

**ПРОГРАММА  
РАЗВИТИЯ И РЕСТРУКТУРИЗАЦИИ  
ЛЕСОПРОМЫШЛЕННЫХ ПРЕДПРИЯТИЙ г. ВОЛОГДЫ  
НА ПЕРИОД ДО 2005 г.**

**Глава города. Вологды**

**А.С. Якуничев**

**«\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_ 2001 г.**

**г. Вологда 2001**

## СОДЕРЖАНИЕ

	стр.
Введение .....	3
1. Паспорт Программы .....	5
2. Современное состояние лесопромышленных предприятий г. Вологды .....	8
3. Обоснование спроса на продукцию лесопромышленных предприятий г. Вологды .....	20
4. Основные стратегические цели и направления развития ле- сопромышленных предприятий.....	25
5. Основные программные мероприятия развития лесопро- мышленных предприятий .....	27
6. Совершенствование управление лесопромышленными предприятиями .....	33
7. Потребность в инвестициях на развитие лесопромышлен- ных предприятий .....	35
8. Механизм реализации Программы и мониторинг ее осуще- ствления.....	36
9. Оценка эффективности реализации Программы .....	38
Приложения .....	40

## ВВЕДЕНИЕ

Программа развития и реструктуризации лесопромышленных предприятий г. Вологды разработана на основе “Концепции реформирования предприятий и иных коммерческих организаций”, утвержденной постановлением Правительства РФ от 30 октября 1997 г. № 1373, “Федеральной программы развития лесопромышленного комплекса Российской Федерации на 1995–2005 гг.”, “Концепции стабилизации работы и развития лесопромышленного комплекса Вологодской области на период 1998–2005 гг.”, утвержденной 4 декабря 1997 г., постановления губернатора Вологодской области № 890 от 20 апреля 2000 г. “О дополнительных мерах по улучшению социально-экономической ситуации и стабилизации финансово-бюджетной сферы г. Вологды”, “Программы социально-экономического развития г. Вологды на 2001–2004 гг.”, утвержденной городской Думой 26 декабря 2000 г.

Программа представляет комплекс мероприятий, направленных на увеличение объемов производства конкурентоспособной продукции в целях повышения эффективности деятельности предприятий, улучшения социально-экономического положения работников в отрасли.

Программные мероприятия сориентированы на улучшение использования имеющихся производственных мощностей, их развитие путем технического перевооружения и использования современных технологий по переработке древесины, на энергосбережение и улучшение экологической обстановки на предприятиях.

Для реализации Программы предусматривается использование собственных финансовых ресурсов предприятий и привлеченных средств.

В основу Программы заложены предложения, разработанные экономическими и инженерными службами лесопромышленных предприятий г. Вологды (ОАО “Агростройконструкция”, ОАО “Вологодский ДОЗ”, ООО “Стайлинг”, ООО “Мебельная фирма “Прогресс”, ЗАО “Интерфор”, ООО “Вологодская лыжная фабрика”, ОАО “Вологодская обойная фабрика”, ГУП “Соколучмебель”, ЗАО “Вологодский лесохимический завод”), аналитические материалы и прогнозные разработки сотрудников Вологодского НКЦ ЦЭМИ РАН.

Методологическая и методическая база программных мероприятий опирается на анализ себестоимости товарной продукции, влияния на нее намеченных мероприятий и расчет прибыли от реализации продукции.

Такой подход позволяет сделать оценку финансовых ресурсов на предприятии на прогнозируемые годы, установить их размер для перспективного развития производства.

Принятая методика и методология позволила представить программные мероприятия в кратком текстовом содержании при сравнительно обширном табличном исполнении.

Программа носит долговременный характер и устанавливает основные направления и показатели развития лесопромышленных предприятий г. Вологды на 2001–2005 гг. с учетом стартовых условий, имевшихся в 2000 г.

Изложение текста Программы и представление других материалов программных мероприятий выполнено творческим коллективом Вологодского НКЦ ЦЭМИ РАН в составе: к.э.н. Сычев М.М. (руководитель), к.т.н. Поляков М.М., к.т.н. Шулев А.С., научные сотрудники Куковеров М.А. и Козлов А.В.

## **1. Паспорт программы**

1. Наименование программы: Программа развития и реструктуризации лесопромышленных предприятий г. Вологды на период до 2005 г.

2. Основание для разработки Программы:

“Концепция реформирования предприятий и иных коммерческих организаций”, утвержденная постановлением Правительства РФ от 30 октября 1997 г. № 1373.

“Федеральная программа развития лесопромышленного комплекса Российской Федерации на 1995–2005 гг.”

“Концепция стабилизации работы и развития лесопромышленного комплекса Вологодской области на период 1998–2005 гг.”, утвержденная 4 декабря 1997 г.

Постановление губернатора Вологодской области № 890 от 2010.2000 г. “О дополнительных мерах по улучшению социально-экономической ситуации и стабилизации финансово-бюджетной сферы г. Вологды”.

Решение Вологодской городской Думы № 231 от 26 декабря 2000 г. “О программе социально-экономического развития г. Вологды на 2001–2004 гг.”

3. Исполнители Программы : Администрация г. Вологды, предприятия лесопромышленного комплекса г. Вологды

4. Основные разработчики Программы: Вологодский научно-координационный центр ЦЭМИ РАН, экономическое управление администрации г. Вологды, руководители, работники экономических и инженерных служб ОАО “Агростройконструкция”, ОАО “Вологодский ДОЗ”, ОАО “Вологодская обойная фабрика”, ООО “Вологодская лыжная фабрика”, ЗАО “Вологодский лесохимический завод”, ЗАО “Интерфор”, ООО “Мебельная фирма “Прогресс”, ООО “Стайлинг”, ГУП “Соколучмебель”.

5. Цели и задачи Программы: Разработка комплекса мер по стабилизации работы лесопромышленных предприятий и перехода на курс высокоэффективной деятельности, базирующихся на принципах формирования социально-ориентированной рыночной экономики.

Достижение указанной цели будет осуществляться за счет решения задачи максимального использования производственных мощностей, осуществления их постепенной модернизации, снижения на этой основе издержек производства, роста конкурентоспособности выпускаемой продукции и в конечном итоге коренного улучшения результатов финансово-

экономической деятельности лесопромышленных предприятий, что должно положительно сказаться на исполнении ими бюджетных обязательств.

#### 6. Основные показатели Программы

Наименование показателей	Ед. изм.	2000 г.	2001 г.	2002 г.	2003 г.	2004 г.	2005 г.
Товарная продукция в ценах 2000 г.	млн. руб.	660	1272	1412	1595	1628	1745
<b>Производство основных видов продукции</b>							
Пиломатериалы	тыс. м <sup>3</sup>	41,8	67,0	70,0	76,0	80,0	85,0
Оконные блоки	тыс. м <sup>2</sup>	50,6	52,0	55,0	59,0	62,0	65,0
Дверные блоки	тыс. м <sup>2</sup>	44,7	48,0	50,0	52,0	54,0	56,0
Мебель	млн. руб.	203,4	765,0	843,2	932,7	956,1	980,4
Льжи	тыс. пар	19,3	20,0	21,54	22,2	24,0	25,0
Канифоль	тонн	381	700	900	1100	1100	1100
Скипидар	тонн	69	120	160	200	200	200
Глицериновый эфир канифоли	тонн	177	200	200	200	200	200
Канифоль кабельная	тонн	152	170	100	100	100	100
Канифоль маленизированная	тонн	45	35	40	40	40	40
Капитальные вложения	млн. руб.	44,3	105,4	121,3	121,3	120,8	120,8
Прибыль от реализации	млн. руб.	45	142	169	241	252	281
Рентабельность	%	7,2	12,6	13,6	17,8	18,3	19,2
Численность работающих	чел.	1902	2629	2829	3158	3200	3350

#### 7. Сроки реализации Программы: 2001–2005 гг.

#### 8. Перечень основных мероприятий:

- Техническое перевооружение деревообрабатывающего производства;
- Утилизация отходов деревообрабатывающего производства с получением дополнительной тепловой энергии;
- Повышение эффективности использования электроэнергетических мощностей ОАО “Агростройконструкция”;
- Техническое перевооружение производства мебели;
- Увеличение загрузки мощностей лесохимического производства.
- Реструктуризация ОАО “Вологодский ДОЗ”.

### 9. Объемы и источники финансирования

Источники финансирования	Ед. изм.	2000 г.	2001 г.	2002 г.	2003 г.	2004 г.	2005 г.
Объем инвестиций за счет всех источников финансирования	тыс. руб.	44315	177295	121283	121334	120835	120836
в том числе:							
Собственные средства	тыс. руб.	11420	91832	111883	111934	111435	111436
из них:							
– прибыль	тыс. руб.	3692	3650	23800	24150	23750	23750
– амортизация	тыс. руб.	7728	88182	88083	87784	87685	87686
Заемные средства (кредиты Российских банков)	тыс. руб.	32895	85463	9400	9400	9400	9400

10. Ожидаемые конечные результаты Программы: Выполнение программных мероприятий обеспечивает рост объемов товарной продукции к 2005 г. в 2,6 раза и выход предприятий на высокорентабельную работу, что в свою очередь позволит увеличить налоговые поступления в бюджеты всех уровней в 4,4 раза.

11. Система организации исполнения Программы: Предприятия реализуют свои внутрифирменные программы автономно. Администрация города готовит предложения для размещения муниципального заказа на продукцию предприятий, содействует им в подготовке кадров, помогает и принимает участие в решении социальных вопросов.

Совместно с предприятиями осуществляются мероприятия регионального маркетинга, выставочно-ярмочные и рекламные мероприятия.

Экономическое управление администрации города ежегодно, в срок до 1 марта следующего за отчетным годом представляет главе города информацию о ходе реализации Программы.

## 2. Современное состояние лесопромышленных предприятий г. Вологды

К концу 80<sup>х</sup> годов лесопромышленное производство в г. Вологде было сосредоточено на специализированных лесопромышленных предприятиях, производственных базах крупных строительных организаций и в цехах промышленных предприятий.

Реализация принятого в 1992 г. курса реформирования экономики России негативно отразилась на работе лесопромышленных предприятий г. Вологды, поставив их в крайне тяжелое положение, что вызвало значительное сокращение объемов переработки древесины.

Так, производство пиломатериалов за период с 1990 г. по 1996 г. сократилось с 155 до 19 тыс. м<sup>3</sup>, обоев – с 15,1 до 1,7 млн. условных кусков, канифоли – с 6430 до 761 тонн. Аналогичная картина наблюдалась в производстве лыж, мебели, столярно-строительных изделий.

Падение объемов производства, разрыв хозяйственных связей, потеря рынков сбыта ухудшили финансовое состояние предприятий, в результате чего многие из них стали неплатежеспособными и прошли процедуру банкротства.

Несмотря на это, лесопромышленное производство продолжает оставаться важной составляющей экономики г. Вологды.

В 2000 г. лесопромышленными предприятиями выработано продукции на 660 млн. руб., или 4,9% от общего объема промышленного производства города.

Численность работающих, занятых на крупных и средних предприятиях лесного комплекса, увеличилась по сравнению с предыдущим годом на 60% и составила 1887 человек

Производство основных видов лесопромышленной продукции характеризуется следующими данными (табл. 1):

Таблица 1

### Производство основных видов лесопромышленной продукции

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	1999 г.	2000 г.	2000 г. к 1999 г. в %
1	Пиломатериалы	тыс. м <sup>3</sup>	22,5	41,8	185,8
2	Мебель	млн. руб.	72,1	195,7	271,4
3	Лыжи	тыс. пар	14,8	19,7	133,1
4	Обои	т. усл. куск.	1768	1314	74,3
5	Канифоль	тонн	337	381	113,1

Приведенные данные показывают, что лесопромышленное производство представлено различными видами деятельности. Исходя из этого, для оценки состояния лесопромышленного комплекса, проанализирована работа предприятий, сгруппированных по технологическому признаку.



### **Деревообрабатывающее производство**

Оценка состояния деревообрабатывающих предприятий проведена на основании анализа работы ОАО “Агростройконструкция”, ОАО “Вологодский ДОЗ”, ООО “ДОК-1”. Основные производственные и экономические показатели их хозяйственной деятельности приведены в табл. 2.

ОАО “Агростройконструкция” – крупное предприятие, специализирующееся на производстве сборного железобетона, столярно-строительных изделий, пиломатериалов. Имеет собственную котельную, которой в 2000 г. было выработано 160 тыс. гкал теплоэнергии, а также 3 паровых турбины для выработки электроэнергии мощностью 2,1 МгВт. Основные производственные фонды предприятия на 1.01.2001 г. составили 326 млн. руб., а их износ – 40%.

Продукция деревообработки в общем объеме товарной продукции возросла с 20,5 % в 1998 г. до 34,3% в 2000 г. и составила 34579 тыс. руб. Коэффициент использования мощности по производству пиломатериалов составил 16,2%, дверных блоков – 34,7%, оконных блоков – 55,9%.

Предприятие работает рентабельно. Балансовая прибыль за 2000 г. составила 14295 тыс. руб., но уменьшилась по сравнению с предыдущим годом на 2761 тыс. руб.

Положительные результаты работы предприятия дали возможность за последние три года инвестировать в производство 27,8 млн. руб., а также довести среднюю зарплату работающих до 2723 руб.

Кредиторская задолженность увеличилась на 202 тыс. руб. и составила 6381 тыс. руб. Дебиторская задолженность уменьшилась на 8581 тыс. руб. и составила 5991 тыс. руб.

ОАО “Вологодский ДОЗ” специализируется на заготовке дров для обеспечения нужд населения г. Вологды и Вологодского района. Предприятие имеет мощности по производству 7 тыс. м<sup>3</sup> пиломатериалов и оборудование по производству древесной стружки. Стоимость основных производственных фондов на 1.01.2001 г. составила 3612 тыс. руб., а износ – 85%.

