

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

### ОАО «МИАССВОДОКАНАЛ» за 2012 ГОД.

#### 1. Общие сведения об организации.

Открытое акционерное общество «Миассводоканал» (ОАО «МВК») зарегистрировано 08.04.2008г. за ОГРН 1087415001630, регистрирующий орган - Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Миассу Челябинской области. ИНН - 7415060560, КПП – 741501001 (Свидетельство серия 74 № 0004751776).

Юридический адрес: 456320, Челябинская область, г. Миасс, ул. Ильмен-Тау, д. 22  
Местонахождение и почтовый адрес – 456320, Челябинская область, г. Миасс, ул. Ильмен-Тау, д. 22

Уставный капитал общества на момент учреждения составляет 33 924 300 рублей и состоит из 1000 обыкновенных акций, номинальной стоимостью 33 924 рубля 30 копеек каждая.

Выпуск ценных бумаг зарегистрирован распоряжением ФКЦБ Региональным отделением в Уральском Федеральном округе № 1-01-33235-D от 16.10.2009 г.

Учредители:

Таблица 1.1.

Наименование акционера	Количество и категории акций	Номинальная стоимость одной акции, руб.	Доля в Уставном капитале, %
ООО «Коммунальные технологии»	510	17301393-00	51%
ООО «КомИнвест»	239	8107907-70	23,9%
Администрация Миасского городского округа	251	8514999-30	25,1%

Организация имеет расчетные счета:

№ 40702810705000043255 (расчетный) в Банке «Снежинский» ОАО открыт 20.11.2008 г.

№ 40702810505000243255 (расчетный) в Банке «Снежинский» ОАО открыт 01.09.2010г.

№ 40821810405001443255 (специальный счет) в Банке «Снежинский» ОАО открыт 25.10.2011г.

Организация имеет депозитные счета:

№ 42104810205000343255 (депозитный) в Банке «Снежинский» ОАО открыт 04.12.2012

№ 42104810305000243255 (депозитный) в Банке «Снежинский» ОАО открыт 04.12.2012

№ 42104810405000143255 (депозитный) в Банке «Снежинский» ОАО открыт 04.12.2012

Филиалов, представительств, обособленных подразделений организация не имеет.

Основными видами деятельности общества являются:

- сбор, очистка и распределение воды;
- удаление сточных вод, отходов и аналогичная деятельность.
- производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- наладочные и регулировочные работы на сетях водопровода и канализации;
- аварийно-восстановительные работы на сетях водопровода и канализации;
- строительство новых сетей водопровода и канализации;

- монтаж и установка приборов учета, а так же монтаж оборудования насосных станций;
- др.

Присвоенные статистические коды ОКВЭД:

41.00.1 – сбор и очистка воды;

41.00.2 – распределение воды;

40.30 – производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);

45.11 – разработка и снос зданий; производство земляных работ;

45.21 – производство общестроительных работ;

45.22 – устройство покрытий зданий и сооружений;

45.25 – производство прочих строительных работ;

45.31 – производство электромонтажных работ;

45.32 – производство изоляционных работ;

45.34 – монтаж прочего инженерного оборудования;

45.41 – производство штукатурных работ;

45.44 – производство малярных и стекольных работ;

45.45 – производство прочих отделочных и завершающих работ;

90.00 – удаление сточных вод, отходов и аналогичная деятельность.

Организация осуществляет свою деятельность на основании лицензий и договоров:

№ п/п	Наименование	Объект	Цель	Орган, выдавший лицензию, разрешение или договор	Номер	Дата подписания или выдачи	Окончание действия
1	Решение о предоставлении в пользование	Река Миасс	Сброс сточных вод	Министерство промышленности и природных ресурсов Челябинской области	136	06.02.2009	31.12.2013
2	Проект норм допустимых концентраций загрязняющих веществ	Загрязняющие вещества, поступающие со сточными водами промпредприятия г.Миасса	Исследование норм ДК загр-х веществ	Администрация Миасского городского округа Челябинской области	б/н	18.12.2008	18.12.2013
3	Договор водопользования	Часть Ирмельского водохранилища (Верхний Ирмель) поверхностн.	Забор водных ресурсов на пром. и прочие нужды	Нижне-Обское бассейновое водное управление Федерального агентства водных ресурсов	74-00.00.00.000-Х-ДЗИО-Т-2009-00108/00	19.01.2009	31.12.2018
4	Договор водопользования	Часть Ирмельского водохранилища (Верхний Ирмель) поверхностн.	Забор водных ресурсов на питьевое и хоз-быт. водоснабжение	Нижне-Обское бассейновое водное управление Федерального агентства водных ресурсов	74-00.00.00.000-Х-ДЗИО-Т-2009-00107/00	19.01.2009	31.12.2018
5	Лицензия на право пользования недрами	Водозаборные скважины №№ 5351/4461, 5352/4462, 5353/4463, 5364/4464, 5355/4465, 5356/4466 на Атлянском участке подземн.	Хозяйственно-питьевое водоснабжение г.Миасса	Управление по недропользованию Челябинской области	ЧЕЛ 02056 ВЭ	31.12.2008	31.12.2016

6	Лицензия на право пользования недрами	Водозаборные скважины №№ 16/5435, 18/5443, 19/5444 на участке Северный подземн.	Хозяйственно-питьевое водоснабжение г.Миасса	Управление по недропользованию Челябинской области	ЧЕЛ 02057 ВЭ	31.12.2008	31.12.2016
7	Лицензия на право пользования недрами	Водозаборные скважины №№ 11/3264, 63/3591 на участке ФОС подземн.	Хозяйственно-питьевое и производственное водоснабжение г.Миасса	Управление по недропользованию Челябинской области	ЧЕЛ 02058 ВЭ	31.12.2008	31.12.2016
8	Лицензия на право пользования недрами	Водозаборные скважины №№ 6204/4956, 6205/4955, 6206/4954, 2, 15/5427, 17/5428 на участке Машгородок подземн.	Хозяйственно-питьевое водоснабжение г.Миасса	Управление по недропользованию Челябинской области	ЧЕЛ 02059 ВЭ	31.12.2008	31.12.2016
9	Лицензия на право пользования недрами	Водозаборная скважина № 3689/77 на участке Миасс-II подземн.	Хозяйственно-питьевое водоснабжение г.Миасса	Управление по недропользованию Челябинской области	ЧЕЛ 02060 ВЭ	31.12.2008	31.12.2016
10	Строительная лицензия	Здания и сооружения, за исключением сооружений сезонного или вспомог. назначения	Строительство	Министерство регионального развития РФ	18М-08	13.11.2008	19.11.2013
11	Эксплуатация химически опасных производственных объектов	Опасные производственные объекты	Производственные цели	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	ЭХ-56-002529(ЖХ)	13.11.2008	13.11.2013
12	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов	Взрывопожароопасные производственные объекты	Производственные цели	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	ВП-56-002530(ЖХ)	13.11.2008	13.11.2013
13	Свидетельство об оценке состояния измерений	Измерения в отделе экологии и лабораторного контроля	Оценка состояния	Федеральное агентство по техническому регулированию и метрологии	246	15.08.2011	15.08.2014
14	Лицензия на осуществление деятельности, связанной с опасными отходами	Опасные отходы	Сбор, использование, обезвреживание, транспортировка, размещение	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	ОТ - 56 - 002838 (74)	28.05.2009	28.05.2014

