

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН
Советом директоров АО «Дитсманн»
«29» мая 2015 г.
Протокол № 7 от «29» мая 2015 г.

УТВЕРЖДЕН
Решением единственного акционера
АО «Дитсманн»
№ 6 от «30» июня 2015 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ за 2014 год

Генеральный директор
АО «Дитсманн»

Главный бухгалтер
АО «Дитсманн»


Р. И. Христов


В. В. Чертов



г. Москва
2015 г.

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Положение Общества в отрасли

1.1. Краткий обзор основных рынков, на которых Общество осуществляет свою деятельность

1.1.1. История и структура Общества

1.1.2. Основные виды деятельности Общества

1.1.3. Характеристика отрасли, в которой Общество осуществляет свою деятельность

1.2. Факторы и условия, влияющие на деятельность Общества и конкурентная среда

1.2.1. Основные факторы, влияющие как на состояние отрасли в целом, так и на деятельность Общества, общие тенденции развития отрасли и Общества

1.2.2. Конкурентная среда

2. Приоритетные направления деятельности Общества и перспективы развития

2.1. Приоритетные направления деятельности Общества

2.2. Перспективы производственной деятельности в 2015г.

2.3. Развитие системы менеджмента качества

3. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества

3.1. Структура рисков и оценочные параметры выхода из рискового положения для Общества

3.1.1. Финансовые риски

3.1.2. Политические риски

3.1.3. Правовые риски

3.1.4. Предпринимательские риски

3.1.5. Риски персонала

3.1.6. Технические риски

4. Основные производственные показатели

4.1. Производственные показатели за 2014г.

4.2. Технический надзор, охрана труда и промышленная безопасность

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

5.1. Финансово-экономические показатели за 2014г.

5.2. Анализ финансовой деятельности

5.2.1. Структура имущества и источники его формирования

5.2.2. Оценка стоимости чистых активов организации

5.2.3. Анализ финансовой устойчивости организации

5.2.4. Анализ финансовой устойчивости по величине излишка (недостатка) собственных оборотных средств

5.2.5. Анализ ликвидности

5.2.6. Дивидендная история

5.3. Анализ эффективности деятельности АО «Дитсманн»

5.3.1. Обзор результатов деятельности организации

5.3.2. Анализ рентабельности

5.3.3. Расчет показателей деловой активности (оборачиваемости)

5.4. Информация об объеме каждого из использованных Обществом в 2014г. видов энергетических ресурсов

6. Инвестиционная деятельность

- 6.1. Характеристика состояния и стоимости основных фондов за 2014г.
- 6.2. Инвестиционная деятельность.
 - 6.2.1. описание проведенных мероприятий по реконструкции и техническому перевооружению, по реализованным капиталовложениям
 - 6.2.2. источники финансирования инвестиционных программ

7. Кадровая и социальная политика Общества

- 7.1. Основные задачи кадровой политики АО «Дитсманн»
- 7.2. Развитие и обучение персонала
 - 7.2.1. Работа с молодыми специалистами
- 7.3. Характеристика персонала Общества
 - 7.3.1. Численность
 - 7.3.2. Возрастная структура
 - 7.3.3. Уровень образования
- 7.4. Социальная политика Общества
- 7.5. Мотивация персонала

8. Информация о сделках, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками и сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, а также иных сделках, на совершение которых в соответствии с Уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок

9. Корпоративное управление

- 9.1. Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного управления
 - 9.1.1. Принципы корпоративного управления
 - 9.1.2. Основные документы корпоративного управления
 - 9.1.3. Планы на текущий год по совершенствованию корпоративного управления
- 9.2. Акционерный капитал
- 9.3. Информация об органах управления и контроля
 - 9.3.1. Общее собрание акционеров
 - 9.3.2. Совет директоров
 - 9.3.3. Единоличный исполнительный орган
 - 9.3.4. Ревизор общества
 - 9.3.5. Аудитор общества

10. Заключение ревизора

1. Положение Общества в отрасли

1.1. Краткий обзор основных рынков, на которых Общество осуществляет свою деятельность:

1.1.1. История и структура Общества

Акционерное общество «Дитсманн» (далее – «Общество», «Компания») учреждено решением учредителя от 23 июня 2009 г. и действует в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом Российской Федерации «Об акционерных обществах» и другими нормативными актами, регулирующими создание и деятельность юридических лиц на территории Российской Федерации.

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 8 по Ставропольскому краю 7 июля 2009 года за основным государственным регистрационным номером 1092648001181 с фирменным наименованием Открытое акционерное общество «РЭП-инжиниринг». По решению единственного акционера Общества от 17 июня 2013г. фирменное наименование Общества изменено на Открытое акционерное общество «Дитсманн». 14 ноября 2014 года решением единственного акционера Общества в фирменное наименование Общества внесены изменения относительно организационно-правовой формы. Общество переименовано в Акционерное общество «Дитсманн».

С 20 мая 2013 г. 100% акций Общества принадлежат иностранному инвестору – компании «Дицмен Холдинг (Сайпрус) Лимитед», основанной Питером Кутеманном в Нидерландах в 1977 году и являющейся ведущей независимой специализированной компанией по эксплуатации и техническому обслуживанию объектов подготовки нефти и газа, установок по производству сжиженного природного газа, а также электростанций.

В 2014 г. в состав АО «Дитсманн» входило четыре производственных филиала (рис. 1):

- Конаковский филиал, г. Конаково (Тверская обл.);
- Среднеуральский филиал, г. Среднеуральск (Свердловская обл.);
- Рефтинский филиал, п. Рефтинский (Свердловская обл.);
- Невинномысский филиал, г. Невинномысск (Ставропольский край);



Рис. 1

1.1.2. Основные виды деятельности Общества

Основными видами деятельности Общества являются:

- ремонт, реконструкция, модернизация, техническое обслуживание, монтаж и наладка основного и вспомогательного энергетического оборудования на месте установки;
- ремонт, реконструкция, модернизация и изготовление запасных частей для основного и вспомогательного энергетического оборудования в заводских условиях;
- строительство, монтаж, реконструкция, техническое обслуживание и ремонт зданий и сооружений;
- проектирование элементов и деталей энергетического оборудования и устройств;
- диагностика состояния энергетического оборудования, зданий и сооружений неразрушающими методами контроля;
- выполнение функции генерального подрядчика («под ключ»);
- испытания и измерения электрооборудования и электроустановок зданий и сооружений;
- поставка энергетического оборудования, материалов и запасных частей.

1.1.3. Характеристика отрасли, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Единая энергетическая система России (ЕЭС России) состоит из 69 региональных энергосистем, которые, в свою очередь, образуют 7 объединенных энергетических систем: Востока, Сибири, Урала, Средней Волги, Юга, Центра и Северо-Запада. Все энергосистемы соединены межсистемными высоковольтными линиями электропередачи напряжением 220-500 кВ и выше и работают в синхронном режиме.

В электроэнергетический комплекс ЕЭС России входит около 700 электростанций мощностью свыше 5 МВт. На конец 2014 года общая установленная мощность электростанций ЕЭС России составила 232 451,81 МВт.

Увеличение установленной мощности электростанций ЕЭС России за счет вводов нового, а также модернизации действующего генерирующего оборудования электростанций составило 7 694,83 МВт. Ввод новой мощности в 2014 году на электростанциях ЕЭС России с учетом электростанций промышленных предприятий составил 7 296,31 МВт. Выведено из эксплуатации 1762,6 МВт неэффективного и устаревшего генерирующего оборудования.

Ежегодно все станции вырабатывают около одного триллиона кВт·ч электроэнергии. В 2014 году электростанции ЕЭС России выработали 1 024,9 млрд. кВт ч (на 0,14% больше, чем в 2013 году).

Сетевое хозяйство ЕЭС России насчитывает более 10 700 линий электропередачи класса напряжения 110 – 1150 кВ.

Управление электроэнергетическими режимами 7 энергообъединений и энергосистем, расположенных на территории 79 субъектов Российской Федерации осуществляют филиалы ОАО «СО ЕЭС» — объединенные и региональные диспетчерские управления соответственно.

Параллельно с ЕЭС России работают энергосистемы Азербайджана, Белоруссии, Грузии, Казахстана, Латвии, Литвы, Монголии, Украины и Эстонии. Через энергосистему Казахстана параллельно с ЕЭС России работают энергосистемы Центральной Азии - Киргизии и Узбекистана. Через энергосистему Украины – энергосистема Молдавии. По линиям переменного тока осуществлялся обмен электроэнергией с энергосистемой Абхазии и передача электроэнергии в энергосистему Южной Осетии.

От электросетей России, в том числе, через вставки постоянного тока, осуществляется передача электроэнергии в энергосистемы Китая, Норвегии и Финляндии.

Через устройство Выборгского преобразовательного комплекса совместно (несинхронно) с ЕЭС России работает энергосистема Финляндии, входящая в энергообъединение энергосистем Скандинавии НОРДЕЛ.

Кроме того, параллельно с энергосистемами Норвегии и Финляндии работают отдельные генераторы ГЭС Кольской и Ленинградской энергосистем, а также один из блоков Северо-Западной ТЭЦ.

ОАО «СО ЕЭС», являясь координатором параллельной работы энергосистем, обеспечивает регулирование частоты в энергообъединении стран – участниц синхронной зоны.

1.2. Факторы и условия, влияющие на деятельность Общества и конкурентная среда

1.2.1. Основные факторы, влияющие как на состояние отрасли в целом, так и на деятельность Общества, общие тенденции развития отрасли и Общества

Электроэнергетика является базовой отраслью российской экономики, обеспечивающей электрической и тепловой энергией внутренние потребности народного хозяйства и населения, а также осуществляющей экспорт электроэнергии в страны СНГ и дальнего зарубежья. Устойчивое развитие и надежное функционирование отрасли во многом определяют энергетическую безопасность страны и являются важными факторами ее успешного экономического развития.

Основные планы генерирующих компаний строятся на введении новых мощностей и широкомасштабной реконструкции существующих, что позволит повысить эффективность их использования и быть конкурентно способным на рынке производства тепловой и электрической энергии. Основными потребителя энергии будут центральные регионы и Урал, соответственно генерирующие компании планируют основной объем реконструкций и ввод новых мощностей локализовать именно в этих регионах.

На начало 2014 года общая установленная мощность энергосистемы Российской Федерации составила 223 070,83 МВт, увеличившись по сравнению с прошлым годом на 4 925 МВт за счет строительства новых энергообъектов и модернизации действующих мощностей. Установленная мощность парка действующих электростанций по типам генерации имеет следующую структуру: тепловые электростанции 68,4%, гидравлические – 20,3%, атомные – около 11,1%.

Годовой объем производства электроэнергии в стране в 2014 г. составил 1 056,5 млрд. кВт/ч. Около 70% в структуре потребления электроэнергии занимают промышленные потребители, более 20% - бытовой сектор. Объем производства тепловой энергии составил 499700 тыс. Гкал.

Более 90% производственного потенциала электроэнергетики России объединено в Единую энергетическую систему (ЕЭС), которая охватывает всю населенную территорию страны от западных границ до Дальнего Востока и является одной из крупнейших в мире централизованно управляемых энергосистем. Для изолированных энергосистем характерны ограничения системных связей с другими территориями, из которых возможны межрегиональные перетоки электроэнергии. Основу системообразующих сетей Единой энергетической системы России составляют линии электропередачи класса напряжения 220 кВ и выше. Параллельно с ЕЭС России работают энергосистемы Белоруссии, Эстонии, Латвии, Литвы, Грузии, Азербайджана, Казахстана, Украины, Молдавии и Монголии. Через энергосистему Казахстана в течение 2014

года параллельно с ЕЭС России работали энергосистемы Центральной Азии – Узбекистана, Киргизии.

1.2.2. Конкурентная среда

В настоящий момент рынок энергоремонта, сервиса и инжиниринга представлен достаточным количеством сформировавшихся самостоятельных юридических лиц. В связи с чем, возникает риск ужесточения, в ряде случаев, недобросовестной конкуренции, что в свою очередь, может привести к снижению количества заказов и их стоимости.

Конкурентный состав представлен по основным направлениям деятельности в таблице 1. Следует отметить, что в сфере специализированных производств АО «Дитсманн» является крупнейшим и наиболее опытным предприятием по ремонту, строительному монтажу, техническому перевооружению, модернизации, реконструкции, наладке и сервисному техническому обслуживанию всех типов основного и вспомогательного энергетического оборудования электрических станций и сетей.

Таблица 1

Конкурентный состав предприятий сферы энергоремонтных услуг по видам деятельности

№ п/п	Наименование компании	Виды работ, услуг, оборудования											
		КО	КВО	ТО	ТВО	ЭТО	КИПиА	Изг.з/ч.	ГПМ	СМР	Теп. Изол.	Котлоч.	Проект, инжиниринг
1.	Рефтинский филиал												
1.1	ОАО «Свердловская энергосервисная компания»												
1.2	ОАО «Свердловэлектроремонт»												
1.3	ЗАО «Рефтэлектромонтаж»												
1.4	ООО «Урал-ЭКОР»												
1.5	ЗАО ПГ «Уралэнергомонтаж»												
1.6	ООО «Турборемонт»												
1.7	ОАО МК «ЦЭТИ»												
1.8	ООО «КВАРЦ Групп»												
1.9	ООО «Техник»												
1.10	ООО «Энрима»												
<i>Вывод: Рефтинский филиал представляет практически весь спектр услуг в сфере энергоремонта и сервиса, что является конкурентным преимуществом в данном регионе. Анализ деятельности конкурентов показывает наиболее востребованные виды услуг, в которых возможна конкуренция. Существует риск проявления активности ООО «КВАРЦ Групп», которые предоставляет аналогичный набор услуг.</i>													
2.	Среднеуральский филиал												
2.1	ООО «Промэнергомонтаж» (г. Пермь)												
2.2	ОАО «Уралэнергоремонт»												
2.3	ЗАО «Энергопром» (г. Волгоград)												
2.4	ООО «Урал-ЭКОР»												

№ п/п	Наименование компании	Виды работ, услуг, оборудования											
		КО	КВО	ТО	ТВО	ЭТО	КИПиА	Изг.з/ч.	ГПМ	СМР	Теп. Изол.	Котлоч.	Проект, инжиниринг
2.5	ООО «Теплостройкомплекс»												
2.6	ОАО «Свердловэлектроремонт»												
2.7	ЗАО ПО «Уралэнергомонтаж»												
2.8	ООО «Техник»												
2.9	ООО «КВАРЦ Групп»												
2.10	ООО «СТР-СТРОЙ»												
<i>Вывод: Из Среднеуральского филиала по решению Энел выведены из производственной деятельности с 2015г. несколько направлений: котлоочистные работы (на СФ в наличии Установка насосная гидроочистная УНГ-75-63 на передвижной тележке (2шт.) с остаточной стоимостью 225тыс.руб); ремонт КИП и эл.привода задвижек; ремонт генераторов, кабельного хоз-ва. Теплоизоляционные работы, ремонт освещения выведены по решению Энел с 2014г.</i> <i>Направления по ремонту котельного и турбинного оборудования остались в прежних объемах. Опыт и знания состояния, состава оборудования СУГРЭС, оперативности реагирования на запросы СУГРЭС является конкурентным преимуществом СФ.</i>													
3.	Конаковский филиал												
3.1	ОАО «МК ЦЭТИ»												
3.2	ООО «Конаково Энергоремонт»												
<i>Вывод: Конаковский филиал представляет практически весь спектр услуг в сфере энергоремонта и сервиса, что является конкурентным преимуществом в регионе. Жёсткая конкуренция у основного заказчика в данный момент отсутствует. Анализ деятельности конкурентов показывает, что можно развивать новые направления, которые в настоящий момент АО «Дитсманн» не охвачены.</i>													
4.	Невинномысский филиал												
4.1	ООО «ПРОГРЭС»												

№ п/п	Наименование компании	Виды работ, услуг, оборудования											
		КО	КВО	ТО	ТВО	ЭТО	КИПиА	Изг.з/ч.	ГПМ	СМР	Теп. Изол.	Котлоч.	Проект, инжинир инг
4.2	ООО «Альпсервис»												
4.3	ООО «СМП-205»												
4.4	ОАО «Кавминлифт»												
4.5	ООО «Техуниверсал»												
4.6	ООО «Кавказэлектросервис»												
4.7	ОАО «СКЭРК»												
4.8	ОАО «МК ЦЭТИ»												

Вывод: Невинномысский филиал представляет практически весь спектр услуг в сфере энергоремонта и сервиса, что является конкурентным преимуществом в регионе. Жёсткая конкуренция у основного заказчика в данный момент отсутствует. Анализ деятельности конкурентов показывает, что можно развивать новые направления, которые в настоящий момент АО «Дитсманн» не охвачены.

ТО – турбинное оборудование;

КО – котельное оборудование;

КВО – вспомогательное котельное оборудование;

ТВО – вспомогательное турбинное оборудование;

ЭТО – электротехническое оборудование;

КИПиА – оборудование контрольно-измерительными приборами и автоматикой;

СМР – строительно-монтажные работы;

ГПМ – ремонт грузоподъёмных механизмов;

2. Приоритетные направления деятельности Общества и перспективы развития

2.1. Приоритетные направления деятельности Общества

Приоритетными направлениями деятельности Общества в 2014 году являлись:

- осуществление энергоремонтной деятельности на тепломеханическом и электротехническом оборудовании электростанций основного Заказчика – ОАО «Энел Россия» по договорам на техническое обслуживание, текущий ремонт и ремонт по техническому состоянию;
- выполнение функций генерального подрядчика при проведении средних и капитальных ремонтов энергоблоков электростанций основного Заказчика – ОАО «Энел Россия»;
- увеличение доли общей энергоремонтной деятельности на рынке энергоремонтных услуг, доли работ у внешних Заказчиков;
- повышение эффективности и результативной деятельности Общества в области производства на базе освоения новых технологий, инноваций, внедрения новой техники, современного оборудования и инструмента для ремонта;
- обеспечение выполнения энергоремонтных работ и организации производственной деятельности в строгом соответствии с требованиями охраны труда и промышленной безопасности;
- постоянное повышение качества предоставления энергоремонтных и инжиниринговых услуг с целью укрепления имиджа Общества;
- обеспечение выполнения работ и организации производственной деятельности в строгом соответствии с действующими правилами и нормативами.

2.2. Перспективы производственной деятельности в 2015 г.

Целевой рынок АО «Дитсманн» складывается из двух значимых факторов: ориентация производств и география.

Ключевым производственным сегментом для АО «Дитсманн» является ремонт и реконструкция основного и вспомогательного энергетического оборудования, строительно-монтажные работы и инжиниринг.

Территориальный охват деятельности предприятия определен на основе критериев географической близости и анализа фактического состояния энергоремонтного сервиса в близлежащих регионах.

При определении контуров региона потенциальной деловой активности в 2015 - 2017 годах учтено существование относительно развитого, конкурентоспособного энергоремонтного сервиса с сильными производственными базами в этих регионах. Однако это не исключает возможности проникновения производственной деятельности предприятия в эти регионы.

Географическое расширение возможно при создании мобильных ремонтных групп, организации новых производственных участков на объектах, требующих длительной и серьезной работы по ремонту, восстановлению или строительству объектов на данном участке.

Создание новых участков — мероприятие затратное и необходимо рассматривать такие возможности при соблюдении условий высокой перспективности в обеспечении достаточным объемом работ и экономической привлекательности нового объекта.

При сложившейся ситуации — основным потребителем услуг АО «Дитсманн», включая работы по ремонту основных средств, строительно-монтажные работы, при

реализации инвестиционной программы на ближайшую перспективу остаются электростанции ОАО «Энел Россия» (Таблица 2).

Расширение целевого рынка для АО «Дитсманн» возможно в продолжение активного продвижения услуг для сторонних заказчиков. Потенциально интересные клиенты указаны в таблице 3.

