,00	1 298,00	102,28
5	Резерва на использованные дни отпуска		8 954,35	8 954,35	
6	Начисления на ФОТ	17 935,00	16 629,00	-1 306,00	92,72
7	ФПР	749,00	962,00	213,00	128,44
8	Амортизация	1 031,00	1 378,00	347,00	133,66
Управленческие расходы		16 452,20	17 758,90	1 306,70	107,94
Себестоимость продаж		85 756,20	97 620,80	11 864,60	113,84



В 2012 году доля постоянных затрат увеличилась на 0,7 пункта и достигла 84,6% против 83,9% в 2011 году.



№ п/п	Наименование	уд.вес	
		2011 год	2012 год
Расходы по статьям, всего		100,00	100,00
1	Вспомогательные материалы и запасные части	5,59	6,70
2	Энергоресурсы	2,19	2,23
3	Услуги и работы сторонних организаций	17,31	16,47
4	Затраты на оплату труда (без отпуска, начисленного резерва)	55,62	50,39
5	Резерва на использованные дни отпуска	0,00	7,76
6	Начисления на ФОТ	17,55	14,41
7	ФПР	0,73	0,83
8	Амортизация	1,01	1,19



Максимальный удельный вес приходится на элемент себестоимости «Фонд оплаты труда», более 55% в 2011 году и 50,4% в 2012 году. В 2012 году значительно возросли затраты по статье «Услуги сторонних организаций», удельный вес данного элемента увеличился с 12% до 16%. Практически без изменений остались затраты, связанные с энергоресурсами. Удельный вес данного элемента в 2012 году остался на прежнем уровне.



№ п/п	Наименование	уд. расход на 1000 руб.		отклонения	
		2011 год	2012 год	+/-	%
1	Доходы, всего, руб.	107 103,13	118 575,38	11 472,25	110,71
2	Расходы по статьям, всего, руб/1000 руб.	954,30	973,05	18,75	101,96
3	Вспомогательные материалы и запасные части	53,39	65,23	11,84	122,18
4	Энергоресурсы	20,85	21,73	0,87	104,20
5	Услуги и работы сторонних организаций	165,22	160,24	-4,98	96,99
6	Затраты на оплату труда (без отпуска, начисленного резерва)	530,76	490,35	-40,40	92,39
7	Резервана использованные дни отпуска	0,00	75,51	75,51	
8	Начисления на ФОТ	167,46	140,24	-27,22	83,75
9	ФПР	6,99	8,11	1,12	116,01
10	Амортизация	9,63	11,62	2,00	120,73

Анализ удельных расходов на 1000 рублей доходов имеет негативную динамику. За 2012 год данный показатель ухудшил своё значение на 2 пункта и составил 973,05 руб. на 1000 рублей доходов, против 954,3 руб. на 1000 рублей доходов в 2011 году. Основное влияние оказали внешние факторы (рост цен и тарифов на услуги и материалы) и проведения обязательного энергоаудита.

1. **Фонд оплаты труда, резервы на неиспользованные отпуска, начисления во внебюджетные фонды.**

1.1. Фонд оплаты труда.

Удельные затраты по фонду оплаты труда в 2012 году по сравнению с 2011 годом снизились на 3% и составили 490,35 руб./1000 руб. против 530,76 руб./1000 руб. в 2011 году.

Наименование	Всего ФОТ, тыс. руб.		Структура, %	
	2011 г.	2012 г.	2011 г.	2012 г.
Всего ФОТ, в т.ч.	57 362	64 781	100%	100%
постоянная часть	37 713	44 712	66%	69%
переменная часть	19 649	20 068	34%	31%

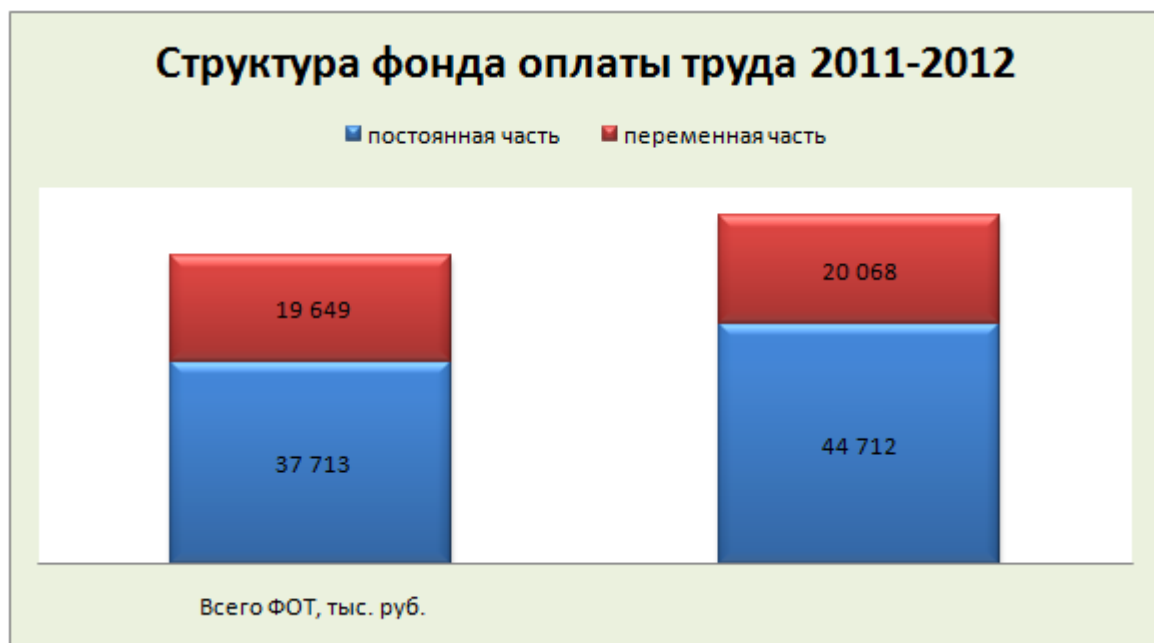
По сравнению с 2011 годом в 2012 году доля постоянных выплат в структуре выплат заработной платы увеличилась на 3 пункта и почти достигла 70%.



На переменную часть выплат по фонду оплаты труда приходится чуть более 30%. В состав переменной части входит премия за выполнение плановых показателей и доплаты за увеличение объема производства



в течение установленной рабочей смены. Данные выплаты предусмотрены Коллективным договором Общества



В абсолютных единицах годовой фонд оплаты труда в 2012 году увеличился на 7,0 млн. руб., при общем увеличении на 7,4 млн. руб., таким образом, в структуре прироста фонда оплаты труда на постоянную часть приходится более 94,5%

Фонд оплаты труда, отнесенный на элемент «Затраты на оплату труда» составил за 2012 год 64,8 тыс. руб., что на 7,4 млн. руб. больше, чем в 2011 году. Индексацией тарифных ставок и окладов была произведена 1 мая 2012г (поверхностные рабочие) и 1 августа (подземные рабочие и все остальные категориям трудящихся). С февраля 2012 года некоторым категориям подземных рабочих (повременная оплата труда исходя из тарифной ставки) участков № 1, 2,5 была увеличена заработная плата на 4,0 тыс. руб. В среднем заработная плата увеличилась на 15-20%. На данные выплаты ежемесячно направляется по 273,6 тыс. руб. в месяц. Общее годовое увеличение ФОТ за счет введения стимулирующих доплат составило 3,0 млн. руб. (согласование управляющей компании).