15	Лицензия на осуществление деятельности, связанной с возб. инф. заболеваний	Микроорганизмы IV группы патогенности	Выполнение работ с микроорганизами	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека	74.50.11.001.Л. 000045.06.09	30.06.2009	30.06.2014
16	Договор водопользования (озеро Кысыкуль)	Озеро Кысыкуль поверхностн.	Забор водных ресурсов для целей произв. водоснабжения	Министерство промышленности и природных ресурсов Челябинской области	74-14.01.05.008-О-ДЗИО-С-2010-00259/00	21.04.2010	31.12.2014
17	Разрешение на сброс загрязняющих веществ в окружающую природную среду	Водные объекты (река Миасс)	Производственные цели	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	АВ 211009	18.12.2008	18.12.2013
18	Разрешение на сброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух	Стационарные источники, расположенные на территории Челябинской области	Производственные цели	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	АВ 210818	25.12.2008	25.12.2013
19	Документ об утверждении нормативов образования отходов и лимитов на их размещение	Годовые нормативы образования отходов производства и потребления	Производственные цели (ежегодное подтверждение)	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	8190	25.06.2009	22.06.2013
20	Разрешение на эксплуатацию гидротехнического сооружения	Гидротехническое сооружение Ирмельского водохранилища (2 класс)	Эксплуатация ГТС	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	№1 (ВОД)	17.02.2012	12.01.2017
21	Лицензия на пользование недрами	Атлянское месторождение	Разведка и добыча подземных вод для быт., питьевого и технолог.в /снабжения	Управление по недропользованию по Челябинской области	ЧЕЛ 02554 ВЭ	19.10.2012	31.12.2017

Состав Совета директоров (избран Протокол № 7 от 21.08.2012г.):

Председатель Совета директоров – Ионов Станислав Васильевич.

Члены Совета директоров – Малахов Вячеслав Геннадьевич, Ардабьевский Виктор Георгиевич, Портной Сергей Срульевич, Ежова Наталья Александровна.

В течение 2012 года вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось.

Состав ревизионной комиссии (избран Протокол № 6 от 14.06.2012г.):

Волков Игорь Юрьевич, Инжеватова Ирина Юрьевна, Кислицина Лариса Владимировна.

Состав исполнительного органа:

Управляющая организация ООО «Группа Коммунальные технологии» в лице Портного Сергея Срульевича (период с 02.08.2010 года).

Главный бухгалтер: Суханова Марина Геннадьевна.

Аудитор Общества: ООО «Аудит, Финансовый и Налоговый анализ» утвержден годовым собранием акционеров ОАО «Миассводоканал» 03.06.2011 года (Протокол № 6 от 14.06.2012г.).

Общество имеет в собственности следующие объекты недвижимости:

- нежилое здание – административное, общая площадь 942,7 кв.м. (свидетельство о государственной регистрации права № 74АА 627965 от 10.06.2008г.);

- земельный участок. Категория земель - земли населенных пунктов - для производственных целей (размещение и эксплуатация производственной базы), площадь 705 кв.м.

(свидетельство о государственной регистрации права № 74АВ 194755 от 19.06.2009г.);

Обществом заключены договоры на безвозмездное пользование имуществом с Администрацией МГО:

- на объекты для водоснабжения и водоотведения - Договор № 62 от 01.11.2011г. - по 31.10.2016г.; № 70 от 01.11.2011г. - по 31.10.2016г.; № 115 от 28.12.2011г.- по 28.12.2036г.

Обществом заключены договоры аренды имущества МГО:

- на объекты для водоснабжения и водоотведения - Договор № 381/605 от 09.02.2010 - по 09.02.2015г.; № 109/268 от 01.10.2012г. - по 01.10.2015г.; № 35/17 от 13.11.2012г. - по 30.09.2013г.; № 36/18 от 13.11.2012г. по 30.09.2013г.; № 42/19 от 13.11.2012г. - по 31.10.2017г.; № 43/20 от 12.11.2012г. - по 31.10.2017г.; № 44/21 от 12.11.2012г. - по 31.10.2018г.; № 46/22 от 23.11.2012г. - по 30.09.2013г.

## **2. Раскрытие основных положений учетной политики организации в 2012 году.**

Раздел подготовлен главным бухгалтером.

### **О фактах неприменения правил бухгалтерского учета.**

Данная бухгалтерская отчетность подготовлена исполнительным органом общества, исходя из правил, установленных нормативными актами системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации:

- Федеральным Законом РФ от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998г. № 34н;
- и другими нормативными актами, действующими на территории Российской Федерации;
- а также приказом № 280 от 31.12.2008г. «Об утверждении учетной политики для бухгалтерского учета и отчетности и целей налогообложения»; приказом № 499 от 31.12.2011 года внесены изменения и дополнения к учетной политике общества.

При подготовке прилагаемой бухгалтерской и финансовой отчетности исполнительный орган Общества исходил из допущения о том, что будет продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Данная отчетность составлена до рассмотрения итогов деятельности организации за отчетный год и не учитывает решений о распределении прибыли.

### **Раскрытие учетной политики.**

Активы, в отношении которых выполняются условия для принятия их к учету в качестве основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Начисление амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Переоценка объектов основных средств по инициативе общества не производится.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Учет заготовления и приобретения материалов и иных аналогичных ресурсов ведется на счете 10 «Материалы» без использования счетов 15 и 16.

Списание материальных ресурсов в производство производится по средневзвешенной себестоимости.

Моментом определения выручки от реализации продукции для выявления финансовых результатов считается момент фактической отгрузки товаров, выполнения работ, оказания услуг и предъявления заказчику расчетных документов.

Применяется калькуляционный метод учета затрат на производство продукции (работ, услуг), при котором, в течение отчетного периода по дебету счетов учета затрат на производство собираются затраты с подразделением на прямые и косвенные.

Расходы вспомогательного производства распределяются выполненным объемам работ.

Косвенные расходы распределяются между объектами калькулирования пропорционально доле затрат на оплату труда подразделения в общей сумме затрат на оплату труда.

Оценка незавершенного производства работ производится по прямым затратам, которые рассчитываются непосредственно по каждому выполняемому заказу.

Фонды накопления и потребления общество не образует, отражая все расходы, подлежащие списанию за счет прибыли, остающейся в распоряжении, в уменьшении нераспределенной прибыли отчетного года.

Общество в соответствии с Уставом образует резервный капитал в размере 5% от суммы уставного капитала. Общество ежегодно проводит отчисления в размере 5% от суммы чистой прибыли общества.

Моментом определения налоговой базы по НДС является наиболее ранняя из следующих дат:

- день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав).

В налоговом учете по всем объектам основных средств амортизация начисляется линейным методом. Амортизационная премия не применяется.

В налоговом учете устанавливается порядок распределения расходов на незавершенное производство работ – исходя из расчета по методу плановой (нормативной) себестоимости по данным бухгалтерского учета. При этом к прямым расходам, связанным с производством и реализацией, относятся:

- материальные затраты, определяемые в соответствии с п.1 статьи 254 НК РФ;
- расходы на оплату труда работников основного и вспомогательного производства, начисленные на эти суммы страховые взносы в ПФР, ФСС и ФОМС России;

- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве работ, услуг, учитываемой на счетах 20,23.

### **Изменения в учетной политике.**

В связи с внесением изменений в нормативные акты, регулирующие бухгалтерский учет и изменениями налогового законодательства, начиная с 01.01.2010 года в налоговом учете:

- при определении расходов по долговым обязательствам на период с 2010 по 2012 годы принимать проценты, рассчитанные по ставке ЦБ РФ, увеличенной в 1,8 раза – по рублевым заимствованиям, а по валютным заимствованиям по ставке 15% годовых с 01.01.2010 по 31.12.2010г. с 01.01.2011 по 31.12.2012г. определяется исходя из произведения ставки ЦБ РФ и коэффициента 0,8.