Таблица 2

Приоритетные клиенты предприятия в ближайших региональных энергосистемах

№	Наименование филиала	Наименование энергосистемы	Электростанция энергосистемы
1.	Невинномысский филиал АО «Дитсманн»	ОАО «Энел Россия»	Невинномысская ГРЭС
2.	Конаковский филиал АО «Дитсманн»	ОАО «Энел Россия»	Конаковская ГРЭС
3.	Рефтинский филиал АО «Дитсманн»	ОАО «Энел Россия»	Рефтинская ГРЭС
4.	Среднеуральский филиал АО «Дитсманн»	ОАО «Энел Россия»	Среднеуральская ГРЭС
5.	Исполнительная дирекция АО «Дитсманн»	ОАО «Энел Россия»	Невинномысская ГРЭС Среднеуральская ГРЭС Конаковская ГРЭС Рефтинская ГРЭС

Таблица 3

Потенциально интересные и перспективные клиенты

№	Наименование филиала	Наименование энергосистемы	Электростанция энергосистемы
1.	Невинномысский филиал АО «Дитсманн»	ОАО «РусГидро»	«Каскад Кубанских ГЭС»
		ОАО «ЮТК ТГК-8»	«Краснодарская ГРЭС»
		ОАО «ОГК-2»	«Новочеркасская ГРЭС»
		ОАО «ТГК-8»	«Кисловодская ТЭЦ»
		ОАО «ТГК-8»	«Краснодарская ТЭЦ»
		ОАО «ЮТК ТГК-8»	«Астраханская ГРЭС»
		ОАО «ЮТК ТГК-8»	«Астраханская ТЭЦ-2»
		ЗАО «Еврохим» (ОАО «Невинномысский азот»)	
2.	Конаковский филиал АО «Дитсманн»	ОАО «ОГК-2»	«Ставропольская ГРЭС»
		ОАО «ТГК-2»	«Тверская ТЭЦ-1»
		ОАО «ТГК-2»	«Тверская ТЭЦ-3»
		ОАО «ТГК-2»	«Тверская ТЭЦ-4»
		ОАО «ТГК-2»	«Вышневолоцкая ТЭЦ»

		ОАО «ОГК-3»	«Черепецкая ГРЭС»
		ОАО «ИНТЕР РАО-Электрогенерация»	«Каширская ГРЭС»
		ОАО «ОГК-2»	«Киришская ГРЭС»
		ОАО «Э.ОН Россия»	«Шатурская ГРЭС»
		ОАО «Э.ОН Россия»	«Смоленская ГРЭС»
		ОАО «Мосэнерго»	
3.	Среднеуральский филиал АО «Дитсманн»	ОАО «ТГК-9»	«Нижнетуринская ГРЭС»
		ОАО «ТГК-9»	«Первоуральская ТЭЦ»
		ОАО «ОГК-2»	«Серовская ГРЭС»
		ОАО «ТГК-9»	«Богословская ГРЭС»
		ОАО «ТГК-9»	«Качканарская ГРЭС»
		ОАО «ИНТЕР РАО-Электрогенерация»	«Нижневартовская ГРЭС»
4.	Исполнительная дирекция АО «Дитсманн»	ИНТЕР РАО, РусГидро, РАО ЕЭС «Востока», предприятия нефтегазовой промышленности, общепромышленные предприятия, предприятия ЖКХ	Все филиалы компаний, предприятия

Наряду с реализацией традиционных видов деятельности Общества, таких как выполнение работ по Техническому обслуживанию, проведении текущих ремонтов и ремонтов по состоянию основного и вспомогательного оборудования, капитальных и средних ремонтов, реконструкция, модернизация оборудования и новое строительство объектов ОАО «Энел Россия», а также поставка материально-технических ресурсов, в 2015 году намечено развитие новых направлений компании, таких, как:

- выход на рынок предоставления услуг по проведению виброобследования и вибродиагностики;
- изготовление запасных частей для основного и вспомогательного электротехнического и тепломеханического оборудования, как для основного заказчика, так и для реализации сторонним заказчиком.

В соответствии с планом повышения качества оказания услуг по ремонту и техническому обслуживанию тепломеханического и электротехнического оборудования на 2015 год планируется:

- организация процесса ремонта тепломеханического оборудования по месту установки;
- разработка, переработка, приобретение технологических процессов ремонта тепломеханического оборудования с использованием современных технологий ремонта, а так же современных материалов;
- подготовка технико-экономического обоснования целесообразности внедрения заводского ремонта с учетом приобретения, наладки и внедрения проточных линий по следующим направлениям: арматура высокого и среднего давления, ремонт электродвигателей;

– разработка структуры, а так же процесса организации контроля качества ремонтов с учетом охвата следующих направлений:

- контроль качества ремонта по месту установки.
- контроль качества заводского ремонта.
- контроль качества ремонта электротехнического оборудования.
- контроль качества сварочных работ.

Для решения поставленных задач в 2015 году предстоит выполнить комплекс мероприятий, а именно:

- увеличение доли работ и услуг, выполняемых собственными силами Общества;
- получение и обновление необходимой дополнительной разрешительной документации для осуществления новых, перспективных видов деятельности;
- изучение рынка передовых ремонтных технологий, ремонтного оборудования, инструмента, приборов контроля и диагностики с целью применения их в производственной деятельности.

Для обеспечения своей производственной деятельности на законной основе Общество - АО «Дитсманн» обладает полным пакетом разрешительных документов:

Лицензии:

- *Лицензия на эксплуатацию радиационных источников (оборудования, в котором содержатся радиоактивные вещества) в части выполнения работ и услуг эксплуатирующим организациям;*
- *Лицензия на производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений;*

Свидетельства об аттестации и регистрации:

- *Об аттестации технологии сварки по готовности к использованию технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03. 18 программ на 68 контрольных сварных соединений;*
- *Об аттестации сварочного оборудования в соответствии с РД 03-614-03;*
- *Об аттестации Лаборатории неразрушающего контроля Рефтинского филиала;*
- *О регистрации в Российской системе калибровки.*

Членство в Некоммерческих партнёрствах СРО - «АЛЪЯНС СТРОИТЕЛЕЙ», «СОВЕТ ПРОЕКТИРОВЩИКОВ» и «Межрегиональное противопожарное объединение»:

- *Свидетельство НП «СРО «АЛЪЯНС СТРОИТЕЛЕЙ» на право проведения работ и допуске к работам по строительству, реконструкции и капитальному ремонту на особо опасных и технически сложных объектах;*
- *Свидетельство НП СРО «СОВЕТ ПРОЕКТИРОВЩИКОВ» на право проведения работ в области проектирования, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства на особо опасных и технически сложных объектах;*
- *Свидетельство НП СРО «Межрегиональное противопожарное объединения» о членстве в НП «МПО».*

Сертификаты, выданные Автономной некоммерческой организацией «Научно - Технический Центр «ТЕХНО-ПРОГРЕСС»:

- *Сертификат соответствия Системы Менеджмента Качества Общества требованиям ГОСТ Р ИСО 9001-2008.*
- *Сертификат соответствия Системы Охраны Труда Общества требованиям ГОСТ 12.0.230-2007, OHSAS 18001:2007.*
- *Сертификат соответствия Системы Экологического менеджмента Общества требованиям ГОСТ Р ИСО 14001-2007.*

2.3. Развитие системы менеджмента качества

Политикой Общества в области качества является стремление быть лидером в сфере своей деятельности, желание создания репутации надежного партнера, имеющего специалистов высокой квалификации для безупречного выполнения требований заказчиков по всему спектру работ и услуг, поддержание организации, способной адекватно и эффективно планировать работу в соответствии с установленными требованиями.

Система менеджмента качества АО «Дитсманн» сертифицирована по программе EURORUS на соответствие требованиям ГОСТ Р ИСО 9001-2008. Срок действия сертификата до 10.12.2015 г.

Система менеджмента качества АО "Дитсманн " состоит из «Системы управления качеством» и «Руководства по качеству».

«Политика общества в области качества» входит в состав «Руководства по качеству» «Системы управления качеством» и утверждена Приказом Генерального директора АО «Дитсманн».

«Политика общества в области качества» является одним из основополагающих документов, определяющих производственную деятельность Общества.

Руководство контролирует систему менеджмента качества, основанную на стандарте ГОСТ Р ИСО 9001-2008 и изложенную в руководстве по качеству и в своде стандартов организации, частью которого является этот документ.

Для достижения своих целей Общество руководствуется следующими принципами:

- полностью удовлетворять требования заказчиков;
- нести персональную ответственность за качество выполняемых работ на своем рабочем месте;
- в своей деятельности использовать свой накопленный опыт, учитывая зарубежные новейшие разработки и обеспечивая соблюдение стандартов;
- постоянно уделять внимание повышению квалификации работников;
- проводить постоянную работу в поисках и разработках лучших: материалов, технологий, проектов;
- планировать и осуществлять работы в полном соответствии со строительными нормами и правилами и оговоренными требованиями Заказчика;
- контролировать и поддерживать эффективную организацию и систему менеджмента качества при оптимальной цене издержек.

В 2015 году планируется инспекционный контроль сертифицированного объекта (АО Дитсманн) в соответствии с правилами, регламентирующими процедуру проверки и оценку качества согласно требованиям ГОСТ Р ИСО 9001-2008 (ИСО 9001:2008).

3. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества

3.1. Структура рисков и оценочные параметры выхода из рисков для Общества

Общество понимает и осознает, что для успешного решения задач и достижения стратегических целей ей необходимо точно идентифицировать и эффективно управлять существующими и потенциальными рисками. Выявленные риски имеют постоянный характер, их существование во многом обусловлено спецификой деятельности Общества.

Карта рисков Общества на 2014г. представлена в таблице 4.

Таблица 4

вероятность	влияние			
		Низкое	Среднее	Высокое
	Высокая	---	Финансовые	Предпринимательские
	Средняя	Политические	Правовые Технические Персонал	---
	Низкая	---	---	---

3.1.1. Финансовые риски

А. Риски, связанные с нарушением заказчиком финансовых обязательств

Нарушение сроков оплаты заказчиком отрицательно сказывается на финансовой устойчивости Общества. Для нивелирования данных рисков необходимо:

- привлекать кредитные ресурсы для покрытия кассовых разрывов;
- заключать субподрядные договоры в четкой привязке к приемке и оплате данных работ заказчиком;
- транслировать финансовые обязательства и ответственность из договора с заказчиком в договоры с субподрядчиками.

В. Риски, связанные с нарушением заказчиком порядка и сроков по заключению гражданско-правовых договоров

Нарушение Заказчиком порядка и сроков заключения договоров отрицательно сказывается на финансовой устойчивости Общества, также создает дополнительные риски для Общества в производственной деятельности и в области охраны труда.

Для нивелирования данных рисков возможны следующие действия со стороны Общества:

- строгое исполнение формальных процедур при заключении договоров, в том числе при осуществлении переписки сторон, касающейся заключения и исполнения договоров;
- приостановление выполнения работ Обществом в случаях необоснованного не подписания договоров Заказчиком.

С. Риски, связанные с изменением банковских процентных ставок

Общество подвержено риску изменения процентных ставок, что может сказаться на стоимости заимствований и негативно отразиться на финансовых результатах деятельности Общества в целом. В случае снижения процентных ставок Общество будет осуществлять мероприятия по замещению существующей задолженности за счет текущих рыночных возможностей на более выгодных условиях, в том числе с точки зрения стоимости заимствования. Рост процентных ставок может ограничить использование данного источника финансирования в течение периода «дорогих» заемных средств.

3.1.2. Политические риски

Политический риск - это возможность возникновения убытков или сокращения размеров прибыли организации, являющихся следствием государственной политики. Таким образом, политический риск связан с возможными изменениями в курсе правительства государства, переменами в приоритетных направлениях его деятельности.

В России существует вероятность непрогнозируемых неблагоприятных изменений внешней среды, в том числе связанных с изменением государственной инвестиционной, налоговой, таможенной и финансовой политики. Такой риск характерен для всех компаний, осуществляющих свою деятельность на территории России в равной степени.

В нашей стране данный риск имеет свои специфические особенности, т.к. мониторинг и минимизация указанного риска усложняется практически непрерывным процессом реформированием властных структур и динамичностью процесса законотворчества на всех уровнях управления экономикой.

Политические риски с неизбежностью присущи предпринимательской деятельности, от него нельзя уйти, можно лишь верно оценить и учесть в процессе ведения предпринимательства. С этих позиций меры по совершенствованию законодательства, стимулированию иностранных инвесторов, различного рода государственные соглашения следует рассматривать и как меры по снижению политических рисков.

В рассматриваемом периоде времени следует говорить о незначительной возможности прогнозирования возникновения данного вида рисков.

3.1.3. Правовые риски

Основные правовые риски в настоящее время связаны с недостатком правового регулирования отдельных ремонтно-сервисных и инжиниринговых работ, услуг и условий хозяйственной деятельности в сфере электроэнергетики.

В связи с тем, что Общество осуществляет основную деятельность на территории Российской Федерации, для Общества возможны правовые риски

характерные для большинства субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации, а именно:

- правовые риски, связанные с неоднозначным трактованием норм законодательства, которые могут привести, в частности, к некорректному исчислению и уплате налогов. Для их снижения Обществом постоянно ведется работа по усовершенствованию методологии расчета налоговой базы по различным налогам и контролю их соответствия действующему законодательству;

- риски потерь, связанные с изменением законодательства, а также некорректным юридическим оформлением документов и сопровождением деятельности Общества. Для минимизации таких рисков практически все операции Общества проходят обязательную предварительную юридическую экспертизу.

Для снижения риска обжалования акционерами совершенных Обществом сделок (как сделок, совершенных без надлежащего одобрения органами управления), обществом соблюдаются все необходимые корпоративные процедуры, связанные с необходимостью одобрения ряда сделок различными органами управления, предусмотренной действующим законодательством и/или Уставом Общества. Также, для минимизации правовых рисков, любые бизнес-процессы Общества, подверженные рискам (например, заключение договоров), проходят обязательную юридическую экспертизу.

А. Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Общество является участником налоговых отношений. Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся ее деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Налоговый риск может иметь ряд проявлений: вероятность введения новых видов налогов и сборов, возможность увеличения уровня ставок действующих налогов, расширение налоговой базы, изменение сроков и порядка уплаты налоговых платежей, предоставления и подачи налоговой отчетности.

Наиболее значимым для Общества является риск увеличения налоговых ставок.

В. Риски, связанные с изменением валютного и таможенного законодательства

Изменение законодательства о валютном регулировании и контроле не отразится на деятельности Общества, так как вся сумма его инвестиционных расходов и существенная часть операционных номинирована в национальной валюте и не относится к расчетам с иностранными поставщиками.

Изменение правил таможенного контроля и пошлин не несет для деятельности Компании никаких рисков.

3.1.4. Предпринимательские риски

А. Изменение порядка ценообразования на работы, выполняемые Обществом для одного Заказчика

Данный риск связан с высокой степенью зависимости Общества от своего основного заказчика ОАО «Энел Россия» и его возможностью диктовать условия работы, в том числе и по формированию цены на услуги. На локальном рынке приверженность ОАО «Энел Россия» к выбору подрядчика по принципу «самой низкой

цены» приводит к развитию т.н. высокого уровня ценовой конкуренции, в которой большими преимуществами обладают маленькие ремонтные фирмы с меньшими накладными расходами.

На текущий момент эта зависимость очень опасна, т.к. создает большие преимущества для других ремонтных компаний, с которыми АО «Дитсманн» конкурировать по цене не в состоянии.

Этот риск также может привести к снижению стоимости, выполняемых Обществом работ по сравнению со стоимостью, устанавливаемой в соответствии с порядком, действующим на момент составления стратегии и, как следствие, сделать выполнение отдельных видов работ нерентабельным.

Указанные риски управляются следующими мероприятиями:

- увеличение количества основных заказчиков компании;
- предоставление информации Заказчику и участие при формировании нового порядка ценообразования.

В. Рост стоимости услуг из-за повышения стоимости материалов

Производственная деятельность, осуществляемая Обществом в настоящий момент, является материалоемкой. Увеличение стоимости материалов повлечет за собой общее увеличение стоимости ремонтных работ, выполняемых Обществом. При условии установления Заказчиком твердой цены за выполняемые работы указанный риск отрицательно отразится на доходности Общества.

С. Агрессивные действия конкурентов и появление новых конкурентов

Риск потери основного конкурентного преимущества – АО «Дитсманн», как крупнейшего и наиболее квалифицированного поставщика данного рода услуг на данном этапе является незначительным. Однако, недостаточное внимание к данному риску может создать угрозу для Общества в будущем. Данный риск находится в непосредственной зависимости от рисков, связанных со стоимостью услуг (работ), т.к. основная конкурентная борьба в отрасли происходит по цене и качеству предоставляемых услуг. Для нейтрализации данного риска необходимо осуществлять мероприятия по увеличению качества выполняемых работ, поддержание постоянных взаимоотношений с надежными поставщиками и субподрядчиками и стремиться к сокращению затрат.

3.1.5. Риски персонала

Наличие высококвалифицированного персонала в Обществе позволяет ему развиваться и достигать тех целей и задач, которые ставит перед ним менеджмент и акционеры. Потеря высококвалифицированного персонала является безусловным и серьезным риском для Общества, т.к. существует прямая зависимость между «жизнью, развитием» Компании и наличием в ней высококвалифицированных кадров.

Возникновение рисков, связанных с персоналом, обусловлено наличием следующих причин:

- дефицит квалифицированного инженерного персонала;
- дефицит квалифицированных рабочих;
- возможность перехода сотрудников в конкурирующие компании;
- невысокая мотивация персонала.

Важность данного риска обуславливает необходимость создания менеджментом комфортных и привлекательных условий работы для персонала в Обществе. В целях

управления данным риском и его минимизации в Обществе реализуется и будет реализоваться кадровая политика, направленная на поддержание сложившейся корпоративной культуры, обучение персонала, в том числе обучение на рабочем месте, создание и поддержание кадрового резерва, сохранения дополнительных социальных гарантий по сравнению с предусмотренными законодательством.

3.1.6. Технические риски

Данные риски связаны с наличием опасных производственных объектов эксплуатируемых АО «Дитсманн». Невыполнение требований по эксплуатации указанных объектов может привести к негативным последствиям для компании (имущественные потери, в том числе, штрафы, санкции со стороны государственных надзорных органов, Заказчиков, гибель и травмирование работников Компании и третьих лиц).

Технические риски управляются выполнением ряда превентивных мероприятий:

- соблюдением стандарта предприятия «Положение о производственном контроле за соблюдением требований промышленной безопасности, на опасных производственных объектах эксплуатируемых АО «Дитсманн»;
- регулярной профилактикой оборудования;
- страхованием гражданской ответственности за причинение вреда жизни, здоровью или имуществу третьих лиц и окружающей природной среде в результате аварии на опасном производственном объекте.

4. Основные производственные показатели

4.1. Производственные показатели за 2014 г.

Принятая к исполнению Производственная программа Общества на 2014 год ориентирована на выполнение работ на оборудовании основного Заказчика - электростанциях ОАО «Энел Россия».

Производственная программа Общества на 2014 год основана на 3-х составляющих:

- выполнение графика ремонта и реконструкции оборудования электростанций ОАО «Энел Россия»;
- выполнение работ по долгосрочным договорам на техническое обслуживание, текущие ремонты и ремонты по техническому состоянию;
- выполнение работ на «внешнем» подряде.

Итоги исполнения Производственной программы АО «Дитсманн» по филиалам за 2014 год приведены в таблице 5.

Исполнение Производственной программы АО «Дитсманн» за 2014 год.

Таблица 5

тыс. руб.

№	Показатели	План 2014				Факт 2014				Изменения к плану
		ВСЕГО	собственны е силы	субподряд	МТР	ВСЕГО	собственн ые силы	субподряд	МТР	
1.	ОАО «Энел Россия»	1 432 313	1 111 072	156 495	164 746	1 440 043	1 085 127	199 362	155 554	1%
1.1.	Техобслуживание и текущие ремонты оборудования (ТОиТР)	771 576	666 664	36 141	68 770	813 262	673 305	59 700	80 257	5%
1.2.	Капитальные и средние ремонты оборудования (КРиСР)	403 974	217 371	104 780	81 823	416 071	254 418	104 514	57 139	3%
1.3.	Другие работы	158 942	129 361	15 573	14 009	181 346	128 040	35 148	18 158	14%
1.4.	Поставка оборудования и запасных частей	145	0	0	145	0	0	0	0	-100%
1.5.	Непредвиденные работы и бонусы	97 676	97 676	0	0	29 364	29 364	0	0	-70%
2.	ВНЕШНИЙ ПОДРЯД	69 284	44 125	17 928	7 231	78 510	51 415	7 244	19 851	13%
ВСЕГО		1 501 597	1 155 197	174 423	171 977	1 518 553	1 136 542	206 606	175 405	1%

4.1.2. Краткая характеристика состояния и стоимости основных фондов за 2014 г.

На рисунках 2 представлена структура имеющихся основных средств по состоянию на 31.12.2014г. Анализ показывает, что наибольший удельный вес приходится на инструмент и оборудование(сварочное, пневматическое, электрическое, механическое оборудование и парк измерительных приборов).