Таблица 2

**Основные и экономические показатели  
хозяйственной деятельности деревообрабатывающих предприятий**

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	ОАО "Агрострой-конструкция"		ОАО "Вологодский ДОЗ"	
			1999 г.	2000 г.	1999 г.	2000 г.
1.	Производство основных видов продукции:					
1.1.	Пиломатериалы					
	– производственная мощность	тыс. м <sup>3</sup>	83,5	83,5	7,0	7,0
	– произведено	тыс. м <sup>3</sup>	11,3	13,5	0,1	-
1.2.	Дверные блоки					
	– производственная мощность	тыс. м <sup>2</sup>	100	100	-	-
	– произведено	тыс. м <sup>2</sup>	26,4	34,7	-	-
1.3.	Оконные блоки					
	– производственная мощность	тыс. м <sup>2</sup>	78	78	-	-
	– произведено	тыс. м <sup>2</sup>	34,8	43,6	-	-
1.4.	Дрова топливные – произведено	тыс. м <sup>3</sup>			3,0	2,9
1.5.	Стружка древесная					
	– производственная мощность	тонн			-	-
	– произведено	тонн			818	344
2.	Основные производственные фонды на конец года					
	– износ	тыс. руб.	317630	326066	3612	3612
		%	38,5	40,0	84,0	85,0
3.	Товарная продукция	тыс. руб.	70016	95283	878	698
4.	Себестоимость товарной продукции	тыс. руб.	53141	80649	2485	2546
5.	Затраты на 1 руб. товарной продукции	коп.	75,9	84,6	283	365
6.	Прибыль от реализации продукции и услуг	тыс. руб.	17056	14295	62	16
7.	Прибыль балансовая	тыс. руб.	13927	8548	20	-50
8.	Численность работающих	чел.	516	558	64	53
9.	Кредиторская задолженность на конец года	тыс. руб.	6179	6381	493	464
10.	Дебиторская задолженность на конец года	тыс. руб.	14577	5996	449	189

Затраты на 1 руб. товарной продукции в 2000 г. составили 365 коп., увеличившись к 1999 г. на 82, а к 1998 г. на – 154 коп.

Высокий уровень затрат на производство вызван крайне низким использованием лесопильного оборудования. В частности, в период 1998–2000 гг. выпуск пиломатериалов, включая фрезерованные не превышал – 375 м<sup>3</sup> в год.

Наибольшие затраты складываются в производстве дров, себестоимость которых в 2000 г. достигла 464 руб. за 1 м<sup>3</sup>.

Анализ себестоимости дров показал, что основные затраты складываются на стадии разделки дров-долготья, закупаемых ОАО "Вологодский ДОЗ" у юридических и физических лиц. Затраты на 1 м<sup>3</sup> дров, поступающих на разделку, составляют 150 руб., а после распила – 464 руб., т.е. увеличиваются на 314 руб. и являются неоправданно высокими.

Цена реализации 1 м<sup>3</sup> дров с учетом установленных льгот населению в 2000 г. составила 26 руб.

Таким образом, с 1 м<sup>3</sup> дров получены убытки в сумме 438 руб., которые покрыты из городского бюджета. На эти цели только в 2000 г. направлено 1348 тыс. руб. Указанная сумма покрыла не только разницу между рыночной и фактической ценой реализации, но и имеющиеся недостатки в хозяйственной деятельности.

В результате прибыль от реализации товарной продукции составила 20 тыс. руб., а убыток по балансу – 50 тыс. руб.

Предприятие на протяжении последних лет испытывает недостаток оборотных средств, который приводит к росту кредиторской задолженности, составившей на 1.01.2001 г. – 464 тыс. руб., или 66% годового выпуска товарной продукции. Дебиторская задолженность составила 189 тыс. руб.

ООО «ДОК-1» организовано на базе созданного в 1979 г. «Вологодского ДОКа», прошедшего в конце 90<sup>х</sup> годов процедуру банкротства.

Предприятие имеет производственные мощности по выпуску:

– пиломатериалов – 16 тыс. м<sup>3</sup>;

– клееных деревянных конструкций – 1,8 тыс. м<sup>3</sup>.

ООО «ДОК-1» является членом ассоциации региональных промышленников «Группа ФОКС», которая оказывает активное содействие в привлечении инвесторов и деловых партнеров. Благодаря этому в феврале 2000 г. предприятие возобновило работу, приступив к выпуску пиломатериалов, и уже в августе вышло на их производство в объеме 1200 м<sup>3</sup> в месяц.

На комбинате работает 205 человек, средняя зарплата работающего составляет 2500 руб.

Отсутствие официальной информации не позволяет провести анализ производственно-финансовой деятельности предприятия, но наращивание объемов производства пиломатериалов, своевременность расчетов с поставщиками сырья и энергоснабжающими организациями, своевременная выплата заработной платы позволяют сделать вывод о наметившейся стабилизации экономики комбината.

### **Мебельное производство**

Основными предприятиями по производству мебели в Вологде являются ООО «Мебельная фирма «Прогресс», ООО «Стайлинг», ЗАО «Интерфор».

Показатели их производственно-хозяйственной деятельности представлены в табл. 3.

Таблица 3

**Основные производственные и экономические показатели  
хозяйственной деятельности мебельных предприятий**

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	ООО "Мебельная фирма "Прогресс"		ООО "Стайлинг"		ЗАО "Интерфор"	
			1999 г.	2000 г.	1999 г.	2000 г.	1999 г.	2000 г.
1	Произведено мебели							
	– производственная мощность	тыс. руб.	н.д.	н.д.	28000	28000		
	– произведено	тыс. руб.	69100	172800	22584	25600	4459	6142
2	Основные производственные фонды на конец года							
	– износ	тыс. руб.	н.д.	н.д.	4472	5325	660	602
		%	н.д.	н.д.	6,1	16,6	70,0	72,0
3	Товарная продукция	тыс. руб.	69541	207405	22584	25600	4459	6142
4	Себестоимость товарной продукции	тыс. руб.	61891	200560	17826	22784	4240	5828
5	Затраты на 1 руб. товарной продукции	коп.	89,0	96,7	78,0	89,0	95,0	95,0
6	Прибыль от реализации продукции и услуг	тыс. руб.	6652	5902	4521,8	1059,0	219,0	314,0
7	Прибыль балансовая	тыс. руб.	6940	5293	3100,6	- 304,8	162,0	258,0
8	Численность работающих	тыс. руб.	522	787	142	167	94	85
9	Кредиторская задолженность на конец года	тыс. руб.	н.д.	н.д.	3830	3915	2641	2206
10	Дебиторская задолженность на конец года	тыс. руб.	н.д.	н.д.	2400	2743	1040	337

ООО "Мебельная фирма "Прогресс" создано в 1999 г. на базе бывшего мебельного объединения, прошедшего процедуру банкротства.

Предприятие располагает технологическим оборудованием по выпуску корпусной мебели, спальных гарнитуров, элементов мебели из массива древесины, стеклоизделий, зеркал, мебельной фурнитуры.

С приходом новых собственников и вступлением в ассоциацию региональных промышленников "Группа ФОКС" предприятие стабилизировало свое положение.

В 2000 г. выпуск мебели увеличился к уровню предыдущего года в 2,7 раза и составил 172,8 млн. руб. Численность работающих возросла с 522 до 787 человек. Среднемесячная заработная плата достигла 3795 руб. Прибыль от реализации товарной продукции составила 5902 тыс. руб.

На предприятии проведен комплекс мероприятий, позволяющих в последующие годы значительно увеличить объемы производства мебели и эффективность производства.

ООО "Стайлинг" организовано в 1991 г. и специализируется на изготовлении мебели из массива древесины.

Предприятие располагает современным деревообрабатывающим оборудованием импортного производства, позволяющим обеспечить выпуск высококачественной конкурентоспособной мебели.

Основные производственные фонды на 1.01.2001 г. составили 5325 тыс. руб., а их износ – 16,6%.

Низкая изношенность основных производственных фондов достигнута благодаря ежегодным инвестициям в производство. Только за последние 3 года введено деревообрабатывающего оборудования более чем на 2,6 млн. руб. Это позволяет поддерживать высокое качество продукции и увеличивать объемы ее производства.

В 2000 г. производство мебели по сравнению с 1998 г. возросло в 2,4 раза и составило 25,6 млн. руб., из которых 76,6% реализовано на западно-европейском рынке.

Численность работающих увеличилась с 99 до 167 человек, выработка на 1 работающего – на 73%, средняя заработная плата – на 117% и составила 3111 руб.

Несмотря на рост объемов производства, затраты на 1 руб. товарной продукции увеличились по сравнению с 1999 г. на 10 коп. и составили 96 коп. В результате прибыль от реализации продукции в 2000 г. составила 1059 тыс. руб., уменьшившись к уровню предшествующего года в 4,3 раза. Это объясняется тем, что в последнее время цены на сырье и энергию росли более высокими темпами, чем курс доллара США., а цены на экспортируемую мебель не поднимались.

Кредиторская задолженность на 1.04.2001 г. составила 3915,3 тыс. руб., дебиторская – 2743,3 тыс. руб. Превышение кредиторской задолженности над дебиторской свидетельствует о недостатке оборотных средств на предприятии.

ЗАО “Интерфор” организовано на базе мебельной фабрики № 3 бывшего мебельного объединения “Прогресс”. Предприятие производит мебель по индивидуальным заказам, изготавливает дверные блоки, облицованные натуральным шпоном, отделывает интерьеры служебных помещений.

В структуре товарной продукции, произведенной в 2000 г., мебель занимает 41%, дверные блоки – 42%, отделка интерьеров офисов – 17%.

Основные производственные фонды предприятия на 1.01.2001 г. оцениваются в 602 тыс. руб., а их износ составляет 72%.

Объем товарной продукции в 2000 г. составил 6142 тыс. руб. и увеличился по отношению к предыдущему году на 37,7%.

Предприятие работает рентабельно. Затраты на 1 руб. товарной продукции составили 95 коп., что позволило получить в 2000 г. балансовую прибыль в размере 258 тыс. руб., превысив уровень предыдущего года на 59%.

Предприятие испытывает недостаток собственных оборотных средств, который отражается на состоянии кредиторской задолженности.

На 1.01.2001 г. кредиторская задолженность снизилась по сравнению с 1999 г. на 435 тыс. руб. и составила 2206 тыс. руб., превысив дебиторскую задолженность на 1869 тыс. руб.

Помимо перечисленных мебельных предприятий в стадии создания находится ГУП «Соколучмебель», задачей которого будет выпуск ученической мебели на металлическом каркасе. Бизнес-планом этого предприятия предусматривается с первого года работы выпуск мебели на 488,9 млн. руб.

### **Производство товаров народного потребления**

Производство товаров народного потребления представлено ОАО «Вологодская обойная фабрика» и ООО «Вологодская лыжная фабрика».

Основные производственные и экономические показатели указанных предприятий приведены в табл. 4.

Таблица 4

#### **Основные производственные и экономические показатели лесопромышленных предприятий, специализирующихся на производстве товаров народного потребления**

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	ОАО «Вологодская обойная фабрика»		ОАО «Вологодская лыжная фабрика»	
			1999 г.	2000 г.	1999 г.	2000 г.
<b>1. Производство основных видов продукции</b>						
1.1	Обои					
	– производственная мощность	тыс. усл. куск.	15000	15000	-	-
	– произведено	тыс. усл. куск.	1768	1314	-	-
1.2	Лыжи					
	– производственная мощность	тыс. пар	-	-	160	160
	– произведено	тыс. пар	-	-	15,4	19,3
<b>2. Товарная продукция</b>						
	– в действующих ценах	тыс. руб.	11215	10961	3077	4508
	– в сопоставимых ценах	тыс. руб.	14748	10961	3693	4508
<b>3. Основные фонды</b>						
	– на начало года	тыс. руб.	6147	6158	3599	2974
	– среднегодовая стоимость	тыс. руб.	1025	1034	3284	2962
	– износ	%	79	79	36,2	37,8
4.	Затраты на 1 рубль товарной продукции	коп.	100,12	92,13	90,3	93,0
5.	Рентабельность	%	- 0,1	7,8	9,7	7,0
6.	Численность работающих	чел.	90	84	64	64
7.	Средняя заработная плата	руб.	1964	2050	1270	1594
	– в % к предыдущему году	%	103,1	141,2	164,0	125,0
8.	Выработка на 1 работающего	тыс. руб.	163,9	130,5	57,7	70,4
	– в % к предыдущему году	%	79,8	99,6	164,0	125,5
9.	Балансовая прибыль	тыс. руб.	- 473	376	381	513
10.	Дебиторская задолженность	тыс. руб.	3087	3309	1398	1002
11.	Кредиторская задолженность	тыс. руб.	4996	4971	1150	978

ОАО «Вологодская обойная фабрика» возникло на базе действовавшего с 1930 г. государственного предприятия. В 1972 г. проведена реконструкция, а в 1981 г. – частичное техпервооружение фабрики, в результа-

те которых мощность технологического оборудования достигла 15 млн. условных кусков обоев в год.

В последние годы объемы производства и экономические показатели работы снизились, о чем свидетельствуют данные табл. 5.

Таблица 5

**Динамика производства обоев ОАО "Вологодская обойная фабрика"  
за 1998-2000 гг.**

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	1998 г.	1999 г.	2000 г.
1	Выпуск обоев	тук	2290	1768	1314
2	Темп роста к 1998 г.	%	х	77,2	57,3
3	Производственная мощность	тук	15000	15000	15000
4	Коэффициент использования производственной мощности	%	15,2	11,7	8,7

Технология и оборудование производства обоев морально и физически устарели.

По состоянию на 1.01.2001 г. износ основных производственных фондов фабрики составил 79%. Появившиеся в широком ассортименте обои, изготовленные по современной технологии (метод флексопечати, тиснение на клеенной основе, шаблонно-трафаретный метод и др.), вытесняют с рынка продукцию фабрики. По этой причине наблюдается устойчивая тенденция снижения объемов производства.

Из приведенных данных видно, что коэффициент использования производственной мощности в 2000 г. снизился почти в 2 раза и составил 8,7%, в результате чего выпуск обоев в 2000 г. сократился до 1314 тыс. усл. кусков.

Снижение загрузки технологического оборудования привело к сокращению численности работающих фабрики с 93 в 1998 г. до 84 человек в 2000 г. и снижению производительности труда.