В связи с внесением изменений в нормативные акты, регулирующие бухгалтерский учет и изменениями налогового законодательства, начиная с 01.01.2011 года:

- 1) Активы, в отношении которых выполняются условия для принятия к учету - объекты стоимостью не более 40 000 рублей за единицу;
- 2) Затраты произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в составе расходов будущих периодов на счете БУ 97. К ним относятся:
  - программные продукты, при отсутствии на них исключительного права;
  - и прочие расходы.
- 3) Затраты произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются на счете БУ 76. К ним относятся:
  - расходы по ОСАГО;
  - расходы на страхование опасных объектов;
  - и прочие расходы.
- 4) Единовременно принимаются к учету расходы произведенные в отчетном периоде:
  - лицензии на тот или иной вид деятельности;
  - сертификаты;
  - расходы в виде уплаты вступительных и членских взносов;
  - взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации;
  - расходы по договорам водопользования;
  - и прочие расходы.
- 5) Организация создает резерв предстоящих расходов - на оплату ежегодных оплачиваемых отпусков.
- 6) Исправление ошибок согласно ПБУ 22/2010 – ретроспективно.

В связи с внесением изменений в нормативные акты, регулирующие бухгалтерский учет и изменениями налогового законодательства, начиная с 01.01.2012 года:

- Установлен порядок формирования показателей отчетности и критерии существенности показателей для отражения в бухгалтерской отчетности.

### 3. Характеристика деятельности организации за 2012 год.

#### 3.1. Характеристика деятельности организации по оказанию услуг водоснабжения и водоотведения.

*Отчет подготовлен начальником производственного отдела.*

#### 1. Характеристика деятельности организации по оказанию услуг водоснабжения

##### Выполнение плана по производству воды

Таблица 3.1.1

тыс.м3	2009 г. факт	2010 г. факт	2011 г. факт	2012 г.		
				план	факт	отклонен ие
Поднято воды всего, в т.ч.	27 360,33	27 430,21	24 576,60	25 498,58	23 967,41	-6 %
водохранилище	17 792,88	16 265,02	15 675,01	14 383,00	14 913,77	3,69 %
скважины	9 567,45	11 165,19	8 901,59	11 115,58	9 053,65	-18,5 %
Вода, полученная со стороны	59,18	239,85	544,00	350,00	384,38	9,8 %
Собственное использование	2 679,52	2 513,07	2 341,00	2 638,59	2 359,62	-10,57 %
Подано к распределению	24 739,99	25 165,98	22 779,60	23 309,99	21 992,17	-5,65 %
Реализовано	16 697,4	17 978,26	17 147,70	16 900,00	16 233,46	-3,9 %
Потери воды	8 042,58	7 178,72	5 631,90	6 409,99	5 758,70	-10,16 %
%				27,5	26,2	-4,76 %

Рассматривая фактические и плановые показатели 2012г., можно отметить следующее:

- общий объем поднятой в 2012г. воды меньше плана на 6 %.
- поднято воды с водохранилищ на 3,69 % больше плана, что связано с забором воды из оз.Тургояк.
- объем воды, поднятой из скважин на 18,5 % меньше плана, что связано с изменением схемы водоснабжения Северной части города и снижением динамического уровня воды в подземных источниках.
- собственное использование воды меньше запланированного на 10,57 %.
- объем воды, поданной к распределению в город, уменьшился на 5,65%.
- потери ниже плановых на 4,76 %.

##### Обеспечение необходимого качества питьевой воды

Хоз-питьевая вода, поданная в сеть, соответствует требованиям СанПиН 2.1.4.1074-01 по:  
 физико-химическим показателям – 99,7 %;  
 микробиологическим показателям – 98 %.

##### Расход реагентов на очистку воды

Таблица 3.1.2

тыс.м3	2009г. тыс.руб.	2010 г. тыс.руб.	2011г. тыс.руб.	2012г. тыс.руб.	Реагент
Подготовка и очистка хоз.- питьевой воды	1601,10	1986,60	3142,50	3657,4	хлор глинозем +

##### Проведение планово-предупредительного ремонта оборудования

В соответствии с графиком ППР выполнялось техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонты оборудования насосных станций.



За 2012 г. выполнен текущий ремонт 91 насоса, 62 задвижек, 5 обратных клапанов. Устранено 3 аварии на трубопроводах обвязки насосов внутри помещений ВН.

Выполнен капитальный ремонт 8 насосов, заменено 14 задвижек, 5 обратных клапанов, 23 вентиля, 30 п.м. трубопроводов. Заменено 5 насосов.

Работы по капитальному ремонту скважин представлены в таблице 3.1.3

Таблица 3.1.3.

Количество замененной запорной арматуры:	шт.	2
диаметр до 55 мм (включительно)	шт.	2
диаметр до 150 мм	шт.	0
диаметр до 250 мм	шт.	0
Количество замененного насосного оборудования	ед.	5

### Проведение текущего, капитального и аварийного ремонта водопроводных сетей и сооружений

Регулярно проводился наружный обход и осмотр трасс водопроводной сети, общее профилактическое обслуживание сооружений и устройств сети.

В ходе текущего ремонта сетей водоснабжения выполнено следующее:

- проведена чистка 258 колодцев;
- установлено 106 крышек колодцев;
- отремонтированы отдельные элементы 16 колодцев;
- текущий ремонт 78 задвижек, 63 ПГ, 265 колонок;
- утеплено 3 водоразборных колонки;
- проводилась работа по размораживанию колонок – 934 шт.

В ходе капитального ремонта сетей водоснабжения выполнено следующее:

- заменено 3,664 км сетей;
- заменено 215 ед. запорной арматуры;
- капитально отремонтирован 31 колодец;
- заменено 2 пожарных гидранта;
- заменено 4 водоразборных колонки.

Количество и причина аварий на водопроводных сетях, представлены в таблице 3.1.4

Таблица 3.1.4

Устранение аварий на сетях водоснабжения, в т.ч.:	кол-во аварий	275
- заваривание свищей	кол-во аварий	207
- подчеканка раструба (СТЫК)	кол-во аварий	40
- устранение разрыва трубы	кол-во аварий	28

Водопроводные сети находятся в крайне неудовлетворительном состоянии. Это обусловлено высокой степенью износа трубопроводов (более 80%), физическим и моральным износом основных фондов. Высокая степень износа сетей и оборудования приводит к аварийным ситуациям на сетях и объектах, высоким затратам на их ликвидацию, значительным объемам потерь и утечек воды.

Другими причинами возникновения аварий являются:

- разрушение трубопроводов, вертикальное сжатие и образование продольных и поперечных трещин, провал свода из-за поперечных деформаций грунтов, динамических и статических нагрузок;
- расхождение стыков из-за подвижки грунтов;
- разрушение трубопроводов из-за гидравлических ударов, особенно на тупиковых линиях;
- разрушение стальных трубопроводов блуждающими токами.

### Проведение ремонта зданий и сооружений водоснабжения

Таблица 3.1.5

№ п/п	Наименование объектов	Наименование работ	Стоимость выполненных работ, руб.	Подрядчик
1	Иремельское водохранилище	Ремонт механизмов решеток гидроузла Иремельского водохранилища	246 414	ООО "Гидрозащита"
2	Иремельское водохранилище	Капитальный ремонт наружной кирпичной кладки стены и части кровли здания насосной станции НФС ИГУ	96 502	ООО "Прима"
3	Иремельское водохранилище	Ремонт помещения душевой в здании НФС цеха ИГУ	28 776	ООО "Прима"
4	Иремельское водохранилище	Капитальный ремонт кровли здания Смесителей на НФС цеха ИГУ	285 337	ООО "Инвестиционно-Строительная Компания"
5	Иремельское водохранилище	Капитальный ремонт кровли здания Машзала на НФС цеха ИГУ	275 337	ООО "Инвестиционно-Строительная Компания"
6	Водонапорная башня Миасс-2	Капитальный ремонт водонапорной башни по адресу: г.Миасс, п.Миасс-2	39 978	ОАО "ТвинсУрал"
7	ВН-13	Капитальный ремонт кровли здания Хлораторной на ВН-13	51 219	ООО "Инвестиционно-Строительная Компания"
	<b>ИТОГО</b>		<b>1 023 563</b>	

## 2. Характеристика деятельности организации по оказанию услуг водоотведения

### Выполнение плана по водоотведению и очистке сточных вод

Таблица 3.1.6

тыс.м3	2009 г. факт	2010 г. факт	2011 г. факт	2012 г.		
				план	факт	Отклонение
Принято сточных вод	18 464,72	18 320,1297	16 028,2	16 877,00	15 929,92	-5,6 %
Принято от абонентов	12 088,36	11 516,5862	10,583,9	10 350,00	10 124,10	-2,18 %
Нераспределенные стоки	4 156,84	4 360,775	3 607,4	3 915,02	3 480,98	-11,08 %
Соб.нужды	22 19,522	2 442,769	1 837,0	2 611,98	2 324,84	-10,99 %

За 2012 г. принято сточных вод ниже запланированного объема на 5,6 %.