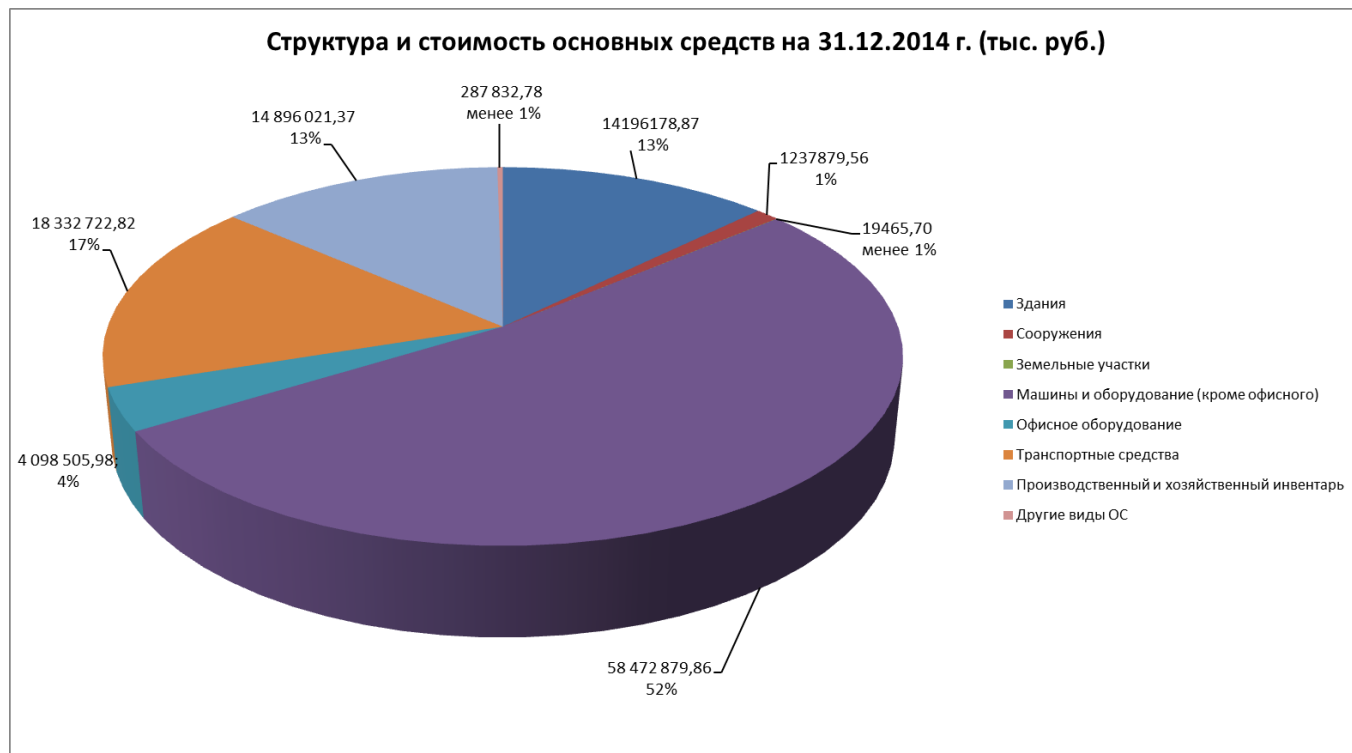


Рис. 2

4.1.3. Анализ технического уровня и качества услуг

В 2014 году услуги, предоставленные в соответствии с договорами, соответствовали заявленному высокому техническому уровню и оказаны с надлежащим качеством. Об этом свидетельствует отсутствие рекламаций и претензий в адрес производственных филиалов Общества.

Деятельность Общества на рынке энергоремонтных услуг, работа специалистов и качество выполненных работ АО «Дитсманн» была высоко оценена Заказчиками. В таблице 6 приведён перечень наиболее важных и ответственных работ, выполненных Обществом в 2014 году.

Перечень наиболее важных и ответственных работ, выполненных Обществом в 2014 году		
№ п/п	Заказчик	Виды работ
Реконструкция и техперевооружение энергообъектов		
<i>Невинномысский филиал</i>		
1	ОАО «Энел Россия»	Техперевооружение энергоблока ст. №6 с заменой ротора турбины филиала "Невинномысская ГРЭС"
2	ОАО «Энел Россия»	Техперевооружение турбин ст. №7, 8, 9, 10 с заменой диафрагм филиала "Невинномысская ГРЭС"
3	ОАО «Энел Россия»	Реконструкция узла разгрузки щёлочи химцеха филиала "Невинномысская ГРЭС"
4	ОАО «Энел Россия»	Техперевооружение трансформаторов Т-10, Т-5Б филиала "Невинномысская ГРЭС"
5	ОАО «Энел Россия»	Реконструкция пожарной сигнализации филиала "Невинномысская ГРЭС"
6	ОАО «Энел Россия»	Техперевооружение ТГ ст.№3 с заменой ротора ВД филиала "Невинномысская ГРЭС"
<i>Конаковский филиал</i>		
7	ОАО «Энел Россия»	Выполнение комплекса работ по техническому перевооружению котельного и турбинного оборудования Блока №2, на объекте филиал «Конаковская ГРЭС» ОАО «Энел Россия»
8	ОАО «Энел Россия»	Техперевооружение рельсового пути козловых кранов рег. 33 100709,100643 складского хозяйства на объекте филиал "Конаковская ГРЭС" ОАО "Энел Россия"
9	ОАО «Энел Россия»	Выполнение всего комплекса работ "под ключ", включая проектно- изыскательские работы, предоставление оборудования и материалов, строительно-монтажные и пуско-наладочные работы, по замене настила и ограждения наземного подкранового пути дымососного отделения филиала "Конаковская ГРЭС" ОАО Энел Россия"
10	ОАО «Энел Россия»	Выполнение комплекса работ в рамках реализации проекта "Перенос трубопроводов кислоты и щелочи из помещения механического цеха для филиала "Конаковская ГРЭС" ОАО "Энел Россия"
11	ОАО «ТКС»	Выполнение комплекса услуг по замене перепускных труб ЦВД турбоагрегата № 1 ТЭЦ-3 ""под ключ" ОАО "Тверские коммунальные системы"
12	ООО «Энергоцентр»	Выполнение работ по капитальному ремонту паротурбинной установки Р-:-35/5 (КТЗ)
<i>Среднеуральский филиал</i>		
13	ОАО «Энел Россия»	Техперевооружение с внедрением САУГ на котлоагрегате N11. Техперевооружение Тепломеханического оборудования котла

		филиала "Среднеуральская ГРЭС"
14	ОАО «Энел Россия»	Техпереворужение энергоблока №11 с внедрением САУГ на котлоагрегате. Реконструкция ТМО энергоблока
15	ОАО «Энел Россия»	Техпереворужение с внедрением САУГ на котлоагрегате N11. Замена ПТН
16	ОАО «Энел Россия»	Техпереворужение энергоблока №11 с внедрением САУГ на котлоагрегате. Техпереворужение оборудования КИП и А бл.11 филиала "Среднеуральская ГРЭС"
17	ОАО «Энел Россия»	Техпереворужение энергоблока №11 с внедрением САУГ на котлоагрегате. Техпереворужение силовых кабелей и коммутационной аппаратуры 6 и 0.4 кВ бл.11 филиала "Среднеуральская ГРЭС"
18	ОАО «Энел Россия»	Техпереворужение энергоблока №11 с внедрением САУГ на котлоагрегате. Техпереворужение электродвигателей бл.11 филиала "Среднеуральская ГРЭС"
19	ОАО «Энел Россия»	Модернизация запорной и регулирующей арматуры 1-4оч. 2014 год
20	ОАО «Энел Россия»	Модернизация запорной и регулирующей арматуры 1-4оч. 2013 год
21	ОАО «Энел Россия»	Реконструкция БНС с заменой вращающихся сеток и грубых решеток
22	ОАО «Энел Россия»	Модернизация охладителей системы газоохлаждения блоков 10,11
23	ОАО «Энел Россия»	Модернизация оборудования ТФК. Реконструкция СП ТГ-2 филиала Среднеуральская ГРЭС
<i>Рефтинский филиал</i>		
24	ОАО «Энел Россия»	Строительно-монтажные и котлоочистные работы по реконструкции основного и вспомогательного оборудования энергоблока ст.№ 7 на объекте: «Техпереворужение энергоблока ст. № 7 с заменой поверхностей нагрева» для филиала «Рефтинская ГРЭС»
25	ОАО «Энел Россия»	Замена шнеков питателей (ПСУ) и течек (ТСУ) сырого угля, пылепроводов» на объекте: «Техпереворужение энергоблока №7 с заменой поверхностей нагрева» для филиала «Рефтинская ГРЭС»
26	ОАО «Энел Россия»	Выполнение комплекса строительно-монтажных работ на объекте: «Техпереворужение вспомогательного оборудования энергоблока №10» для филиала «Рефтинская ГРЭС»
27	ОАО «Энел Россия»	Реконструкция оборудования на объекте "Техпереворужение вспомогательного оборудования бл.№1" для филиала «Рефтинская ГРЭС»
28	ОАО «Энел Россия»	Выполнение комплекса СМР по реконструкции оборудования на объекте "Техпереворужение вспомогательного оборудования энергоблока № 2" для филиала «Рефтинская ГРЭС»
29	ОАО «Энел Россия»	Реконструкция вспомогательного турбинного оборудования на объекте "Реконструкция энергоблока 300 МВт ст.№5"

	ОАО «Энел Россия»	Комплекс СМР по реконструкции вспомогательного оборудования бл. 8
	ОАО «Энел Россия»	Реконструкция теплообменного и насосного оборудования Бл. 1-10
	ОАО «Энел Россия»	Замена трубных систем маслоохладителей турбины 4МО-1,3 ТГ, ПЭН-А,Б на модернизированные на объекте "Техпереворужение бл. № 4 с заменой поверхностей нагрева" для филиала «Рефтинская ГРЭС»
Ремонт оборудования энергообъектов		
<i>Невинномысский филиал</i>		
1	ОАО «Энел Россия»	Тех.обслуживание, текущие ремонты и ремонт по тех.состоянию основного и вспомогательного оборудования филиала "Невинномысская ГРЭС"
2	ОАО «Энел Россия»	Техническое обслуживание вспомогательного оборудования ПГУ-1 филиала "Невинномысская ГРЭС"
3	ОАО «Энел Россия»	Техобслуживание зданий и сооружений филиала "НГРЭС" филиала "Невинномысская ГРЭС"
4	ОАО «Энел Россия»	Техническое обслуживание и ремонт оборудования газового хозяйства филиала "Невинномысская ГРЭС"
5	ОАО «Энел Россия»	Техническое обслуживание и ремонт азотных и кислородных генераторов филиала "Невинномысская ГРЭС"
<i>Конаковский филиал</i>		
6	ОАО «Энел Россия»	Проведение работ по текущему ремонту, техническому обслуживанию и ремонту по техническому состоянию основного и вспомогательного оборудования производственных филиала «Конаковская ГРЭС» ОАО "Энел Россия"
7	ОАО «Энел Россия»	Выполнение работ по установке запорной арматуры в системе маслоохлаждения турбин энергоблоков №№ 1,4,5,6,7,8, включая предоставление материалов и оборудования на филиале "Конаковская ГРЭС" ОАО "Энел Россия"
8	ОАО «Энел Россия»	Выполнение работ по зачистке водопроводов для проведения экспертиз оборудования и работы по устройству площадок обслуживания рессивиров водорода и азота для нужд филиала "Конаковская ГРЭС" ОАО "Энел Россия"
9	ОАО «ТКС»	Ремонт оборудования в заводских условиях с изготовлением и механической обработкой узлов оборудования, виброналадочные работы ТЭЦ-1, ТЭЦ-3, ТЭЦ-4, ПСК-ОАО "Тверские коммунальные системы"
10	ООО «Конаково Энергоремонт»	Выполнение работ по механической доработке изделий, изготовление материалов и запасных частей для нужд ООО «Конаково Энергоремонт»
11	ОАО «ТКС»	Ремонт вспомогательного тепломеханического оборудования ТЭЦ-3 (насосы)- ОАО "Тверские коммунальные системы"
12	ООО «Турборемонт»	Проведение ремонта ЦНД-1,2,3 паровой турбины К-800-240-5 ЛМЗ блока №1 ЗАО "Нижневартовская ГРЭС"

13	ООО «КВАРЦ Групп»	Производство сварочных работ котлоагрегатов и котельного вспомогательного оборудования блоков № № 1,2,3,4,5,6,7 на филиале "Каширская ГРЭС" ОАО "ИНТЕР РАО - Электрогенерация"
14	ООО Воротынский Энергоремонтный завод»	Балансировка ротора массой более 16 тонн
15	ОАО «Э.ОН Россия»	Выполнение работ по установке модернизированного ПЭН-1Б эн.бл. №1 с поставкой материалов и оборудования на объекте Смоленская ГРЭС.
16	ООО «Энергоцентр»	Техническое руководство капитальным ремонтом турбины Р-6-35/5, зав. № 6388, станционный №6
17	ООО "Энергоинжиниринггрупп"	Выполнение тепломеханических работ по замене питательного турбонасоса энергоблока № 4 филиала "Каширская ГРЭС" ОАО "ИНТЕР РАО-Электрогенерация"
<i>Среднеуральский филиал</i>		
18	ОАО «Энел Россия»	ТР и ТО оборудования филиала "Среднеуральская ГРЭС"
19	ОАО «Энел Россия»	Текущий ремонт оборудования ПГУ-410 филиала "Среднеуральская ГРЭС" (турбинное оборудование, насосы, арматура, устройство лесов, электрооборудование)
20	ОАО «Энел Россия»	Текущий ремонт и ТО электродвигателей
21	ОАО «Энел Россия»	Услуги по подготовке к проведению технического диагностирования оборудования Среднеуральской ГРЭС (с установкой и разборкой лесов) и устранению замечаний после техдиагностирования
<i>Рефтинский филиал</i>		
22	ОАО «Энел Россия»	Текущий ремонт, техническое обслуживание и ремонт по техническому состоянию основного и вспомогательного оборудования филиала "Рефтинская ГРЭС"
23	ОАО «Энел Россия»	Услуги по эксплуатации грузоподъемных механизмов, включая услуги по обслуживанию электрической части ГПМ для производственных нужд филиала «Рефтинская ГРЭС»
24	ОАО «Энел Россия»	Комплекс работ по типовому текущему планово-предупредительному ремонту и ремонту по техническому состоянию оборудования системы сухого золошлакоудаления филиала «Рефтинская ГРЭС»
25	ОАО «Энел Россия»	Выполнение работ по капитальному ремонту оборудования ГПМ для филиала «Рефтинская ГРЭС» ОАО «Энел ОГК-5» на 2014-2015гг.

4.1.4. Структура, объемы производства (услуг), резервы

В структуре производства Общества в 2014 году техническое обслуживание и текущие ремонты оборудования ОАО «Энел Россия» были основным видом деятельности, и их удельный

вес составил 54% от общего объема производства. Выполнение капитальных и средних ремонтов оборудования ОАО «Энел Россия» на сумму 416,08 млн. руб. составило 25% от общего объема выполненных работ. Другие работы, выполняемые на оборудовании и сооружениях ОАО «Энел Россия» на сумму 181,35 млн. руб., составили 12% от общего объема выполненных работ. Поставки оборудования и запчастей не производилось.

В целом, в 2014 году Общество оказало услуг Заказчикам на сумму 1 518,78 млн. руб. Выполнение работ Обществом в 2014 году по видам деятельности представлено в таблице 7.

Таблица 7

№ п/п	Виды деятельности	Факт 2014 г. (млн. руб.)
1	Техобслуживание и текущие ремонты оборудования ОАО «Энел Россия»	813,89
2	Капитальные и средние ремонты оборудования ОАО «Энел Россия»	416,08
3	Другие работы на оборудовании и сооружениях ОАО «Энел Россия»	181,35
4	Капитальные и средние ремонты, реконструкция оборудования и др. на внешнем подряде	78,09
5	Непредвиденные работы и бонусы	29,37
6	Поставка оборудования, запчастей	0,00
Всего:		1 518,78

Удельный вес каждого вида работ в общей выручке представлен на рисунке 3.



Рис. 3

Резервом повышения эффективности производства является:

- увеличение доли внешнего подряда;
- увеличение поставок оборудования и запчастей;

- уменьшение степени неравномерности годовой загрузки персонала.

4.1.5. Выполнение контрактных обязательств по услугам собственными силами, с привлечением субподрядчиков

Основным Заказчиком АО «Дитсманн» в 2014 году было ОАО «Энел Россия».

Доля работ и услуг, выполненных собственными силами Общества, составила 84% - рисунок 4.



Рис. 4

Основные субподрядные организации на филиалах АО «Дитсманн» в 2014 году:

Невинномысский филиал:

- ОАО «МК ЦЭТИ»;
- ООО «Кавминлифт»;
- ООО «АиртехНик»;
- ООО «Юцпк Промышленная безопасность»;

Конаковский филиал:

- ООО «Уран»;
- ООО «СпецЭнергоПром»;
- ООО «ГидроЛучОчистка»;
- ООО «Тверьэнергоремонт»
- ООО «Промконструкция

Среднеуральский филиал:

- ООО «Ремэнергоресурс»

- ООО «ЭнергоРемТехСервис»
- ОАО «МК ЦЭТИ»;
- ООО «Турборемонт»;
- ОАО «Теплоэнергосервис»
- ООО «СТР-СТРОЙ»;

Рефтинский филиал:

- ЗАО ПО «УЭМ»;
- ООО «Ремэнергоресурс»
- ООО «ЭнергоРемТехСервис»
- ООО "РемстройПлюс"
- ООО "Энергопром-ЕК"
- ОАО "Уралэнергоремонт"
- ООО "Энергокотлоочистка"
- ОАО "Свердловэлектроремонт"
- ООО "Энергоинжиниринг"
- ООО "ЭнергоАктив"
- ООО "ТеплоСтрой"
- ООО "Ареал-Групп"

Распределение выполненных в 2014 году работ в отношении Заказчиков приведено на рисунке 5.

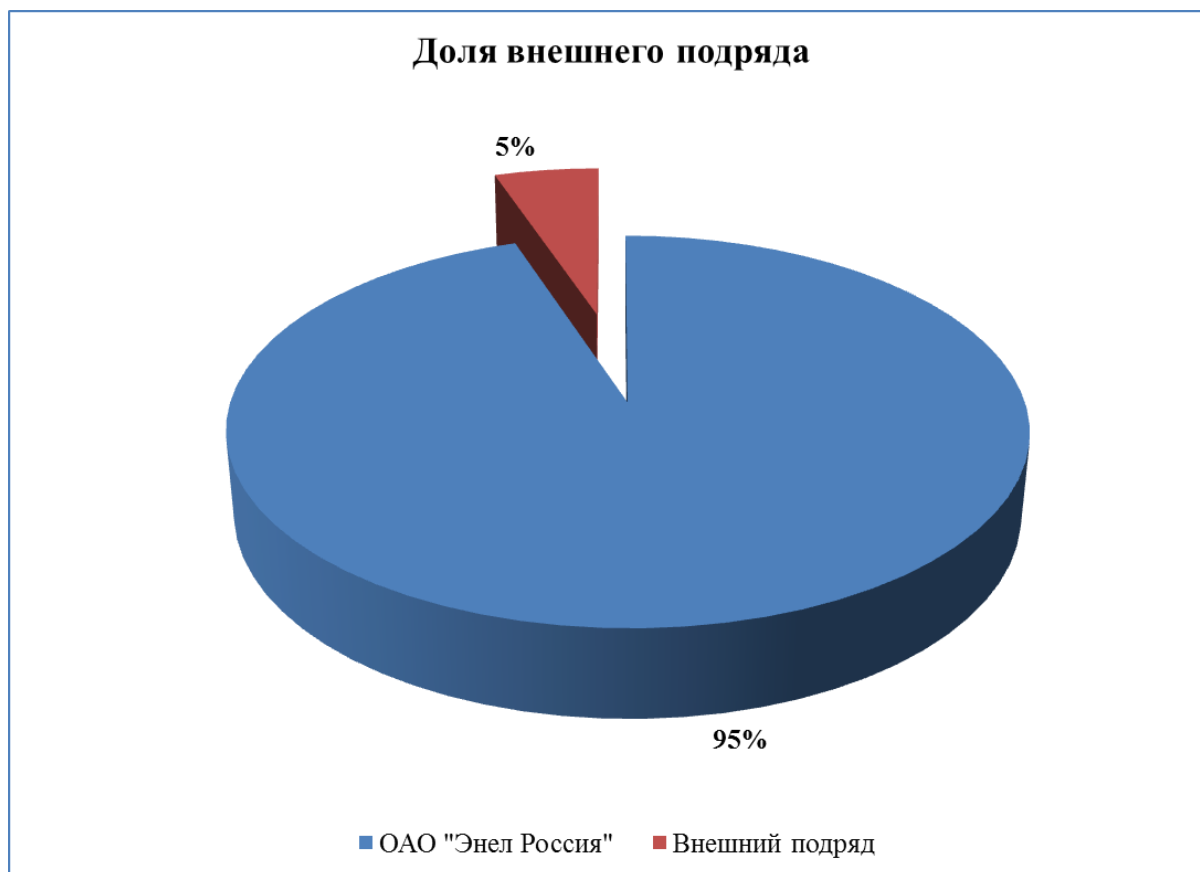


Рис. 5

4.2. Технический надзор, охрана труда и промышленная безопасность

Акционерное общество «Дитсманн» проводит работы по ремонту, наладке и монтажу энергооборудования на тепловых электростанциях и в других отраслях промышленности, выполняя ремонт и монтаж технологического оборудования различного назначения.