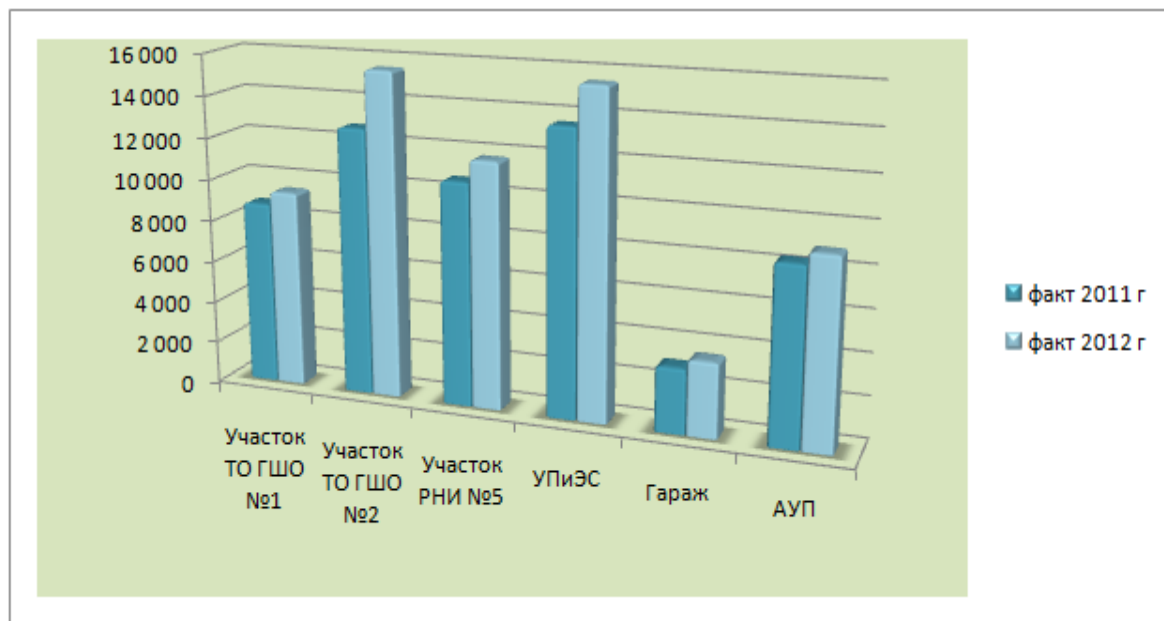
За доходы по дополнительным объемам в течение года было выплачено 7,7 млн. руб., в частности на дополнительное поощрение:

- 1.1 участку № 1 направлено -1,6 млн. руб. (34,04% от дополнительных объемов – 4,7 млн. руб.),
 - 1.2 участку № 2 на поощрение трудящихся направлено 1,4 млн. руб. руб.,
 - 1.3 поощрение участка № 5 составило -1,8 млн. руб. (29,5% от дополнительных доходов 6,1 млн. руб.,
 - 1.4 поощрения Управления подстанций и электрических сетей достигли за год 1,2 млн. руб.)
- Затраты на оплату основного дополнительных отпусков в целом по Компании составили 6,2 млн. руб., в том числе компенсация при увольнении достигла 303,0 тыс. руб.



Структурное подразделение	ФОТ, тыс.руб.		Структура ФОТ	
	факт 2011 г	факт 2012 г	факт 2011 г	факт 2012 г
Участок ТО ГШО №1	8 789,67	9 438,36	15,32%	14,57%
Участок ТО ГШО №2	12 785,39	15 551,62	22,29%	24,01%
Участок РНИ №5	10 691,43	11 757,93	18,64%	18,15%
УПиЭС	13 591,01	15 512,55	23,69%	23,95%
Гараж	3 105,67	3 564,71	5,41%	5,50%
АУП	8 398,49	8 955,53	14,64%	13,82%
Итого СШЭМК:	57 361,66	64 780,70	100%	100%

Структурных изменений в распределении годового ФОТ между участков в 2012 году по сравнению с предыдущим годом не произошло. Более 24% или 15,5 млн. руб. приходится на оплату труда трудящимся подземного участка по техническому обслуживанию № 2. Оплата труда трудящихся Управления подстанций и электрических сетей практически полностью соответствует размерам ФОТ по участку № 2, но численность трудящихся на 8 человек больше. Среднемесячная заработная плата трудящихся УПиЭС ниже, чем заработная плата на подземном участке № 2 на 16,3%. Минимальный уровень оплаты труда отмечается по подразделению «Гараж» -17,9 тыс. руб.



Исходя из представленной диаграммы максимальный прирост по ФОТ за 2012 год по сравнению с 2011 годом отмечается по участку № 2 «Техническое обслуживание ГШО» (+2,8 млн. руб.) и Управлению подстанций и электрических сетей (+1,9 млн. руб.). Минимальные изменения по административному аппарату (+557,04). Изменения обусловлены произведенной индексацией с 01.08.2012г.

Средняя заработная плата в среднем за год составила по компании 28,7 тыс. руб., что на 5,9% выше аналогичного периода 2011 года. В абсолютных единицах рост составляет 1690,47. руб.

На рост среднемесячной заработной платы в 2012 году по сравнению с 2011 оказали влияния следующие факторы.

- 1. изменение объемов производства – при росте объемов производства в денежном выражении отмечается по направлению «Ревизия, наладка и испытание ГШО» незначительный спад в физическом выражении
За счет данного фактора среднемесячная заработная плата уменьшилась на. 248,97 руб.



7 470 632-5 569 900-2 462 400)/12/188=-248,97.

7 470 632,0 – доплаты за увеличение объема производства в 2011 году
5 569 900,0 - доплаты за увеличение объема производства в 2012 году, в том числе стимулирующая надбавка 2 462 400,0 включенная в дополнительную оплату за увеличение объемов производства. С 01.11.2012 данная стимулирующая сумма включена в основные доплаты, независимые от объема производства.
188 – среднесписочная численность за 2012 год

- **2.** индексация тарифов и окладов по Компании –
 Годовое увеличение ФОТ за счет индексации составило 1,36 млн. руб. За счет данной фактора рост среднемесячной заработной платы составил 612,2 руб.

1 365 854/188/12=605,4

1 365 854,0 – годовая сумма индексации, руб.

- **3.** За счет введения стимулирующей надбавки подземному персоналу (оплата труда по тарифной ставке) рост заработной платы составил 1334,04 руб.

3 009 600/188/12=1334,04

3 009 600-с февраля 2012 года подписано ежемесячное увеличение ФОТ на 273,6 тыс. руб.

За счет влияния трех факторов среднемесячная заработная плата по Обществу увеличилась на 1688,21 руб.

-248,97+605,4+1334,04 = -1690,47

На уровень среднемесячной заработной платы структурное соотношение трудящихся не повлияло.

В 2012 году средняя разрядность по подземным рабочим составила 4,6, что полностью соответствует уровню 2011 года.

В годовых затратах ФОТ за 2012 год на долю оплаты труда подземным рабочим приходится максимальный удельный вес 35%. Чуть менее 14% от общего ФОТ приходится на затраты по ФОТ административно-управленческого персонала, что в абсолютных единицах составляет 8,9 млн. руб. На долю поверхностных рабочих приходится около 20% от годового размера фонда оплаты труда.

Наименование	ФОТ 2012г, тыс.руб.							Структура ФОТ
	Участок №1	Участок №2	Участок №5	УПиЭС	Гараж	АУП	Всего	
Подземные рабочие	7 544	11 415	3 919	-	-	-	22 878	35,32%
Поверхностные рабочие	-	-	2 110	7 583	3 565	-	13 258	20,47%
Линейный персонал	1 895	4 136	5 728	7 929	-	-	19 689	30,39%
Административно-управленческий персонал						8 956	8 956	13,82%
Итого:	9 438	15 552	11 758	15 513	3 565	8 956	64 781	100%



Начисления во внебюджетные фонды.