Объем фактической реализации ниже запланированного объема на 2,18 %. Объем нераспределенных стоков на 11,08 % ниже запланированных.

### Выполнение планово-предупредительного ремонта оборудования

В соответствии с графиком ППР выполнялось техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонты оборудования насосных станций.

За 2012 г. выполнен текущий ремонт 157 насосов, 71 задвижек, 19 обратных клапанов. Устранено 5 аварий на наружных трубопроводах.

Выполнен капитальный ремонт 15 насосов. На КНС заменено 3 задвижки, 9 вентиляей, заменено 4 насоса. На ФОС заменена 1 задвижка.

### Проведение текущего, капитального и аварийного ремонта канализационных сетей и сооружений

Регулярно проводился наружный и внутренний осмотр сети и сооружений на них. Проводились плановые мероприятия: прочистка и промывка 75042,7 п.м. линий, очистка 10692 ловушек, очистка от загрязнений и отложений 4374 колодцев.

В ходе текущего ремонта сетей водоотведения выполнено следующее:

- установлено 120 крышек колодцев;

- отремонтированы отдельные элементы 45 колодцев.

В ходе капитального ремонта сетей водоотведения выполнено следующее:

- заменено 0,429 км наружных сетей водоотведения диаметром до 250 мм.

- капитально отремонтировано 50 колодцев.

На канализационных сетях было устранено 1549 засора с применением КППМ и вручную.

Было устранено 52 аварийных ситуаций с производством земляных работ.

### Проведение ремонта зданий и сооружений водоотведения

Таблица 3.1.7

№ п/п	Наименование объектов	Наименование работ	Стоимость выполненных работ, руб.	Подрядчик
1	ФОС	Установка оконного блока в здании котельной на НВС-2 ФОС	7 785	ООО"Евроокно"
2	КНС-13	Капитальный ремонт покрытия и кровли здания КНС-13	120 000	ООО "ФОРТ"
3	ФОС	Капитальный ремонт помещения душевой в здании корпуса №86 цеха ФОС	42 097	ООО "ИСК"
<b>Итого:</b>			<b>169 882</b>	

### 3. Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности

Таблица 3.1.8

№ п/п	Наименование мероприятия	Капитальные вложения, тыс. руб. без НДС		Экономический эффект			
		План	Факт	В натуральном выражении, тыс. кВт		В стоимостном выражении, тыс.руб.	
				План	Факт	План	Факт
		3 этап реализации мероприятий Программы энергосбережения и повышения энергетической эффективности (2012год)	2012 год				
<b>Раздел II. Мероприятия по модернизации оборудования, используемого для выработки (отведения), транспортировки водного ресурса, в том числе замене оборудования</b>							
2.1.	Замена насоса на ВН-4	700	0				
2.2.	Замена насоса на ВН-5	180	0				
2.3.	Модернизация водонасосных города с установкой энергоэкономичного оборудования(ВН-5, ВН-7)	7000	0				
2.4.	Модернизация водонасосных города с установкой энергоэкономичного оборудования(ВН-10, ВН-14)	10000	0				
2.5.	Модернизация водонасосных города с установкой энергоэкономичного оборудования(ВН-15, ВН-6, ВН-17)	20000	0				
2.6.	Модернизация канализационных насосных	5100	0				

	города с установкой энергоэкономичного оборудования(КНС-6, КНС-8, КНС-15)						
2.7.	Модернизация канализационных насосных с установкой энергоэкономичного насосного оборудования(КНС-3, КНС-4, КНС-5). 1-я очередь	35 303	49 102	602	536	1415	1637
2.8.	Модернизация канализационных насосных с установкой энергоэкономичного насосного оборудования(КНС-1, КНС-2)	40000	0				
2.9.	Модернизация канализационных насосных с установкой энергоэкономичного насосного оборудования(КНС-9, КНС-10, КНС-11, КНС-13, КНС-16, КНС-17, КНС-19, КНС-20)	30000	0				
	Итого по разделу II	148283	49102	602	536	1415	1637
Раздел III. Мероприятия по внедрению энергосберегающих технологий							
	Перевод котельных ФЭС на газ	7819	1287,34	1098	690,115	2580	1981,403
Раздел V. Мероприятия по сокращению потерь воды в сетях при передаче							
5.1.	Устранение аварий на сетях водоснабжения по городу	2000	4729,76				1102,7
5.2.	Замена запорной арматуры	1500	3206,87				2102,9
5.3.	Кап.рем.сетей водопровода	4231,79	3570,70				347,8
5.4.	К.р.водоразборных колонок	167,95	513,19				329,18
5.5.	Установка клапана, регулирующего давление	1300,5	0				0
	Итого по разделу V	9200,24	12 20,527	0	0	0	3 882,58
	Всего	165 302,24	62 409,87	1 700,33	1 253,38	3 995,33	7 501,82

### 3.2. Мероприятия, выполняемые энергослужбой предприятия.

Отчет подготовлен главным энергетиком.

I. Данные по плановым и фактическим трудозатратам на планово-предупредительного/ текущего, капитального ремонт электрооборудования за 2012 г. представлены в Таблице 3.2.1

Таблица 3.2.1

№ п/п	Наименование участка Электрослужбы, цеха, объекта	Трудозатраты, н/ч		Выполнение плана, %
		план	факт	
1	2	3	4	1
1	УРиОЭ «Центральный» (обс. цеха «Северный», «Западный», «ФНСиК», «Центральный», «ФЭС», «Южный», АБК ул. И-Тау,22)	36 346	30 573	84
	УРиОЭ «ИГУ»	13 632	13 648	100
	Участок «КИПиА», в т.ч. «Связь»	9 133	8 678	95
		1 843	1 792	97
	<b>Итого:</b>	<b>59 110</b>	<b>52 899</b>	<b>90</b>

Пояснения к таблице 3.2.1:

В связи изменение штатного расписания и удаленностью расположения обслуживаемого оборудования, персонал Электрослужбы мог выполнить запланированные работы только на 90%.

## II. Текущий ремонт

В соответствии с «Производственной программой 2012 г.» произведена замена узлов учета эл. энергии (28 шт.), данные представлены в Таблице 3.2.2

Таблица 3.2.2

№ п/п	Наименование участка Электрослужбы, цеха, объекта	Количество замененных узлов учета эл. энергии, шт.		
		Водоснабжение	Водоотведение	Административные здания
1	2	3	4	5
	УРиОЭ «Центральный»			
	АБК ул. И-Тау,22			1
	Северный	5		
	Западный	2	2	
	ФНСиК		6	
	Центральный	1		
	Южный		9	
	УРиОЭ «ИГУ»	2		
	<b>Итого:</b>	<b>10</b>	<b>17</b>	<b>1</b>

В соответствии с «Производственной программой 2012 г.» выполнены мероприятия:

- Проведение испытаний и измерений параметров распределительных линий, линий освещения» (требование РОСТЕХНАДЗОРА) на объектах: АБК ул. Ильмен-Тау,22; АБК ул. Макаренко,3;
- Проведение испытаний и измерений устройств релейной защиты и автоматики» ячеек закрытого распределительного устройства (ЗРУ) 6 кВ ПС «Насосная» 35/6 кВ ИГУ.