Для выполнения всех задач, большое внимание в Обществе уделяется системе управления охраной труда. Основными руководящими документами в области управления охраной труда является СТП «Положение о системе управления охраной труда в АО «Дитсманн» и «Система управления охраной труда, техникой безопасности и охраной окружающей среды компании Дитсманн».

Составлен план мероприятий по улучшению ОТ и ПБ на 2014 год, который выполнялся всеми филиалами АО «Дитсманн», часть мероприятий перенесена на 2015 год в аналогичный план. Продолжена работа с веденными в 2013 году формами ведения отчетной и текущей документации: бланки проведения инструктажа перед началом проведения работ, графики 3-го уровня контроля состояния рабочих мест, журналы проверок портативного оборудования, чек-листы и другая документация по контролю состояния охраны труда. Ежемесячно проводились презентации по 12 правилам безопасного технического обслуживания.

Эти документы устанавливают систему работы и контроля охраны труда во всех филиалах и в Исполнительной дирекции Общества, определяют обязанности руководителей и инженерно-технических работников по обеспечению безопасных условий труда, проведению профилактической работы, выполнению требований трудового законодательства по охране труда. Система управления охраной труда предусматривает планирование и реализацию организационно-технических мероприятий по улучшению условий труда.

Основной формой контроля руководителями филиалов Общества состояния охраны труда на рабочих местах, а также соблюдения работниками требований должностных инструкций, инструкций по охране труда, правил и норм охраны труда является трёхступенчатый контроль.

Первая ступень контроля предусматривает ежедневное обследование состояния охраны и условий безопасности труда в мастерских, на рабочих местах до начала и во время проведения работ бригадиром, мастером.

Вторая ступень контроля предусматривает проведение еженедельного обследования состояния охраны и условий безопасности труда начальником цеха (заместителем начальника цеха) с привлечением мастеров и уполномоченных лиц по охране труда от профсоюзной организации.

Третья ступень контроля предусматривает проведение обследования состояния условий охраны и безопасности труда не реже одного раза в месяц комиссией, возглавляемой директором (главным инженером) с участием руководителя (специалиста) службы охраны труда, начальника проверяемого цеха (участка) и уполномоченного по охране труда от профсоюза.

В 2014 году сотрудниками Исполнительной дирекции совместно с руководителями филиалов проводились проверки состояния охраны труда и производственных условий на рабочих местах, техники безопасности, промышленной и пожарной безопасности, организации работ по нарядам-допускам в структурных подразделениях Общества. По результатам проверок руководителям филиалов выданы акты-предписания, разработаны планы мероприятий по устранению выявленных нарушений.

Во всех филиалах Общества созданы Комитеты по охране труда, работают комиссии по проведению «Дней ОТ и ПБ», созданы центральные и комиссии структурных подразделений по проверке знаний требований правил охраны труда, пожарной и промышленной безопасности работающего персонала.

Персонал, перед проверкой знаний в центральных комиссиях филиалов и в комиссиях структурных подразделений проходит обучение с использованием обучающей программы АСОП «Наставник».

Весь персонал филиалов проходит регулярное обучение по охране труда, правилам оказания первой медицинской помощи, пожарно-техническому минимуму, регулярно, согласно графикам, проводятся противопожарные тренировки.

На филиалах АО «Дитсманн» активно проводился, ставший традиционным, смотр - конкурс по охране труда и технике безопасности по номинациям:

- «Лучшее подразделение филиала по организации работы в области охраны труда»;
- «Лучшая бригада филиала по охране труда»;
- «Лучшая мастерская филиала».

По итогам проведения смотра-конкурса в 2014 году, победителем по АО «Дитсманн» признан Конаковский филиал, которому присвоено звание «Филиал лучшей организации работы в области охраны труда», 2-е место занял Невинномысский филиал, 3-е – Рефтинский филиал.

Конаковский филиал принимал участие в ежегодном конкурсе «Лучшее предприятие Верхневолжья в области охраны труда», где филиал занял 2 – е место, а специалист по ОТ филиала 3-е место.

Регулярно проводились предрейсовые медосмотры водителскому персоналу, предварительные медосмотры вновь принятым работникам и периодические медосмотры всем работникам, работающим в условиях воздействия вредных и опасных производственных факторов, согласно разработанным и утверждённым графикам.

Ниже представлены основные показатели в области охраны труда по филиалам:

Конаковский Филиал

Количество отработанных безопасных часов без происшествий с потерей рабочего времени:
330989

Основные мероприятия, направленные на улучшение условий по ОТ и производственной санитарии на филиале:

- участие в смотре – конкурсе по охране труда и технике безопасности. По итогам конкурса за 2014 год филиал занял 1 – е место;
- ежегодный конкурс «Лучшее предприятие Верхневолжья в области охраны труда», где предприятие заняло 2 – е место, специалист по ОТ 3-е место.

Происшествия по ОТ – не зафиксировано.

Среднеуральский филиал

Количество отработанных безопасных часов без происшествий с потерей рабочего времени:
194728

Основные мероприятия, направленные на улучшение условий по ОТ и производственной санитарии на филиале:

- выполнение работ по приведению освещения в соответствие СНиП в помещениях, предоставленных филиалу Заказчиком
- участие в смотре–конкурсе по охране труда и технике безопасности. По итогам конкурса за 2014 год филиал занял 4 – е место;

Несчастные случаи с кратким описанием

16.05.2014г. при ремонте циркуляционного насоса №3 БНС-2 для выемки корпуса 4-го подшипника работники применили грузоподъемный механизм – рычажную цепную таль, зацепив крюком строп, пропущенный через два рым-болта М18, вкрученных в корпус подшипника. Из-за приложенного усилия произошёл обрыв рым болта, в результате чего работник получил травму левого глаза, рваные раны век, перелом костей носа (тяжелая степень повреждения здоровья). Продолжительность временной нетрудоспособности пострадавшего составила 227 дней. Проведено расследование, приняты корректирующие меры.

Инциденты, опасные ситуации

01.03.2014г. бригада подрядной организации ООО «Ремэнергоресурс» выполняла работы по установке перекрытия и перегородок модуля ГТ ПГУ-410.

В результате смещения стропа при выполнении монтажных работ, две его ветви были разрезаны кромкой балки, и освободившийся конец упал на настил. Люди и оборудование при этом не пострадали.

Проведено расследование, приняты корректирующие меры.

Невинномысский Филиал

Количество отработанных безопасных часов без происшествий с потерей рабочего времени:
556326

Основные мероприятия, направленные на улучшение условий по ОТ и производственной санитарии на филиале:

- участие в смотре – конкурсе по охране труда и технике безопасности АО «Дитсманн». По итогам конкурса за 2014 год филиал занял 2 – е место;
- участие в проведении Дня ОТ при администрации города Невинномысска;
- разработка и согласование планов учений и тренировок по ГО и ЧС;
- проведения комплекса мероприятий направленных на соблюдение законодательства РФ об охране природы.

Происшествия по ОТ – не зафиксировано.

Рефтинский Филиал

Количество отработанных безопасных часов без происшествий с потерей рабочего времени:

до НС с 01 января 2014 г. по 14 апреля 2014 г. – 402 558 чел./часов,
после НС с 16 апреля 2014г по 04 декабря 2014г – 927 657 чел./часов,
после НС с 06 декабря 2014 г. по 31 декабря 2014г – 119 449 чел./часов

Основные мероприятия, направленные на улучшение условий по ОТ и производственной санитарии на филиале:

- регулярные обходы руководства высшего и среднего звена по филиалам с целью выявления небезопасных действий сотрудников и опасных условий на рабочих местах;

совместные обходы рабочих мест РФ АО «Дитсманн» и субподрядных организаций на блоках ст.№4 и №7 специалистами по ОТ и представителями Группы Дополнительной Поддержки;

- закупка комплектов от эл.дуги для электротехнического персонала;
- специалистами Отдела охраны труда Рефтинской ГРЭС с участием специалистов Службы охраны труда Рефтинского филиала была проведена проверка состояния всего сварочного оборудования, электрифицированного инструмента, средств защиты от падения с высоты, лесов, подмостей, используемых персоналом РФ АО «Дитсманн», а также проверка грузоподъемных механизмов, съемных грузозахватных приспособлений, рым-болтов и тары.

Происшествия по ОТ:

15 апреля 2014 произошел смертельный несчастный случай с электросварщиком Ноговицыным В.В. работником ООО «Энергопром-ЕК» (субподрядчик Общества).

05 декабря 2014 года произошел несчастный случай с трактористом Мостовщиковым О.В. работником Рефтинского филиала АО «Дитсманн».

По результатам расследований НС изданы приказы, в которых отражены корректирующие мероприятия по предупреждению и предотвращению НС и опасных ситуаций.

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

5.1. Финансово-экономические показатели за 2014 г.

Основные финансово-экономические показатели представлены в таблице 8.

Таблица 8
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2013г.	за 2014г.	Изменен ие к 2013 г.	Прогноз на 2015г.
Выручка от реализации продукции (услуг), тыс. руб.	1 492 123	1 568 053	5,09%	1 444 834
Себестоимость продукции (услуг), тыс. руб.	1 193 224	1 221 092	2,34%	1 056 242
Валовая прибыль, всего тыс. руб.	298 899	346 961	16,08%	388 592
Управленческие расходы, всего тыс. руб.	232 872	250 952	7,76%	338 608
Прибыль (убыток) от продаж, всего тыс. руб.	66 027	96 009	45,41%	49 984
Чистая прибыль, тыс. руб.	5 888	38 610	555,74%	3 707
Рентабельность, %	0,39%	2,46%	2,07%	0,26%
ЕВТ, тыс. руб.	15 766	51 780	228,43%	9 180
EBITDA, тыс. руб.	48 947	82 314	68,17%	46 272

Выручка от реализации продукции за 2014 год составила 1 568 053 тыс. рублей.

Себестоимость товаров, продукции, работ, услуг 2014 года составила 1 221 092 тыс. рублей.

Чистая прибыль при плане 19 332 тыс. руб. составила 38 610 тыс. рублей.

Рентабельность по чистой прибыли – 2,5%.

Показатели рентабельности

В 2014 году компания получила прибыль, как от продаж, так и в целом от финансово-хозяйственной деятельности, что и обусловило положительные значения показателей рентабельности, представленных в таблице 9.

Таблица 9

Наименование показателя	Ед. изм.	Факт 2013 г.	Факт 2014 г.	Отклонение
Рентабельность продаж	%	4,4	6,1	+1,7
Рентабельность по чистой прибыли	%	0,4	2,5	+2,1
Рентабельность активов	%	1,1	7,1	+6,0
Рентабельность продаж по EBIT	%	1,6	3,4	+1,8
Рентабельность собственного капитала	%	4,3	26,4	+22,1

5.2. Анализ финансового положения

Приведенный в данном отчете анализ финансового положения и эффективности деятельности АО "Дитсманн" выполнен за период с 01.01.2014 по 31.12.2014 г.

5.2.1. Структура имущества и источники его формирования

Таблица 10

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2013	31.12.2014	на начало анализируемого периода (31.12.2013)	на конец анализируемого периода (31.12.2014)		
1	2	3	4	5	6	7
Актив						
1. Внеоборотные активы	137 233	154 471	24,1	29,7	+17 238	+12,6
в том числе:						
основные средства	128 853	145 595	22,6	28	+16 742	+13
нематериальные активы	—	—	—	—	—	—
2. Оборотные, всего	432 684	366 146	75,9	70,3	-66 538	-15,4
в том числе:						
запасы	39 499	49 431	6,9	9,5	+9 932	+25,1
дебиторская задолженность	393 099	263 636	69	50,6	-129 463	-32,9
денежные средства и краткосрочные	86	53 079	<0,1	10,2	+52 993	+617,2 раза

финансовые вложения						
Пассив						
1. Собственный капитал	140 781	151 590	24,7	29,1	+10 809	+7,7
2. Долгосрочные обязательства, всего	171 020	71 576	30	13,7	-99 444	-58,1
в том числе: заемные средства	170 000	70 000	29,8	13,4	-100 000	-58,8
3. Краткосрочные обязательства*, всего	258 116	297 451	45,3	57,1	+39 335	+15,2
в том числе: заемные средства	41 986	—	7,4	—	-41 986	-100
Валюта баланса	569 917	520 617	100	100	-49 300	-8,7

* Без доходов будущих периодов, включенных в собственный капитал.

Из представленных в первой части таблицы данных видно, что на 31 декабря 2014 г. в активах организации доля внеоборотных средств составляет одну треть, а текущих активов, соответственно, две третьих. Активы организации за весь период уменьшились на 49 300 тыс. руб. (на 8,7%). Хотя имело место снижение активов, собственный капитал увеличился на 7,7%, что, в целом, свидетельствует о положительной динамике имущественного положения организации.

На рисунке 6 наглядно представлено соотношение основных групп активов Общества:



Рис. 6

Снижение активов организации связано, в основном, со снижением показателя по строке "дебиторская задолженность" на 129 463 тыс. руб. (или 98,4% вклада в снижение активов).

Одновременно, в пассиве баланса снижение наблюдается по строкам:

- долгосрочные заемные средства – 100 000 тыс. руб. (70,4%)
- краткосрочные заемные средства – 41 986 тыс. руб. (29,6%)

Среди положительно изменившихся статей баланса можно выделить "денежные средства и денежные эквиваленты" в активе и "кредиторская задолженность" в пассиве (+52 993 тыс. руб. и +75 516 тыс. руб. соответственно).

На 31.12.2014 собственный капитал организации составил 151 590,0 тыс. руб. За анализируемый период отмечен заметный рост собственного капитала, составивший 10 809,0 тыс. руб., или на 7,7%.

5.2.2. Оценка стоимости чистых активов организации

Таблица 11

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3- гр.2)	± % ((гр.3- гр.2) : гр.2)
	31.12.2013	31.12.2014	на начало анализируемого периода (31.12.2013)	на конец анализируемого периода (31.12.2014)		
1	2	3	4	5	6	7
1. Чистые активы	140 781	151 590	24,7	29,1	+10 809	+7,7
2. Уставный капитал	300	300	0,1	0,1	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом	140 481	151 290	24,6	29,1	+10 809	+7,7

Чистые активы организации на последний день анализируемого периода (31.12.2014) намного (в 505,3 раза) превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. К тому же необходимо отметить увеличение чистых активов на 7,7% за 2014 год. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку. Ниже на графике представлено изменение чистых активов и уставного капитала (Рис.7).

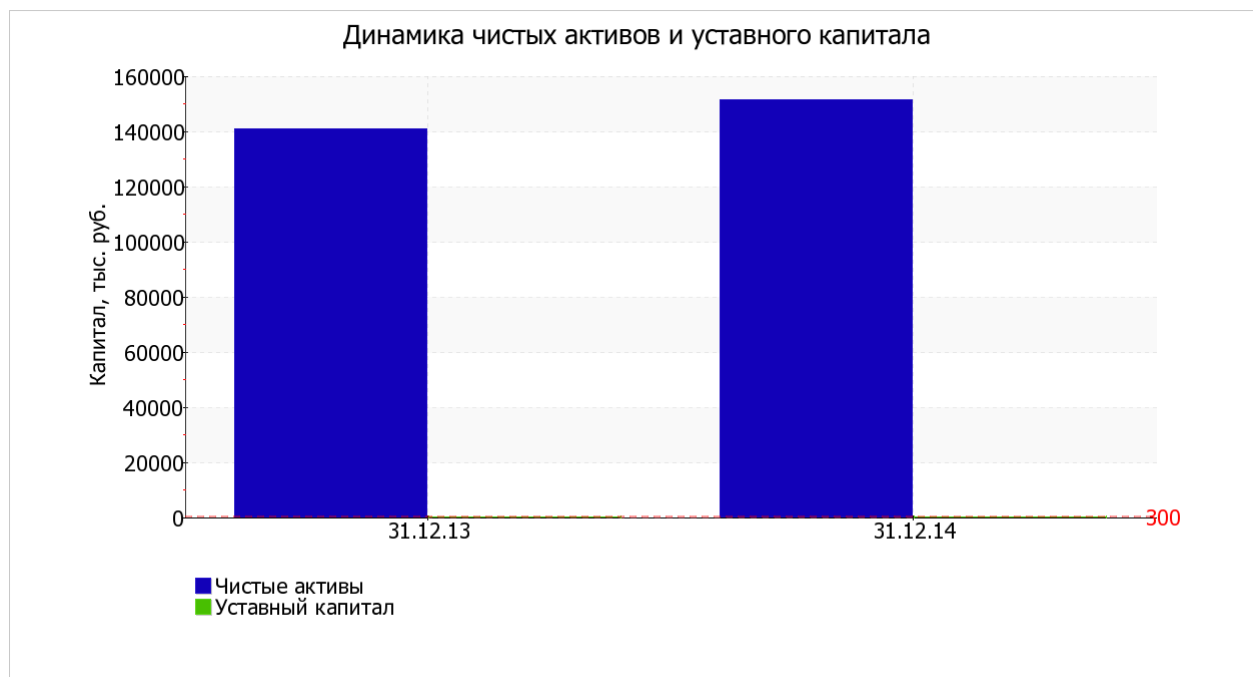


Рис. 7

5.2.3. Анализ финансовой устойчивости организации

Основные показатели финансовой устойчивости организации представлены в таблице 12.

Таблица 12

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2013	31.12.2014		
1	2	3	4	5
1. Коэффициент автономии	0,25	0,29	+0,04	Отношение собственного капитала к общей сумме капитала. Нормальное значение для данной отрасли: 0,55 и более (оптимальное 0,65-0,8).
2. Коэффициент финансового левериджа	3,05	2,43	-0,62	Отношение заемного капитала к собственному. Нормальное значение для данной отрасли: не более 0,82 (оптимальное 0,25-0,54).
3. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,01	-0,01	-0,02	Отношение собственных оборотных средств к оборотным активам. Нормальное значение: 0,1 и более.
4. Индекс постоянного актива	0,97	1,02	+0,05	Отношение стоимости внеоборотных активов к величине собственного капитала организации.
5. Коэффициент покрытия инвестиций	0,55	0,43	-0,12	Отношение собственного капитала и долгосрочных обязательств к общей сумме капитала.

				Нормальное значение для данной отрасли: не менее 0,85.
6. Коэффициент маневренности собственного капитала	0,03	-0,02	-0,05	Отношение собственных оборотных средств к источникам собственных средств. Нормальное значение: 0,05 и более.
7. Коэффициент мобильности имущества	0,76	0,7	-0,06	Отношение оборотных средств к стоимости всего имущества. Характеризует отраслевую специфику организации.
8. Коэффициент мобильности оборотных средств	<0,01	0,14	+0,14	Отношение наиболее мобильной части оборотных средств (денежных средств и финансовых вложений) к общей стоимости оборотных активов.
9. Коэффициент обеспеченности запасов	0,09	-0,06	-0,15	Отношение собственных оборотных средств к стоимости запасов. Нормальное значение: 0,5 и более.
10. Коэффициент краткосрочной задолженности	0,6	0,81	+0,21	Отношение краткосрочной задолженности к общей сумме задолженности.

Коэффициент автономии организации на 31.12.2014 составил 0,29. Данный коэффициент характеризует степень зависимости организации от заемного капитала. Полученное здесь значение показывает, что ввиду недостатка собственного капитала (29% от общего капитала) организация в значительной степени зависит от кредиторов. За анализируемый период отмечен заметный рост коэффициента автономии, составивший +0,04.

Наглядно структура капитала организации представлена ниже на рисунке 8:



Рис. 8

Наблюдалось весьма значительное уменьшение коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами за год – на 0,02. На 31 декабря 2014 г. значение коэффициента не соответствует нормативу.

За 2014 г. коэффициент покрытия инвестиций существенно уменьшился до 0,43 (-0,12). Значение коэффициента на последний день анализируемого периода значительно ниже нормы (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств в общей сумме капитала организации составляет 43%).

На 31 декабря 2014 г. коэффициент обеспеченности материальных запасов составил -0,06. На последний день анализируемого периода коэффициент обеспеченности материальных запасов имеет неудовлетворительное значение.

По коэффициенту краткосрочной задолженности видно, что величина краткосрочной кредиторской задолженности организации значительно превосходит величину долгосрочной задолженности (80,6% и 19,4% соответственно). При этом за анализируемый период доля долгосрочной задолженности уменьшилась на 20,5.