Выработка на 1 работающего в 2000 г. снизилась по сравнению с 1998 г. на 36,5% и составила 130,5 тыс. руб.

В то же время среднемесячная заработная плата работающего выросла в 1,5 раза и достигла 2050 руб.

Указанные факторы, рост цен на потребляемое сырье и энергоносители привели к опережающему росту себестоимости над ростом товарной продукции (табл. 6).

**Динамика товарной продукции и себестоимости  
по ОАО “Вологодская обойная фабрика”**

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	1998 г.	1999 г.	2000 г.
1	Товарная продукция в действующих ценах в % к 1998 г.	тыс. руб.	8567	11215	10961
		%	100	130,9	127,9
2	Себестоимость товарной продукции в % к 1998 г.	тыс. руб.	7267	11228	10099
		%	100,0	154,5	138,9
3	Превышение темпа роста себестоимости товарной продукции над темпом роста товарной продукции	%	-	+ 23,6	+ 11,0
4	Рентабельность	%	17,9	- 0,1	+ 8,5

По этим причинам затраты на 1 руб. товарной продукции значительно возросли. В 1998 г. они составили 84,82 коп., в 1999 г. – 100,12 коп., в 2000 г. – 92,18 коп. Рентабельность продукции снизилась с 15% в 1998 г. до 7,85 в 2000 г.

Балансовая прибыль в 1998 г. составила 787 тыс. руб., в 2000 г. снизилась до 376 тыс. руб., а в 1999 г. были получены убытки в сумме 473 тыс. руб.

Отсутствие мер по улучшению производственно-финансовой деятельности привело фабрику к кризисному состоянию. В настоящее время она проходит процедуру банкротства (конкурсное управление).

ООО “Вологодская лыжная фабрика”, учредителем которого является ассоциация “Росохотрыболовсоюз”, производит детские и охотничьи лыжи, имеющие сезонный спрос. В целях более равномерной загрузки деревообрабатывающего оборудования и работающих, помимо основной продукции, выполняются заказы на изготовление столярных изделий и в небольших объемах производятся пиломатериалы.

Производственные мощности позволяют выпускать 160 тыс. пар лыж, но из-за снижения спроса на продукцию используются лишь на 12%.

Основные производственные фонды на 1.01.2001 г. составили 2959 тыс. руб., их износ – 37,8%.

В составе основных фондов имеется котельная мощностью 12 тонн пара в час, но из-за незагруженности технологического оборудования и отсутствия коммуникаций с потенциальными потребителями теплоэнергии ее мощности используются лишь на 10%.

Несмотря на отмеченные недостатки, производство лыж в 2000 г. увеличилось к уровню 1999 г. на 25,3% и составило 19,3 тыс. пар, выпуск товарной продукции – на 46,5%, производительность труда – на 68,6%. На фабрике работает 64 человека, средняя заработная плата на одного работающего в 2000 г. составила 1594 руб.

Уровень затрат на производство обеспечивает устойчивую рентабельную работу фабрики, в результате чего в 2000 г. получена балансовая прибыль в сумме 513 тыс. руб.



Снизилась кредиторская и дебиторская задолженности.

На начало 2001 г. кредиторская задолженность составила 978 тыс. руб., дебиторская – 1002 тыс. руб.

### Лесохимическое производство

Действующее в Вологде ЗАО “Вологодский лесохимический завод” является одним из шести предприятий Российской Федерации, специализирующихся на переработке сосновой живицы.

Завод располагает современной технологией и необходимым технологическим оборудованием для производства канифоли и скипидара, продуктов вторичной переработки канифоли, мебельного лака НЦ-218.

Основные производственные и экономические показатели хозяйственной деятельности предприятия приведены в табл. 7.

Таблица 7

#### Основные производственные и экономические показатели хозяйственной деятельности ЗАО “Вологодский лесохимический завод”

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	1998 г.	1999 г.	2000 г.
1	Производство основных видов продукции				
	– канифоль				
	производственная мощность	тонн/год	1700	1700	1700
	произведено	тонн	400	336,8	381,3
	– скипидар				
	производственная мощность	тонн/год	300	300	300
	произведено	тонн	69	57,3	69,3
	продукция вторичной переработки				
	производственная мощность	тонн/год	800	800	800
	произведено	тонн	270,3	183,2	373,6
	в т.ч. – канифоль кабельная	тонн	53,3	-	152,0
	– глицериновый эфир канифоли	тонн	207,0	157,8	177,0
	– канифоль маленизированная	тонн	10	25,4	44,6
2	Основные производственные фонды на конец года	тыс. руб.	8604	8591	8418
	% износа основных производственных фондов	%	63	66	66
3	Товарная продукция в действующих ценах	тыс. руб.	6295	7769	15599
4	Себестоимость товарной продукции	тыс. руб.	5313	6415	13055
5	Затраты на 1 руб. товарной продукции	коп.	84,40	82,57	83,69
6	Балансовая прибыль	тыс. руб.	1424	1819	2700
7	Рентабельность продукции	%	18,5	21,1	19,5
8	Численность работающих	чел.	112	104	103
9	Выработка на 1 работающего	тыс. руб.	101,6	101,5	151,4
	в % к 1998 г.	%	100,0	99,9	149,0
10	Средняя зарплата	руб.	874	1029	2058
	в % к 1998 г.	%	100,0	117,7	235,4

Начиная с 1992 г., из-за снижения объемов заготовки живицы в лесах Вологодской области и других регионах Российской Федерации, производство лесохимической продукции значительно сократилось. По сравнению с 1991 г. выпуск канифоли в 2000 г. уменьшился в 17 раз и составил 381 тонну, продуктов вторичной переработки канифоли – в 13 раз (373,6 тонн), лакокрасочной продукции – в 40 раз (16,6 тонн).

Численность работающих на предприятии сократилась в 1,7 раза и составила 103 человека. Из-за недостатка инвестиций ухудшилось состояние основных производственных фондов, износ которых на 1.01.2001 г. достиг 66,0%.

По этой же причине установленные мощности по производству канифоли снизились с 7000 до 1700 тонн/год, а продуктов переработки канифоли – с 5000 до 800 тонн в год.

В результате падения объемов производства, повышения цен на сырье и энергоносители себестоимость канифоли и продуктов ее переработки за последние два года возросла в 1,9 раза, что вывело отпускные цены на уровень мировых и затруднило реализацию готовой продукции.

Для поддержания устойчивого финансового состояния ЗАО “Вологодский лесохимзавод” вынуждено производить закупки канифоли из разбронированных государственных резервов для последующей ее переработки. В 2000 г. объем переработки закупленной канифоли в сравнении с 1993 г. увеличился в 3,8 раза и составил 165 тонн.

Это позволило сохранить рентабельность продукции на уровне 19,5% и получить балансовую прибыль в сумме 2700 тыс. руб.

Вместе с тем сохранение тенденции снижения объемов заготовки живицы и сокращения государственных резервов канифоли может привести к значительному ухудшению показателей хозяйственно-финансовой деятельности завода и даже полному прекращению производства лесохимической продукции.

На основании проведенного анализа хозяйственной деятельности лесопромышленных предприятий можно сделать следующие выводы:

1. В первые годы экономических реформ лесопромышленным предприятиям не удалось избежать кризисных явлений, проявившихся в резком спаде объемов производства по всей номенклатуре лесобумажной продукции, снижении эффективности производства, значительном ухудшении финансового состояния предприятий.

Объем производства пиломатериалов за период с 1990 г. по 1996 г. сократился со 155 до 18 тыс. м<sup>3</sup>, обоев – с 15,1 до 1,7 млн. условных кусков, канифоли – с 6340 до 761 тонны. Аналогичная картина наблюдалась в производстве мебели, столярно-строительных изделий. В результате падения объемов производства и других негативных явлений значительно

ухудшилось финансовое состояние предприятий. Многие из них стали неплатежеспособны и прошли процедуру банкротства.

2. Начиная с 1998 г. в лесопромышленном комплексе г. Вологды наметились положительные тенденции развития.

За период с 1998 г. по 2000 г. наблюдается увеличение производства основных видов лесобумажной продукции. Выпуск пиломатериалов вырос с 21,6 до 41,8 тыс. м<sup>3</sup>, мебели – с 13,3 до 165,7 млн. руб., столярно-строительных изделий – почти в 1,5 раза.

Увеличиваются инвестиции в производство, что позволяет внедрять современные технологии по выпуску высококачественной, конкурентоспособной продукции.

Благодаря этому растет производство сухих фрезерованных пиломатериалов по западноевропейским стандартам и мебели из массива древесины для экспортных поставок.

Стабилизируется финансовое положение, что приводит к сокращению числа убыточных предприятий и повышению отчислений в бюджеты всех уровней.

3. Вместе с тем многие вопросы перспективного развития предприятий остаются не решенными:

- недостаточно высокими темпами осуществляется технологическое совершенствование производства и увеличение на этой основе высококачественной, конкурентоспособной продукции;

- отсутствует полная загрузка производственных мощностей, а по отдельным видам продукции установилась тенденция дальнейшего снижения объемов производства (обои, лесохимическая продукция);

- не обеспечивается эффективность производства и рост поступлений в бюджет от лесопромышленных предприятий;

- недостаточно развиты кооперация и специализация предприятий и координация их деятельности на городском уровне;

- ряд предприятий (ОАО «Вологодская обойная фабрика», ОАО «Вологодский ДФЗ») не нашли путей выхода из кризиса.

4. Для дальнейшего развития лесопромышленных предприятий г. Вологды необходима разработанная на основе научных методов программа их развития и реструктуризации на ближайшую и среднесрочную перспективу.

Ее реализация позволит в значительной мере решить перечисленные проблемы.

### **3. Обоснование спроса на продукцию лесопромышленных предприятий г. Вологды**

Продукция лесопромышленных предприятий г. Вологды имеет разнообразный ассортимент, достаточно широкий рынок сбыта и обладает большим потенциалом потребительского спроса.

Этому способствует выгодное географическое положение г. Вологды, приближенность к районам лесозаготовок, наличие развитых транспортных систем, проведение ежегодной выставки-ярмарки “Вологодский лес”.

Лесопромышленные предприятия г. Вологды являются важной составляющей лесопромышленного комплекса Вологодской области.

На их долю приходится 6,3% производимых пиломатериалов, более 20% столярно-строительных изделий, 53% мебели, вся лесохимическая продукция.

В первые годы перестройки объемы производства лесопромышленной продукции резко упали.

В 1998 г. на деревообрабатывающих предприятиях области было произведено 516 тыс. м<sup>3</sup> пиломатериалов, что в 3,5 раза ниже уровня 1990 г. Сложившееся положение было вызвано следующими причинами:

- потерей рынков сбыта в южных республиках бывшего СССР (Молдавия, Украина, Прибалтика) и странах восточной Европы;
- снижением потребления продукции деревообработки оборонной промышленностью;
- спадом спроса в центральном и северо-западном регионах страны;
- технологической неподготовленностью к работе на западноевропейском рынке.

Начиная с 1998 г. стабилизация экономики России и осуществление на ряде предприятий технического перевооружения производства позволили увеличить спрос пиломатериалов на внешнем рынке, включая экспортные поставки.

В свою очередь значительное улучшение экономической ситуации в Вологодской области внесло ощутимое оживление на внутриобластном рынке.

Так, в 2000 г. индекс физического объема промышленного производства в Вологодской области к уровню 1998 г. составил 120,9%, а прибыль за 2000 г. увеличилась по отношению к 1999 г. – на 71%.

Увеличились доходы населения, средняя заработная плата в 2000 г. возросла по сравнению 1998 г. в 2 раза и достигла 3130 руб.

В результате в 2000 г. производство пиломатериалов увеличилось к уровню 1998 г. в 1,2 раза и составило 698,6 тыс. м<sup>3</sup>, а экспортные поставки достигли 75,1 тыс. м<sup>3</sup>.

По данным исследований, проведенных научно-исследовательским и проектным институтом экономики, организации управления производством и информации по лесной, целлюлозно-бумажной и деревообрабатывающей промышленности (г. Москва), спрос на пиломатериалы, производимые в Вологодской области, прогнозировался следующим образом (табл. 8).

Таблица 8

## Оценка спроса пиломатериалов на 1999–2005 гг.

N п/п	Направление спроса	Ед. изм.	1999 г.	2000 г.	2005 г.
1	Пиломатериалы всего в том числе:	тыс. м <sup>3</sup>	560	674	1310
1.1	Экспорт	тыс. м <sup>3</sup>	50	60	250
1.2.	Внутренний рынок	тыс. м <sup>3</sup>	430	491,2	862
1.3	Другие регионы России	тыс. м <sup>3</sup>	80	122,8	198

Реальность прогноза подтверждается результатами работы лесопромышленных предприятий. В 1999 г. производство и реализация пиломатериалов составили 654 тыс. м<sup>3</sup>, превысив прогнозируемую величину на 11,6%, а в 2000 г. – 698,6 тыс. м<sup>3</sup>, что на 3,6% выше прогнозируемого спроса. Экспортные поставки пиломатериалов в 2000 г. достигли 71,5 тыс. м<sup>3</sup> при ожидаемом спросе 60 тыс. м<sup>3</sup>.

Достигнутые результаты, меры, принятые по увеличению производства сухих, специфицированных и фрезерованных пиломатериалов, перевод технологии лесопиления на западноевропейские стандарты, преимущества деревообрабатывающих предприятий г. Вологды на рынках центрального и северо-западного регионов России, позволяют гарантировать сохранение удельного веса пиломатериалов в размере 6,3% от производимых в Вологодской области. При сохранении такого соотношения в 2005 г. лесопромышленные предприятия могут обеспечить реализацию не менее 85 тыс. м<sup>3</sup> пиломатериалов.

Спрос на оконные и дверные блоки обусловлен состоянием промышленного и гражданского строительства, а также потреблением на ремонты зданий и сооружений.

По оценке разработчиков Региональной программы развития и реструктуризации лесопромышленного комплекса Вологодской области на 1995–2005 гг. спрос на оконные блоки в 2005 г. возрастет по сравнению с 2000 г. не менее чем на 14%, на дверные блоки – на 27%.