## III. Капитальный ремонт

Данные по плановым и фактическим трудозатратам на капитальный ремонт электрооборудования по мероприятиям производственной программы на 2012 г. представлены в Таблице 3.2.3

Таблица 3.2.3

№ п/п	Наименование	Данные по мероприятиям				
		план		факт		Примечание
		Трудозатраты, н/ч	Дата проведения работ	Трудозатраты, н/ч	Дата проведения работ	
1	2	3	4	5	6	7
	УРиОЭ «Центральный»					
	Цех «Северный» УВС					
1.	К. р. схемы электроснабжения 0,4 кВ трансформаторной подстанции № 36	64	июль	64	август	выполнено в полном объеме
2.	К. р. оборудования релейной защиты и автоматики (подключение преобразователя частоты, монтаж автоматики ВН-15)	72,5	октябрь	72,5	декабрь	внесено доп., выполнено в полном объеме
	АБК ул. Ильмен-Тау,22 «Управление»					
1.	К.р. сетей, оборудования освещения коридоров	40	май, июль	40	июль	внесено доп., выполнено в

	(1, 3 эт.)					полном объеме
2.	К.р. сетей, оборудования связи в кабинете службы «Управление сбыта» (2 эт.)	42	январь	42	январь	внесено доп., выполнено в полном объеме
	<b>Цех «ФНСиК» УВО</b>					
1.	К. р. линии электроснабжения на скважину технической воды КНС-5	160	июль	–	–	мат. средства перенесены на мероприятие «Установка датчика «Эхо» на резервуар ВН-9»
2.	К.р. системы отопления КНС-5 (эл. котлы 2 шт.)	128	сентябрь	128	октябрь	внесено доп., выполнено в полном объеме
	<b>Цех «Южный» УВО</b>					
1.	К. р. системы автоматики и защиты КНС-6	114	июль	114	июль	внесено доп., выполнено в полном объеме
	<b>Цех «ФОС»</b>					
1.	К. р. токосъемников илососов 2 шт.	32	август	32	сентябрь	выполнено в полном объеме
2.	К.р. эл. двигателей воздуходувных агрегатов (подключение, монтаж системы автоматики) 2 шт.	24	сентябрь	24	сентябрь	внесено доп., выполнено в полном объеме
3.	К.р. оборудования газовой котельной	128	ноябрь, декабрь	128	ноябрь, декабрь	выполнено в полном объеме
	<b>Итого:</b>	<b>804,5</b>		<b>644,5</b>		

В соответствии с Производственной программой на 2012 г. произведен капитальный ремонт электродвигателей (15 шт.) (работы выполнены сторонней организацией), данные представлены в Таблице 3.2.4

Таблица 3.2.4

№ п/п	Наименование участка Электрослужбы, цеха, объекта	Количество эл. двигателей, шт.		
		Водоснабжение	Водоотведение	Административные здания
1	2	3	4	5
	<u>УриОЭ «Центральный»</u>			
1.	АБК ул. И-Тау,22 (СГМ)			1
2.	Северный			
3.	Западный	1	1	
4.	ФНСиК			
5.	Центральный			
6.	Южный		5	
7.	ФОС		2	
8.	<u>УриОЭ «ИГУ», цех «ИГУ»</u>	5		
	<b>Итого:</b>	<b>6</b>	<b>8</b>	<b>1</b>

#### IV. Прочие мероприятия по ремонту электрооборудования в 2012 г.

Выполнены следующие мероприятия:

Таблица 3.2.5

№ п/п	Наименование цеха, подразделения	Наименование мероприятия	Трудозатраты, н/ч	Дата проведения работ
1	2	3	4	5
	ИГУ (ЗРУ 6 кВ ПС «Насосная 35/6 кВ»)	Замена двух трансформаторов напряжения	16	январь
	Управление	Т.р. оборудования и сетей связи 1,3 эт.	66	февраль, апрель
	Транспортный	Т.р. оборудования аварийного освещения в	96	апрель

		гараже		
	Служба охраны, проходная	Т.р. электрооборудования и сетей	128	апрель

Произведен текущий/капитальный ремонт оборудования автоматики (всего 37 в т.ч. 31/6 ед.) (работы выполнены сторонней организацией), данные представлены в таблице:

Таблица 3.2.6

№ п/п	Наименование цеха, объекта	Количество оборудования, шт.		
		Водоснабжение	Водоотведение	Цеховые
1	2	3	4	5
1.	АБК ул. И-Тау,22 (СГМ)			2 (обор. связи)
2.	Северный	5/2		
3.	Западный	4		
4.	ФНСиК		3/1	
5.	Центральный			
6.	Южный	2/1	2	
7.	ФОС		9/1	
8.	ЦЛ «ФОС»			1
9.	ИГУ	1		
10	Электрослужба			2/1
	<b>Итого:</b>	<b>12/3</b>	<b>14/2</b>	<b>5/1</b>

Произведена поверка средств измерений воды/ прочих (всего 19 в т.ч. 11/8 ед.) (работы выполнены сторонней организацией), данные представлены в Таблице:

Таблица 3.2.7

№ п/п	Наименование цеха, объекта	Количество приборов, шт.		
		Водоснабжение	Водоотведение	Цеховые
1	2	3	4	5
11	АБК ул. И-Тау,22 (СГМ)			
12	Северный	2/-		
13	Западный	4/ 2		1/-
14	ФНСиК			
15	Центральный	1/-		
16	Южный			
17	ФОС		2/2	
18	ЦЛ «ФОС»			
19	ИГУ	1/2		
20	Электрослужба			- /2
	<b>Итого:</b>	<b>8/4</b>	<b>2/2</b>	<b>1/2</b>

Проведено обязательное энергетическое обследование и оформлен в установленном порядке энергетический паспорт ОАО «Миассводоканал» рег. № 019-158-10604 от ноября 2012 г., ООО «УДЦ «Ростехэнерго» (СОНП «Союз «Энергоэффективность»).

#### V. Сравнение факта 2012 г. с фактом 2011, 2010, 2009 гг.

Данные по трудозатратам Электрослужбы на выполнение планово-предупредительного/ текущего, капитального ремонта электрооборудования за 2012 г. в сравнении с 2011, 2010, 2009 гг. представлены в Таблице.

Таблица 3.2.8

№ п/п	Наименование участка Электрослужбы	Трудозатраты по годам, ч/ч				% 2012 от факта года		
		2009	2010	2011	2012	2009	2010	2011
1	2	4	5	6	7	8	9	10
1.	УРиОЭ «Центральный»	18 183	52 352	35 949	30 573	168	58	85
2.	УРиОЭ «ИГУ»	8 672	18 120	13 188	13 648	157	75	103
3.	Участок «КИПиА» в т.ч.	5 703	10 347	8 245	8 678	152	84	105

	Связь							
4.	Участок «По ремонту обмоток и изоляции электрооборудования»	нет данных	208	Участок сокращен в 2010 г.	–	–	–	–
	<b>Итого:</b>	<b>32 558</b>	<b>81 027</b>	<b>57 382</b>	<b>52 899</b>	<b>162</b>	<b>65</b>	<b>92</b>

Пояснения к таблице 3.2.8:

– Данные по 2009 г. представлены только по оперативно-ремонтному персоналу, который в основном выполнял работы по ППР (данные по прочим работам, мероприятиям отсутствуют);

– В 2011- 2012 г. в соответствии с изменением штатного расписания и прочим причинам снижается количество выполненных мероприятий по обслуживанию и ремонту электрооборудования.