5.2.4. Анализ финансовой устойчивости по величине излишка (недостатка) собственных оборотных средств

Таблица 13

Показатель собственных оборотных средств (СОС)	Значение показателя		Излишек (недостаток)*	
	на начало анализируемого периода (31.12.2013)	на конец анализируемого периода (31.12.2014)	на 31.12.2013	на 31.12.2014
1	2	3	4	5
СОС ₁ (рассчитан без учета долгосрочных и краткосрочных пассивов)	3 548	-2 881	-35 951	-52 312
СОС ₂ (рассчитан с учетом долгосрочных пассивов; фактически равен чистому оборотному капиталу, Net Working Capital)	174 568	68 695	+135 069	+19 264
СОС ₃ (рассчитанные с учетом как долгосрочных пассивов, так и краткосрочной задолженности по кредитам и займам)	216 554	68 695	+177 055	+19 264

*Излишек (недостаток) СОС рассчитывается как разница между собственными оборотными средствами и величиной запасов и затрат.

Поскольку по состоянию на 31.12.2014 наблюдается недостаток только собственных оборотных средств, рассчитанных по 1-му варианту (СОС₁), финансовое положение организации по данному признаку можно характеризовать как нормальное. Следует обратить внимание, что несмотря на хорошую финансовую устойчивость все три показателя покрытия собственными оборотными средствами запасов за анализируемый период ухудшили свои значения.

5.2.5. Анализ ликвидности

5.2.5.1. Расчет коэффициентов ликвидности представлен в таблице 14.

Таблица 14

Показатель ликвидности	Значение показателя		Изменение показателя	Расчет, рекомендованное значение
	31.12.2013	31.12.2014		
1	2	3	4	5
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	1,68	1,23	-0,45	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение: 2 и более.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	1,52	1,06	-0,46	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение: 1 и более.
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	<0,01	0,18	+0,18	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение: не менее 0,2.

На 31 декабря 2014 г. коэффициент текущей (общей) ликвидности не укладывается в норму (1,23 против нормативного значения 2). При этом нужно обратить внимание на имевшее место за 2014 год негативное изменение – коэффициент текущей ликвидности снизился на -0,45.

Для коэффициента быстрой ликвидности нормативным значением является 1. В данном случае его значение составило 1,06. Это означает, что у АО "ДИТСМАНН" достаточно активов, которые можно в сжатые сроки перевести в денежные средства и погасить краткосрочную кредиторскую задолженность.

При норме 0,2 значение коэффициента абсолютной ликвидности составило 0,18. При этом следует отметить, что за период 01.01–31.12.2014 коэффициент вырос на 0,18.

5.2.5.2. Анализ соотношения активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения представлен в таблице 15.

Таблица 15

Активы по степени ликвидности	На конец отчетного периода, тыс. руб.	Прирост за анализ. период, %	Норм. соотношение	Пассивы по сроку погашения	На конец отчетного периода, тыс. руб.	Прирост за анализ. период, %	Излишек/недостаток платеж. средств тыс. руб., (гр.2 - гр.6)
1	2	3	4	5	6	7	8
A1. Высоколиквидные активы (ден. ср-ва + краткосрочные фин. вложения)	53 079	+617,2 раза	≥	П1. Наиболее срочные обязательства (привлеченные средства) (текущ. кред. задолж.)	271 805	+38,5	-218 726
A2.	263 636	-32,9	≥	П2.	25 646	-58,5	+237 990

Быстрореализуемые активы (краткосрочная деб. задолженность)				Среднесрочные обязательства (краткосроч. обязательства кроме текущ. кредит. задолж.)			
А3. Медленно реализуемые активы (прочие оборот. активы)	49 431	+25,1	≥	ПЗ. Долгосрочные обязательства	71 576	-58,1	-22 145
А4. Труднореализуемые активы (внеоборотные активы)	154 471	+12,6	≤	П4. Постоянные пассивы (собственный капитал)	151 590	+7,7	+2 881

Из четырех соотношений, характеризующих соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения, выполняется только одно. Организация неспособна погасить наиболее срочные обязательства за счет высоколиквидных активов (денежных средств и краткосрочных финансовых вложений), которые составляют лишь 20% от достаточной величины. В соответствии с принципами оптимальной структуры активов по степени ликвидности, краткосрочной дебиторской задолженности должно быть достаточно для покрытия среднесрочных обязательств (краткосрочной задолженности за минусом текущей кредиторской задолженности). В данном случае краткосрочная дебиторская задолженность полностью покрывает среднесрочные обязательства АО "Дитсманн".

5.2.6. Дивидендная история

Информация о суммах начисленных дивидендов и отчет об их выплате по результатам 2009–2014 годов

Отчетный период, за который выплачиваются дивиденды	по итогам первого полугодия 2014 финансового года
Наименование органа, принявшего решение о выплате дивидендов	Единственный акционер
Дата принятия решения о выплате дивидендов	19.09.2014
Вид, тип, категория акций	именные обыкновенные акции
Размер начисленных дивидендов на одну акцию, рублей	92,67
Общий объем денежных средств, направленный (начисленный) на выплату дивидендов, рублей	144 912 000

По итогам 2009–2013 финансовых годов решений о начислении и выплате дивидендов Обществом не принималось.

5.3. Анализ эффективности деятельности АО «Дитсманн»

5.3.1. Обзор результатов деятельности организации

Основные финансовые результаты деятельности АО "Дитсманн" за 2014 г. приведены ниже в таблице 16.

Как видно из "Отчета о финансовых результатах", в течение анализируемого периода Компания получила прибыль от продаж в размере 96 009 тыс. руб., что составляет 6,1% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж выросла на 29 982 тыс. руб., или на 45,4%.

По сравнению с прошлым периодом в текущем периоде увеличилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 75 930 и 45 948 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение выручки (+5,1%) опережает изменение расходов (+3,2%)

Обратив внимание на строку 2220 формы №2, можно отметить, что Компания, как и в прошлом году, учитывала общехозяйственные (управленческие) расходы в качестве условно-постоянных, относя их по итогам отчетного периода на счет реализации.

Убыток от прочих операций в течение анализируемого периода составил 44 229 тыс. руб., что на 6 032 тыс. руб. (12%) меньше, чем убыток за аналогичный период прошлого года.

Таблица 16

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне- годовая величина, тыс. руб.
	2013	2014	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1	2	3	4	5	6
1. Выручка	1 492 123	1 568 053	+75 930	+5,1	1 530 088
2. Расходы по обычным видам деятельности	1 426 096	1 472 044	+45 948	+3,2	1 449 070
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	66 027	96 009	+29 982	+45,4	81 018
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-42 392	-42 542	-150	↓	-42 467
5. ЕВИТ (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	23 635	53 467	+29 832	+126,2	38 551
6. Проценты к уплате	7 869	1 687	-6 182	-78,6	4 778
7. Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль и прочее	-9 878	-13 170	-3 292	↓	-11 524
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	5 888	38 610	+32 722	+6,6 раза	22 249
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	5 888	38 610	+32 722	+6,6 раза	22 249
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	10 809	x	x	x

Сопоставление чистой прибыли по данным формы №2 и бухгалтерского баланса показало, что в 2014 г. Компания использовала чистую прибыль в сумме 27 801 тыс. руб.

Формальное исследование правильности отражения в Балансе и "Отчете о финансовых результатах" за отчетный период отложенных налоговых активов и обязательств подтверждает взаимосвязку показателей отчетности.

Изменение выручки представлено на рисунке 9.

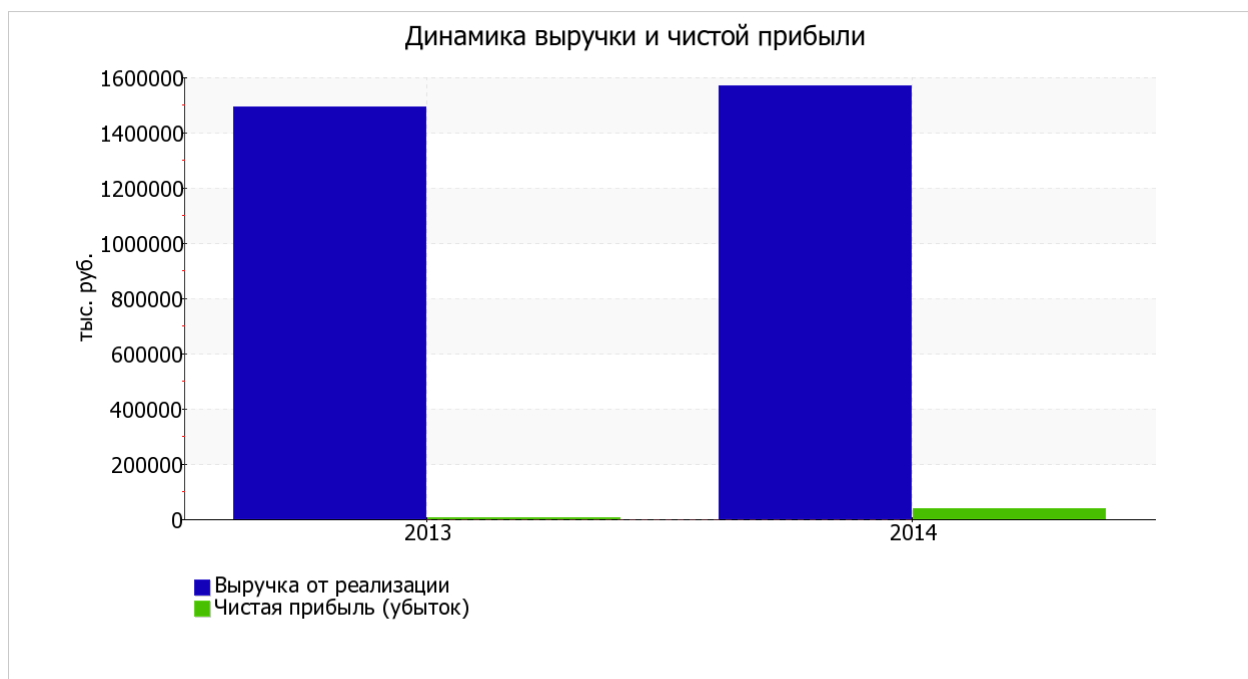


Рис. 9

5.3.2. Анализ рентабельности

Таблица 17

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2013	2014	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1	2	3	4	5
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). Нормальное значение для данной отрасли: 9% и более.	4,4	6,1	+1,7	+38,4
2. Рентабельность продаж по ЕВІТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	1,6	3,4	+1,8	+115,3
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки).	0,4	2,5	+2,1	+6,2 раза
Справочно: Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг)	4,6	6,5	+1,9	+40,9

Коэффициент покрытия процентов к уплате (ICR), коэфф. Нормальное значение: не менее 1,5.	3	31,7	+28,7	+10,6 раза
---	---	------	-------	------------

Представленные в таблице 17 показатели рентабельности за последний год имеют положительные значения как следствие прибыльной деятельности АО "Дитсманн".

За период 01.01–31.12.2014 Компания по обычным видам деятельности получила прибыль в размере 6,1 копеек с каждого рубля выручки от реализации. При этом имеет место положительная динамика рентабельности обычных видов деятельности по сравнению с данным показателем за аналогичный период прошлого года (+1,7 коп.).

Показатель рентабельности (рис.10), рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (EBIT) к выручке организации, за последний год составил 3,4%. То есть в каждом рубле выручки организации содержалось 3,4 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.

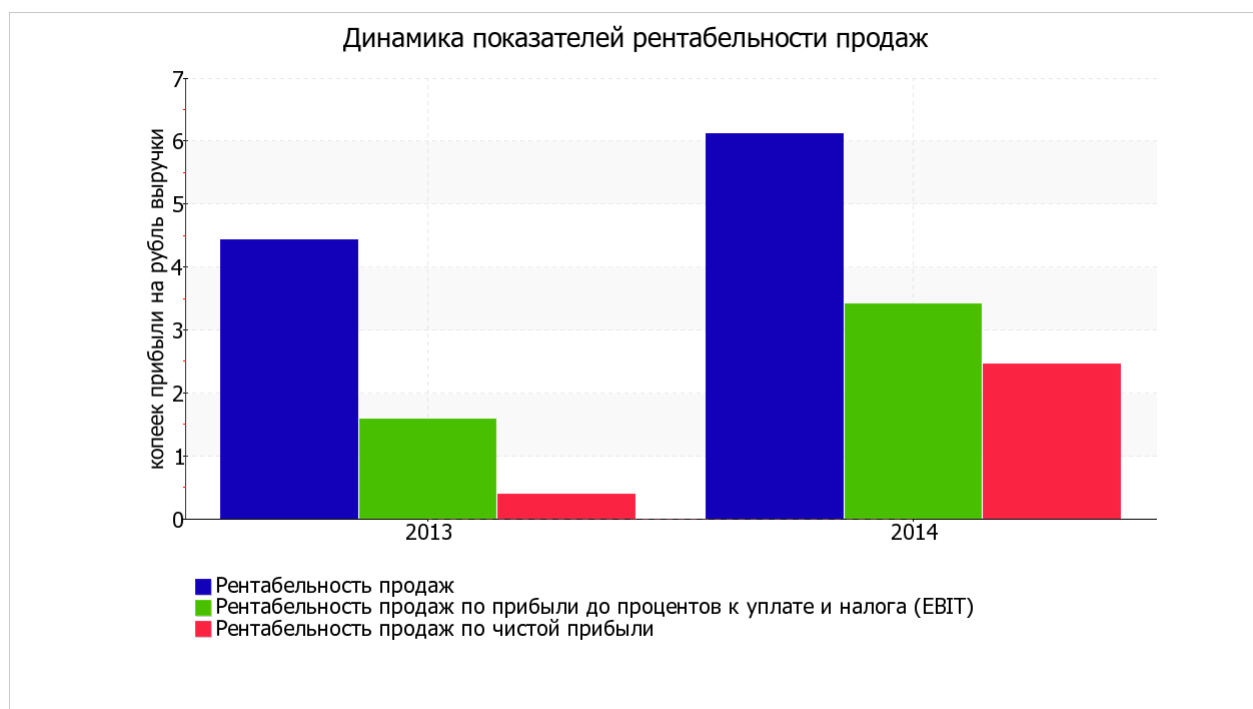


Рис. 10

Рентабельность использования вложенного в предпринимательскую деятельность капитала представлена в таблице 18.

Таблица 18

Показатель рентабельности	Значение показателя, %	Расчет показателя
	2014	
1	2	3
Рентабельность собственного капитала (ROE)	26,4	Отношение чистой прибыли к средней величине собственного капитала. Нормальное значение для данной отрасли: не менее 11%.
Рентабельность активов (ROA)	7,1	Отношение чистой прибыли к средней стоимости активов. Нормальное значение для данной отрасли: 8% и более.
Прибыль на	20	Отношение прибыли до уплаты процентов и налогов

задействованный капитал (ROCE)		(EBIT) к собственному капиталу и долгосрочным обязательствам.
Рентабельность производственных фондов	52,8	Отношение прибыли от продаж к средней стоимости основных средств и материально-производственных запасов.
<i>Справочно:</i> Фондоотдача, коэфф.	11,4	Отношение выручки к средней стоимости основных средств.

За рассматриваемый период каждый рубль собственного капитала организации обеспечил 0,264 руб. чистой прибыли.

5.3.3. Расчет показателей деловой активности (оборачиваемости)

В таблице 19 рассчитаны показатели оборачиваемости ряда активов, характеризующие скорость возврата вложенных в предпринимательскую деятельность средств, а также показатель оборачиваемости кредиторской задолженности при расчетах с поставщиками и подрядчиками.

Таблица 19

Показатель оборачиваемости	Значение в днях	Коэфф. 2014
	2014	
1	2	3
Оборачиваемость оборотных средств (отношение средней величины оборотных активов к среднедневной выручке*; нормальное значение для данной отрасли: не более 116 дн.)	93	3,9
Оборачиваемость запасов (отношение средней стоимости запасов к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: 23 и менее дн.)	10	35,3
Оборачиваемость дебиторской задолженности (отношение средней величины дебиторской задолженности к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: не более 70 дн.)	76	4,8
Оборачиваемость кредиторской задолженности (отношение средней величины кредиторской задолженности к среднедневной выручке)	54	6,7
Оборачиваемость активов (отношение средней стоимости активов к среднедневной выручке)	127	2,7
Оборачиваемость собственного капитала (отношение средней величины собственного капитала к среднедневной выручке)	34	10,7

* Приведен расчет показателя в днях. Значение коэффициента равно отношению 365 к значению показателя в днях.

Оборачиваемость активов за последний год показывает, что организация получает выручку, равную сумме всех имеющихся активов за 127 календарных дней. Чтобы получить выручку равную среднегодовому остатку материально-производственных запасов требуется 10 дней.

Используя дополняющую бухгалтерскую отчетность информацию о численности работников организации, рассчитан показатель производительности труда (отношение выручки от реализации к средней численности работников).

Производительность труда за период с 01.01.2014 по 31.12.2014 составила 940 тыс. руб./чел.

5.4. Выводы по результатам анализа

5.4.1. Оценка ключевых показателей

Ниже по качественному признаку на основании проведенного анализа обобщены важнейшие показатели, характеризующие устойчивое финансовое положение и положительные результаты деятельности АО "Дитсманн" за 2014 год:

- чистые активы превышают уставный капитал, к тому же они увеличились за анализируемый период;
- рост рентабельности продаж (+1,7 процентных пункта от рентабельности 4,4% за аналогичный период прошлого года);
- за 2014 год получена прибыль от продаж (96 009 тыс. руб.), причем наблюдалась положительная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (+29 982 тыс. руб.);
- прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за 2014 год составила 38 610 тыс. руб. (+32 722 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года);
- рост прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕВИТ) на рубль выручки АО "Дитсманн" (+1,8 коп. к 1,6 коп. с рубля выручки за аналогичный период прошлого года);
- коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности соответствует нормативному значению;
- увеличение собственного капитала организации с учетом того, что активы АО "Дитсманн" уменьшились на 49 300 тыс. руб. (на 8,7%);
- нормальная финансовая устойчивость по величине собственных оборотных средств;
- прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за анализируемый период составила 38 610 тыс. руб., увеличившись на 32 722 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

5.5. Информация об объеме каждого из использованных АО «Дитсманн» в 2013 году видов энергетических ресурсов

В таблице 20 представлена информация об объеме каждого из использованных Обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов в натуральном и денежном выражении.

Таблица 20

№	Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объем потребления, тыс. руб.
1	Атомная энергия	0		
2	Тепловая энергия	1 315	Гкал	714
3	Электрическая энергия	50 210	кВт-ч	142
4	Электромагнитная энергия	0		
5	Нефть	0		
6	Бензин автомобильный	84 704	л	2 420
7	Топливо дизельное	98 849	л	2 873

8	Мазут топочный	0		
9	Газ естественный (природный)	0		
10	Уголь	0		
11	Горючие сланцы	0		
12	Торф	0		
13	Другое (вода подпиточная)	588	м3	4

Иные виды энергетических ресурсов, помимо указанных в таблице, в отчетном году не использовались.

6. Инвестиционная деятельность

6.1. Инвестиционная деятельность:

6.1.1. Описание проведённых мероприятий по реконструкции и техническому перевооружению, по реализованным капиталовложениям

Инвестиционная программа Общества на 2014 год была построена на основе приобретенного в 2013 году опыта, исходя из оперативных потребностей филиалов, и состояла из мероприятий следующих основных направлений:

- приобретения современных высокоэффективных основных средств, в целях повышения качества и эффективности производственных процессов;
- мероприятия по охране труда, реализуемые путём приобретения оборудования, наглядных материалов и пособий, подготовка помещений в целях исполнения соответствующих положений коллективного договора и требований органов государственного надзора в сфере охраны труда.

Результаты исполнения производственной программы представлены в таблице 21.

Инвестиционная программа АО "Дитсманн" на 2014 год.