При осуществлении этого прогноза лесоперерабатывающие предприятия г. Вологды могут реализовывать в 2005 г. оконных блоков – 102,5 тыс. м<sup>2</sup>, дверных блоков – 134,6 тыс. м<sup>2</sup>.

Производство мебели в 1998 г. на 1 жителя Вологодской области составило 137,5 руб. при среднероссийском показателе 47,3 руб. Такой высокий показатель имеют лишь несколько областей (Московская – 204,3, Кировская – 147,7, Новгородская – 139,5 и др.). Производство мебели в

этих регионах ориентировано на поставки за пределы внутриобластного рынка. В настоящее время около 30% мебели, производимой в Вологодской области, вывозится за ее пределы. В 1998 г. вывезено мебели на общую сумму 55,4 млн. руб., из которых около 15,5 млн. руб. приходилось экспорт.

Начиная с августа 1998 г. спрос на отечественную мебель увеличился. Это вызвано следующими обстоятельствами:

- значительным снижением спроса на импортную мебель;
- более четкой и эффективной работой служб маркетинга на мебельных предприятиях;
- продолжающимся техническим перевооружением производства, позволяющим производить высококачественную конкурентоспособную продукцию.

В 2000 г. производство мебели на предприятиях г. Вологды составило 195,7 млн. руб. В 2005 г. оно может увеличиться в 1,7 раза и – до 340 млн. руб. Кроме того, полученный государственный заказ на производство ученической мебели дополнительно увеличивает спрос на 640 млн. руб., в год. в результате чего спрос на мебель в 2005 г. можно оценить в объеме 980 млн. руб.

Спрос на продукцию лесохимической промышленности в основном формируется за пределами Вологодской области, так как ее внутриобластное потребление крайне незначительно.

Главными факторами, определяющими спрос на лесохимическую продукцию, и прежде всего канифоль как основной вид продукции, будут:

- рост объемов производства отраслей–потребителей канифоли (шинная, резинотехническая, мебельная, целлюлозно-бумажная, радиотехническая и др.);
- сокращение реализации разбронированных запасов канифоли;
- сокращение затрат на производство канифоли в целях доведения ее рыночной цены до уровня мировых, что позволит обеспечить ее продвижение на мировом рынке.

Спрос на лак НЦ-218 с учетом роста производства мебели в 2005 г. может достигнуть 50 тонн.

На основании изложенного и результатов маркетинга, проведенного ЗАО “Вологодский лесохимический завод”, можно заключить, что спрос потребления лесохимической продукции в 2005 г. может достигнуть объемов, представленных в табл. 9.

## Оценка спроса потребления лесохимической продукции

№ п/п	Наименование продукции	Ед. изм.	Объем производства в 2000 г.	Ожидаемый спрос в 2005 г.
1	Канифоль	тонна	381	1700
2	Терпентинное масло	тонна	69	330
3	Канифоль кабельная	тонна	152	200
4	Глицериновый эфир канифоли	тонна	400	800
5	Лак НЦ-218	тонна	16,6	50

Спрос на обои определяться уровнем их качества и ростом доходов населения. Широкий ассортимент обоев зарубежного и отечественного производства, изготовленных по современной технологии, будет вытеснять с потребительского рынка обои, выпускаемые на устаревшем оборудовании, с низким качеством печати, однообразной цветовой и художественной композицией.

С учетом перечисленных факторов потребность в обоях в 2005 г. может возрасти к уровню 2000 г. в 2 раза.

Увеличение спроса на лыжи в 2005 г. по отношению к достигнутому в 2000 г. уровню ожидается в 1,7–1,9 раза. Его рост будет базироваться на прогнозируемом повышении доходов населения, развитии северных регионов Российской Федерации, предприятий лесного и охотоведческого хозяйств, нужд армии и пограничных войск. Основываясь на этом можно сделать вывод о том, что в 2005 г. спрос рынка может достигнуть 126,9 тыс. пар лыж. Спрос населения г. Вологды на топливные дрова удовлетворяется лишь на 50%, составляя в настоящее время 6,0 тыс. м<sup>3</sup>. Очевидно, что с развитием садово-огороднических и дачных обществ потребность населения в дровах будет оставаться на сложившемся уровне.

Общая оценка потребительского спроса на продукцию лесопромышленных предприятий г. Вологды представлена в табл. 10.

## Оценка спроса на основные виды продукции лесопромышленных предприятий г. Вологды

N п/п	Наименование продукции	Ед. изм.	2000 г.		2005 г.		2005 г.	
			Фактическое производство Вологодская область	г. Вологда	Прогнозируемый спрос Вологодская область	г. Вологда	Вологодская область	г. Вологда
<u>Продукция деревообработки</u>								
1	Пиломатериалы	тыс. м <sup>3</sup>	698,6	41,8	1310,0	85,0	187,5	в 2 раза
2	Оконные блоки	тыс. м <sup>3</sup>	244,0	50,6	250,0	57,6	102,5	113,8
3	Дверные блоки	тыс. м <sup>3</sup>	170,9	44,7	230	56,8	134,6	127,1
4	Дрова топливные	тыс. м <sup>3</sup>	*	2,9	*	6,0	*	2 раза
<u>Лесохимическая продукция</u>								
1	Канифоль	тонн	381,0	381,0	1700,0	1700,0	4,5 раза	4,5 раза
2	Скипидар	тонн	69,0	69,0	330,0	330,0	4,7 раза	4,7 раза
3	Канифоль кабельная	тонн	152,0	152,0	200,0	200,0	131,5	131,5
4	Глицериновый эфир канифоли	тонн	400,0	400,0	800,0	800,0	2 раза	2 раза
5	Лак НЦ-218	тонн	16,6	16,6	50,0	50,0	3 раза	3 раза
<u>Товары народного потребления</u>								
1	Лыжи	тыс. пар	19,7	19,7	25,0	25,0	126,9	126,9
2	Обои	тыс. усл. кусков	5047,0	1314,0	6200,0	2600,0	122,8	197,8
3	Мебель	млн. руб.	368,0	195,7	1080,0	980,0	2,9 раза	5 раза
	в т.ч. госзаказ	млн. руб.	-	-	488,9	640,0	-	-



#### **4. Основные стратегические цели и направления развития лесопромышленных предприятий**

“Концепцией стабилизации работы и развития лесопромышленного комплекса Вологодской области на период 1998–2005 гг.”, утвержденной 4 декабря 1997 г., определена главная цель развития и реструктуризации предприятий лесопромышленного комплекса – формирование конкурентоспособных предприятий, обеспечивающих эффективное использование лесосырьевого потенциала как основы поступательного социально-экономического развития.

Лесоперерабатывающие предприятия располагают сегодня значительными производственными мощностями, используемыми крайне неэффективно.

В 2000 г. мощности по производству пиломатериалов были загружены лишь на 30%, а по выпуску лесохимической продукции, лыж и обоев – на 6–12%.

В то же время переработка 1 кубометра круглого леса позволяет получить прирост товарной продукции более 1000 руб., прибыли – до 500 руб. Поэтому увеличение переработки древесины, уменьшение доли продаж круглого леса является одной из главных задач в решении проблемы повышения эффективности использования лесосырьевого потенциала.

Другое приоритетное направление развития предприятий лесного комплекса – это стимулирование экспорта продукции. Увеличение экспортных поставок вызывает необходимость резкого повышения качества продукции на основе внедрения новой техники и передовой технологии, обеспечивающих выпуск высокорентабельной и конкурентоспособной продукции.

Подтверждением этого служат результаты работы ООО “Стайлинг”, выпускающего мебель из массива древесины по западноевропейской технологии. На протяжении ряда лет предприятие устойчиво работает, увеличивая объемы производства и экспорт продукции. В 2000 г. экспортные поставки достигли 73% общего объема произведенной мебели, что дало возможность повысить эффективность производства и решать вопросы социально-экономического развития предприятия.

В свою очередь, рост объемов переработки древесины, внедрение новой техники и технологии неразрывно связаны с инвестициями производства и внедрением корпоративных и вертикально-интегрированных систем управления.

В этой связи необходимо оказать поддержку эффективным собственникам, стимулировать передачу собственности от старых неэффектив-

ных владельцев к новым, уже доказавшим способность организовать рентабельную работу предприятий.

Правильность этого направления наглядно иллюстрируется на примерах ООО “Мебельная фирма “Прогресс” и ООО “ДОК-1”, которые после прохождения процедуры банкротства, став собственностью ассоциации региональных промышленников “Группа ФОКС”, начали успешно развиваться.

Важным направлением развития предприятий лесопромышленного комплекса является энергосбережение на основе вовлечения в топливный баланс отходов деревообработки.

Вышеизложенные основные направления принимаются в качестве концептуальных основ развития лесопромышленных предприятий города.

## **5. Основные программные мероприятия развития лесопромышленных предприятий**

Решение стратегических задач развития лесопромышленных предприятий требует комплекса мер, направленных на увеличение объемов производства, повышение качества и конкурентоспособности продукции, снижение издержек производства, реализация которых безусловно положительно скажется на уровне жизни работников отрасли и населения города.

В табл. 11 представлены основные программные мероприятия развития лесопромышленных предприятий, направленные на улучшение использования производственных мощностей, углубление переработки древесины на основе современных технологий и оборудования.

В деревообрабатывающем производстве ведущими направлениями развития выбрано увеличение выпуска сухих пиломатериалов, качественных столярно-строительных и погонажных изделий, полное использование отходов древесины.

Для реализации перечисленных направлений развития в ОАО “Агростройконструкция” предусматривается значительное увеличение мощностей по сушке пиломатериалов.

В 2001–2002 гг. должны быть заменены 8 сушильных камер с суммарным разовым объемом загрузки пиломатериалов 128 м<sup>3</sup>.

Повышение качества пиломатериалов, столярно-строительных и погонажных изделий будет достигнуто заменой деревообрабатывающих станков на более современное и высокопроизводительное оборудование зарубежного производства.

Предусмотрено решение проблемы использования отходов древесины путем применения их в качестве топлива в вводимом в 2002 г. котле-утилизаторе, что дает возможность вовлечь их в тепловой баланс и улучшить экологическую обстановку на предприятии.

Развитие ОАО “Агростройконструкция” будет охватывать и другие направления деятельности, влияющие на повышение уровня рентабельности производства.

Одним из них является увеличение производства новых видов железобетонных изделий.

С вводом в эксплуатацию вибропресса, намеченным на 2001 г., будет увеличено производство балок пролетных строений (Б<sub>пр</sub>12 и Б<sub>пр</sub> 15) мостовых переходов до 100 единиц в год. Это позволит удовлетворить потребности в них на строительство и реконструкцию автомобильных дорог области.

Предусматривается повышение эффективности использования электроэнергии предприятия путем отпуска в энергетиче-

скую систему города вырабатываемой электроэнергии в часы минимального ее потребления на предприятии.

Для выхода ОАО “Вологодский ДФЗ” из кризисного состояния предусматривается его реструктуризация, в результате которой должны сохраниться производства топливных дров для населения города и упаковочной стружки.

Неиспользуемые основные промышленно-производственные фонды и часть территории предприятия должны быть переданы в аренду или реализованы. Начиная с 2002 г. предприятие выйдет на рентабельную работу, что сделает возможным снижение размера дотаций из бюджета города на покрытие затрат при отпуске дров населению.

В мебельном производстве основное внимание будет уделяться увеличению выпуска изделий, пользующихся повышенным спросом на внутреннем и зарубежном рынках.

Учитывая возрастающий спрос на мебель из натуральной древесины, в ООО “Стайлинг” и ООО “Мебельная фирма “Прогресс” предусматривается увеличение ее выпуска на основе технического перевооружения технологических линий по производству мебельных щитов из массива древесины.

В 2001–2002 гг. станочный парк ООО “Стайлинг” будет полностью заменен деревообрабатывающим оборудованием фирм ФРГ.

ООО “Мебельная фирма “Прогресс” предусматривает замену калибровально-шлифовальных станков и реконструкцию действующего обрабатывающего центра “НОМАГ”. Кроме того, намечается установка двух новых прессов “BURKLE” и обрабатывающего центра “НОМАГ”, что позволит увеличить мощность технологической линии по производству мебельных щитов из массива древесины не менее чем в 2 раза.

Предусматривается начать выпуск специализированной мебели для образовательных учреждений на созданном ГУП “Соколучмебель”. В 2001 г. должно быть выпущено 210 комплектов ученической мебели на сумму 488,9 млн. руб., а в 2003 г. предприятие должно выйти на проектную мощность 275 комплектов в год.

На начальном этапе работы предприятия основная потребность в материалах (85%) будет обеспечиваться импортными пиломатериалами.

В дальнейшем, учитывая промышленный потенциал Вологодской области, мероприятиями предусматривается увеличение использования материалов местного производства. Это в первую очередь коснется применения в производстве ученической мебели металлопроката, ДСП и фанеры. В 2005 г. удельный вес используемых местных материалов в общем объеме переработки должен составить не менее 65%.

В производстве товаров народного потребления намечаемые мероприятия нацелены на улучшение потребительского спроса и расширение рынка сбыта.

В ООО «Лыжная фабрика» будет заменено изношенное станочное оборудование, что позволит довести производство лыж до 25 тыс. пар в год. Параллельно с этим, совместно с ассоциацией «Росохотрыболовсоюз», продукция фабрики будет продвигаться на рынки Восточной Сибири и Дальнего Востока.

Развитие лесохимического производства полностью зависит от сырьевого обеспечения. Ввиду сложившейся ситуации с заготовкой живицы в Вологодской области и других регионах страны программными мероприятиями предусматривается организовывать в составе ЗАО «Вологодский лесохимический завод» структурное подразделение по заготовке живицы и увеличить ее закупки за пределами области. При решении проблемы сырьевого обеспечения ЗАО «Вологодский лесохимический завод» сможет значительно превысить намеченные объемы производства лесохимической продукции.

В результате выполнения разработанных мероприятий по группе исследуемых предприятий производство товарной продукции может возрасти в 3,4 раза и достигнуть 1228 млн. руб., пиломатериалов – 16,5 тыс. м<sup>3</sup>, мебели – 980 млн. руб., лыж – 25 тыс. пар, прибыли – 198 млн. руб., роста платежей в бюджеты всех уровней – в 4,4 раза.