## **VI. Задачи на 2013 г.**

Основными задачами являются:

– выполнение мероприятий по ППР, текущему и капитальному ремонтам согласно «Производственной программы 2013 г.»;

В соответствии с энергетическим паспортом ОАО «Миассводоканал» рег. № 019-158-10604 от ноября 2012 г., составленным ООО «УДЦ «Ростехэнерго» (СОНП «Союз «Энергоэффективность»)), необходимо по мере возможности и финансирования провести мероприятия:

– замена трех узлов учета электрической энергии КНС -3 (1 шт.), КНС-4 (2 шт.), проверка трансформаторов тока данных узлов учета;

– модернизация оборудования с установкой энергоэкономичного насосного оборудования с частотно-регулируемым приводом в КНС-3.

### **3.3. Охрана водных объектов и производственно-лабораторный контроль за качеством питьевой и сточной воды.**

*Отчет подготовлен начальником ОЭ и ГТС*

#### **1. Охрана водных объектов.**

##### ***1.1 Обеспечение качества очистки хозяйственных сточных вод, контроль качества поверхностных вод реки Миасс.***

В соответствии с требованиями природоохранного законодательства ОАО «Миассводоканал» имеет «Проект нормативов допустимого сброса вредных веществ и микроорганизмов, сбрасываемых со сточными водами ОАО «Миассводоканал» в реку Миасс по одному выпуску» и Разрешение №309 от 06.05.2009г. на сброс загрязняющих веществ в окружающую среду (водные объекты). Сброс сточной воды после сооружений очистки (из контактных резервуаров) осуществляется в реку Миасс. Контроль качества очищенной сточной воды, поступающей в реку Миасс после очистных сооружений, и воды реки Миасс, в контрольных створах (выше 0,5 км и ниже 0,5 км от выпуска) осуществляется по ежегодно утверждаемому Главным инженером ОАО «Миассводоканал» «Графику отбора проб и выполнения анализов в лаборатории очистных сооружений ОАО «Миассводоканал», согласованному с Нижне-Обским БВУ, Территориальным отделом Управления Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия населения по Челябинской области в г.Миассе и г.Карабаше. Количество контрольных точек, периодичность контроля и наименование показателей утверждены «Графиком отбора проб и выполнения анализов в лаборатории очистных сооружений ОАО «Миассводоканал».



Перечень и количество загрязняющих веществ, разрешенных к сбросу в реку Миасс, установлены Разрешением №309 от 06.05.2009г.

Фактический объем сброшенных сточных вод и масса загрязняющих веществ представлены в таблице:

Таблица 3.3.1

Наименование показателя	По Разрешению	2009 год	2010 год	2011 год	2012
Объем сброшенных сточных вод, тыс.м3/год	24090,0	18600,0	18120,8	16028,2	15891,8
Суммарная масса сброшенных загрязняющих веществ, т/год	16309,8	10627,6	11427,7	10105,9	11720,8

Фактический сброс за 2012 год на 136,417 тыс.м3/год меньше, чем в 2011 году в связи со снижением объемов поднятой воды. Разница объясняется тем, что в 2012 г. Продолжали проводиться мероприятия по рациональному использованию водных ресурсов. Учет объема стоков, поступающих на 1 и 2 очередь очистных сооружений, осуществляется приборами учета.

Фактический сброс загрязняющих веществ по сравнению с 2011г. Увеличился на 1614,808 т. в связи с ухудшением качества воды, поступающей на очистку, соответственно снижением эффективности очистки по отдельным показателям. Не смотря на то, что очистные сооружения работают с соблюдением существующей технологии и эффективность очистки высокая, однако по ряду показателей установлены превышения допустимых концентраций на выпуске в реку Миасс. Существующая технологическая схема сооружений очистки не позволяет избавиться от отдельных компонентов без внедрения реагентного хозяйства, не предусмотренного настоящим проектом ФОС.

Качество сбрасываемых сточных вод за 2012 год по отдельным показателям не соответствует установленным нормативам:

Таблица 3.3.2

Наименование показателя	Норматив, мг/дм3	Превышение норматива, кол-во раз	Сравнение с 2011 годом
БПК	6,0	1,26	Выше уровня 2011 года, фактический сброс составляет 119,09 т., в.ч. сверхлимитный – 24,986 т.
Фосфаты (по Р)	1,14	1,98	На уровне 2011 года, фактический сброс составляет 36,532 т., в.ч. сверхлимитный – 18,416 т.
Нитраты	45,0	1,83	Выше уровня 2011 года, фактический сброс составляет 1403,504 т., в.ч. сверхлимитный – 638,375 т. Уменьшение нитратов может дать только реагентная очистка.
Сухой остаток	478,0	1,11	Выше уровня 2011 года, фактический сброс составляет 8406,856 т., в.ч. сверхлимитный – 859,339 т.
Цинк	0,055	1,27	Выше уровня 2011 года, фактический сброс составляет 1,012 т., в.ч. сверхлимитный – 0,217 т.

В настоящее время на очистных сооружениях проводится реконструкция согласно ТЭО, разработанного ОАО «Уралпромпроект» в 2004 году «Реконструкция очистных сооружений водоотведения в г.Миассе» (Заключение экспертной государственной экологической экспертизы по рабочему проекту было получено 16.07.2004 г. Заключение Главгосэкспертизы России по Челябинской области №535/2. В результате осуществления всех этапов реконструкции ожидается получение воды, сбрасываемой в реку Миасс после очистки, соответствующей нормативам допустимого сброса.

Контроль качества поступающих на очистку хозяйственных сточных вод, технологический контроль очистки хозяйственных сточных вод, воды, сбрасываемой в реку Миасс, осуществляется лабораторией химико-бактериологического отделения ФОС Центральной лаборатории. Центральная лаборатория аттестована на право проведения измерений в данной области. (Свидетельство № 246 выдано 15.08.2011г. Федеральным бюджетным учреждением

«Челябинский центр стандартизации, метрологии и сертификации», действительно до 15.08.2014г.).

## 1.2 Подъем воды

Забор воды из поверхностных и подземных источников водоснабжения осуществляется в соответствии с имеющимися на ОАО «Миассводоканал» разрешительными документами – договорами на водопользования (Иремельское водохранилище, оз.Кысы-Куль) и лицензиями (подземные источники водоснабжения). Подача питьевой воды в сети водоснабжения осуществляется из двух поверхностных источников - Иремельского водохранилища и оз.Кысы-Куль, четырех подземных – скважин Атлянского месторождения, скважины Миасс-2, скважин северной части г. Миасса (участок Машгородок и Северный) и для производственного водоснабжения цеха «ФОС» ОАО «Миассводоканал» скважин участка «ФОС».

Потребление воды из источников представлено в таблице:

Таблица 3.3.3

Источник водопотребления	Лимит водозабора, тыс.м3	Потребление воды, тыс.м3				Примечание
		2009 год	2010 год	2011 год	2012 год	
Иремельское водохранилище	18020,0	17 772	15 405	13 604,2	14 339,5	В 2012г. на 735,2669 тыс.м3 больше чем, в 2011г. Лимит водозабора не превышен.
о.Кысы-Куль	583,0	-	388,6	583,0	574,2347	В пределах установленного лимита.
Атлянское месторождение	9950,0	8 328,0	9 510,17	6 987,111	7 724,75215	В 2012г. на 737,64115 тыс.м3 больше, чем в 2011г. Лимит водозабора не превышен.
Скважины Миасс-2	175,2	88,0	107,83	175,2	175,0737	В 2012г. на уровне 2011 г. Лимит водозабора не превышен.
Скважины участков «Машгородок» «Северный»	3102,074	984,0	1296,69	1682,622	1100,2961	В 2012г. на 582,3259 тыс.м3 меньше, чем в 2011г. Лимит водозабора не превышен.
Скважина Фекальных очистных сооружений	95,23	57,00	58,66	56,65	53,4409	В 2012г. на 3,2091 тыс.м3 меньше, чем в 2011г. лимит водозабора не превышен.