В 2012 году изменений связанных с начислениями во внебюджетные фонды не было. Рост затрат обусловлен только увеличением ФОТ. Затраты за 2012 год по начислениям во внебюджетные фонды достигли 17,6 млн. руб. Среднегодовой процент начислений во внебюджетные фонды составил 27,2%.

Резервы на неиспользованные отпуска.

Согласно учетной политике по бухгалтерскому учету в 2012 году был начислен резерв на неиспользованные отпуска в размере 9,0 млн. руб., за этот же период использовано резерва на 8,2 млн. руб. По состоянию на 01.01.2013г. резерв достиг 6,3 млн. руб., годовой прирост за 2012 год составил 700 тыс. руб. или 1% от ФОТ.

Материальные затраты

- Затраты по элементу «Материальные затраты» за 12 месяцев 2012 г составили 10,9 млн. руб., что на 2,4 млн. руб. выше аналогичного показателя за 2011 год. В 2012 году на затраты, связанные с безопасностью труда, было потрачено более 2,6 млн. руб., что по сравнению с предшествующим годом это на 0,8 млн. руб. больше.
- На автозапчасти за 2012 год было затрачено свыше 500,0 тыс. руб., в среднем на 1 машину приходится около 35,7 тыс. руб.
- На ремонты горно-шахтного оборудования и оборудования, связанного с передачей электрической энергии затрачено запасных частей и комплектующих на сумму свыше 2,4 млн. руб. В 2011 году на аналогичные программы затрачено 1,3 млн. руб.
- Затраты на запасные части к оргтехнике за год достигли 500,0 тыс. руб., что полностью соответствует уровню 2011 года.
- Затраты на ГСМ в 2012 году составили около 1,9 млн. руб., что на 233,0 тыс. руб. выше аналогичного показателя за 2011 год. В относительных единицах рост составил около 18,8%. при одновременном, росте цен на ГСМ, которые по итогам 2012 года превысил отметку в 20%, Введенные еще в 2011 году лимиты на ГСМ по каждому автомобилю и усиленный контроль за передвижением автомобилей на линии в течение 2012 года привели к недопущению необоснованного роста затрат

1. За счет увеличения протяженностей перевозок затраты увеличились на 30,6 тыс. руб.

(98676-96876)*17,01 =30 618 руб.



98 676 – количество литров ГСМ, использованных в 2012 году

96 876 – количество литров ГСМ, использованных в 2011 году

17,01 – среднегодовая стоимость 1 литра ГСМ в 2011 году

2. Нормы на ГСМ не пересматривались, изменения связанные с данным фактором отсутствуют
3. За счет увеличения цены на ГСМ рост затрат составил 202,3 тыс. руб.

$$(19,06-17,02)*98676 = 202285,8 \text{ руб.}$$

За счет влияния трех факторов рост затрат составил 233,0 тыс. руб.

$$30\ 618+202\ 286+0 = 232\ 904$$

$$233 = 233$$

Услуги сторонних организаций

- Фактические затраты по статье «Услуги сторонних организаций» за 12 месяцев 2012 года составили около 19,0 млн. руб., арендные платежи в данной сумме составляют около 12,7 млн. руб., что в относительных единицах достигает 70% от общей суммы затрат по данной статье. На аренду энергооборудования приходится 10,2 млн. руб., аренда административного здания и автомобиля достигла 2,5 млн. руб. за год.
- На гос. поверку затрачено с начала года 1,2 млн. руб., что значительно выше уровня 2011 года, такой рост объясняется увеличением объемов работ по испытанию приборов ШКПиА и необходимость проведения двухгодичной аттестации лаборатории.
- В 2012 год были проведены затраты по II и III этапам энергоаудита. Общие затраты за 2012 год составили 1,3 млн. руб. В целом затраты по энергоаудиту за 2011-2012 гг. достигли 1,9 млн. руб.
- На авиабилеты (Москва, Нижний Новгород) в 2012 году было потрачено 167,0 тыс. руб., данные расходы так же связаны с проведением II и III этапа по энергоаудиту.
- За анализируемый период на ремонт имеющегося автопарка затрачено 171,0 тыс. руб., что на 16,0 тыс. руб. меньше чем в 2011 году. Экономия обусловлена тем, что большую часть ремонтных работ выполняется собственными силами.
- В 2012 году осуществлен ремонт производственных помещений, закрепленных за структурными подразделениями «Гараж» и участок № 5 «Ревизия, наладка и испытание ГШО». Общие затраты по ремонту составили 593,0 тыс. руб. В результате привели в соответствие с требованиями техники безопасности и санитарного надзора крышу, проводку, частично заменены трубы теплоснабжения. Работы выполнялись с привлечением подрядной организации ООО «Стройдинал». Претензий к исполнителю нет.
- Удельный расход на 1000 рублей доходов в 2012 году составил 16,47 руб., что на 4,9% ниже аналогичного показателя 2011 года.

Амортизационные отчисления

- В 2012 году по сравнению с 2011 годом увеличились амортизационные отчисления. Связан данный рост с приобретением по инвестиционной программе 7 един оборудования на общую сумму 5,2 млн. руб. Часть оборудования пошло на модернизацию Управления подстанций и электрических сетей - 2,3 млн. руб. и модернизацию оборудования участка РНИ -2,8 млн. руб.



№ п/п	Наименование оборудования	Направление	Сумма
Управление подстанций и электрических сетей			
1	Автомобиль TOYOTA HIACE г/н К 044 ВВ 142	электролаборатория	1 144 492
2	Анализатор качества ЭСА-8335	электролаборатория	176 271
3	Расходомер ультразвуковой	Березовский участок	273 220
4	Тепловизор TIR 3/FT	Березовский участок	736 813
Ревизий, наладка и испытание ГШО			
1	Анализатор CSI 2130	Вибродиагностика	2 490 223
2	Дефектоскоп ультразвуковой УДЗ-103 ВД	Вибродиагностика	189 492
3	Ноутбук взрывозащищенный	Вибродиагностика	140 815
	Итого		5 151 325

Раздел 3. Прочие доходы

За 2012 год прочие доходы достигли 561,7 тыс. руб. из них 198,1 тыс. руб. – это доходы от реализации товарно-материальных ценностей, 266,3 тыс. руб. – доходы от оказания услуг по санитарной уборке и обслуживанию территории.

В 2012 году по страховому возмещению за ДТП поступило средств на сумму 9,4 тыс. руб., данные средства были направлены на восстановление поврежденных автомобилей.

Доходы от аренды имущества -70,0 тыс. руб. В субаренду сдается кабинет, расположенный в арендованном АБК, по адресу Шахтеров 50-В. г. Кемерово. Ежемесячные доходы от аренды кабинета составляет 5,8 тыс. руб.

Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде составила 15,2 тыс. руб.

Раздел 4. Прочие расходы

В 2012 году прочие расходы составили 8 450,0 тыс. руб. По итогам года были созданы резервы на общую сумму 18,9 млн. руб., а именно

1. по сомнительным долгам -5 679,0 тыс. руб.
2. под обесценивание запасов восстановлен резерв – 253,0 тыс. руб.

Расходы от продажи ТМЦ и списание основных средств составили 175,1 тыс. руб.

В 2012 году начислен транспортный налог в сумме 33,2 тыс. руб., налог на имущество достиг 134,7 тыс. руб., что на 37,7% больше, чем за 2011 год. Рост в абсолютных единицах составил 36,9 тыс. руб. Рост по сравнению с прошлым годом вызван приобретением основных средств на сумму 5,1 млн. руб. по инвестиционной программе.

Расходы за услуги кредитных организаций составили 87,0 тыс. руб., судебные расходы, в том числе моральный вред составили 11,4 тыс. руб.