№ п/п	Филиал	Факт на 2014 г (капиталовложения), руб.	Факт на 1 квартал (капиталовложения), руб.	Факт на 2 квартал (капиталовложения), руб.	Факт на 3 квартал (капиталовложения), руб.	Факт на 4 квартал (капиталовложения), руб.
	Невинномысский филиал	2 293 371,19	972 594,68	0,00	70 879,90	1 249 896,61
1	Всего по оборудованию, не требующему монтажа:	330 000,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
2	Всего по оборудованию, требующему монтажа:	70 879,90	0,00	0,00	70 879,90	0,00
3	Всего по оргтехнике:	28 684,00	28 684,00	0,00	0,00	0,00
4	Всего по проектно-конструкторским разработкам:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Всего по мероприятиям по улучшению условий труда и промсанитарии:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Всего по проекту "Бережливое производство":	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Всего по приобретению недвижимого имущества:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Всего по автотранспорту:	1 863 807,29	943 910,68	0,00	0,00	919 896,61
	Конаковский филиал	7 651 103,37	4 817 220,00	1 199 709,66	0,00	34 137,29
1	Всего по оборудованию не требующего монтажа	2 053 276,27	1 298 800,00	720 338,98	0,00	34 137,29
2	Всего по оборудованию требующего монтажа (станочное оборудование)	3 950 000,00	3 518 420,00	431 580,00	0,00	0,00
3	Всего по информационному оборудованию, оргтехнике и оборудованию связи	47 790,68	0,00	47 790,68	0,00	0,00
4	Всего по проектно-конструкторским разработкам					
5	Всего по мероприятиям по улучшению условий труда и промсанитарии	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Всего по проекту «Бережливое производство»					
7	Всего по недвижимому имуществу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Всего по автотранспорту	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Рефтинский филиал	26 608 690,74	3 508 520,39	10 957 877,58	4 276 418,37	7 865 874,4
1	Всего по оборудованию, не требующему монтажа:	17 328 811,54	2 416 278,07	7 407 853,38	4 246 018,37	3 258 661,72
2	Всего по оборудованию, требующему монтажа:	1 855 403,73	0,00	145 110,51	0,00	1 710 293,22
3	Всего по оргтехнике:	1 192 603,11	63 559,32	1 041 425,15	0,00	87 618,64
4	Всего по проектно-конструкторским разработкам:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Всего по мероприятиям по улучшению условий труда и промсанитарии:	68 948,31	0,00	38 548,31	30 400,00	0,00
6	Всего по проекту "Бережливое производство":	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Всего по приобретению недвижимого имущества:	3 753 214,72	541 394,86	1 600 363,96	0,00	1 611 455,90
8	Всего по автотранспорту:	2 409 709,33	487 288,14	724 576,27	0,00	1 197 844,92
	Среднеуральский филиал	7 558 845,91	861 744,62	2 439 106,99	989 790,44	3 268 203,86
1	Всего по оборудованию, не требующему монтажа:	3 713 570,92	688 981,91	1 661 185,76	505 790,44	857 612,81
2	Всего по оборудованию, требующему монтажа:	3 011 832,61	172 762,71	61 428,01	484 000,00	2 293 641,89
3	Всего по оргтехнике:	116 949,16	0,00	0,00	0,00	116 949,16
4	Всего по проектно-конструкторским разработкам:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Всего по мероприятиям по улучшению условий труда и промсанитарии:	80 900,00	0,00	80 900,00	0,00	0,00
6	Всего по проекту "Бережливое производство":	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Всего по приобретению недвижимого имущества:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Всего по автотранспорту:	635 593,22	0,00	635 593,22	0,00	0,00

Все 100 % инвестиционных средств в 2014 году в Обществе были направлены на приобретение современных высокоэффективных основных средств и на мероприятия по охране труда, в целях исполнения соответствующих положений коллективного договора и требований органов государственного надзора в сфере охраны труда.

6.1.2. Структура капиталовложений по направлениям

Структура капиталовложений по результатам исполнения Инвестиционной программы 2014 года представлена на рисунке 11:

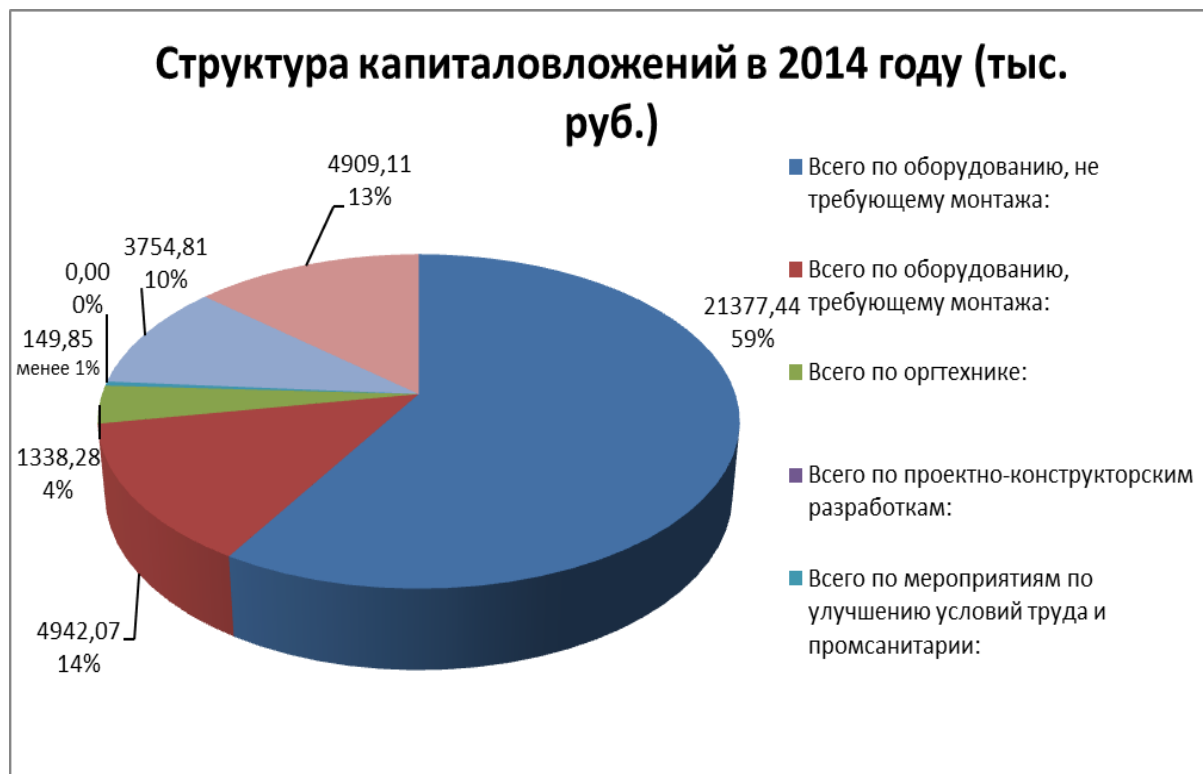


Рис. 11

6.1.3. Источники финансирования инвестиционных программ

В 2014 году источниками финансирования Инвестиционной программы Общества были амортизация и прибыль текущего года. Долгосрочные кредиты, ссуды заказчиков и другие источники не использовались.

6.2. Инвестиционные планы на ближайшие годы

Инвестиционные планы направлены на развитие производственно-технических мощностей, а именно: продолжение обновления парка малой механизации, приобретение спецтехники (автокранов, автогидроподъемников, универсальных мини-погрузчиков и т.п.), соответствующей современным мировым стандартам, увеличение и модернизации парка устройств мониторинга и измерений, техническое перевооружение, внедрение в компании новых высокоэффективных, в том числе инновационных, технологий ремонта, замену физически и морально изношенного оборудования, инструмента и приспособлений, что приведет через увеличение механовооруженности к увеличению производительности труда и обеспечению безопасных условий труда работников.

Наряду с поддержанием необходимого уровня технической оснащённости существующего производства, важнейшей задачей будет направление инвестиций в развитие заводского ремонта транспортабельного оборудования (изделий) или его составных частей на основе прогрессивных технологий с созданием соответствующего обменного фонда,

позволяющего обеспечить переход к агрегатному ремонту энергооборудования. Развитие заводского ремонта планируется осуществить на всех производственных филиалах АО «Дитсманн».

Кроме развития услуг в традиционном секторе, инвестиционные средства будут направлены в развитие внешнего подряда в следующих направлениях: монтаж и ремонт электротехнического оборудования в электросетевых предприятиях; реализация проектов по новому строительству, в консорциуме на правах равноправного партнера или субподрядчика.

7. Кадровая и социальная политика Общества

Главная цель кадровой политики АО «Дитсманн» - создание эффективной системы управления персоналом для реализации стратегических целей и задач Общества. Приоритетным направлением является поддержание и развитие кадрового потенциала внутри компании с учетом развития энергоремонтного бизнеса, обеспечение оптимального баланса процессов обновления и сохранения численного и качественного состава кадров, его развития в соответствии с потребностями Общества и требованиями законодательства.

7.1. Основные задачи кадровой политики АО «Дитсманн»

Основными задачами кадровой и социальной политики АО «Дитсманн» являются:

- Обеспечение укомплектованности Общества квалифицированным персоналом основных специальностей;
- Реализация мероприятий по омоложению персонала в Обществе;
- Развитие системы взаимодействия с учебными заведениями среднего и профессионального образования;
- Развитие системы обучения персонала;
- Работа с кадровым резервом;
- Совершенствование системы мотивации персонала, социальных программ и социального партнерства в Обществе;
- Развитие корпоративной культуры в Обществе, системы информирования и обратной связи;
- Интеграция международного опыта управления персоналом Дитсманн на Российском рынке.

7.2. Развитие и обучение персонала

В 2014 году в Обществе реализовывались запущенные ранее проекты, направленные на обучение и развитие персонала.

В рамках исполнения проекта по обучению рабочих основного производства на рабочем месте было обучено 716 человек.

В ходе исполнения регламента формирования и подготовки кадрового резерва Общества на начало 2014 года в кадровом резерве находилось 102 человек, за год на вышестоящую должность были перемещены 8 человек.

В 2014 году на обучение, повышение квалификации, аттестацию и переаттестацию персонала было израсходовано 4 миллиона 963 тысячи рублей.

7.2.1. Работа с молодыми специалистами

Компания продолжает свое сотрудничество с профильными учебными учреждениями страны с целью привлечения молодых специалистов для прохождения производственной/преддипломной практики и их последующего трудоустройства.

В 2014 году Конаковский филиал принял на работу выпускников Конаковского Энергетического колледжа, а также продолжил свое сотрудничество с Конаковским ПУ №52, для учащихся была организована производственная практика по специальностям - «слесарь по ремонту парогазотурбинного оборудования» и «электросварщик ручной сварки».

Также Невинномысский филиал Общества сотрудничал с Невинномысским энергетическим техникумом. Производственную практику на филиале прошли учащиеся по специальности: «монтаж и эксплуатация линий электропередач».

Рефтинский филиал Общества продолжил свое сотрудничество с Асбестовским политехникумом, на производственную практику были приняты учащиеся по следующим специальностям – «слесарь по ремонту электрических машин», «электрогазосварщик», «электросварщик ручной сварки».

7.3. Структура работников Общества

7.3.1. Численность

Списочная численность АО «Дитсманн» на 31 декабря 2014 года составила 1639 человек из них:

- линейные руководители – 166;
- прочие руководители, специалисты, служащие – 209;
- рабочие основного производства – 1183;
- рабочие вспомогательного производства – 81.



Рис. 12

Общая текучесть кадров в 2014 году составила 14,5%, что на 5,5% ниже аналогичного показателя в 2013 году.

7.3.2. Возрастная структура

Средний возраст работающих в Обществе - 42 года.

Доля молодых специалистов (до 30 лет) – 18 % от всех работающих.

Доля работающих пенсионеров – 17 % от общей численности компании, при среднем возрасте – 58 лет.

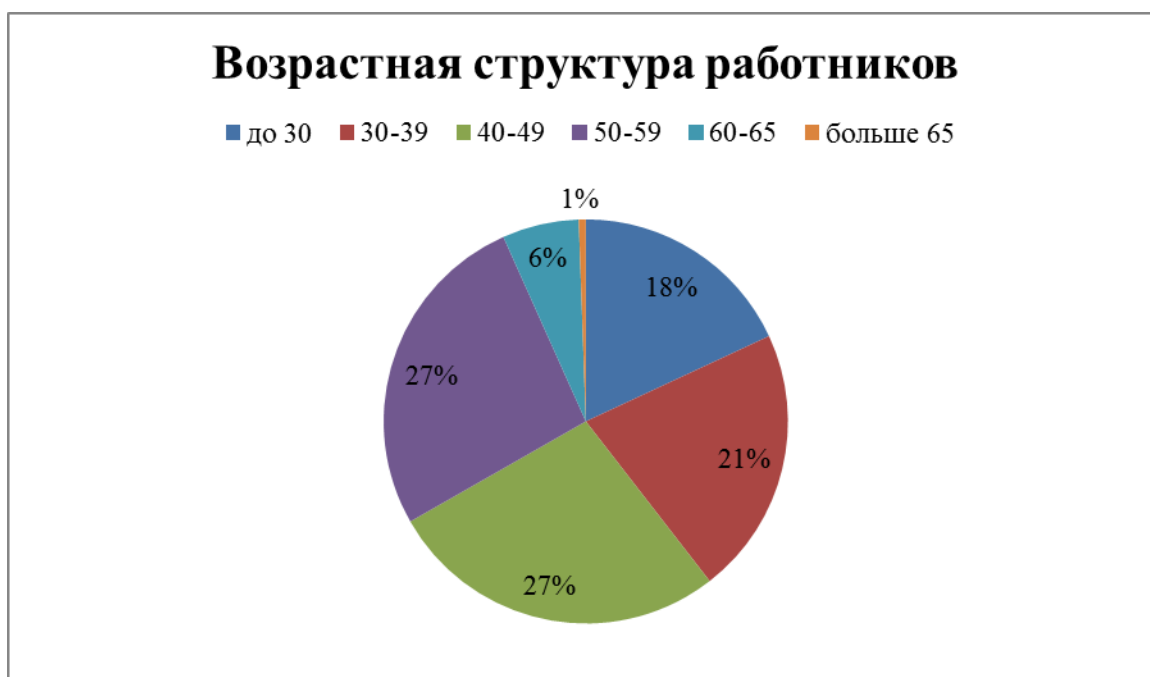


Рис. 13

7.3.3. Уровень образования

Образовательный уровень работников Общества:

–300 человека с высшим образованием, в том числе и с двумя высшими (18% от общей численности работников);

–451 человек со средним - профессиональным/средним - специальным образованием (28% от общей численности работников);

–257 человека с начальным профессиональным образованием (16% от общей численности работников);

–631 человек со средним/неполным средним образованием (38% от общей численности работников).



Рис. 14

7.4. Социальная политика Общества

АО «Дитсманн» является социально ориентированной компанией. Общество своевременно производит уплату налогов и социальных взносов.

Сложившаяся в Обществе система социального партнерства базируется на следующих основных принципах:

- Равноправие сторон;
- Учет взаимных интересов при разработке, принятии и реализации решений, касающихся различных аспектов деятельности Общества;
- Строгое соблюдение российского законодательства в социально-трудовой сфере;
- Добровольность принятия обязательств и неукоснительное их выполнение;
- Рассмотрение всех возникающих проблем на основе конструктивного диалога социальных партнеров.

Компания признает право работников на объединение и создание организаций, представляющих интересы работников, что является неотъемлемым элементом права на свободу ассоциаций и свободу ведения переговоров. Трудовым коллективом создан профсоюзный комитет, защищающий интересы работников.

В 2014 году расходы на сопровождение Коллективного договора составили 27 миллионов 896 тысяч рублей. На добровольное медицинское страхование работников Общества было затрачено 5 миллионов 53 тысячи рублей, 75 человек воспользовался санаторно-курортным лечением (среди которых были как работники компании, так и их дети), 48 человека посетили

профилакторий, услугами медицинским учреждений воспользовались 263 работника, в детских лагерях отдохнуло 59 детей работников.

В дополнение к Коллективному договору в Компании действуют локальные нормативные акты, регламентирующие предоставление социальных гарантий работникам.

7.5. Мотивация персонала

Основную роль в системе мотивации персонала компании играют взаимосвязанные и взаимодополняющие элементы, такие как: материальное вознаграждение, моральное стимулирование и карьерное продвижение.

Материальное вознаграждение работников в компании осуществляется в строгом соответствии с российским законодательством и действующим Коллективным договором, своевременно и в полном объеме выплачивается заработная плата, заработная плата работников регулируется в увязке с результативностью и производительностью их труда.

В компании проводится постоянная работа по совершенствованию механизмов вознаграждения работников, усилению связи между вкладом каждого работника в общие результаты работы и уровнем оплаты его труда.

В целях сохранения кадров работникам выплачивается вознаграждение за выслугу лет, устанавливаются индивидуальные доплаты и надбавки за профессионализм.

7.6. Основные положения политики Общества в области вознаграждения

Система оплаты труда и материального стимулирования работников Общества определяется трудовым законодательством Российской Федерации, коллективным договором Общества, отдельными локальными нормативными актами, утверждаемыми генеральным директором Общества и трудовыми договорами, заключаемыми с работниками.

Система оплаты труда, действующая в Обществе, регулирует размеры заработной платы работников в зависимости от их квалификации, сложности, количества, качества и условий выполняемой работы Работодатель обеспечивает зависимость оплаты труда Работников от роста эффективности производства и результатов труда.

Для оплаты труда работников Исполнительной дирекции, руководителей филиалов Общества и их заместителей устанавливается повременно - индивидуальная система оплаты труда, используется система ключевых показателей эффективности.

На филиалах Общества применяются следующие системы оплаты труда:

- для оплаты труда основных рабочих – сдельно-премиальная система. Эта система применяется с целью повышения производительности труда, сокращения сроков выполняемых работ;

- для оплаты труда вспомогательных рабочих, специалистов, руководителей и служащих применяется повременно-премиальная система оплаты труда. Эта система применяется для оплаты работ, учет которых затруднен или невозможен.

Для оплаты труда работников филиалов Общества используется 21 разрядная Единая система оплаты труда работников промышленно-производственного персонала.

Тарифные ставки водителям устанавливаются на одну ступень выше: легковых автомобилей (обслуживающих в филиалах первых руководителей и их заместителей) в случае работы с ненормированным режимом и самостоятельного выполнения технического обслуживания

По окончании каждого квартала тарифная ставка 1 ступени увеличивается на величину фактического роста индекса потребительских цен за квартал в Российской Федерации на основании данных Федеральной службы государственной статистики.

Руководитель филиала имеет право устанавливать доплаты и надбавки (за совмещение профессий (должностей), за расширение зон обслуживания или увеличение объема работ и др.) до 50% тарифной ставки (должностного оклада) в пределах имеющихся средств на оплату труда. Если работнику устанавливается две или более индивидуальных надбавок, суммарная величина всех доплат и надбавок не может превышать 50% от месячной тарифной ставки (должностного оклада).

Для работников, работающих во вредных условиях труда, устанавливаются доплаты за вредность.

Водителям автомобилей выплачивается надбавка за классность.

Бригадирам из числа рабочих, не освобожденным от основной работы, устанавливается доплата за руководство бригадой до 15% тарифной ставки (должностного оклада).

Работникам филиалов Общества выплачивается вознаграждение за выслугу лет в порядке, предусмотренном коллективным договором.

При выполнении работ в условиях труда, отклоняющихся от нормальных (в сверхурочное время, в ночное время, выходные и нерабочие дни, с вредными условиями труда, разъездном характере работ) работникам предоставляются соответствующие льготы и компенсации.

Единовременное поощрение к отпуску вводится для повышения материальной заинтересованности Работников филиалов Общества в результатах работы Общества, закрепления кадров, усиления производственной и трудовой дисциплины.

Работникам Общества выплачивается вознаграждение по итогам работы за год в соответствии с коллективным договором. Вознаграждение по итогам работы за год работников Общества вводится для повышения материальной заинтересованности в результатах работы Общества, закрепления кадров, усиления производственной и трудовой дисциплины.

Работодатель выплачивает заработную плату два раза в месяц.

8. Информация о сделках, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками и сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом общества распространяется порядок одобрения крупных сделок

Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, представлен в таблице 22.