Контроль качества питьевой воды осуществляется химико-бактериологическими отделениями водоснабжения Центральной лаборатории ОАО «Миассводоканал» в соответствии с «Рабочей программой производственного контроля качества питьевой воды», утвержденной Первым зам. Главы МГО, согласованной Генеральным директором ОАО «Миассводоканал», ТО ТУ Роспотребнадзора по Челябинской области в г.Миассе и г.Карабаше. В «Рабочей программе ....» определены точки контроля, периодичность отбора проб и перечень контролируемых показателей. Контроль качества питьевой воды осуществляется в соответствии с требованиями Федерального Закона «О санитарно-эпидемиологическом благополучии населения».

## 2. Охрана атмосферного воздуха

В соответствии с требованиями природоохранного законодательства ОАО «Миассводоканал» имеет «Проект нормативов предельно-допустимых выбросов загрязняющих веществ в атмосферу для ОАО «Миассводоканал» и Разрешение №1832 от 25.12.2008г. на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух.

В 2012 г. фактически выброшено в атмосферный воздух 81,418 т. загрязняющих веществ (в пределах разрешенного к выбросу количества вредных веществ). В 2011г.-2010 г.

фактически выброшено в атмосферный воздух 81,040 т загрязняющих веществ (в пределах разрешенного к выбросу количества вредных веществ). В 2009г. этот показатель составил 89,006 т. За период 2010-2012 г.г. количество фактически выброшенных в атмосферный воздух загрязняющих веществ практически постоянно, т.к. не проводились изменения технологических процессов, влияющие на изменение количества выбросов, а определение фактической массы выброшенных веществ проводится по Проекту нормативов предельно-допустимых выбросов загрязняющих веществ в атмосферу для ОАО «Миассводоканал».

В основу системы мероприятий за соблюдением нормативов предельно-допустимых выбросов (ПДВ) положено определение величины выбросов вредных веществ от источников и сопоставление их с величинами ПДВ, установленными в Разрешении. Точное соблюдение технологических режимов обеспечивает нормальную работу оборудования и определяет минимальный выброс вредных веществ. В мае 2009г. котельная ИГУ была переведена с работы на мазутном топливе на электрокотлы, что позволило снизить выброс вредных веществ в атмосферу.

### 3. Обращение с опасными отходами

В соответствии с требованиями природоохранного законодательства ОАО «Миассводоканал» имеет «Проект нормативов образования отходов и лимитов на их размещение (ПНООЛР)» и Документ об утверждении нормативов образования отходов и лимитов на их размещение от 25.06.2009г. №8190 (Лимиты), определяющие перечень и нормативы образования отходов и лимиты на их размещение. ОАО «Миассводоканал» имеет лицензию №ОТ-56-002838 от 28.05.2009г. на осуществление деятельности по сбору, использованию, обезвреживанию, размещению опасных отходов.

Объем образования отходов за период 2009-2012 г.г. представлен в таблице:

Таблица 3.3.4

№ п/п	Объем образования отходов, т.	Период образования отходов			
		2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.
1	Общее количество образовавшихся отходов 1- 5 классов опасности	1372,934	2362,674	1301,928	1853,843

Образующиеся отходы передаются на хранение, переработку и утилизацию по договорам в специализированные организации, имеющие лицензии на осуществление данного вида деятельности. Отработанные масла используются на предприятии в качестве смазки. Избыточный ил и песок с песколовок очистных сооружений складировается на иловых и песковых площадках фекальных очистных сооружений.

### 4. Природоохранная деятельность ОАО «Миассводоканал», проверки по соблюдению природоохранного законодательства

В целом природоохранная деятельность ОАО «Миассводоканал» осуществляется в соответствии с Федеральным природоохранным законодательством. Предприятие имеет проекты нормированного природопользования, Разрешения на выбросы и сбросы, Лимиты на размещение отходов, а также Лицензию по обращению с отходами, лицензии и договоры на водопользование, Решение на использование р.Миасс для водоотведения.

Ведение и предоставление рабочей и отчетной документации в государственные контролирующие органы осуществляется в установленные сроки в соответствии с требованиями Росприроднадзора, Роспотребнадзора по Челябинской области.

В 2012г. проводилась плановая проверка соблюдения ОАО «Миассводоканал» природоохранного законодательства Управлением Федеральной Службы по надзору в сфере природопользования по Челябинской области

По результатам проверки предприятию выдано 12 предписаний и выписан штраф на юридическое и должностное лицо.

## 5. Информация об экологической деятельности.

В 2012 г. в рамках выполнения требований природоохранного законодательства и условий договоров водопользования и лицензионных соглашений были выполнены следующие мероприятия:

- утилизация ртутьсодержащих ламп на сумму 4 540,26 руб.,
- утилизация отработанных шин и аккумуляторов на сумму 17 720,00 руб.,
- вывоз и передача на хранение отходов 4-5 класса опасности на сумму 31 938,13 руб.,
- проведено визуальное водолазное обследование подводной части водозабора и рыбозащитных сооружений оз.Кысы-Куль на сумму 32 949 руб.,
- проведена очистка рыбозащитных сооружений и территории водозабора оз.Кысы-Куль на сумму 117 037руб.,
- выполнена оценка запасов скважин участка «ФОС», стоимость работ составила 283 817,00 руб.,
- начаты работы по разработке проекта нормативов допустимого сброса загрязняющих веществ в р.Миасс и проекта допустимых выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух, предоплата составила 47 340,50 руб. и 70 210,00 руб. соответственно,
- получена новая лицензия на разведку и добычу подземных вод «Атлянского месторождения».

Дополнительно в 2012г. выполнены работы по ремонту оборудования водозабора Иремельского гидроузла на сумму 246 414 руб., выполнено обследование подвесного пешеходного моста на первом подъеме Иремельского гидроузла.

С целью соблюдения требований законодательства в области обращения с отходами в 2012г. проведены работы по оборудованию мест хранения отходов:

- изготовлены 6 новых контейнеров в цех «ИГУ»,
- имеющиеся контейнеры оборудованы крышками и установлены в соответствии с требованиями законодательства,
- изготовлены идентификационные надписи мест складирования отходов в цехе «ФОС».

В 2012 продолжились работы по реконструкции песколовок на фекальных очистных сооружениях.

В рамках мониторинга объектов окружающей среды в местах размещения отходов выполнены анализы почвы и атмосферного воздуха на фекальных очистных сооружениях.

### Анализ платежей за негативное воздействие на окружающую среду

Таблица 3.3.5

Суммы, руб.	2009г. (факт)	2010 г. (факт)	2011 (факт)	2012 (факт)
Общая сумма платежа, в том числе	<b>3 434 696,75</b>	<b>2 354 322,22</b>	<b>2 041 472,51</b>	<b>2 595 190,06</b>
плата за выбросы от стационарного объекта в пределах ПДВ	10 934,67	11 668,92	12 675,51	13 461,96
плата за выбросы от стационарного объекта в пределах ВСВ	0,00	0,00	0,00	0,00
плата за сверхлимитные выбросы от стационарного объекта	0,00	0,00	0,00	0,00
плата за выбросы от передвижного объекта	6 791,22	1 978,36	1 960,46	2 229,87
плата за сбросы загрязняющих веществ в пределах ПДС	267 871,07	329 089,37	326 972,52	370 285,77
плата за сбросы загрязняющих веществ в пределах ВСС	0,00	0,00	0,00	0,00

плата за сверхлимитные сбросы загрязняющих веществ	1 546 019,20	1 985 061,07	1 667 670,06	2 164854,68
плата за размещение отходов в пределах установленных лимитов	14 114,16	26 524,50	32 193,96	41 291,66
плата за сверхлимитное размещение отходов	1 588 966,43	0,00	0,00	3 066,12

За 2009г. плата за размещение отходов за 1-2 квартал рассчитана как за сверхлимитное размещение, т.к. Лимиты на размещение отходов выданы 25.06.2009г. №8190. Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух от стационарных и передвижных источников рассчитана в пределах установленных нормативов. Плата за сбросы загрязняющих веществ в р.Миасс рассчитана с учетом Разрешения, но ввиду превышения допустимых концентраций (установленных Разрешением) по трем показателям – БПК, нитратам, фосфатам (по фосфору) образовалась сверхлимитная плата.