На социальные расходы затрачено более 2,1 млн. руб.

В анализируемом году выявлены убытки прошлых лет в сумме 214,4 тыс. руб.

Раздел 5. Выплаты социального характера

В 2012 году согласно коллективного договора на социальные расходы направлено и выплачено 2,5 млн. руб., а именно :



№ п/п	Наименование	факт		структура		Отклонение
		2011	2012	2011	2012	
	Среднесписочная численность, чел	187	187	187	187	0
	Выплаты социального характера - всего	3663,19	3109,33	100,00	101,82	-563,866
	Выплаты за счет прибыли	2496,13	2115,71	68,14	68,04	-380,428
	I Выплаты социального характера - всего, тыс.руб.	2005,66	1677,57	54,75	53,95	-328,093
1.2	единовременные выплаты (пособия, вознаграждения) при выходе на пенсию	864,01	591,58	23,59	19,03	-272,433
1.6	оплата детских оздоровительных путевок и доставка детей к месту оздоровления и обратно	341,00	323,20	9,31	10,39	-17,8
1.8	единовременное пособие работнику, при утрате его трудоспособности, вследствие его производственной травмы или профзаболевания	47,80		1,30	0,00	-47,803
1.10	материальная помощь, предоставленная отдельным работникам:	22,00	31,00	0,60	1,00	9
	- прочая материальная помощь	22,00	31,00	0,60	1,00	9
1.11	стоимость подарков и билетов на зрелищные мероприятия детям работников	111,74	129,21	3,05	4,16	17,47
1.14	Иные (расшифровать)	619,11	602,58	16,90	19,38	-16,527
	уголь на бытовые нужды работающим (СШЭМК)	619,11	602,58	16,90	19,38	-16,527
	II Прочие социальные выплаты - всего, тыс.руб.	261,21	145,20	7,13	4,67	-116,004
2.1	выплаты неработающим пенсионерам, членам семей погибших (умерших) работников:	261,21	145,20	7,13	4,67	-116,004
	- материальная помощь семьям погибших шахтеров	0,00	43,92	0,00	1,41	43,915
	- уголь (доставка угля) на бытовые нужды бывшим работникам, семьям работников, погибших на производстве	240,21	101,29	6,56	3,26	-138,919
	- прочие выплаты неработающим на предприятии (обучение детей погибших шахтеров)	21,00	0,00	0,57	0,00	-21
	III Социально-имиджевые мероприятия, спонсорская помощь, добровольные взносы некоммерческим и общественным организациям.	229,27	292,94	6,26	9,42	63,669
3.1	Затраты на проведение праздничных мероприятий	118,77	222,77	3,24	7,16	103,997
3.4	Подарки, поздравления	110,49	70,17	3,02	2,26	-40,328
	Выплаты социального характера (работающим)	2266,87	1766,30	61,88	56,81	-500,568
	Соц.расходы и благотворительность (для 3-х сторон)	229,27	292,94	6,26	9,42	63,669
	V Выплаты за счет себестоимости	1167,06	1050,09	31,86	33,77	-116,967
	VI Личное страхование	804,00	826,00	21,95	26,57	22
6.1	страховые платежи (взносы), уплачиваемые организацией по договорам ДМС работников	804,00	826,00	21,95	26,57	22
	VII Выплаты уволенным по соглашению сторон, по сокращению численности вследствие ликвидации или реорганизации организации, (себестоимость)	0,00	53,88	0,00	1,73	53,883
	VIII Затраты на обучение персонала	363,06	170,21	9,91	5,47	-192,85
8.1	подготовка кадров	25,50	0,00	0,70	0,00	-25,5
8.2	обязательное обучение и аттестация по ОТ и ПК	106,30	23,66	2,90	0,76	-82,64
8.3	профессиональное повышение квалификации	196,07	101,10	5,35	3,25	-94,97
8.4	профессиональная подготовка (заочное обучение в ВУЗе за счет предприятия)	35,20	36,22	0,96	1,16	1,02
	из стр. 108 (пункт III) обучение в УКК "УК Северный Кузбасс"	0,00	16,23	0,00	0,52	16,23

1. единовременное пособие при выходе на пенсию выплачено 9 человекам на общую сумму 591,84,0 тыс. руб., выплаты осуществлялись с января по июнь 2012 года.
2. На детский отдых затрачено более 323,2 тыс. руб. Оздоровление осуществлялось в летних лагерях области. 4 ребяташек из многодетных семей были отправлены на два сезона.
3. По семейным обстоятельствам оказана материальная помощь сотрудникам компании на общую сумму 31,0 тыс. руб., на погребение – 43,9,0тыс. руб.
4. На пайковый уголь затрачено 703,9 тыс. руб., в том числе уголь работникам составляет 602,6 тыс. руб., пайковый уголь для пенсионеров -101,3 тыс. руб.
5. На социально-имиджевые мероприятия затрачено 292,93 тыс. руб., что больше чем в 2011 году на 63,6 тыс. руб.
6. В декабре 2012 года для детей сотрудников было организовано Новогоднее представление в областной филармонии г. Кемерово. На данное мероприятие было затрачено 52,5 тыс. руб. На 76,7 тыс. руб. были приобретены новогодние подарки для детей в возрасте от 0-до 15 лет включительно.

Задолженностей по выплатам социального характера в 2012 году нет. Обязательства перед трудящимися по ВСХ выполнены в полном объеме

**Раздел 6. Финансовый результат**

- По результатам деятельности за 12 месяцев 2012г получена прибыль от продаж в размере 3,2 млн. руб., что на 1,7 млн. руб. хуже, чем в 2011 году. За аналогичный период 2011 года была получена прибыль от продаж в размере 4,90 млн. руб.
- Убыток по РСБУ за 12 месяцев 2012 года составил 5,5млн. руб. EBITDA за 12 месяцев 2012 г. составила -1,9 млн. руб.

1	2	3	4	2012		Откл Факт-БП Сумма	Откл Факт-БП %
				2011 НИ Факт	С начала года БП		
9	10	11	12				
1	Выручка- всего, в том числе по направлениям	106 859	114 936	118 126	3 190	2,8	
	ТО ГШО	26 819	33 228	33 860	631	1,9	
	Наладка	32 708	31 206	27 259	(3 947)	(12,6)	
	УПиЭС	47 333	50 502	57 008	6 505	12,9	
	<i>в том числе по сторонним организациям</i>	64 000	64 960	62 276	(2 684)	(4,1)	
	<i>по аффилированным предприятиям</i>	42 860	49 976	55 851	5 874	11,8	
		(84 844)	(93 183)	(96 345)	(3 162)	(3,4)	
2	Производственные затраты на реализованную продукцию						
3	Валовая прибыль	22 015	21 754	21 782	28	0,1	
4	Управленческие расходы	(29 937)	(19 758)	(23 281)	(3 523)	(17,8)	
5	в том числе создание резерва по сомнительным долгам	12 685	0	5 679			
6	Прочий операционный результат	(4 819)	372	572	200	53,7	
7	ЕБИТДА от основной деятельности	(12 871)	2 219	(1 096)	(3 315)	(149,4)	
8	Социальные расходы (ВСХ)	(2 496)	(2 489)	(2 116)	373	15,0	
9	ЕБИТДА	(15 363)	(269)	(3 212)	(2 942)	>999	
10	Амортизация	(1 031)	(1 593)	(1 378)	215	13,5	
11	Чистая прибыль (после minority)	(17 668)	(1 990)	(5 501)	(3 511)	(176,4)	
12	Инвестиции		5 910	5 151	(759)	(12,8)	
13	Численность трудящихся, чел	187	187	188	1	0,5	
14	Среднемесячная заработная плата	28 118	25 733	28 730	2 997	11,6	

В целом, по итогам 2012 года предприятие имеет убытки в размере 5,5 млн. руб.