Учитывая, что в рассматриваемой группе предприятий сосредоточено все производство мебели, лыж, лесохимической продукции, более 32% пиломатериалов, производимых лесопромышленным комплексом города, можно сделать прогнозную оценку его развития.

В 2005 г. лесопромышленными предприятиями города может быть выпущено товарной продукции на сумму 1750 млн. руб.

Производство пиломатериалов достигнет 80–85 тыс. м<sup>3</sup>, валовая прибыль увеличится до 280–290 млн. руб., платежи в бюджеты всех уровней по рассматриваемой группе налогов – до 145 млн. руб.

Таблица 11

## Основные программные мероприятия по развитию лесопромышленных предприятий г. Вологды на 2001-2005 гг.

№ п/п	Перечень мероприятий	Стоимость работ (тыс. руб.), источники финансирования	Сроки выполнения	Главные исполнители	Ожидаемые конечные результаты
1	2	3	4	5	6
<b>Деревообрабатывающее производство</b>					
1	Техническое перевооружение участка сушки пиломатериалов на ОАО «Агростройконструкция»	3200 Собственные средства предприятия	2001-2002	ОАО «Агростройконструкция»	Повышение качества пиломатериалов, рост объемов производства
2	Техническое перевооружение лесопильного и деревообрабатывающего производства (замена деревообрабатывающего оборудования на зарубежное)	5000 Собственные средства предприятия	2001-2005	АО «Агростройконструкция»	Повышение качества пиломатериалов
3	Ввод в действие вибропресса	2000 Собственные средства предприятия	2001	ОАО «Агростройконструкция»	Увеличение производства железобетонных изделий
4	Увеличение объемов производства балок пролетных строений мостовых переходов (Б <sub>пр</sub> 12 и Б <sub>пр</sub> 15) до 100 шт. в год	-	2001-2002	ОАО «Агростройконструкция»	Увеличение поставок конкурентоспособной продукции на внутренний рынок
5	Ввод в действие котла-утилизатора для переработки отходов деревообрабатывающего производства	2500 Собственные средства предприятия	2001-2002	ОАО «Агростройконструкция»	Вовлечение в топливный баланс отходов деревообрабатывающего производства, улучшение экологической обстановки
6	Повышение эффективности использования электроэнергетических мощностей предприятия путем отпуска вырабатываемой электроэнергии в энергосистему города в часы минимального ее потребления на производстве	-	2004-2005	ОАО «Агростройконструкция»	Снижение себестоимости продукции
<b>Производство мебели</b>					
1	Техническое перевооружение технологической линии по производству мебельных щитов из массива древесины (замена изношенного оборудования на более производительное зарубежное оборудование)	5000 Собственные средства предприятия	2001-2005	ООО «Стайлинг»	Рост объемов производства

Сводная таблица основных экономических показателей исследуемых предприятий лесопромышленного комплекса \*

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2000 г.	2001 г.	2002 г.	2003 г.	2004 г.	2005 г.	2005 г. к 2000 г. в %
1	Объем производства								
	- пиломатериалы	тыс.м <sup>3</sup>	13,5	14,0	14,5	15,2	16,0	16,5	122,2
	- оконные блоки	тыс.м <sup>2</sup>	43,6	48,0	50,0	54	57	60	137,6
	- дверные блоки	тыс.м <sup>2</sup>	34,7	36	38	41	44	48	138,3
	- мебель	тыс. руб.	203454	730560	843204	938700	956100	980400	в 4,8 р.
	- лыжи	тыс. пар	19,3	20	21,5	22,2	24	25	130,0
	- обои	тыс. усл. куск.	1314	-	-	-	-	-	-
	- канифоль	тонн	381	700	900	1100	1100	1100	в 2,9 р.
	- скипидар	тонн	69	120	160	200	200	200	в 2,9 р.
	- глицериновый эфир канифоли	тонн	177	200	200	200	200	200	117,0
	- канифоль кабельная	тонн	152	170	100	100	100	100	65,8
	- канифоль маленизированная	тонн	45	35	40	40	40	40	88,9
2	Товарная продукция в ценах 2000 г.	тыс. руб.	366196	923371	1038424	1169446	1207566	1252586	в 3,4 р.
3	Численность работающих	чел.	1902	2188	2236	2292	2326	2366	124,4
4	Средняя заработная плата	руб.	3063	3415	4411	4876	5263	5552	181,3
5	Выработка на одного работающего	тыс. руб.	132,5	422	464,4	510,2	519,1	529,4	в 4 р.
6	Себестоимость в ценах 2000 г.	тыс. руб.	341452	800987	893071	972766	1000209	1029787	в 3 р.
7	Прибыль от реализации	тыс. руб.	+ 24744	+ 101093	+ 121993	+ 172860	+ 183057	+ 198019	в 8 р.
8	Рентабельность	%	+ 7,2	+ 12,6	+ 13,6	+ 17,8	+ 18,3	+ 19,2	+ 12
9	Платежи в бюджеты всех уровней	тыс. руб.	22904	61844	72338	90714	94956	101686	в 4,4 р.

\* Примечание: Данные таблиц получены на основании расчетов, проведенных в приложениях 1-9.

1	Увеличение загрузки мощностей по производству канифоли за счет:	организации в составе ЗАО «Вологодский лесохимический завод»	увеличение закупок живицы за пределами Вологодской области	Собственные средства предприятия	500	2001-2005	ЗАО «Вологодский лесохимический завод»	Доведение выпуска канифоли до 1100 тонн, скипидара до 220 тонн в год
<b>Лесохимическое производство</b>								
1	Замена изношенного станочного оборудования в производстве лыж	ООО «Вологодская лыжная фабрика»	Повышение качества продукции, рост объемов производства	Собственные средства предприятия	650	2001-2005	ООО «Вологодская лыжная фабрика»	Повышение качества продукции, рост объемов производства
<b>Производство товаров народного потребления</b>								
2	Организация производства специализированной ванны для образовательных учреждений ГВП «Соколушембель»	Ассоциация «Росучпрофсоюз», ГВП «Соколушембель», Департамент ЛПК Вологодской области и других регионов РФ	Обеспечение специализированной мебели учреждений образования Вологодской области и других регионов РФ	Заемные средства	820100	2001	Ассоциация «Росучпрофсоюз», ГВП «Соколушембель», Департамент ЛПК Вологодской области и других регионов РФ	Обеспечение специализированной мебели учреждений образования Вологодской области и других регионов РФ
3	Модернизация деревообрабатывающего оборудования	ЗАО «Интерфор»	Рост объемов производства, повышение качества выпускаемой продукции	Собственные средства предприятия	200	2001-2005	ЗАО «Интерфор»	Рост объемов производства, повышение качества выпускаемой продукции
4	Техническое перевооружение технологической линии по производству мебельных щитов из массива древесины: установка двух новых пресов «ВУРКЛЕ»	ООО «Мебельная фирма «Прогресс»	Рост объемов производства мебели с элементами из массива древесины	Собственные средства предприятия и АРП «Группа ФОКС»	50000	2001-2005	ООО «Мебельная фирма «Прогресс»	Рост объемов производства мебели с элементами из массива древесины

## **6. Совершенствование управления лесопромышленными предприятиями**

В настоящее время в г. Вологде отсутствует единая структура управления лесопромышленным комплексом.

Вместе с тем необходимость координации деятельности, защиты своих прав и интересов побуждает лесопромышленные предприятия искать новые формы сотрудничества и взаимодействия с органами исполнительной власти.

Этим объясняется вступление лесопромышленных предприятий в различные ассоциации. Из рассматриваемых предприятий ОАО «Вологодская обойная фабрика» и ЗАО «Вологодский лесохимический завод» являются членами корпорации «Вологдалеспром», ООО «Вологодская лыжная фабрика» входит в ассоциацию «Росохотрыбловсоюз», а ООО «Мебельная фирма «Прогресс» – в ассоциацию региональных производителей «Группа ФОКС».

Членство в подобных структурах, как правило, позволяет осуществлять финансирование приоритетных направлений развития предприятий, способствовать расширению рынка сбыта готовой продукции и решать другие вопросы, но не может снять проблем взаимодействия между предприятиями и органами власти.

В сложившейся ситуации целесообразно создание на областном уровне новой структуры, отвечающей принципам рыночной экономики и сложившейся социально-экономической обстановке.

Такая структура должна представлять добровольное некоммерческое объединение (ассоциацию) всех лесопромышленных предприятий области с участием департамента лесного комплекса администрации Вологодской области.

Основной целью создания ассоциации является объединение усилий лесопромышленных предприятий для решения общих задач как на федеральном, так и областном уровне, а именно:

- решение вопросов сферы государственного регулирования (структурная, промышленная, налоговая политика, таможенное регулирование и др.);
- координация внутриотраслевого и межотраслевого взаимодействия предприятий;
- координация деятельности предприятий в вопросах ценовой политики, экспорта лесобумажной продукции, решения экологических и социальных проблем;
- проведение единой технической и инвестиционной политики, привлечение инвестиций в лесопромышленный комплекс;



- маркетинговая, выставочная, рекламная деятельность;
- оказание услуг по вопросам аудита, оценки имущества, разработки программы и процессов финансового развития, информационное обеспечение;
- взаимодействие с российскими и международными лесопромышленными ассоциациями.

Администрация г. Вологды, участвуя в работе указанной ассоциации, осуществляет координацию деятельности лесопромышленных предприятий города в рамках заключаемых с ними договоров о социально-экономическом сотрудничестве.

## **7. Потребность в инвестициях на развитие лесопромышленных предприятий**

Программа развития лесопромышленных предприятий потребует инвестиционных вложений в объемах, приведенных в табл. 13.

Таблица 13

### **Потребность инвестиций на реализацию программы**

(тыс. руб.)

Источники финансирования	Ед. изм.	2000 г.	2001 г.	2002 г.	2003 г.	2004 г.	2005 г.	Всего на 2001–2005 гг.
Объем инвестиций за счет всех источников финансирования	тыс. руб.	44315	177295	121283	121334	120835	120836	661583
в том числе:								
Собственные средства	тыс. руб.	11420	91832	111883	111934	111435	111436	538520
из них:								
– прибыль	тыс. руб.	3692	3650	23800	24150	23750	23750	99100
– амортизация	тыс. руб.	7728	88182	88083	87784	87685	87686	439420
Заемные средства (кредиты российских банков)	тыс. руб.	32895	85463	9400	9400	9400	9400	123063

Выполненные расчеты показывают, что 18,6% всех инвестиций будут использоваться за счет заемных средств, направленных на развитие ГУП “Соколучмебель” и ООО “Мебельная фирма ”Прогресс”, которые начиная с 2002 г. ведя устойчивую рентабельную работу, смогут вернуть заемные средства и создать собственные источники развития производства и социальной сферы.

По развитию других предприятий, включенных в Программу, выполнение мероприятий намечается за счет собственных средств.

## **8. Механизм реализации Программы и мониторинг ее осуществления**

Реализацию Программы предполагается осуществить при тесном сотрудничестве и взаимодействии администрации Вологодской области, администрации г. Вологды и лесопромышленных предприятий.

Департаментом лесного комплекса Вологодской области осуществляется общий контроль за ходом реализации Программы и решением вопросов по ее государственной и областной поддержке. С учетом тесной взаимосвязи лесопромышленных предприятий области, эта работа будет проводиться в рамках реализации “Региональной программы развития и реструктуризации лесопромышленного комплекса Вологодской области на период 1999–2005 гг.”, утвержденной губернатором Вологодской области 2 февраля 2000 г.

Непосредственно координацию работ и содействие в реализации Программы проводит администрация г. Вологды. Основные мероприятия по содействию в развитии лесопромышленных предприятий представлены в табл. 14.

Мероприятия осуществляются на договорной основе органов муниципальной власти и предприятий.

Практическое осуществление Программы предстоит лесопромышленным предприятиям. Ими разрабатываются конкретные мероприятия по мобилизации финансовых и материальных ресурсов для практической реализации программных мероприятий.

По результатам хода реализации Программы ежегодно, в срок до 1 марта следующего за отчетным года, готовится доклад о ходе реализации Программы, который представляется на рассмотрение к главе г. Вологды.

**Мероприятия администрации г. Вологды по содействию  
развития лесопромышленных предприятий**

№ п/п	Содержание мероприятий	Сроки выполнения	Исполнители
1	Провести заключение договоров о социально-экономическом сотрудничестве с предприятиями лесопромышленного комплекса	2001 г.	Экономическое управление, предприятия
2	Оказывать помощь лесопромышленным предприятиям в поиске потенциальных инвесторов	2001-2005 гг.	Экономическое управление
3	Производить размещение заказов на товары и услуги лесопромышленных предприятий для муниципальных нужд на конкурсной основе	2001-2005 гг.	Экономическое управление
4	Осуществлять муниципальную поддержку лесопромышленным предприятиям, реализующим инвестиции на увеличение объемов производства, внедрение передовых технологий и создание новых рабочих мест через городскую инвестиционную программу	2002 г.	Городская Дума, экономическое управление, финансовое управление
5	Оказать практическую помощь развитию малого предпринимательства в лесопромышленном комплексе	2001-2005 гг.	Экономическое управление
6	В рамках договоров о сотрудничестве создать систему непрерывного мониторинга состояния и развития предприятий лесопромышленного комплекса	2002 г.	Экономическое управление, предприятия
7	Принять участие в проводимых Департаментом лесного комплекса совещаниях руководителей предприятий ЛПК области по проблемам развития лесопромышленных предприятий	По срокам и планам департамента ЛПК	Экономическое управление
8	Содействовать созданию областной ассоциации «Вологодский лес» или иных структур, способствующих развитию отрасли		
9	Принять участие в организации ежегодной выставки-ярмарки «Вологодский лес»	Ежегодно	Экономическое управление
10	Рассмотреть целесообразность реструктуризации ОАО «Вологодский ДФЗ» с целью повышения эффективности его работы и вывода из кризисного состояния	2002 г.	Экономическое управление

## **9. Оценка эффективности реализации Программы**

Проведенные технико-экономические расчеты показали, что за счет реализации разработанных мероприятий может быть достигнуто эффективное и устойчивое функционирование лесопромышленных предприятий г. Вологды.