Таблица 22

Описание сделки	Заинтересованное лицо
Договор поставки теплообменного оборудования и запасных частей к нему Цена договора: не более 2 697 441,00 руб. без учета НДС Дата заключения договора: 17.11.2014 Срок исполнения обязательств по договору: 31.12.2015	Член Совета директоров АО «Дитсманн» Джон Харрисон Кларк
Договор подряда на выполнение технического обслуживания и ремонта оборудования газового хозяйства для филиала «Невинномысская ГРЭС» ОАО «Энел Россия» Цена договора: 1 833 693,05 руб. без учета НДС Дата заключения договора: 28.11.2014 Срок исполнения обязательств по договору: 31.12.2015	Член Совета директоров АО «Дитсманн» Джон Харрисон Кларк
Договор подряда на выполнение технического обслуживания системы пожаротушения паросилового оборудования для филиала «Невинномысская ГРЭС» ОАО «Энел Россия» Цена договора: 4 589 020,43 руб. без учета НДС Дата заключения договора: 28.11.2014 Срок исполнения обязательств по договору: 31.12.2017	Член Совета директоров АО «Дитсманн» Джон Харрисон Кларк
Договор подряда на выполнение технического обслуживания установок пожаротушения и пожарной сигнализации ПГУ-1 для филиала «Невинномысская ГРЭС» ОАО «Энел Россия» Цена договора: 1 012 696,00 руб. без учета НДС Дата заключения договора: 28.11.2014 Срок исполнения обязательств по договору: 31.12.2017	Член Совета директоров АО «Дитсманн» Джон Харрисон Кларк
Договор на выполнение проектных работ по замене стопорных клапанов ЦВД и узлов трубопроводов энергоблока №3 к объекту «Техпереворужение энергоблока №3» филиала «Конаковская ГРЭС» ОАО «Энел Россия» Цена договора: 1 894 289,13 руб. без учета НДС Дата заключения договора: 04.12.2014 Срок исполнения обязательств по договору: 25.03.2015	Член Совета директоров АО «Дитсманн» Джон Харрисон Кларк
Дополнительное соглашение №1 к Договору поставки теплообменного оборудования и запасных частей к нему Цена договора: не более 2 697 441,00 руб. без учета НДС. Дата заключения договора: 05.12.2014 Срок исполнения обязательств по договору: поставка колодок – 100 календарных дней; двухточечного холодильника – 50 календарных дней; держатель стоек – 80 календарных дней	Член Совета директоров АО «Дитсманн» Джон Харрисон Кларк
Договор подряда на выполнение виброналадочных работ при	Член Совета директоров АО

проведении техперевооружения и ремонтов основного и вспомогательного оборудования филиала «Конаковская ГРЭС» в 2015-2017 гг. Цена договора: 4 200 000,00 руб. без учета НДС. Дата заключения договора: 08.12.2014 Срок исполнения обязательств по договору: 31.12.2017	«Дитсманн» Джон Харрисон Кларк
Договор подряда на выполнение работ по техническому перевооружению силовых трансформаторов, капитальных, текущих ремонтов трансформаторов филиала «Невинномысская ГРЭС» ОАО «Энел Россия» в 2015-2017 г. Цена договора: 4 400 000,00 руб. без учета НДС Дата заключения договора: 08.12.2014 Срок исполнения обязательств по договору: 31.12.2017	Член Совета директоров АО «Дитсманн» Джон Харрисон Кларк
Договор подряда на выполнение строительно-монтажных и пуско-наладочных работ на объекте «Техперевооружение лифта в АБК-1 с обследованием шахты лифта» филиала «Невинномысская ГРЭС» ОАО «Энел Россия» с поставкой оборудования и материалов Цена договора 3 399 630,43 руб. без учета НДС Дата заключения договора: 22.12.2014 Срок исполнения обязательств по договору: декабрь 2015	Член Совета директоров АО «Дитсманн» Джон Харрисон Кларк
Договор подряда на выполнение работ по техническому перевооружению электродвигателей 0,4 кВ, 6 кВ, включая перемотку двигателей 0,4 кВ, 6 кВ, для филиала «Рефтинская ГРЭС» ОАО «Энел Россия» Цена договора 17 555 272,72 руб. без учета НДС Дата заключения договора: 26.12.2014 Срок исполнения обязательств по договору: 31.12.2015	Член Совета директоров АО «Дитсманн» Джон Харрисон Кларк
Договор подряда на техническое обслуживание и ремонт азотных и кислородных генераторов для филиала «Невинномысская ГРЭС» ОАО «Энел Россия» Цена договора не более 1 436 000,00 руб. без учета НДС Дата заключения договора: 29.12.2014 Срок исполнения обязательств по договору: 31.12.2015	Член Совета директоров АО «Дитсманн» Джон Харрисон Кларк
Договор подряда на выполнение технического обслуживания адсорбционного осушителя MSD1000 филиала «Невинномысская ГРЭС» ОАО «Энел Россия» Цена договора не более 515 949,00 руб. без учета НДС Дата заключения договора: 29.12.2014 Срок исполнения обязательств по договору: 31.12.2015	Член Совета директоров АО «Дитсманн» Джон Харрисон Кларк
Договор подряда на выполнение строительно-монтажных работ на объекте «Модернизация вспомогательного оборудования филиала «Невинномысская ГРЭС» ОАО «Энел Россия» Цена договора 447 019,28 руб. без учета НДС Дата заключения договора: 31.12.2014 Срок исполнения обязательств по договору: 31.07.2015	Член Совета директоров АО «Дитсманн» Джон Харрисон Кларк

Решением единственного акционера № 2/1 от 07 ноября 2014 г. было одобрено заключение Договора подряда № 4620006060 на выполнение работ по техобслуживанию, ремонту

и техперевооружению основного и вспомогательного оборудования производственных филиалов ОАО «Энел Россия» - филиала «Рефтинская ГРЭС» ОАО «Энел Россия», филиала «Среднеуральская ГРЭС» ОАО «Энел Россия», филиала «Невинномысская ГРЭС» ОАО «Энел Россия» и филиала «Конаковская ГРЭС» ОАО «Энел Россия» предельной общей стоимостью Договора 7 140 416 000,00 руб. в том числе НДС (18%) в размере 1 089 216 000,00 руб. с Открытым акционерным обществом «Энел Россия» как сделка, признаваемая в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупной сделкой.

9. Корпоративное управление

9.1. Сведения о соблюдении обществом Кодекса корпоративного поведения

В Обществе уделяется внимание совершенствованию корпоративного управления, которое в современных условиях стало одним из решающих факторов финансовой устойчивости и экономического развития вертикально интегрированных компаний.

Существующая практика корпоративного управления способствует эффективному использованию Обществом своего капитала, подотчетности органов управления Общества единственному акционеру, что в свою очередь, способствует повышению прозрачности принимаемых управленческих решений.

Общество уделяет пристальное внимание соответствию его деятельности требованиям применимого законодательства Российской Федерации. В основе корпоративного управления лежит соблюдение Обществом Устава и ряда законодательных актов, в том числе Федеральных законов "Об акционерных обществах", "О рынке ценных бумаг", Гражданского кодекса Российской Федерации.

Управление в Обществе построено на усилении коллегиального начала в руководстве деятельностью Общества путем выработки и принятия решений коллегиальным органом управления (Советом директоров), к компетенции которого отнесен широкий спектр вопросов деятельности Общества, а также на повышение оперативности и эффективности принимаемых решений.

Выстроенная система корпоративного управления позволяет менеджменту Общества решать стратегические задачи, обеспечивать единство планирования Обществом и его филиалами, постановки задач, контроля их выполнения и четкую текущую координацию деятельности.

В рамках совершенствования системы корпоративного управления в Обществе в 2014 году были внесены изменения в Устав. Изменения в Устав были направлены на приведение в соответствие с действующим законодательством Российской Федерации, а также на повышение прозрачности управления и совершенствование корпоративных процедур.

9.1.1. Принципы корпоративного управления

В своей деятельности Совет директоров АО «Дитсманн», менеджмент Общества, а также органы управления придерживаются следующих основных принципов:

А) Эффективное разделение компетенции

В целях эффективного управления Обществом, Уставом Общества разделена компетенции между генеральным директором Общества и Советом директоров, представляющим интересы единственного акционера. Совет директоров в интересах акционера формирует и принимает наиболее важные, стратегические решения для Общества: утверждает годовые бизнес-планы и ключевые показатели эффективности для Общества, контролирует их выполнение, определяет стратегию развития Общества, предварительно

одобряет наиболее важные для компании сделки, осуществляет контроль над деятельностью менеджмента по основным направлениям. Оперативное руководство компанией, выполнение поставленных Советом директоров задач, а также текущее руководство осуществляется генеральным директором.

Б) Прозрачность

АО «Дитсманн» выполняет все возложенные на него законодательством требования по раскрытию информации, своевременному предоставлению ее единственному акционеру и широкому кругу заинтересованных лиц. Большое внимание уделяется раскрытию информации о деятельности Общества в сети Интернет: корпоративный сайт АО «Дитсманн» (www.dietsmann.com/ru) содержит всю необходимую информацию об Обществе, новости, информацию об этапах выполнения основных проектов, набор основных регламентирующих и отчетных документов, финансовые и экономические данные и иную информацию. Особое внимание уделяется предоставлению информации единственному акционеру Общества и государственным органам. Раскрытие информации в силу требований законодательства Российской Федерации, осуществляется как на корпоративном сайте Общества, так и на странице в сети Интернет, предоставляемой одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг - ЗАО «Интерфакс» <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=25033>, а также в лентах уполномоченных информационных агентств.

В) Постоянный информационный обмен

В целях эффективного осуществления органами управления АО «Дитсманн» своей деятельности, принятия решений на основе достоверной, актуальной и полной информации, в Обществе создана система постоянного информационного обмена между филиалами Общества и Исполнительной дирекцией. Такая система обеспечивает все потребности менеджмента АО «Дитсманн» и Совета директоров Общества в части своевременного получения необходимой информации о деятельности каждого филиала Общества, обеспечивает надежный мониторинг за ходом выполнения основных контрактов и поставленных менеджменту задач, позволяет оперативно реагировать на возникающие в деятельности Общества вопросы, эффективно управлять рисками.

Г) Законность и контроль

Деятельность органов управления Общества построена на беспрекословном соблюдении требований законодательства, иных нормативных актов и внутренних документов, разработанных в строгом соответствии с ними. В целях обеспечения выполнения требований законодательства, эффективного контроля и оценки качества управления бизнесом в АО «Дитсманн» проводится внутренний аудит, осуществляется финансовый контроль, деятельность менеджмента регулярно проверяется ревизионной комиссией и внешним аудитором.

9.1.2. Основные документы корпоративного управления

В АО «Дитсманн» утверждены следующие основные документы, содержащие правила и нормы корпоративного управления:

- Устав АО «Дитсманн»;
- Положение об Общем собрании акционеров АО «Дитсманн»;
- Положение о Совете директоров АО «Дитсманн»;

- Положение о Ревизионной комиссии (ревизоре) АО «Дитсманн».

9.1.3. Планы на текущий год по совершенствованию корпоративного управления

В 2015 году менеджмент АО «Дитсманн» планирует уделить внимание следующим мероприятиям, обеспечивающим повышение качества корпоративного управления:

- изучение опыта российских и мировых холдинговых структур в построении оптимальной системы управления и продолжение процесса структурирования компании;
- совершенствование системы корпоративного управления и внутренних документов Общества;
- обеспечение плановости работы Совета директоров Общества;
- организация эффективного контроля выполнения менеджментом Общества решений единственного акционера и Совета директоров.

Руководство Общества осознает, что эффективное управление строится не только на жесткой регламентации бизнес-процессов и системе контроля, но и на формировании корпоративной культуры, внедрении духа сотрудничества, повышение лояльности сотрудников к Обществу. Именно поэтому уделяется повышенное внимание внедрению корпоративной символики, изданию корпоративной газеты, проведению совещаний по обмену опытом, встречам руководства с работниками Общества.

Главное направление корпоративной работы Общества – совершенствование системы отношений между акционером, Советом директоров и менеджерами.

Цель корпоративной работы – эффективное управление активами Общества при неукоснительном соблюдении прав и законных интересов единственного акционера.

Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению акционерными обществами Центральным Банком Российской Федерации, приводятся в таблице 23.

**Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного управления,
рекомендованного к применению Банком России от 10.04.2014
(в соответствии с формой, рекомендованной ЗАО «ФБ ММВБ»)**

№ п/п	Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация)	Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются	Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления
1	2	3	4
I. Права акционеров и равенство условий для акционеров при осуществлении ими своих прав			
1.1.	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом. Система и практика корпоративного управления должны обеспечивать равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества		
1.1.1.	В обществе утвержден внутренний документ, определяющий основные процедуры подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, соответствующий рекомендациям Кодекса корпоративного управления, включая обязанность общества: сообщать акционерам о проведении общего собрания акционеров и предоставлять доступ к материалам, в том числе размещать сообщение и материалы на сайте общества в сети «Интернет», не менее чем за 30 дней до даты его проведения (если законодательством Российской Федерации не предусмотрен больший	В Обществе действует Положение об Общем собрании акционеров, утвержденное решением единственного акционера от 29.10.2010 г. №14 В указанном Положении не закреплены указанные обязанности Общества.	Обязанность сообщать акционерам о проведении общего собрания акционеров путем направления каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров не позднее, чем за 20 дней до даты его проведения предусмотрена Уставом Общества (п. 11.5). Дата составления списка лиц Общества, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров Общества, не может быть установлена ранее даты принятия решения о проведении Общего собрания акционеров Общества и более, чем за 50 дней до даты проведения Общего собрания акционеров

	срок); раскрывать информацию о дате составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, не менее чем за 7 дней до её наступления; предоставлять к общему собранию акционеров дополнительную информацию и материалы по вопросам повестки дня в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления		(п.11.4 Устава Общества) Обязанность Общества предоставлять к общему собранию акционеров дополнительную информацию не предусмотрена внутренними документами Общества, однако фактически такая информация предоставляется в случае обращения акционера любым удобным для него способом.
1.1.2.	Обществом приняты на себя обязанности по предоставлению акционерам в ходе подготовки и проведения общего собрания акционеров возможности задавать вопросы о деятельности общества членам органов управления и контроля, членам комитета по аудиту, главному бухгалтеру, аудиторам общества, а также кандидатам в органы управления и контроля. Указанные обязанности закреплены в уставе или во внутренних документах общества	Соблюдается. Указанные обязанности Общества закреплены в Положении об Общем собрании акционеров, в котором предусмотрено право акционеров участвовать в прениях путем направления письменных вопросов Секретарю собрания. Допустимо задавать вопросы в устной форме после окончания доклада и в отведенное в соответствии с регламентом время.	-
1.1.3.	Обществом приняты на себя обязанности придерживаться принципа недопустимости совершения действий, приводящих к искусственному перераспределению корпоративного контроля (например, голосование «квазиказначейскими» акциями, принятие решения о выплате дивидендов по привилегированным акциям в условиях	Указанные обязанности Общества не закреплены в Уставе или внутренних документах.	Общество не имеет казначейских акций и не размещало привилегированные акции.

	ограниченных финансовых возможностей, принятие решения о невыплате определенных в уставе общества дивидендов по привилегированным акциям при наличии достаточных источников для их выплаты). Указанные обязанности закреплены в уставе или во внутренних документах общества		
1.1.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления	Отсутствуют.	Отсутствуют.
1.2	Акционерам должна быть предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов		
1.2.1.	В обществе утвержден внутренний документ, определяющий дивидендную политику общества, соответствующую рекомендациям Кодекса корпоративного управления, и устанавливающий в том числе: порядок определения части чистой прибыли (для обществ, составляющих консолидированную финансовую отчетность, - минимальной части (доли) консолидированной чистой прибыли), направляемой на выплату дивидендов, условия, при соблюдении которых объявляются дивиденды; минимальный размер дивидендов по акциям общества разных категорий (типов); обязанность раскрытия документа, определяющего дивидендную политику	Не соблюдается.	Планируется утвердить Дивидендную политику с учетом действующих рекомендаций Кодекса корпоративного управления.

	общества, на сайте общества в сети «Интернет»		
1.2.2.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления	Отсутствуют.	Отсутствуют.
II. Совет директоров общества			
2.1	Совет директоров определяет основные стратегические ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, ключевые показатели деятельности общества, осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, определяет политику общества по вознаграждению членов совета директоров и исполнительных органов, а также реализует иные ключевые функции		
2.1.1.	В обществе сформирован совет директоров, который: определяет основные стратегические ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, ключевые показатели деятельности общества; контролирует деятельность исполнительных органов общества; определяет принципы и подходы к организации управления рисками и внутреннего контроля в обществе; определяет политику общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества	Соблюдается.	—
2.1.2.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного	Отсутствуют.	Отсутствуют.

	управления		
2.2.	Совет директоров должен являться эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров. Председатель совета директоров должен способствовать наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров. Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров должны обеспечивать эффективную деятельность совета директоров		
2.2.1.	Председателем совета директоров является независимый директор или среди избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров	Не соблюдается.	Председателем Совета директоров избран независимый директор, поскольку именно такой директор способен наиболее эффективно осуществлять функции председателя.
2.2.2.	Внутренними документами общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к их проведению, и предусматривающий, в частности: сроки уведомления членов совета директоров о предстоящем заседании; сроки направления документов (бюллетеней) для голосования и получения заполненных документов (бюллетеней) при проведении заседаний в заочной форме; возможность направления и учета письменного мнения по вопросам повестки дня для членов совета директоров, отсутствующих на очном заседании; возможность обсуждения и голосования посредством конференц-связи и видео-конференц-	Соблюдается. Однако внутренними документами Общества не закреплена возможность обсуждения и голосования посредством конференц-связи и видео-конференц-связи	Фактически членам Совета директоров предоставлена возможность обсуждения и голосования посредством видео-конференц-связи.

	связи		
2.2.3.	Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях совета директоров, проводимых в очной форме. Перечень таких вопросов соответствует рекомендациям Кодекса корпоративного управления ¹	Соблюдается. Однако перечень наиболее важных вопросов не установлен внутренними документами общества.	Планируется внести изменения в Положение Совета директоров Общества с учетом рекомендаций Кодекса корпоративного управления.
2.2.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления	Отсутствуют.	Отсутствуют.
2.3.	В состав совета директоров должно входить достаточное количество независимых директоров		
2.3.1.	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров	Не соблюдается.	Членами Совета директоров избраны зависимые директора, поскольку именно эти директора обладают знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций
2.3.2.	Независимые директора в полном объеме соответствуют критериям независимости, рекомендованным Кодексом корпоративного управления	Не соблюдается.	—
2.3.3.	Совет директоров (комитет по номинациям (кадрам, назначениям)) проводит оценку соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости	Не соблюдается.	Проведение такой оценки не предусмотрено внутренними документами Общества.
2.3.4.	Иные ключевые, по	Отсутствуют.	Отсутствуют.

¹ Указан в пункте 171 части Б Кодекса корпоративного управления

	мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления		
2.4.	Совет директоров должен создавать комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества		
2.4.1.	Советом директоров общества создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров, функции которого закреплены во внутренних документах и соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного управления ²	Не соблюдается.	Внутренними документами Общества не предусмотрено создание комитета по аудиту.
2.4.2.	Советом директоров общества создан комитет по вознаграждениям (может быть совмещен с комитетом по номинациям (кадрам, назначениям)), состоящий из независимых директоров, функции которого соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного управления ³	Не соблюдается.	Внутренними документами Общества не предусмотрено создание комитета по вознаграждениям.
2.4.3.	Советом директоров общества создан комитет по номинациям (кадрам, назначениям) (может быть совмещен с комитетом по вознаграждениям), большинство членов которого являются независимыми директорами, функции которого соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного управления ⁴	Не соблюдается.	Внутренними документами Общества не предусмотрено создание комитета по номинациям.
2.4.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного	Отсутствуют.	Отсутствуют.