Раздел 7. Производство в натуральных единицах

- В 2012 году было освоено новое направление – техническое обслуживание УПТЛК (Устройство пожаротушения на ленточных конвейерах). На шахте «Березовская» взято на обслуживание 61 единица, на ш. Первомайская -48 единиц. Все регламентные работы по ревизии, наладке и испытанию ГШО производились, согласно утвержденных графиков и регламентов по ТБ.
- Аварийных и внештатных ситуаций в 2012 году по вине трудящихся ОАО «СШЭМК» допущено не было.
- Основными направлениями в оказании услуг являются техническое обслуживание горно-шахтного оборудования (техническое обслуживание проходческих комбайнов, подвесных дизелевозов, передвижных компрессорных установок), ремонт, наладка и испытание ГШО и передача электрической энергии и мощности.



Заказчик \ Направление	Доходы за 2011г. (тыс.руб)	Доходы за 2012г. (тыс.руб)	Отклонение, +/-	%
ш.Березовская, всего	21 040	26 437	5 397	125,65%
в т.ч. ТО ГШО	11 319	15 651	4 333	138,28%
РНИ	7 177	6 353	-824	88,52%
УПиЭС	2 544	4 432	1 888	174,21%
ш.Первомайская, всего	17 549	24 561	7 012	139,96%
в т.ч. ТО ГШО	7 487	14 494	7 007	193,59%
РНИ	8 230	8 033	-197	97,61%
УПиЭС	1 832	2 033	201	110,99%
ОФ Северная, всего	4 271	5 295	1 024	123,97%
в т.ч. ТО ГШО	795	1 813	1 018	228,03%
РНИ	1 401	1 367	-34	97,56%
УПиЭС	2 074	2 114	40	101,92%
Сторонние, всего	64 000	62 283	-1 717	97,32%
в т.ч. ТО ГШО	7 218	1 900	-5 317	26,33%
РНИ	15 900	11 506	-4 394	72,37%
УПиЭС	40 882	48 877	7 994	119,55%
Итого по СШЭМК, всего	106 859	118 575	11 716	110,96%
в т.ч. ТО ГШО	26 819	33 860	7 041	126,25%
РНИ	32 708	27 259	-5 448	83,34%
УПиЭС	47 333	57 456	10 124	121,39%

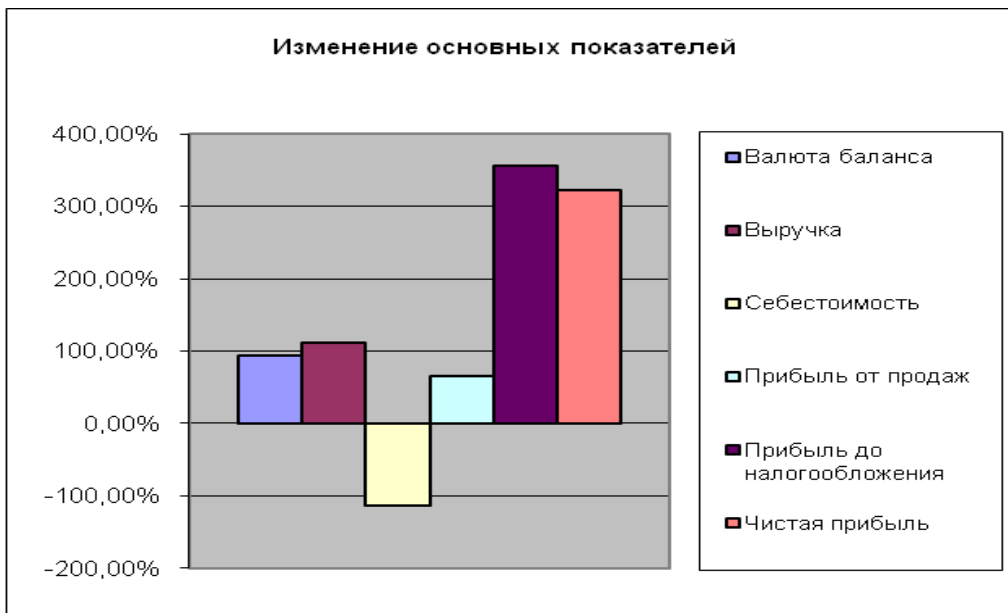
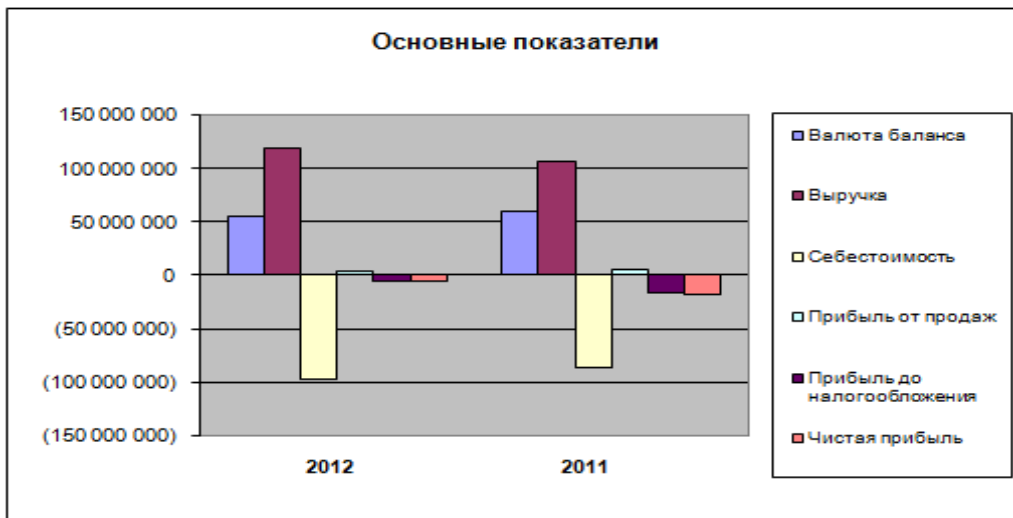
Раздел 8. Персонал

Среднесписочная численность персонала за 2012 составила 188 человека, в том числе 5 договорников.

Выработка на 1 трудящегося в 2012 году составила 52,4 тыс. руб. в месяц, что 3% выше аналогичного показателя за 2011 год.

Раздел. 9 Анализ финансового состояния предприятия за 2012 год

Наименование показателя	2012	2011	"2012/2011"	"2012-2011"
Валюта баланса	55 797 466	59 929 314	93,11%	(4 131 848)
Выручка	118 575 376	107 103 125	110,71%	11 472 251
Себестоимость	(97 620 830)	(85 756 201)	-113,84%	(11 864 629)
Прибыль от продаж	3 195 653	4 894 703	65,29%	(1 699 050)
Прибыль до налогообложения	(4 685 129)	(16 666 029)	355,72%	11 980 900
Чистая прибыль	(5 513 795)	(17 776 623)	322,40%	12 262 828