Основные программные производственно-экономические показатели лесопромышленного комплекса г. Вологды представлены в табл. 15.

За счет улучшения управления отраслью, более полного использования производственных мощностей, углубления переработки древесины, изменения структуры производства в сторону роста выпуска рентабельной и конкурентоспособной продукции, организации новых производств объем товарной продукции может возрасти в 2,6 раза и составить 1745 млн. руб.

К 2005 г. намечается достичь уровня рентабельности 19,2%, получить прибыли от реализации товарной продукции не менее 281 млн. руб., что позволит увеличить поступления в бюджеты всех уровней по рассматриваемым видам налогов в 4,4 раза и довести их до 145 млн. руб.

Реализация программных мероприятий обеспечит улучшение социального положения работников отрасли и населения города.

В результате намечаемого роста объемов производства действующих и организации новых предприятий Программой предусматривается увеличение численности работающих в лесопромышленном комплексе г. Вологды почти на 1450 чел.

Средняя заработная плата работающего к 2005 г. возрастет с 3223 руб. (2000 г.) до 5843руб.

Таблица 15

## Прогноз основных экономических показателей лесопромышленного комплекса г. Вологды на 2001–2005 гг.

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2000 г.	2001 г.	2002 г.	2003 г.	2004 г.	2005 г.	2005 г. к 2000 г.
1	Объем производства								
	- пиломатериалы	тыс.м <sup>3</sup>	41,8	67	70	76	80	85	203,3
	- оконные блоки	тыс.м <sup>2</sup>	50,6	52	55	59	62	65	128,5
	- дверные блоки	тыс.м <sup>2</sup>	44,7	48	50	52	54	56	125,3
	- мебель	млн. руб.	203,4	765,5	843,2	938,7	956,1	980,4	В 4,8 р.
	- лыжи	тыс. пар	19,3	20	21,5	22,2	24	25	129,5
	- обои	тыс. усл.							
		куск.	1314	-	-	-	-	-	-
	- канифоль	тонн	381	700	900	1100	1100	1100	в 2,9 р.
	- скипидар	тонн	69	120	160	200	200	200	в 2,9 р.
	- глицериновый эфир канифоли	тонн	177	200	200	200	200	200	113,0
	- канифоль кабельная	тонн	152	170	100	100	100	100	65,8
	- канифоль маленизированная	тонн	45	35	40	40	40	40	88,9
2	Товарная продукция в ценах 2000 г.	млн. руб.	660	1272	1412	1595	1628	1745	в 2,6 р.
3	Численность работающих	чел.	1902	2629	2829	3158	3200	3350	176,1
4	Средняя заработная плата	руб.	3223	3594	4325	5131	5537	5843	181,3
5	Прибыль от реализации	млн. руб.	45	142	169	241	252	281	в 6,2 р.
6	Рентабельность	%	7,2	12,6	13,6	17,8	18,3	19,2	х
7	Темп роста платежей в бюджетах всех уровней к 2000 г.	раз	х	2,7	3,2	4,0	4,1	4,4	х

**Основные производственные и экономические показатели развития  
ОАО «Агростройконструкция»**

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2000 г.	2001 г.	2002 г.	2003 г.	2004 г.	2005 г.	2005 г к 2000 г., в %
1	Объем производства:								
	- пиломатериалы	тыс.м <sup>3</sup>	13,5	14,0	14,5	15,2	16,0	16,5	122,2
	- оконные блоки	тыс.м <sup>2</sup>	43,6	48,0	50	54	57	60	137,6
	- дверные блоки	тыс.м <sup>2</sup>	34,7	36,0	38,0	41	44	48	138,3
2	Товарная продукция в ценах 2000 г.	тыс. руб.	95283	110000	125000	135000	155000	175000	183,7
3	Себестоимость товарной продукции	тыс. руб.	80649	92510	102625	109755	124775	136500	169,2
4	Прибыль (+), убыток (-)	тыс. руб.	+14634	+17490	+22735	+25245	+30255	+38500	в 2,6 р.
5	Рентабельность	%	+18,1	+18,9	+22,2	+23,0	+24,2	+28,2	+10,1
6	Численность работающих	чел.	558	560	563	565	605	640	114,7
7	Выработка на 1 работающего	тыс. руб.	170,8	196,4	222,0	238,9	256,2	273,4	160,1
8	Средняя заработная плата	руб.	2723	2995	3268	3540	3812	4084	150,0
9	Основные промышленно-производственные фонды	тыс. руб.	198906	197850	193736	185988	179600	172400	86,7
10	Инвестиции	тыс. руб.	10540	9700	9600	9300	9200	9200	87,3
	в т.ч. за счет:								
	амортизационных отчислений	тыс. руб.	6848	6700	6600	6300	6200	6200	90,5
	прибыли	тыс. руб.	3692	3000	3000	3000	3000	3000	81,2
	привлеченных средств	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-

**ПРИЛОЖЕНИЯ**

Структура себестоимости продукции по элементам затрат ОАО «Агростройконструкция»

№ п/п	Наименование показателей	Отчет 2000 г.			Прогноз									
		тыс. руб.	%	коп.	2001 г.		2002 г.		2003 г.		2004 г.		2005 г.	
					тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.
A	Товарная продукция в ценах: -2000 г. -прогнозируемых	95283			110000		125000		135000		155000		175000	
B	Себестоимость товарной продукции, всего	80649	100,0	84,64	92510	84,10	102625	82,10	109755	81,30	124775	80,50	136500	78,0
1	Материальные затраты, из них:	46460	57,6		53285	48,44	59112	47,29	63219	46,83	71870	46,37	78624	44,93
	- сырье и основные материалы	40810	50,6		46810	42,55	51928	41,55	55536	41,14	63136	40,73	69069	39,47
	- топливо	3226	4,0		3700	3,36	4105	3,28	4390	3,25	4991	3,22	5460	3,12
	- энергия	2424	3,0		2775	2,52	3079	2,46	3293	2,44	3743	2,41	4095	2,34
2	Амортизация	6848	8,5		7863	7,15	8723	6,98	9329	6,91	10606	6,84	11603	6,63
3	Заработная плата	15746	19,5		18040	16,40	20012	16,01	21402	15,85	24331	15,70	26617	15,21
4	Отчисления на социальные нужды	6448	8,0		7401	6,73	8210	6,57	8780	6,50	9982	6,44	10920	6,24
5	Прочие	5174	6,4		5921	5,38	6598	5,25	7025	5,21	7986	5,15	8736	4,99

№ п/п	Наименование показателей	Отчет 2000 г.			2001 г.			2002 г.			2003 г.			2004 г.			2005 г.		
		тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	тыс. руб.	коп.	
A	Товарная продукция в ценах и условиях 2000 г.	95283		110000	125000		135000		155000		175000								
A.1	В ценах и условиях 2000 г.	95283		110000	125000		135000		155000		175000								
A.2	Прирост, не связанный с ростом физических объемов производства (улучшение качества)																		
A.3	Всего (A.1+A.2)	95283		110000	125000		135000		155000		175000								
B	Себестоимость товарной продукции																		
B.1	В ценах и условиях 2000 года	80649	84,64	93104	84,64	105800	84,64	114264	84,64	131192	84,64	148120	84,64						
B.2	Изменения за счет факторов: - условно-постоянные расходы																		
	- снижение расходов по заработной плате																		
	Прочие																		
B	Итого	80649	84,69	92510	84,10	102625	82,10	109755	81,30	124775	80,50	136500	78,00						
B	Рентабельность товарной продукции, %	18,1		18,9		21,8		23,0		24,2		28,2							
B.1	Прибыль от реализации	14634		17490		2375		25245		30255		38500							

Себестоимость товарной продукции «ОАО Агростройконструкция»



Таблица 2

## Себестоимость товарной продукции ОАО «Вологодский ДФЗ»

№ п/п	Наименование показателей	Отчет 2000 г.		Прогноз									
				2001 г.		2002 г.		2003 г.		2004 г.		2005 г.	
		тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.
А	Товарная продукция												
А.1	В ценах и условиях 2000 г.	698		508		621		634		647		660	
А.2	Прирост, не связанный с ростом физических объемов производства (улучшение качества)												
А.3	Всего (А.1+А.2)	698		508		621		634		647		660	
Б.	Себестоимость товарной продукции												
Б.1	В ценах и условиях 2000 года	2546	364,76	1853	364,76	2265	364,76	2312	364,76	2360	364,76	2407	364,76
Б.2	Изменения за счет факторов:												
	- условно-постоянные расходы			- 71	- 13,91	- 173	- 27,80	- 182	- 28,64	- 185	- 28,66	- 192	- 29,14
	- снижение расходов по заработной плате			+ 148	+ 29,17	+ 102	+ 16,38	+ 101	+ 15,8	+ 100	+ 15,40	+ 99	+ 14,94
	Прочие			- 29	- 5,81	- 189	- 30,48	- 122	- 19,35	- 62	- 9,47	+ 3	+ 0,50
	Итого	2546	364,76	1901	374,21	2005	322,86	2109	332,65	2213	342,03	2317	351,06
В.	Рентабельность товарной продукции, %	- 72,6		- 73,3		- 69,0		- 69,9		- 70,8		- 71,5	
В.1	Прибыль от реализации	- 1848		- 1393		- 1384		- 1475		- 1566		- 1657	

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2000 г.	2001 г.	2002 г.	2003 г.	2004 г.	2005 г.	2005 г. к 2000 г., %
1	Объем производства:	тыс. м <sup>3</sup>	2,9	3,0	3,5	4,0	4,5	5,0	172,4
	- дрова топливные	тонн	370	400	400	400	400	400	108,1
	- стружка упаковочная								
2	Товарная продукция в ценах 2000 г.	тыс. руб.	698	508	621	634	647	660	94,6
3	Себестоимость товарной продукции	тыс. руб.	2546	1901	2005	2109	2213	2317	91,0
4	Дотации из бюджета на дрова	тыс. руб.	1348	1380	1610	1840	2070	2300	170,6
5	Прибыль (+), убыток (-)	тыс. руб.	+16	-13	+226	+365	+504	+643	в 40 р.
6	Рентабельность	%	+0,6	-0,7	+11,2	+17,3	+22,8	+27,1	+27,1
7	Численность работающих	чел.	53	20	20	20	20	20	37,7
8	Выработка на 1 работающего	тыс. руб.	13,2	25,4	31,0	31,7	32,3	33,0	в 2,5 р.
9	Средняя заработная плата	руб.	1097	1600	1625	1646	1667	1688	152,1
10	Основные промышленно-производственные фонды	тыс. руб.	535	114	114	114	114	114	21,3
11	Инвестиции в т.ч. за счет: амортизационных отчислений	тыс. руб.	46	22	73	74	75	76	165,2
	прибыли	тыс. руб.	46	22	23	24	25	26	56,5

## Основные производственные и экономические показатели развития ОАО «Вологодский ДФЗ»

Таблица 1

## Приложение 2

## Приложение 3

Таблица 1

## Основные производственные и экономические показатели развития ООО "Стайлинг"

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2000 г.	2001 г.	2002 г.	2003 г.	2004 г.	2005 г.	2005 г. к 2000 г., %
1	Объем производства: - мебель	тыс. руб.	25600	27000	28500	31000	32000	33300	130,0
2	Товарная продукция	тыс. руб.	25600	27000	28500	31000	32000	33300	130,0
3	Себестоимость товарной продукции	тыс. руб.	24541	22950	24225	24800	25600	26640	130,2
4	Прибыль (+), убыток (-)	тыс. руб.	+1059	+2959	+4275	+4949	+6400	+6660	3 р.
5	Рентабельность	%	+4,3	+17,6	+17,6	+20	+25	+25	+20,7
6	Численность работающих	чел.	167	170	175	185	185	185	110,8
7	Выработка на 1 работающего	тыс. руб.	153,3	158,8	162,9	167,6	173,0	180,0	117,4
8	Средняя заработная плата	руб.	3111	3205	3290	3390	3430	3580	115,1
9	Основные промышленно-производственные фонды	тыс. руб.	3729	4000	4200	4400	4400	4600	123,3
10	Инвестиции	тыс. руб.	1165	1100	1100	800	700	700	60,1
	в т.ч. за счет:								
	амортизационных отчислений	тыс. руб.	550	550	550	550	550	550	100
	прибыли	тыс. руб.	-	550	550	250	150	150	-
	привлеченных средств	тыс. руб.	615	-	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование показателей	Отчет										Прогноз				
		2000 г.		2001 г.		2002 г.		2003 г.		2004 г.			2005 г.			
A	Товарная продукция в ценах: -2000 г.	тыс. руб.	698	508	621	634	647	660								
B	Себестоимость товарной продукции, всего	тыс. руб.	2546	1907	374,21	2005	322,86	2109	332,65	2213	342,03	2317	351,06			
1	Материальные затраты, из них:		580	712	140,16	800	128,82	888	140,06	976	150,85	1064	161,21			
	- сырье и основные материалы		272	618	121,65	699	112,56	780	123,03	861	133,08	942	142,73			
	- вспомогательные материалы		175	19	3,74	19	3,06	19	3,00	19	2,94	19	2,88			
	- топливо			53	10,43	59	9,50	65	10,25	71	10,97	77	11,67			
	- энергия		96	22	4,34	23	3,70	24	3,78	25	3,86	26	3,93			
2	Амортизация		46	23	4,53	23	3,70	23	3,63	23	3,55	23	3,49			
3	Заработная плата		324	384	75,59	390	62,80	395	62,30	400	61,82	405	61,36			
4	Отчисления на социальные нужды		137	154	30,31	156	25,12	158	24,92	160	24,73	162	24,55			
5	Прочие		1459	628	123,62	636	102,42	645	101,74	654	101,08	663	100,45			