² Указаны в пункте 172 части Б Кодекса корпоративного управления

³ Указаны в пункте 180 части Б Кодекса корпоративного управления

⁴ Указаны в пункте 186 части Б Кодекса корпоративного управления

	управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления		
2.5.	Совет директоров должен обеспечивать проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров		
2.5.1.	Оценка качества работы совета директоров проводится на регулярной основе не реже одного раза в год, при этом не реже одного раза в три года такая оценка проводится с привлечением внешней организации (консультанта)	Не соблюдается.	Планируется внести изменения в Положение о Совете директоров Общества с учетом рекомендаций Кодекса корпоративного управления.
2.5.2.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления	Отсутствуют.	Отсутствуют.
III. Корпоративный секретарь общества			
3.1	Эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координация действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержка эффективной работы совета директоров обеспечиваются корпоративным секретарем (специальным структурным подразделением, возглавляемым корпоративным секретарем)		
3.1.1.	Корпоративный секретарь подотчетен совету директоров, назначается и снимается с должности по решению или с согласия совета директоров	Соблюдается.	—
3.1.2.	В обществе утвержден внутренний документ, определяющий права и обязанности корпоративного секретаря (Положение о корпоративном секретаре), содержание которого соответствует рекомендациям Кодекса корпоративного управления ⁵	Не соблюдается.	Права и обязанности Секретаря Совета директоров (Корпоративного секретаря) закреплены в Положении о Совете директоров.
3.1.3.	Корпоративный секретарь занимает	Соблюдается.	-

⁵ Указаны в пункте 217 части Б Кодекса корпоративного управления

	позицию, не совмещающую с выполнением иных функций в обществе. Корпоративный секретарь наделен функциями в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления. ⁶ Корпоративный секретарь располагает достаточными ресурсами для осуществления своих функций		
3.1.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления	Отсутствуют.	Отсутствуют.
IV. Система вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества			
4.1.	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения должен быть достаточным для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества должна осуществляться в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению		
4.1.1.	В обществе регламентированы все выплаты, льготы и привилегии, предоставляемые членам совета директоров, исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества	Частично соблюдается.	Внутренними документами Общества не предусмотрена выплата вознаграждений членам совета директоров.
4.1.2.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления	Отсутствуют.	Отсутствуют.
4.2.	Система вознаграждения членов совета директоров должна обеспечивать сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров		
4.2.1.	Общество не применяет	Отсутствуют.	Внутренними документами

⁶ Указаны в пункте 218 части Б Кодекса корпоративного управления

	других форм денежного вознаграждения членов совета директоров кроме фиксированного годового вознаграждения		Общества не предусмотрена выплата вознаграждений членам совета директоров.
4.2.2.	В обществе членам совета директоров не предоставляется возможность участия в опционных программах и право реализации принадлежащих им акций общества не обуславливается достижением определенных показателей деятельности	Соблюдается.	—
4.2.3.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления	Отсутствуют.	Отсутствуют.
4.3.	Система вознаграждения исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества должна предусматривать зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата		
4.3.1.	В обществе внедрена программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества	Соблюдается.	—
4.3.2.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления	Отсутствуют.	Отсутствуют.
V. Система управления рисками и внутреннего контроля			
5.1.	В обществе должна быть создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей		
5.1.1.	Советом директоров определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего	Не соблюдается.	Планируется внести изменения в Положение о Совете директоров с учетом рекомендаций Кодекса корпоративного

	контроля в обществе		управления.
5.1.2.	В обществе создано отдельное структурное подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю	Не соблюдается.	Управление рисками и внутренний контроль частично осуществляется в рамках юридического сопровождения деятельности.
5.1.3.	В обществе разработана и внедрена антикоррупционная политика общества, определяющая меры, направленные на формирование элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, обеспечивающих недопущение коррупции	Соблюдается.	Общество соблюдает Кодекс делового поведения и политики деловой этики. Общество стремится внедрять передовой опыт в соответствии с десятью принципами Глобального договора ООН, которые сформулированы на основе Всеобщей декларации прав человека, Декларации Международной организации труда об основополагающих принципах и правах в сфере труда, Декларации по окружающей среде и развитию, утвержденной в г. Рио-де-Жанейро, и Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции
5.1.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления	Отсутствуют.	Отсутствуют.
5.2.	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и практики корпоративного управления общество должно организовывать проведение внутреннего аудита		
5.2.1.	В обществе сформировано отдельное структурное подразделение, осуществляющее функции внутреннего аудита, функционально подчиненное совету директоров общества. Функции указанного подразделения соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного	Не соблюдается.	—

	управления и к таким функциям, в частности, относятся: оценка эффективности системы внутреннего контроля; оценка эффективности системы управления рисками; оценка корпоративного управления (в случае отсутствия комитета по корпоративному управлению)		
5.2.2.	Руководитель подразделения внутреннего аудита подотчетен совету директоров общества, назначается и снимается с должности по решению совета директоров общества	Не соблюдается.	—
5.2.3.	В обществе утверждена политика в области внутреннего аудита (Положение о внутреннем аудите), определяющая цели, задачи и функции внутреннего аудита	Не соблюдается.	—
5.2.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления	Отсутствуют.	Отсутствуют.
VI. Раскрытие информации об обществе, информационная политика общества			
6.1.	Общество и его деятельность должны быть прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц		
6.1.1.	В обществе утвержден внутренний документ, определяющий информационную политику общества, соответствующую рекомендациям Кодекса корпоративного управления. Информационная политика общества включает следующие	Не соблюдается.	В обществе планируется внедрить внутренний документ, определяющий информационную политику Общества, соответствующую рекомендациям Кодекса корпоративного управления. Информация для инвесторов размещается на сайте Общества.

	способы взаимодействия с инвесторами и иными заинтересованными лицами; организация специальной страницы сайта общества в сети «Интернет», на которой размещаются ответы на типичные вопросы акционеров и инвесторов, регулярно обновляемый календарь корпоративных событий общества, а также иная полезная для акционеров и инвесторов информация; регулярное проведение встреч членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с аналитиками; регулярное проведение презентаций (в том числе в форме телеконференций, веб-кастов) и встреч с участием членов органов управления и иных ключевых руководящих работников общества, в том числе сопутствующих публикации бухгалтерской (финансовой) отчетности общества, либо связанных с основными инвестиционными проектами и планами стратегического развития общества		
6.1.2.	Реализация обществом информационной политики осуществляется исполнительными органами общества. Контроль за надлежащим раскрытием информации и соблюдением информационной политики осуществляет совет директоров общества	Не соблюдается.	—
6.1.3.	В обществе установлены процедуры, обеспечивающие	Не соблюдается.	—

	координацию работы всех служб и структурных подразделений общества, связанных с раскрытием информации или деятельность которых может привести к необходимости раскрытия информации		
6.1.4.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления	Отсутствуют.	Отсутствуют.
6.2.	Общество должно своевременно раскрывать полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами		
6.2.1.	При наличии доли иностранных инвесторов в капитале в обществе обеспечивается параллельно с раскрытием информации на русском языке раскрытие наиболее существенной информации об обществе (в том числе сообщения о проведении общего собрания акционеров, годового отчета общества) на иностранном языке, который является общепринятым на финансовом рынке	Не соблюдается.	Общество планирует раскрывать на сайте обязательную информацию на английском языке.
6.2.2.	В обществе обеспечивается раскрытие информации не только о нем самом, но и о подконтрольных ему юридических лицах, имеющих для него существенное значение	Не соблюдается.	Общество не имеет подконтрольных юридических лиц, имеющих для него существенное значение.
6.2.3.	Общество раскрывает годовую и промежуточную (полугодовую) консолидированную или индивидуальную финансовую отчетность, составленную в	Не соблюдается.	Общество планирует раскрывать годовую и промежуточную (полугодовую) консолидированную или индивидуальную финансовую отчетность, составленную в

	соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО). Годовая консолидированная или индивидуальная финансовая отчетность раскрывается вместе с аудиторским заключением, а промежуточная (полугодовая) консолидированная или индивидуальная финансовая отчетность – вместе с отчетом о результатах обзорной аудиторской проверки или аудиторским заключением		соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).
6.2.4.	Обществом раскрыт специальный меморандум, содержащий планы в отношении общества лица, контролирующего общество. Указанный меморандум составлен в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления ⁷	Не соблюдается.	Планы дальнейшей деятельности Общества раскрываются в Годовых отчетах Общества.
6.2.5.	В обществе обеспечивается раскрытие подробной информации о биографических данных членов совета директоров, включая информацию о том, являются ли они независимыми директорами, а также оперативное раскрытие информации об утрате членом совета директоров статуса независимого директора	Не соблюдается.	В Обществе нет независимых директоров. Общество планирует обеспечивать раскрытие подробной информации о биографических данных членов совета директоров, включая информацию
6.2.6.	Общество раскрывает информацию о структуре капитала в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления	Соблюдается.	—
6.2.7.	Годовой отчет общества содержит дополнительную	Частично соблюдается.	Общество не имеет подконтрольных

⁷ Указаны в пункте 279 части Б Кодекса корпоративного управления

информацию, рекомендуемую Кодексом корпоративного управления: краткий обзор наиболее существенных сделок, в том числе взаимосвязанных сделок, совершенных обществом и подконтрольными ему юридическими лицами за последний год; отчет о работе совета директоров (в том числе комитетов совета директоров) за год, содержащий, в том числе, сведения о количестве очных (заочных) заседаний, об участии каждого из членов совета директоров в заседаниях, описание наиболее существенных вопросов и наиболее сложных проблем, рассмотренных на заседаниях совета директоров и комитетов совета директоров, основных рекомендаций, которые комитеты давали совету директоров; сведения о прямом или косвенном владении членами совета директоров и исполнительных органов общества акциями общества; сведения о наличии у членов совета директоров и исполнительных органов конфликта интересов (в том числе связанного с участием указанных лиц в органах управления конкурентов общества); описание системы вознаграждения членов совета директоров, в том числе размер индивидуального вознаграждения по итогам года по каждому члену совета директоров (с		юридических лиц, имеющих для него существенное значение. Внутренними документами Общества не предусмотрена системы вознаграждения членов совета директоров.
--	--	--

разбивкой на базовое, дополнительное вознаграждение за председательство в совете директоров, за председательство (членство) в комитетах при совете директоров, размер участия в долгосрочной мотивационной программе, объем участия каждого члена совета директоров в опционной программе, при наличии таковой), компенсаций расходов, связанных с участием в совете директоров, а также расходов общества на страхование ответственности директоров как членов органов управления; сведения о суммарном вознаграждении за год: а) по группе из не менее пяти наиболее высокооплачиваемых членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с разбивкой по каждому виду вознаграждения; б) по всем членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества, на которых распространяется действие политики общества в области вознаграждения, с разбивкой по каждому виду вознаграждения; сведения о вознаграждении за год единоличного исполнительного органа, которое он получил или должен получить от общества (юридического лица из группы организаций, в состав которой входит общество)		
--	--	--

	с разбивкой по каждому виду вознаграждения, как за исполнение им обязанностей единоличного исполнительного органа, так и по иным основаниям		
6.2.8.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления	Отсутствуют.	Отсутствуют.
6.3.	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров должно осуществляться в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности		
6.3.1.	В соответствии с информационной политикой общества акционерам общества, владеющим одинаковым количеством голосующих акций общества, обеспечивается равный доступ к информации и документам общества	Частично соблюдается.	В обществе не утверждена информационная политика, но фактически акционерам обеспечивается равный доступ к информации и документам общества.
6.3.2.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления	Отсутствуют.	Отсутствуют.
VII. Существенные корпоративные действия			
7.1.	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), должны осуществляться на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон		
7.1.1.	Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, рассмотрение которых отнесено к компетенции совета директоров общества,	Не соблюдается.	Большинство из указанных вопросов находится в компетенции Общего собрания акционеров. Общество не имеет казначейских акций.

	включая: реорганизацию общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), увеличение или уменьшение уставного капитала общества, листинг и делистинг акций общества; сделки по продаже акций (долей) подконтрольных обществу юридических лиц, имеющих для него существенное значение, в результате совершения которых общество утрачивает контроль над такими юридическими лицами; сделки, в том числе взаимосвязанные сделки, с имуществом общества или подконтрольных ему юридических лиц, стоимость которого превышает указанную в уставе общества сумму или которое имеет существенное значение для хозяйственной деятельности общества; создание подконтрольного обществу юридического лица, имеющего существенное значение для деятельности общества; отчуждение обществом казначейских и «квазиказначейских» акций		
7.1.2.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления	Отсутствуют.	Отсутствуют.
7.2.	Общество должно обеспечить такой порядок совершения существенных корпоративных		

	действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий		
7.2.1.	Во внутренних документах общества установлен принцип обеспечения равных условия для всех акционеров общества при совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, а также закреплены дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества, предусмотренные Кодексом корпоративного управления, включая: привлечение независимого оценщика, обладающего признанной на рынке безупречной репутацией и опытом оценки в соответствующей сфере, либо представление оснований непривлечения независимого оценщика при определении стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке, в совершении которой имеется заинтересованность; определение цены акций общества при их приобретении и выкупе независимым оценщиком, обладающим признанной на рынке безупречной репутацией и опытом оценки в соответствующей сфере, с учетом средневзвешенной цены акций за разумный период времени, без учета эффекта, связанного с совершением обществом соответствующей сделки	Не соблюдается.	Уставом Общества не предусмотрены критерии независимости членов Совета директоров, соответствующие требованиям Федерального закона «Об акционерных общества».

	(в том числе без учета изменения цены акций в связи с распространением информации о совершении обществом соответствующей сделки), а также без учета дисконта за отчуждение акций в составе неконтрольного пакета; расширение перечня оснований, по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества с целью оценки фактической связанности соответствующих лиц		
7.2.2.	Иные ключевые, по мнению общества, критерии (рекомендации) Кодекса корпоративного управления, относящиеся к указанному принципу (принципам) корпоративного управления	Отсутствуют.	Отсутствуют.

9.2. Акционерный капитал

Уставный капитал Компании по состоянию на 31 декабря 2013г. сформирован в размере 300 000 (триста тысяч) рублей (Таблица 24).

Общее количество обыкновенных именных акций Компании на 31 декабря 2013г. составляет 300 000 (триста тысяч) акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая. Акции принадлежат следующим акционерам.

Таблица 24

Акционеры Общества

Акционер	Количество обыкновенных акций, шт.			Доля от уставного капитала, %		
	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
Компания с ограниченной ответственностью «КОТЛИНО ЛТД»	147 000	---	---	49	---	---
Компания с ограниченной ответственностью «Дитсманн Холдинг (Сайпрус) Лимитед»	153 000	300 000	300 000	51	100	100

9.3. Информация об органах управления и контроля

9.3.1. Общее собрание акционеров

В соответствии с Уставом Компании высшим органом управления Компании является Общее собрание акционеров.

Порядок созыва, подготовки и проведения Общего собрания акционеров регулируется Уставом Общества и Федеральным законом «Об акционерных обществах», Положением об Общем собрании акционеров АО «Дитсманн».

9.3.2. Совет директоров

Совет директоров АО «Дитсманн» является органом управления, к компетенции которого Уставом Общества отнесен широкий спектр вопросов деятельности Общества: от стратегии развития Общества, утверждения годовых бизнес-планов, перечня и значений ключевых показателей эффективности, до предварительного одобрения наиболее важных сделок, совершаемых Обществом и регламентации основных процессов в АО «Дитсманн», рассмотрения отчетов менеджмента Общества о своей деятельности.

Подробно компетенция Совета директоров определена Уставом АО «Дитсманн».

Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, но не реже одного раза в шесть недель.

Состав Совета директоров АО «Дитсманн» на 01 января 2014 г. избран решением единственного акционера Общества №2 от 28.06.2013г., повторно избран решением единственного акционера Общества №1 от 30.06.2014 г. в следующем составе:

1. Марчело Ринальди – 28.08.1962 г.р., образование: Университет во Флоренции, диплом инженера - механика; занимал должность Директора по интеграции и оптимизации производственной деятельности ОАО «Энел Россия»;
2. Пьер Лекубе - Директор по персоналу Дитсманн Групп;

3. Жилль Александр Люсьен Рейнар – 17.06.1959 г.р., Управляющий директор, Вице-председатель исполнительного совета Дитсманн Групп;
4. Саймон Эндрю Вуд - Региональный директор Дитсманн Групп;
5. Паршев Сергей Федорович - Генеральный директор АО «Дитсманн».

14 ноября 2014 года решением единственного акционера Общества №3 Совет директоров избран в новом составе:

1. Жилль Александр Люсьен Рейнар - 17.06.1959 г.р., Управляющий директор, Вице-председатель исполнительного совета Дитсманн Групп;
2. Джон Харрисон Кларк – 30.12.1963 г.р., образование: Университет Ньюкасла, Великобритания, диплом инженера-электромеханика; Директор по операционной деятельности — Вице-президент ОАО «Энел Россия», член Правления ОАО «Энел Россия»;
3. Росен Иванов Христов – 04.09.1974 г.р., Менеджер по развитию проектов генерации ОАО «Энел Россия»;
4. Саймон Эндрю Вуд - Региональный директор Дитсманн Групп;
5. Паршев Сергей Федорович - Генеральный директор АО «Дитсманн».

Члены Совета директоров долей в уставном капитале АО «Дитсманн» не имеют.

9.3.3. Единоличный исполнительный орган

Руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с Уставом Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором Общества. Права и обязанности Генерального директора по осуществлению руководства текущей деятельностью Общества определяются законодательством Российской Федерации, Уставом Общества.

Для организации текущего управления Обществом решением Совета директоров общества 12.09.2012 г. Генеральным директором был назначен Паршев Сергей Федорович.

Сведения о единоличном исполнительном органе АО «Дитсманн»:

Паршев Сергей Федорович – генеральный директор. Родился 11.01.1960 г. в гор. Минусинске Красноярского края. Окончил Московский ордена Ленина и ордена Октябрьской революции энергетический институт, специальность «Турбиностроение», квалификация «инженер-механик». Доли в уставном капитале Общества не имеет. Все должности, занимаемые за последние 5 лет, приведены в таблице 25.

Таблица 25

Период работы	Наименование организации	Занимаемая должность
2005 -2008	ОАО «ОГК-2»	Заместитель Генерального директора по ресурсообеспечению и общим вопросам; Заместитель генерального директора по инвестициям и ресурсообеспечению
2008-2009	Администрация Губернатора Красноярского края	Полномочный представитель губернатора Красноярского края в Северо-Восточном территориальном округе
2009	ОАО «ОГК-3»	Советник генерального директора
2011	ООО «Инжиниринговый центр	Заместитель управляющего директора по

	Энерго»	генерации;
2012 – нач.2015	АО «Дитсманн»	Директор по производству – главный инженер; Генеральный директор.

9.3.4. Ревизор Общества

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров ежегодно избирается Ревизионная комиссия (ревизор), которая обладает широким набором полномочий, позволяющих ей эффективно выполнять возложенные на нее обязанности. Компетенция Ревизионной комиссии определяется Уставом Общества, порядок действия – Положением о Ревизионной комиссии (ревизоре) АО «Дитсманн».

Решением единственного акционера № 1 от 30.06.2014 г. ревизором Общества была избрана Сердюкова Наталья Васильевна.

В 2014 году Сердюковой Наталье Васильевне вознаграждение за участие в ревизии не выплачивалось.

9.3.5. Аудитор Общества

Решением единственного акционера № 1 от 30.06.2014 г. в качестве аудитора Общества утверждено Закрытое акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит», (ИНН 7705051102 ОГРН 1027700148431, местонахождение: г. Москва, ул. Бутырский вал, 10).

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Ревизора по годовой отчетности Акционерного общества «Дитсманн» (до 25.07.2013г. открытое акционерное общество «РЭП-инжиниринг») за 2014 год

г. Москва

15 мая 2015г.

Ревизор АО «Дитсманн», избранная решением № 1 Компании «ДИЦМЕН ХОЛДИНГ (САЙПРУС) ЛИМИТЕД» - единственного акционера Акционерного общества «Дитсманн» от 30 июня 2014 года, Сердюкова Наталья Васильевна, руководствуясь полномочиями, определенными Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом АО «Дитсманн» провела проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2014 год.

Проверка проведена Ревизором АО «Дитсманн» в отношении годовой отчетности Общества за финансовый год с 01 января 2014 года по 31 декабря 2014 года.

Анализ проводился на основании документов, регистров бухгалтерского и налогового учета, реестров и пояснений, предоставленных руководством Общества.

Анализ включал в себя изучение раскрытия в финансовой (бухгалтерской) отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, а также правил подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности и годового отчета.

Ревизор использовала методы выборочной проверки отдельных операций.

Краткие сведения об Обществе:

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Дитсманн»

Адрес (место нахождения) Общества: 115093, Москва, ул. Павловская, д. 7, стр. 1

Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер: 07.07.2009 года, ОГРН 1092648001181

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №8 по Ставропольскому краю; свидетельство о государственной регистрации серия 26 №003509285.

Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность Общества за проверяемый период являются:

Генеральный директор Паршев С.Ф.

Главный бухгалтер Чертов В.В.

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров, общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров, руководство текущей деятельностью осуществляется Единоличным исполнительным органом – Генеральным директором.

Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества за 2014 год

По итогам работы за 2014 год Обществом достигнуты следующие показатели:

1. Выручка от реализации продукции (услуг): 1 568 053 тыс. руб.
2. Себестоимость продукции (услуг): 1 221 092 тыс. руб.
3. Валовая прибыль: 346 961 тыс. руб.
4. Управленческие расходы: 250 952 тыс. руб.
5. Прибыль (убыток) от продаж: 96 009 тыс. руб.
4. Прибыль до налогообложения: 51 780 тыс. руб.
5. Чистая прибыль: 38 610 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность:

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями нормативно-правовых актов, регулирующих бухгалтерский учет в Российской Федерации, и ведется на основе Учетной политики, утвержденной приказом Генерального директора Общества от 31 декабря 2013 года № 335.

Бухгалтерская отчетность за 2014 год подготовлена в сроки, установленные Федеральным законом «О бухгалтерском учете», в объеме бухгалтерского баланса, отчета о прибылях, приложений к ним, пояснительной записки.

Ревизионной комиссией при проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2014 год не установлено существенных нарушений в соблюдении требований законодательства Российской Федерации и существенных искажений при отражении финансово-хозяйственных операций.

Бухгалтерская отчетность Общества позволяет сформировать полную и объективную информацию о финансово-хозяйственной деятельности Общества и ее результатах, необходимую для оперативного руководства и управления, а также использования инвесторами, кредиторами, государственными органами и иными заинтересованными организациями и лицами.

Заключение:

В соответствии с полученными результатами проведенной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2014 год Ревизор полагает, что полученные результаты позволяют сделать вывод о том, что:

- решения по вопросам финансово-хозяйственной деятельности приняты в 2014 году Единоличным исполнительным органом – Генеральным директором в соответствии с действующим законодательством и Уставом Общества,
- бухгалтерская отчетность за 2014 год отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января 2014 года по 31 декабря 2014 года,
- представленный Обществом годовой отчет в своих существенных положениях, отражение которых предусмотрено законодательством, содержит достоверные данные.

Ревизор

Сердюкова Н. В.

Прошнуровано, пронумеровано и скреплено
печатью 87 (всего 87 листов) лист 87

Генеральный директор
АО «Дитсманн»



Р. Христов