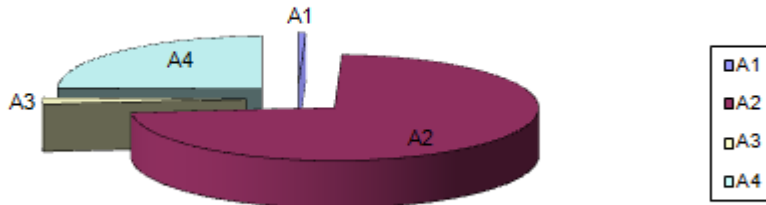


Структура актива баланса

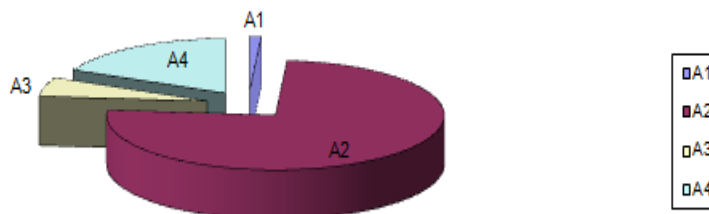
Обозначение		2012	2011		"2012/2011"	"2012-2011"
A1	Краткоср. вложения+ден. ср-ва	321 560	659 686	стр250+260	48,74%	(338 126)
A2	Деб. задол. до 12 мес.	40 671 284	45 151 200	стр240	90,08%	(4 479 916)
A3	запасы, НДС, Деб. задол. свыше 12 мес.	1 086 166	3 350 348	стр210+220+230+270	32,42%	(2 264 182)
A4	внеоборотные активы	13 718 456	10 768 080	стр190	127,40%	2 950 376



Структура активов 2012 г. (Вертикальный анализ)



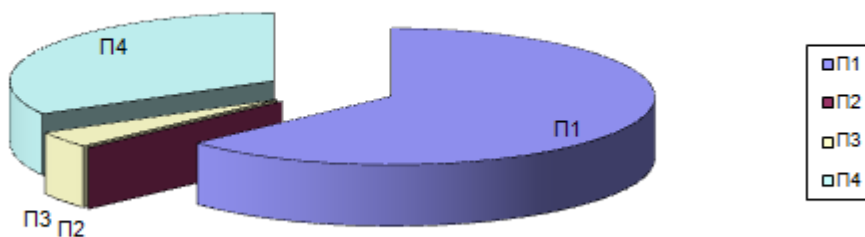
Структура активов 2011 г. (Вертикальный анализ)



Структура пассива баланса

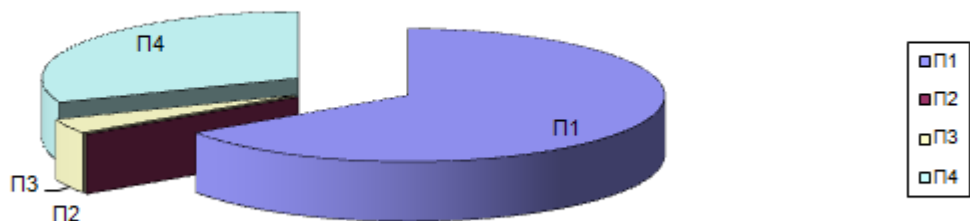
Обозначение		2012	2011		"2012/2011"	"2012-2011"
П1	краткоср. кредит. зад.	103 577 717	102 959 486	стр620	100,60%	618 231
П2	краткоср. займы и кредиты	0	0	стр610+660		
П3	долгоср. обяз., дох. буд. периодов, резервы	6 416 942	5 653 226	стр590+630+640+650	113,51%	763 716
П4	капитал и резервы	(54 197 193)	(48 683 398)	стр490	-111,33%	(5 513 795)

Структура пассивов 2012 г. (Вертикальный анализ)





Структура пассивов 2011 г. (Вертикальный анализ)



Ликвидность баланса

Баланс абсолютно ликвидный, если выполняются все условия

	2012	2011
A1-П1>=0	(103 256 157)	(102 299 800)
A2-П2>=0	40 671 284	45 151 200
A3-П3>=0	(5 330 776)	(2 302 878)
П4-A4>=0	(67 915 649)	(59 451 478)

Текущая ликвидность (ТЛ)

		2012	2011	"2012/2011"
ТЛ	(A1+A2)-(П1+П2)	(62 584 873)	(57 148 600)	-109,51%

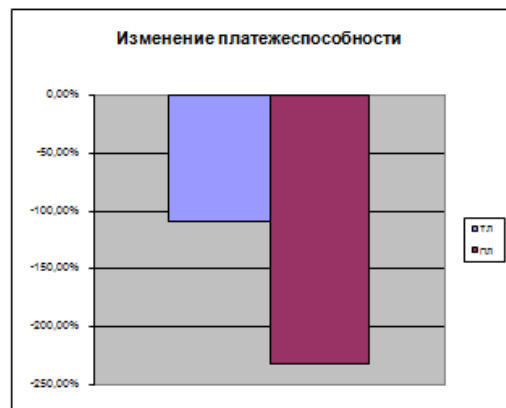
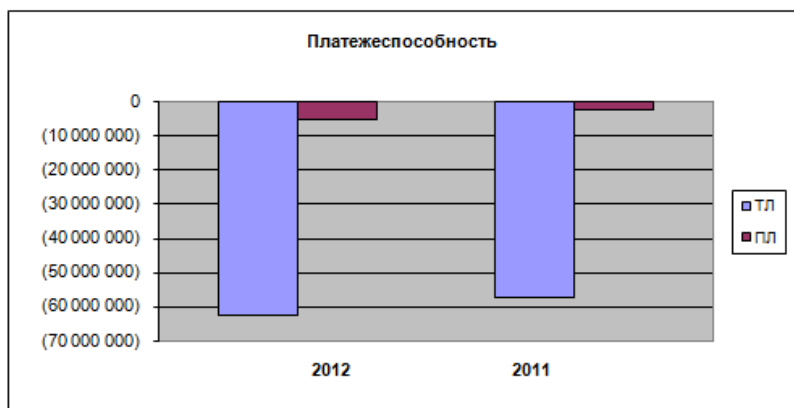
Свидетельствует о неплатежеспособности (-) организации на ближайший период

По сравнению с прошлым периодом наблюдается ухудшение

Перспективная ликвидность (ПЛ)

		2012	2011	"2012/2011"
ПЛ	A3-П3	(5 330 776)	(2 302 878)	-231,48%

Прогноз платежеспособности (+) на будущий период





Коэффициент текущей ликвидности (КТЛ)

		2012	2011	"2012/2011"
КТЛ	$(A1+A2+A3)/(P1+P2)$	0,406	0,477	85,08%

КТЛ>2 - хорошая ликвидность

1<КТЛ<2 - недостаточная ликвидность

КТЛ<1 - неликвидность

Коэффициент отражает способность компании погасить текущие (краткосрочные) обязательства за счёт только оборотных активов

По сравнению с прошлым периодом наблюдается ухудшение

Общий показатель ликвидности (КОЛ)

		2012	2011	"2012/2011"
КОЛ	$(A1+0.5*A2+0.3*A3)/(P1+0.5*P2+0.3*P3)$	0,199	0,232	85,87%

КОЛ>=1 норма

Характеризует ликвидность баланса в целом

По сравнению с прошлым периодом наблюдается ухудшение

Коэффициент быстрой ликвидности (КБЛ)

		2012	2011	"2012/2011"
КБЛ	$(A1+A2)/(P1+P2)$	0,396	0,445	88,95%

КБЛ> 0.8 норма

Показывает, какую часть обязательств предприятие может погасить за счет наиболее ликвидных активов