## Структура себестоимости продукции по элементам затрат ОАО «Вологодский ЛОЗ»

Таблица 3

Таблица 3

## Структура себестоимости продукции по элементам затрат ООО "Стайлинг"

№ п/п	Наименование показателей	Отчет 2000 г.			Прогноз									
					2001 г.		2002 г.		2003 г.		2004 г.		2005 г.	
		тыс. руб.	%	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.
А	Товарная продукция в ценах: -2000 г. -прогнозируемых	25600			27000		28500		31000		32000		33300	
В	Себестоимость товарной продукции, всего	24541	100,0		22950	85,00	24225	85,0	24800	80,00	25600	80,00	26640	80,00
1	Материальные затраты, из них:	12811	52,2		11980	44,37	12646	44,37	12946	41,76	13363	41,76	13906	41,76
	-сырье и основные материалы	9007	36,7		8423	31,20	8891	31,20	9102	29,36	9395	29,36	9777	29,36
	-вспомогательные материалы													
	-топливо	1767	7,2		1652	6,12	1744	6,12	1786	5,76	1843	5,76	1918	5,76
	-Энергия	2037	8,3		1905	7,05	2011	7,05	2058	6,64	2125	6,64	2211	6,64
2	Амортизация	589	2,4		551	2,04	581	2,04	595	1,92	614	1,92	639	1,92
3	Заработная плата	6945	28,3		6495	24,06	6856	24,06	7018	22,64	7245	22,64	7539	22,64
4	Отчисления на социальные нужды	2724	11,1		2547	9,43	2689	9,43	2753	8,88	2842	8,88	2957	8,88
5	Прочие	1472	6,0		1377	5,10	1453	5,10	1488	4,80	1536	4,80	1599	4,80

№ п/п	Наименование показателей	Отчет 2000 г.			2001 г.			2002 г.			2003 г.			2004 г.			2005 г.			
		тыс. руб.	%	коп.	тыс. руб.	%	коп.	тыс. руб.	%	коп.	тыс. руб.	%	коп.	тыс. руб.	%	коп.	тыс. руб.	%	коп.	
А	Товарная продукция																			
А.1	В ценах и условиях 2000 г.	25600			27000		28500		31000		32000		33300							
А.2	Прирост, не связанный с ростом физических объемов производства (улучшение качества)																			
А.3	Всего (А.1+А.2)	25600			27000		28500		31000		32000		33300							
Б	Себестоимость товарной продукции																			
Б.1	В ценах и условиях 2000 года	24541	95,96		22950	85,00	24225	85,00	24800	80,00	25600	80,00	26640	80,00						
Б.2	Изменения за счет факторов:																			
	- условно-постоянные расходы																			
	- снижение расходов по заработной плате																			
	Прочие																			
В	Рентабельность товарной продукции, %																			
В.1	Прибыль от реализации																			

## Себестоимость товарной продукции ООО "Стайлинг"

Таблица 2

**Себестоимость товарной продукции  
ЗАО "Интерфор"**

№ п/п	Наименование показателей	Отчет 2000 г.		Прогноз									
				2001 г.		2002 г.		2003 г.		2004 г.		2005 г.	
		тыс. руб.		тыс. руб.		тыс. руб.		тыс. руб.		тыс. руб.		тыс. руб.	
А	ТОВАРНАЯ ПРОДУКЦИЯ	6142		7677		8060		8500		8900		9500	
А.1	В ценах и условиях 2000 г.												
А.2	Прирост, не связанный с ростом физических объемов производства (улучшение качества)												
А.3	Всего (А.1+А.2)	6142		7677		8060		8500		8900		9500	
Б.	Себестоимость товарной продукции	5840	95,00	7293	95,00	7657	95,00	8075	95,00	8455	95,00	9025	95,00
Б.1	В ценах и условиях 2000 года												
Б.2	Изменения за счет факторов:												
	- условно-постоянные расходы			-357	-4,65	-445	-5,52	-548	-6,45	-641	-7,21	-781	-8,23
	- снижение расходов по заработной плате			-219	-2,85	-273	-3,39	-335	-3,94	-392	-4,41	-478	-5,03
	Прочие												
	Итого	5840		6717	87,50	6939	86,09	7192	84,62	7422	83,40	7766	81,75
В.	РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ ТОВАРНОЙ ПРОДУКЦИИ, %	5,4		14,3		16,2		18,2		19,9		22,3	
В.1	Прибыль от реализации	302		960		1121		1308		1478		1734	

№	п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2000 г.	2001 г.	2002 г.	2003 г.	2004 г.	2005 г.	2000 г., %
1		Объем производства: - металл	тыс. руб.	5054	7670	7050	7500	7900	8500	168,2
2		Товарная продукция в ценах 2000 г.	тыс. руб.	6142	7677	8060	8500	8900	9500	154,6
3		Себестоимость товарной продукции	тыс. руб.	5840	6717	6939	7192	7422	7766	133,0
4		Прибыль (+), убыток (-)	тыс. руб.	302	960	1121	1308	1478	1734	в 5,7 р.
5		Рентабельность	%	5,4	14,3	16,2	18,2	19,9	22,3	16,9
6		Численность работающих	чел.	85	87	88	90	91	91	107,1
7		Выработка на 1 работающего	тыс. руб.	72,2	88,2	91,6	94,4	97,8	104,4	144,6
8		Средняя заработная плата	руб.	2195	2600	2740	2850	2900	3140	143,1
9		Основные промышленно-производственные фонды	тыс. руб.	602	611	680	750	750	750	124,6
10		Инвестиции в т.ч. за счет: амортизационных отчислений	тыс. руб.	70	120	220	170	170	270	в 3,8 р.
		привлеченных средств	тыс. руб.	-	50	150	100	100	200	-
		прибыли	тыс. руб.	70	70	70	70	70	70	100,0

**ЗАО «Интерфор»  
Основные производственные и экономические показатели развития**

Таблица 1

Приложение 4

## Приложение 5

Таблица 1

## Основные производственные и экономические показатели развития ООО "Мебельная фирма "Прогресс"

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2000 г.	2001 г.	2002 г.	2003 г.	2004 г.	2005 г.	2005 г. к 2000 г., %
1	Объем производства: - мебель	тыс. руб.	172800	207000	242000	260000	276000	298400	172,7
2	Товарная продукция в ценах 2000 г.	тыс. руб.	207405	242000	277000	295000	311000	333400	160,7
3	Себестоимость товарной продукции	тыс. руб.	200561	227015	256868	267545	279751	296925	148,0
4	Прибыль (+), убыток (-)	тыс. руб.	+6844	+14895	+20132	+27455	+31249	+36475	5,3 р
5	Рентабельность	%	+3,4	+6,9	+7,8	+10,3	+11,2	+12,3	+8,9
6	Численность работающих	чел.	787	810	830	865	880	900	114,3
7	Выработка на 1 работающего	тыс. руб.	263,5	298,8	333,7	341,0	353,4	370,4	140,6
8	Средняя заработная плата	руб.	3795	4175	4743	4850	4930	5100	134,4
9	Основные промышленно-производственные фонды	тыс. руб.	15500	24880	33886	42530	50829	58795	3,8 р
10	Инвестиции	тыс. руб.	н.д.	10000	10000	10000	10000	10000	-
	в т.ч. за счет: амортизационных отчислений	тыс. руб.	н.д.	600	600	600	600	600	-
	прибыли	тыс. руб.	н.д.						-
	привлеченных средств	тыс. руб.	н.д.	9400	9400	9400	9400	9400	-

№ п/п	Наименование показателей	Отчет 2000 г.					Прогноз						
		тыс. руб.	%	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.			
А	Товарная продукция в ценах: -2000 г.	6142			8060		8500		8900		9500		
		В	Себестоимость товарной продукции, всего	5840	100	0,95	6717	87,50	6939	86,09	7192	84,62	
				Материальные затраты, из них:	2365	40,5	0,39	2720	35,43	2810	34,87	2913	34,27
					2026	34,7	0,33	2331	30,37	2407	29,87	2495	29,36
					2575	28,94	0,09	2575	29,36	2575	28,94	2575	28,94
Сырье и основные материалы	8	0,1	-	8	0,10	8	0,1	9	0,09	9			
	108	1,9	0,02	126	1,64	132	1,63	136	1,61	140			
	147	1,58	0,09	147	1,58	147	1,58	147	1,58	147			
	155	1,55	0,08	155	1,55	155	1,55	155	1,55	155			
Энергия	223	3,8	0,04	255	3,32	263	3,27	273	3,21	282			
	72	1,2	0,01	81	1,06	83	1,03	86	1,01	89			
	2185	37,4	0,36	2512	32,72	2595	32,20	2690	31,65	2776			
	2905	31,19	0,98	2905	31,19	2905	31,19	2905	31,19	2905			
3	Заработная плата	2185	37,4	0,36	2512	32,72	2595	32,20	2690	31,65	2776		
		893	15,3	0,15	1028	13,39	1062	13,17	1100	12,95	1136		
		1188	12,76	0,05	1188	12,76	1188	12,76	1188	12,76	1188		
		12,51	4,58	0,08	12,51	4,58	12,51	4,58	12,51	4,58	12,51		
4	Отчисления на социальные нужды	893	15,3	0,15	1028	13,39	1062	13,17	1100	12,95	1136		
		325	5,6	0,05	376	4,90	389	4,82	403	4,74	415		
		435	4,58	0,05	435	4,58	435	4,58	435	4,58	435		
		4,58	4,58	0,05	4,58	4,58	4,58	4,58	4,58	4,58	4,58		
5	Прочие	325	5,6	0,05	376	4,90	389	4,82	403	4,74	415		
		435	4,58	0,05	435	4,58	435	4,58	435	4,58	435		
		4,58	4,58	0,05	4,58	4,58	4,58	4,58	4,58	4,58	4,58		
		4,58	4,58	0,05	4,58	4,58	4,58	4,58	4,58	4,58	4,58		

## Структура себестоимости продукции по элементам затрат ЗАО "Интерфор"

Таблица 3

Таблица 2

**Себестоимость товарной продукции  
ООО "Мебельная фирма "Прогресс"**

№ п/п	Наименование показателей	Отчет 2000 г.		Прогноз									
				2001 г.		2002 г.		2003 г.		2004 г.		2005 г.	
		тыс. руб.		тыс. руб.		тыс. руб.		тыс. руб.		тыс. руб.		тыс. руб.	
А	Товарная продукция												
А.1	В ценах и условиях 2000 г.	207405		242000		277000		295000		311000		333400	
А.2	Прирост, не связанный с ростом физических объемов производства (улучшение качества)												
А.3	Всего (А.1+А.2)	207405		242000		277000		295000		311000		333400	
Б.	Себестоимость товар- ной продукции												
Б.1	В ценах и условиях 2000 года	200561		234014	96,70	267859	96,70	285265	96,70	300737	96,70	322398	96,70
Б.2	Изменения за счет фак- торов:												
	- условно-постоянные расходы			-4724	-1,95	-6393	-2,31	-11938	-4,05	-14144	-4,55	-17171	-5,15
	- снижение расходов по заработной плате			-2275	-0,94	-4598	-1,66	-5782	-1,96	-6842	-2,20	-8302	-2,49
	Прочие												
	Итого	200561		227015	93,81	256868	92,73	267545	90,69	279751	89,95	296925	89,06
В.	Рентабельность товар- ной продукции, %	3,4		6,6		7,8		10,3		11,2		12,3	
В.1	Прибыль от реализации	6844		14985		20132		27455		31249		36475	

Таблица 3

**Структура себестоимости продукции по элементам затрат  
ООО "Мебельная фирма "Прогресс"**

№ п/п	Наименование показателей	Отчет 2000 г.			Прогноз									
					2001 г.		2002 г.		2003 г.		2004 г.		2005 г.	
		тыс. руб.	%	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.
A	Товарная продукция в ценах: -2000 г. -прогнозируемых	207405			242000		277000		295000		311000		333400	
B	Себестоимость товарной продукции, всего	200561	100,0	96,70	227015	93,81	256868	92,73	267545	90,69	279751	89,95	296925	89,06
1	Материальные затраты, из них:	120847	60,2	58,27	136663	56,47	154635	55,82	161062	54,60	168410	54,15	178749	53,61
	-сырье и основные материалы	110745	55,2	53,40	125312	51,78	141791	51,19	147685	50,06	154423	49,65	163903	49,16
	-вспомогательные материалы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-топливо	3082	1,5	1,49	3405	1,41	3853	1,39	4013	1,36	4196	1,35	4453	1,34
	-Энергия	7020	3,5	3,38	7946	3,28	8991	3,24	9364	3,17	9791	3,15	10392	3,11
2	Амортизация	581	0,3	0,28	681	0,28	770	0,28	803	0,27	839	0,27	890	0,27
3	Заработная плата	34171	17,0	16,47	38593	15,95	43668	15,76	45483	15,42	47558	15,29	50477	15,14
4	Отчисления на социальные нужды	14396	7,2	6,94	16345	6,75	18495	6,68	19263	6,53	20142	6,48	21379	6,41
5	Прочие	30566	15,3	14,74	34733	14,36	39300	14,19	40934	13,87	42802	13,76	45430	13,63

Таблица 2

**Себестоимость товарной продукции  
ООО "Вологодская лыжная фабрика"**

№ п/п	Наименование показателей	Отчет 2000 г.		Прогноз									
				2001 г.		2002 г.		2003 г.		2004 г.		2005 г.	
		тыс. руб.		тыс. руб.		тыс. руб.		тыс. руб.		тыс. руб.		тыс. руб.	
А	Товарная продукция	4508		4670		5020		5370		5600		5850	
А.1	В ценах и условиях 2000 г.												
А.2	Прирост, не связанный с ростом физических объемов производства (улучшение качества)												
А.3	Всего (А.1+А.2)	4508		4670		5020		5370		5600		5850	
Б.	Себестоимость товарной продукции												
Б.1	В ценах и условиях 2000 года	4161	92,3	4310	92,3	4633	92,3	4956	92,3	5168	92,3	5400	92,3
Б.2	Изменения за счет факторов:												
	- условно-постоянные расходы			-32	-0,68	-101	-2,01	-170	-3,17	-215	-3,84	-265	-4,52
	- снижение расходов по заработной плате			-26	-0,55	-80	-1,60	-135	-2,51	-169	-3,02	-209	-3,57
	Итого	4161	92,30	4252	91,07	4452	88,69	4651	86,62	4784	85,44	4926	84,21
В.	Рентабельность товарной продукции, %	+8,3		+9,8		+12,3		+15,5		+17,1		+18,8	
В.1	Прибыль от реализации	347		418		568		719		816		924	