По сравнению с прошлым периодом наблюдается ухудшение

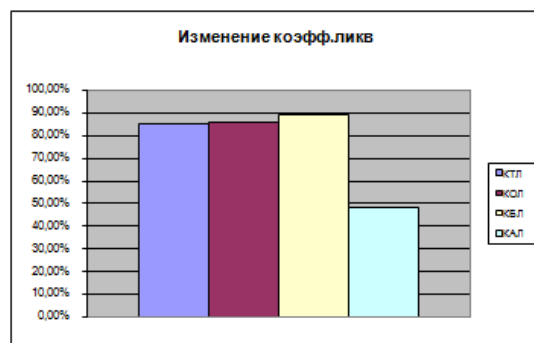
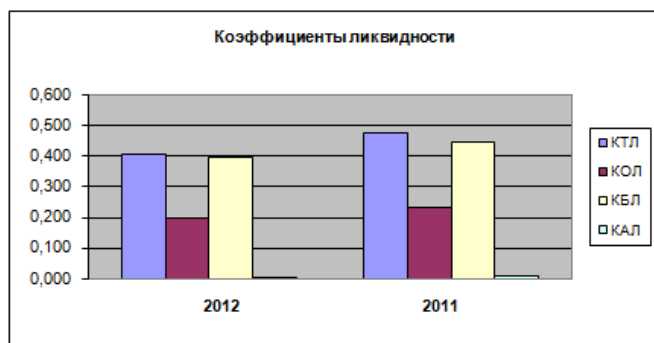
Коэффициент абсолютной ликвидности (КАЛ)

		2012	2011	"2012/2011"
КАЛ	$A1/(P1+P2)$	0,003	0,006	48,45%

КАЛ> 0.2 норма

Показывает, какую часть обязательств предприятие может погасить за счет денежных средств

По сравнению с прошлым периодом этот показатель ухудшился



В целом по ликвидности баланса есть тенденция к стабилизации

Коэффициенты ликвидности

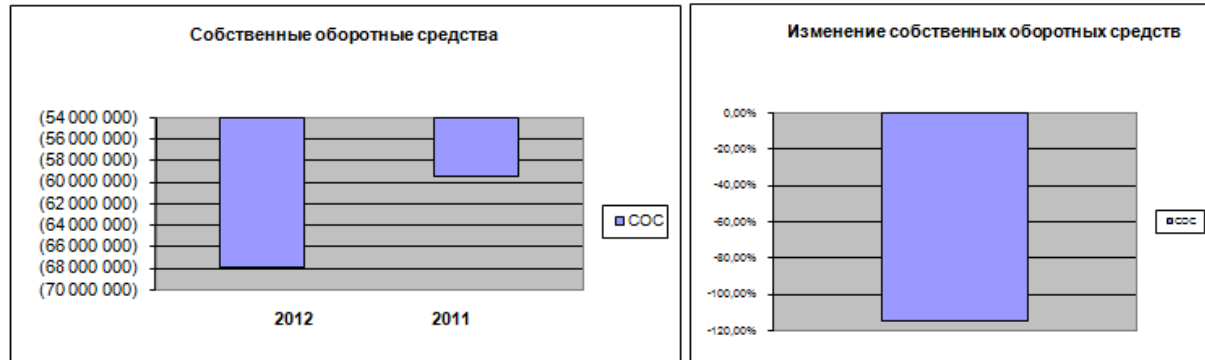
Наименование коэффициента	Формула	Нормативное значение	04.07.1905	03.07.1905
Коэффициент текущей ликвидности	$Ктл = (стр. 290 - стр. 230) / стр. 690$	1.5 - 2.5	0,383	0,452
Коэффициент абсолютной ликвидности	$Каб = (стр. 250 + стр. 260) / (стр. 610 + стр. 620 + стр. 630 + стр. 650 + стр. 660)$	> 0.2	0,003	0,006
Коэффициент быстрой (срочной) ликвидности	$Кбл = (стр. 240 + стр. 250 + стр. 260) / (стр. 610 + стр. 620 + стр. 630 + стр. 650 + стр. 660)$	> 0.8	0,373	0,422
Чистый оборотный капитал	$Кчоб = (стр. 290 - стр. 260) / (стр. 690 - стр. 640 - стр. 650)$		0,403	0,471



Финансовая устойчивость

Собственные оборотные средства (СОС)

		2012	2011	"2012/2011"
СОС	П4-А4	(67 915 649)	(59 451 478)	-114,24%



Коэффициент обеспеченности собственными средствами (КОСС)

		2012	2011	"2012/2011"
КОСС	(П4-А4)/стр.290	(1,614)	(1,413)	-114,24%

КОСС > 0.1 норма

Показывает степень обеспеченности предприятия собств. оборотными активами.

Коэффициент обеспеченности материальных запасов собственными средствами (КОМЗ)

		2012	2011	"2012/2011"
КОМЗ	(П4-А4)/стр.210	(69,209)	(60,584)	-114,24%

КОМЗ > 0.6 норма

Определяет долю запасов, сформированную за счет собственных средств

Коэффициент маневренности собственного капитала (КМК)

		2012	2011	"2012/2011"
КМК	(П4-А4)/П4	1,253	1,221	102,62%

Чем выше КМК, тем выше финансовая устойчивость



Коэффициент маневренности собственных оборотных средств (КМО)

		2012	2011	"2012/2011"
КМО	A1/(П4-A4)	(0,005)	(0,011)	234,36%

КМО > 0.5 норма

Показывает долю денежных средств в СОС

Коэффициент постоянного актива (КПА)

		2012	2011	"2012/2011"
КПА	A4/П4	(0,253)	(0,221)	-114,44%

КПА < 0.5 норма

Показывает долю собственных средств, вложенных во внеоборотные активы. Чем ниже значение, тем выше фин.устойчивость.

Коэффициент структуры заемного капитала (КСЗК)

		2012	2011	"2012/2011"
КСЗК	стр.590+690	109 994 659	108 612 712	101,27%

Коэффициент долгосрочного привлечения заемных средств (КД)

		2012	2011	"2012/2011"
КД	стр.590/(стр.590+490)	(0,001)	(0,002)	104,13%

Коэффициент реальной стоимости имущества (КРСИ)

		2012	2011	"2012/2011"
КРСИ	(стр.120+211+213)/стр.300	0,178	0,139	127,97%

КРСИ > 0.3 норма

Коэффициент автономии (финансовой независимости) (КА)

		2012	2011	"2012/2011"
КА	стр.490/стр.700	(0,971)	(0,812)	-119,57%

КРСИ > 0.5 норма

Показывает, какую часть деятельности предприятие финансирует за счет собственных средств

**Коэффициент соотношения заемных и собственных средств.
(Коэффициент самофинансирования) (КСЗС)**

		2012	2011	"2012/2011"
КСЗС	(стр.590+690)/стр.490	(2,030)	(2,231)	109,93%

КСЗС < 1 норма

Чем меньше значение, тем выше фин.независимость пред-ия от привлеченного капитала

Коэффициент финансовой напряженности (КФИ)

		2012	2011	"2012/2011"
КФИ	стр.690/стр.700	1,970	1,811	108,77%

Отражает долю краткосрочных обязательств в валюте баланса

**Коэффициент соотношения мобильных и иммобилизованных активов
(КМИ)**

		2012	2011	"2012/2011"
КМИ	стр.290/стр.190	3,067	4,565	67,19%

Отражает соотношение оборотных и внеоборотных активов

Наблюдается тенденция к стабилизации



Оборачиваемость

Коэффициент оборачиваемости активов (КОА)

		2012	2011	"2012/2011"
КОА	стр.10 Ф2/Сред. Стр.300	2,049	1,793	114,26%

Число оборотов за период

Характеризует эффективность использования активов.