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2005 г. к 2000 г., %											
			2005 г.	2004 г.	2003 г.	2002 г.	2001 г.	2000 г.	2000 г.	2000 г.	2000 г.	2000 г.		
1	Объем производства: лыжи	тыс. пар	25	24	22,2	21,5	20,0	19,3	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0
2	Товарная продукция	тыс. руб.	5850	5600	5370	5020	4670	4508	4670	4508	4670	5020	4670	4508
3	Себестоимость товарной продукции	тыс. руб.	4926	4784	4651	4452	4161	4161	4161	4161	4161	4161	4161	4161
4	Прибыль (+), убыток (-)	тыс. руб.	+924	+816	+719	+568	+418	+347	+418	+347	+418	+568	+418	+347
5	Рентабельность	%	+18,7	+17,1	+15,4	+12,7	+9,8	+8,3	+9,8	+8,3	+9,8	+12,7	+9,8	+8,3
6	Численность работающих	чел.	64	64	64	64	64	64	64	64	64	64	64	64
7	Выработка на 1 работающего	тыс. руб.	91,4	87,5	83,9	78,4	73,0	59,2	73,0	59,2	73,0	78,4	83,9	91,4
8	Средняя заработная плата	руб.	2390	2300	2220	2070	1960	1594	1960	1594	1960	2070	2220	2300
9	Основные производственные фонды	тыс. руб.	2018	1967	1913	1856	1848	1840	1848	1840	1848	1856	1913	1967
10	Инвестиции	тыс. руб.	120	120	120	120	120	44	120	44	120	120	120	120
	в т.ч. за счет:													
	амортизационных отчислений	тыс. руб.	70	70	70	70	70	44	70	44	70	70	70	70
	прибыли	тыс. руб.	50	50	50	50	50	-	50	-	50	50	50	50
	привлеченных средств	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**Основные производственные и экономические показатели развития ООО "Вологодская лыжная фабрика"**

Таблица 1

## Приложение 6



## Приложение 7

Таблица 1

## Основные производственные и экономические показатели развития ЗАО "Вологодский лесохимический завод"

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2000 г.	2001 г.	2002 г.	2003 г.	2004 г.	2005 г.	2005 г. к 2000 г., %
1	Объем производства:								
	- канифоль	тонн	381	700	900	1100	1100	1100	2,9 р.
	- скипидар	тонн	69	120	160	200	200	200	2,9 р.
	- глицериновый эфир канифоли	тонн	177	200	200	200	200	200	117,0
	- КНМК	тонн	152	170	100	100	100	100	65,8
	- смола КМ	тонн	45	35	40	40	40	40	88,9
2	Товарная продукция	тыс. руб.	15599	21555	25487	30263	30263	30263	194,0
3	Себестоимость товарной продукции	тыс. руб.	13055	19921	23575	27993	27993	27993	2,9 р.
4	Прибыль (+), убыток (-)	тыс. руб.	+2544	+1634	+1912	+2270	+2270	+2270	89,2
5	Рентабельность	%	+19,5	+8,2	+8,1	+8,1	+8,1	+8,1	-11,4
6	Численность работающих	чел.	104	103	103	103	103	103	99,0
7	Выработка на 1 работающего	тыс. руб.	151,4	209,3	247,4	293,8	293,8	293,8	194,1
8	Средняя заработная плата	руб.	2543	3305	3815	4450	4450	4450	175,0
9	Основные промышленно-производственные фонды	тыс. руб.	2856	3700	3800	4600	5100	5500	192,6
10	Инвестиции	тыс. руб.	950	950	170	870	570	470	49,5
	в т.ч. за счет:								
	амортизационных отчислений	тыс. руб.	170	170	170	170	170	170	100,0
	прибыли	тыс. руб.	-	-	-	500	400	300	-
	привлеченных средств	тыс. руб.	780	780	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование показателей	Отчет 2000 г.			2001 г.			2002 г.			2003 г.			2004 г.			2005 г.		
		тыс. руб.	%	кон.	тыс. руб.	кон.	тыс. руб.	кон.	тыс. руб.	кон.	тыс. руб.	кон.	тыс. руб.	кон.	тыс. руб.	кон.	тыс. руб.	кон.	
A	Товарная продукция в ценах: -2000 г.	4508		4670		5020		5370		5600		5850		5850					
B	Себестоимость товарной продукции, всего	4161	100,0	4252	91,07	44,52	88,69	4651	86,62	4784	85,44	4926	84,21						
1	Материальные затраты, из них:	2076	49,9	2122	45,44	2222	44,26	2321	43,22	2387	42,63	2459	42,03						
	- сырье и основные материалы	1868	44,9	1909	40,88	1999	39,82	2088	38,88	2148	38,36	2212	37,81						
	- вспомогательные материалы																		
	- топливо	125	3,0	128	2,74	134	2,67	140	2,61	143	2,56	148	2,53						
	- Энергия	83	2,0	85	1,82	89	1,77	93	1,73	96	1,71	99	1,69						
2	Амортизация	94	2,3	98	2,10	102	2,03	107	1,99	110	1,97	113	1,93						
3	Заработная плата	1250	30,0	1276	27,33	1336	26,62	1395	25,98	1435	25,63	1478	25,27						
4	Отчисления на социальные нужды	487	11,7	497	10,65	521	10,38	544	10,14	560	10,00	576	9,85						
5	Прочие	254	6,1	259	5,55	271	5,40	284	5,29	292	5,21	300	5,13						

## Структура себестоимости продукции по элементам затрат ООО "Вологодская лыжная фабрика"

Таблица 3

Таблица 3

**Структура себестоимости продукции по элементам затрат  
ЗАО "Вологодский лесохимический завод"**

№ п/п	Наименование показателей	Отчет 2000 г.			Прогноз									
		тыс. руб.	%	коп.	2001 г.		2002 г.		2003 г.		2004 г.		2005 г.	
					тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.
A	Товарная продукция в ценах: -2000 г. -прогнозируемых	15599			21555		25487		30263		30263		30263	
B	Себестоимость товарной продукции, всего	13055	100,0		19921	92,42	23575	92,50	27993	92,50	27993	92,50	27993	92,50
1	Материальные затраты, из них:	9331	71,5		14243,6	66,08	16856,1	66,13	20015	66,14	20015	66,14	20015	66,14
	-сырье и основные материалы	7942	60,8		12112	56,19	14333,6	56,24	17019,7	56,24	17019,7	56,24	17019,7	56,24
	-вспомогательные материалы													
	-топливо	908	7,0		1394,5	6,47	1650,2	6,47	1959,6	6,48	1959,6	6,48	1959,6	6,48
	-Энергия	481	3,7		737,1	3,42	872,3	3,42	1035,7	3,42	1035,7	3,42	1035,7	3,42
2	Амортизация	191	1,2		239	1,11	282,9	1,11	335,9	1,11	335,9	1,11	335,9	1,11
3	Заработная плата	1891	14,5		2888,5	13,40	3418,4	13,41	4059	13,41	4059	13,41	4059	13,41
4	Отчисления на социальные нужды	687	9,0		1195,3	5,55	1414,5	5,55	1679,6	5,55	1679,6	5,55	1679,6	5,55
5	Прочие	488	8,9		1354,9	6,28	1603,1	6,29	1903,6	6,29	1903,6	6,29	1903,6	6,29

№ п/п	Наименование показателей	Отчет 2000 г.			2001 г.		2002 г.		2003 г.		2004 г.		2005 г.	
		тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	
A	Товарная продукция в ценах и условиях 2000 г.	15599			21555		25487		30263		30263		30263	
A.1	В ценах и условиях 2000 г.	15599			21555		25487		30263		30263		30263	
A.2	Прирост, не связанный с ростом физических объемов производства (улучшение качества)													
A.3	Всего (A.1+A.2)	15599			21555		25487		30263		30263		30263	
B	Себестоимость товарной продукции													
B.1	В ценах и условиях 2000 года	13055			18039	83,69	21330	83,69	25327	83,69	25327	83,69	25327	
B.2	Изменения за счет факторов: - условно-постоянные расходы													
	- снижение расходов по заработной плате													
	- структура товарной продукции													
	Прочие													
	Итого	13055			19921	83,69	23575	83,69	27993	83,69	27993	83,69	27993	
B	Рентабельность товарной продукции, %				8,2		8,1		8,1		8,1		8,1	
B.1	Прибыль от реализации	2544			1634		1912		2270		2270		2270	

**Себестоимость товарной продукции  
ЗАО "Вологодский лесохимический завод"**

Таблица 2

**Себестоимость товарной продукции  
ГУП "Соколучмебель"**

№ п/п	Наименование показателей	Отчет 2000 г.		Прогноз									
				2001 г.		2002 г.		2003 г.		2004 г.		2005 г.	
		тыс. руб.		тыс. руб.		тыс. руб.		тыс. руб.		тыс. руб.		тыс. руб.	
А	Товарная продукция												
А.1	В ценах и условиях 2000 г.			488890		565704		640200		640200		640200	
А.2	Прирост, не связанный с ростом физических объемов производства (улучшение качества)												
А.3	Всего (А.1+А.2)			488890		565704		640200		640200		640200	
Б.	Себестоимость товарной продукции												
Б.1	В ценах и условиях 2000 года			450881	92,22	521692	92,22	590392	92,22	590392	92,22	590392	92,22
Б.2	Изменения за счет факторов:												
	- условно-постоянные расходы					-15974	-2,82	-31440	-4,90	-31440	-4,90	-31440	-4,90
	- снижение расходов по заработной плате					-792	-0,14	-1536	-0,24	-1536	-0,24	-1536	-0,24
	Прочие												
	Итого			450881	92,22	504926	89,26	557416	87,08	557416	87,08	557416	87,08
В.	Рентабельность товарной продукции, %			8,4		12,		14,9		14,9		14,9	
В.1	Прибыль от реализации			38009		60778		82784		82784		82784	

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2000 г.	2001 г.	2002 г.	2003 г.	2004 г.	2005 г.
1	Объем производства:							
	- мебель ученическая	тыс. руб.	-	210	243	275	275	275
2	Товарная продукция в ценах 2000 г.	тыс. руб.	-	488890	565704	640200	640200	640200
3	Себестоимость товарной продукции	тыс. руб.	-	450903	504926	557416	557416	557416
4	Прибыль (+), убыток (-)	тыс. руб.	-	+37987	+60778	+82784	+82784	+82784
5	Рентабельность	%	-	8,4	12,0	14,8	14,8	14,8
6	Численность работающих	чел.	-	374	393	410	410	410
7	Выработка на 1 работающего	тыс. руб.	-	1307,2	1439,5	1561,4	1561,4	1561,4
8	Средняя заработная плата	руб.	-	2057	2220	2365	2365	2365
9	Основные производственные фонды	тыс. руб.	-	638023	638023	638023	548851	548851
10	Инвестиции	тыс. руб.	31200	155283	100000	100000	100000	100000
	в т.ч. за счет:							
	амортизационных отчислений	тыс. руб.	80000	80000	80000	80000	80000	80000
	привлеченных средств	тыс. руб.	31200	75283	-	20000	20000	20000

**Основные производственные и экономические показатели развития ГУП "Соколучмебель"**

Таблица 1

Приложение 8

## Приложение 9

Таблица 1

**Расчет размера налоговых поступлений  
в бюджеты всех уровней по группе исследуемых предприятий**

№ п/п	Наименование налога	Ед. изм.	2000 г.	2001 г.	2002 г.	2003 г.	2004 г.	2005 г.
1	Налог на прибыль (35%)							
	- налогооблагаемая база	тыс. руб.	24379	100675	121425	172141	182241	197095
	- сумма налога	тыс. руб.	8539	35236	42499	60249	63784	68983
2	Подоходный налог (13% от ФОТ)							
	- налогооблагаемая база	тыс. руб.	69909	97173	121293	136741	149608	168421
	- сумма налога	тыс. руб.	9088	12632	15768	17776	19449	21895
3	Налог на имущество (1,8 ОПФ)							
	- налогооблагаемая база	тыс. руб.	223547	706873	712142	635372	581662	530818
	- сумма налога	тыс. руб.	4024	12723	12818	11436	10470	9555
4	Земельный налог (по базе 2000 г.)	тыс. руб.	1253	1253	1253	1253	1253	1253
	<b>Всего</b>	<b>тыс. руб.</b>	<b>22904</b>	<b>61844</b>	<b>72338</b>	<b>90714</b>	<b>94956</b>	<b>101686</b>

№ п/п	Наименование показателей	Отчет 2000 г.		2001 г.		2002 г.		2003 г.		2004 г.		2005 г.	
		тыс. руб.	%	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.	тыс. руб.	коп.
A	Товарная продукция в ценах: -2000 г.	488890		565704		640200		640200		640200		640200	
B	Себестоимость товарной продукции, всего	450881	92,22	504926	89,26	557416	87,07	557416	87,07	557416	87,07	557416	87,07
1	Материальные затраты, из них:	348066	71,19	389804	68,90	430327	67,22	430327	67,22	430327	67,22	430327	67,22
	- сырье и основные материалы	341187	69,79	382152	67,56	421928	65,91	421928	65,91	421928	65,91	421928	65,91
	- вспомогательные материалы	38	-	38	-	38	-	38	-	38	-	38	-
	- топливо	38	-	38	-	38	-	38	-	38	-	38	-
	- энергия	6841	1,40	7574	1,34	8361	1,31	8361	1,31	8361	1,31	8361	1,31
2	Амортизация	81600	16,69	91391	16,16	100892	15,76	100892	15,76	100892	15,76	100892	15,76
3	Заработная плата	12338	2,52	13633	2,42	15050	2,35	15050	2,35	15050	2,35	15050	2,35
4	Отчисления на социальные нужды	5158	1,06	5554	0,98	6131	0,96	6131	0,96	6131	0,96	6131	0,96
5	Прочие	3719	0,76	4544	0,80	5016	0,78	5016	0,78	5016	0,78	5016	0,78

**Структура себестоимости продукции по элементам затрат  
ГУП "Соколуменьев"**

Таблица 3