Коэффициент оборачиваемости собственного капитала (КОСК)

		2012	2011	"2012/2011"
КОСК	стр.10 Ф2/Сред. Стр.490	-2,305	-2,691	116,76%

Число оборотов за период

Характеризует эффективность использования собст. капитала

Коэффициент оборачиваемости оборотных активов (КООА)

		2012	2011	"2012/2011"
КООА	стр.10 Ф2/Сред. Стр.290	2,599	2,170	119,81%

Число оборотов за период

Характеризует эффективность использования оборотных активов

Коэффициент оборачиваемости запасов и затрат активов (КОЗ)

		2012	2011	"2012/2011"
КОЗ	стр.10 Ф2/Сред. (Стр.210+220)	57,291	31,710	180,67%

Число оборотов за период

Характеризует эффективность использования запасов

Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности (КОД)

		2012	2011	"2012/2011"
КОД	стр.10 Ф2/Сред. (Стр.230+240)	2,760	2,407	114,67%

Число оборотов за период

Характеризует скорость гашения дебиторской задолженности

Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности (КОК)

		2012	2011	"2012/2011"
КОК	стр.10 Ф2/Сред. (Стр.620)	1,148	1,168	98,30%

Число оборотов за период

Характеризует скорость гашения кредиторской задолженности

Коэффициент оборачиваемости денежных средств (КОДС)

		2012	2011	"2012/2011"
КОДС	стр.10 Ф2/Сред. (Стр.260)	241,683	74,201	325,71%

Число оборотов за период

Характеризует скорость гашения кредиторской задолженности



Рентабельность

Коэффициент рентабельности активов (КРА)

		2012	2011	"2012/2011"
КРА	стр.190 Ф2/Сред. Стр.300	- 0,095	- 0,298	312,39%

Показывает, сколько рублей чистой прибыли приходится на 1 руб. активов

Коэффициент рентабельности оборотных активов (КРОА)

		2012	2011	"2012/2011"
КРОА	стр.190 Ф2/Сред. Стр.290 Ф1	- 0,121	- 0,360	297,93%

Показывает, сколько рублей чистой прибыли приходится на 1 руб. оборотных активов

Коэффициент рентабельности основных средств (КРОС)

		2012	2011	"2012/2011"
КРОС	стр.190 Ф2/Сред. Стр.120	- 0,780	- 4,204	538,81%

Показывает, сколько рублей чистой прибыли приходится на 1 руб. основных средств

Коэффициент рентабельности собственного капитала (КРСК)

		2012	2011	"2012/2011"
КРСК	стр.190 Ф2/Сред. Стр.490	0,107	0,447	24,00%

Показывает, сколько рублей чистой прибыли приходится на 1 руб. собств. капитала

Коэффициент рентабельности постоянного капитала (КРПК)

		2012	2011	"2012/2011"
КРПК	стр.190 Ф2/Сред. Стр.(490+590)	0,107	0,447	24,00%

Показывает, сколько рублей чистой прибыли приходится на 1 руб. пост. капитала



Коэффициент рентабельности продаж (КРП)

		2012	2011	"2012/2011"
КРП	стр.50 Ф2/стр.10 Ф2	0,027	0,046	58,97%

Показывает, сколько рублей прибыли от продаж приходится на 1 руб.реализованной продукции

Коэффициент бухгалтерской рентабельности от обычной деятельности (КБР)

		2012	2011	"2012/2011"
КБР	стр.140 Ф2/стр.10 Ф2	- 0,040	- 0,156	393,82%

Показывает, сколько рублей прибыли до налогов приходится на 1 руб.реализованной продукции

Коэффициент чистой рентабельности (КЧР)

		2012	2011	"2012/2011"
КЧР	стр.190 Ф2/стр.10 Ф2	- 0,047	- 0,166	356,94%

Показывает, сколько рублей чистой прибыли приходится на 1 руб.реализованной продукции

Коэффициент валовой рентабельности (КВР)

		2012	2011	"2012/2011"
КВР	стр.029 Ф2/стр.10 Ф2	0,177	0,199	88,66%

Показывает, сколько рублей валовой прибыли приходится на 1 руб.реализованной продукции

Коэффициент рентабельности затрат (КРЗ)

		2012	2011	"2012/2011"
КРЗ	стр.50 Ф2/(стр.20 Ф2+стр.30)	- 0,028	- 0,048	172,91%

Показывает, сколько рублей прибыли от продаж приходится на 1 руб.затрат

Заключение.

Не смотря на отрицательный результат по форме по ОКУД 0710002 и некоторое ухудшение показателей, характеризующих финансовое состояние предприятие, в целом предприятие начало выходить из экономического кризиса и планомерно расширяет объемы производства.

Зам. директора по экономике

Е.В. Утюж

ОАО «СШЭМК»



Информация об аффилированных лицах на 31.12.2012года

I. Состав аффилированных лиц на

3 1 1 2 2 0 1 0

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Йоханнес Зигфрид Ван Зил (Johannes Siegfried Van Zyl)	Казахстан, Карагандинская обл., г.Темиртау	Лицо, является членом Совета директоров акционерного общества	28.06.2012г.	0	0
2.	Рам Чандра Сараф (Ram Chandra Saraf)	Великобритания, Лондон	Лицо, является членом Совета директоров акционерного общества	28.06.2012г.	0	0
3.	Леван Петрович Мерабишвили (Levan Petrovich Merabishvili)	Люксембург	Лицо, является членом Совета директоров акционерного общества	28.06.2012г.	0	0
4.	Анна Кристина Андре ванн Исендайк (Anne Christine Andree van Ysendyck)	Великобритания, Лондон	Лицо, является членом Совета директоров акционерного общества	28.06.2012г.	0	0
5.	Лисковец Сергей Алексеевич (Sergey Alexeyevich Liskovets)	РФ, г.Кемерово	Лицо, является членом Совета директоров акционерного общества	28.06.2012г.		
6.	Жупник Федор Григорьевич	РФ, г.Кемерово	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	09.08.2010г.	0	0
7.	Миттал Стيل Холдингз АГ (Mittal Steel Holdings AG)		Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	09.04.2008 г. 09.04.2008 г.	75,62 %	67,13%



Способы ведения бухгалтерского учета

1.	Начисление амортизации объектов основных средств производится: Линейным способом.
2.	Отражение активов, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные для их признания в качестве основных средств, и стоимостью в пределах лимита, установленного в учетной политике организации, но не более 40000 рублей за единицу, в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.
3.	Процесс приобретения и заготовления материалов отражается в бухгалтерском учете: -с оценкой материалов на счете 10 по фактической себестоимости; Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость приобретаемых материалов (товаров), с оценкой материалов на счете 10.
4.	Определение фактической себестоимости отпущенных в производство материальных ресурсов производится: -по методу средней себестоимости;
5.	Амортизация средств в обороте (спецодежда, спецприспособления): - списания производится единовременно срок эксплуатации которых согласно установленных норм.
6.	Оценка незавершенного производства производится: -по фактической производственной себестоимости;
7.	Оценка готовой продукции производится: -по фактической производственной себестоимости;
8.	Порядок признания выручки организации: -по завершению выполнения работы, услуги в целом.
9.	Способ признания управленческих расходов: -признаются полностью в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году их признания (расходы относятся в дебет сч.90);
10.	Порядок отражения процентов по заемным средствам, использованным на приобретение МПЗ: -организация отражает проценты в составе операционных расходов.
11.	Вариант распределения и использования чистой прибыли:



	-прибыль по фондам по окончании года не распределяется, предприятие работает с нераспределенной прибылью.
12.	Выбытие актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, проводится следующим способом: -по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;
13.	Создаются резервы по сомнительным долгам (сч.63):
14.	Обесценение стоимости финансовых вложений: -не произошло.
15.	Создаётся резерв на неиспользованные отпуска (сч.96):
16.	Создаётся резерв на материально-производственные запасы, которые морально устарели
17.	Уровень существенности. Ошибка признаётся существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчётный период составляет сумму по определённой статье отчётности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (группы соответствующих статей) за отчётный год составляет не менее 5 процентов.

Директор

Ф. Г. Жупник

Главный бухгалтер

Н. Б. Гайфулина