За 2010 -2012 г.г. плата за негативное воздействие на окружающую среду рассчитана с учетом имеющихся разрешительных документов: Разрешение на сброс загрязняющих веществ в водные объекты выдано 18.12.2008г. №421, Разрешение на выброс загрязняющих веществ в атмосферный воздух выдано 25.12.2008г. №1832, Лимиты на размещение отходов выданы 25.06.2009г. №8190 по фактическому объему образовавшихся отходов, количеству израсходованного топлива, качеству и объему очищенных сточных вод, сбрасываемых в р.Миасс, количеству выброшенных загрязняющих веществ от стационарных источников.

## **6. Мероприятия, запланированные на 2013 г.**

С целью выполнения требований природоохранного законодательства и рационального использования природных ресурсов на 2013 г. запланированы следующие мероприятия:

- разработка, согласование и утверждение проектов нормированного природопользования, получение Разрешений на сброс загрязняющих веществ в р. Миасс и выброс загрязняющих веществ в атмосферный воздух,
- передача на хранение, утилизацию отходов производства в специализированные организации,
- мониторинг объектов окружающей среды в местах размещения отходов производства,
- начало работ по разработке проекта санитарно-защитной зоны фекальных очистных сооружений,
- разработка проекта зон санитарной охраны скважин участка «Машгородок»,
- проведение работ по оценке запасов пресных подземных вод участков «Миасс-II», «Машгородок», «Северный», «Атлянское месторождение»,
- выполнение чистки подводного канала Иремельского гидроузла.

### **3.4 Производственно-лабораторный контроль за качеством питьевой и сточной воды.**

*Отчет подготовлен начальником Центральной лаборатории*

#### **1.1 Производственно-лабораторный контроль за качеством питьевой воды**

##### **Подаваемая вода**

Подача питьевой воды в сети водоснабжения осуществляется из одного поверхностного источника - Иремельского водохранилища и четырех подземных – Атлянское месторождение, скважины Миасс-2, скважины северной части г. Миасса, скважины Машгородка.

Потребление воды из источников представлено в таблице:

Таблица 3.4.1

Источник	Лимит	Потребление воды, тыс.м3	Примечание
----------	-------	--------------------------	------------

водопотребления	водозабор а, тыс.м3	2009 год	2010 год	2011 год	2012 год	
Иремьское водохранилище	18020	17 772	15 405,18	13604,25	14339,52	Лимит водозабора не превышен. В связи с падением уровня Иремьского водохранилища, объем забора снижен по сравнению с лимитом.
Атлянское месторождение	9950	8328	9510,17	6987,11	7724,75	На 737,64 тыс. м <sup>3</sup> больше, чем в 2011г. В 2011г. на 2523,06 тыс.м <sup>3</sup> меньше, чем в 2010г. Лимит водозабора не превышен. Уменьшение объемов откачки по сравнению с лимитом связано со снижением уровня в скважинах.
Скважины Миасс-2	175,2	88	107,83	175,2	175,07	На уровне прошлого года В 2011г. на 67,37тыс.м <sup>3</sup> больше, чем в 2010г. Лимит водозабора не превышен. Увеличение объемов откачки связано со снижением объема забора из Иремьского водохранилища
Скважины Северной части г. Миасс (участок Машгородок и участок Северный)	3102,074 (суммарный)	984	1296,69	1682,62	1100,3	В 2012 г на 582,32 меньше , чем в 2011 в связи с вводом в экспл. Скважин ООО «ИБК» В 2011г. на 385,93 тыс.м <sup>3</sup> больше, чем в 2010г. Лимит водозабора не превышен.
Скважина Фекальных очистных сооружений	108	57	58,66	56,65	53,44	Объем забора воды остался на уровне 2009-2011г . Лимит водозабора не превышен.

Контроль качества питьевой воды осуществляется в соответствии с «Рабочей программой производственного контроля качества питьевой воды», утвержденной Первым зам. Главы МГО, согласованной Генеральным директором ОАО «Миассводоканал», ТО ТУ Роспотребнадзора по Челябинской области в г.Миассе и г.Карабаше. В «Рабочей программе ....» определены точки контроля, периодичность отбора проб и перечень контролируемых показателей. Контроль качества питьевой воды осуществляется в соответствии с требованиями Федерального Закона «О санитарно-эпидемиологическом благополучии населения».

Вода, подаваемая населению на выходе из насосных станций, соответствует требованиям СанПиН 1.4.1074-01 «Питьевая вода. Гигиенические требования к качеству воды централизованных систем питьевого водоснабжения. Контроль качества» по органолептическим, химическим и микробиологическим показателям.

### ***Разводящая сеть***

Качество питьевой воды в разводящей сети также контролируется в соответствии с «Рабочей программой производственного контроля качества питьевой воды», утвержденной Первым зам. Главы МГО, согласованной Генеральным директором ОАО «Миассводоканал», ТО ТУ Роспотребнадзора по Челябинской области в г.Миассе и г.Карабаше на соответствие требованиям СанПиН 1.4.1074-01 «Питьевая вода. Гигиенические требования к качеству воды централизованных систем питьевого водоснабжения. Контроль качества». Качество воды в разводящей сети также соответствует требованиям СанПиН 1.4.1074-01, однако в летний период (во время цветения воды в Иремьском водохранилище) имелись отклонения от норм по органолептическим показателям (цветность, мутность). На данный период с ТО Управления

Роспотребнадзора по Челябинской области в г.Миассе и г.Карабаше были согласованы допустимые параметры по мутности и цветности.

Были установлены в летний период отклонения по бактериологическим показателям: ТКБ и ОКБ (термотолерантные бактерии и общие колиформные бактерии). Количество превышений укладывается в допустимый диапазон по бактериологическому анализу. Отклонения объясняются большим износом сетей, зарастанием труб ракушечником, истончением труб, что в конечном итоге приводит к развитию патогенной микрофлоры. Поэтому на предприятии были приняты меры по дополнительному хлорированию не только воды, подаваемой из источников, но также сети и резервуара чистой воды.

В течение года в соответствии с «Рабочей программой производственного контроля качества питьевой воды» проводились дополнительные исследования воды источников и разводящей сети на вирусологический, радиологический контроль и содержание хлороформа в воде разводящей сети и на выходе в город с НФС. Отклонения от норм качества воды по вирусологическим и радиологическим не установлено, по содержанию хлороформа установлены превышения в пробах воды на выходе в город с ВН №2

Контроль качества питьевой воды поверхностных и подземных источников, перед поступлением в разводящую сеть и в разводящей сети осуществляют химико-бактериологические отделения Ирмельского и Атлянского водозаборов центральной лаборатории (ЦЛ.)

ЦЛ аттестована на право проведения измерений в данной области. (Свидетельство № 246 выдано 15.08.2011г. Федеральным государственным учреждением «Челябинский центр стандартизации, метрологии и сертификации», действительно до 15.08.2014г.).

### **1.2 Производственно – лабораторный контроль качества очистки хоз. бытовых сточных вод, контроль качества поверхностных вод реки Миасс**

В соответствии с требованиями природоохранного законодательства ОАО «Миассводоканал» имеет «Проект нормативов допустимого сброса вредных веществ и микроорганизмов, сбрасываемых со сточными водами ОАО «Миассводоканал» в реку Миасс по одному выпуску» и Разрешение №309 от 06.05.2009г. на сброс загрязняющих веществ в окружающую среду (водные объекты). Сброс сточной воды после сооружений очистки (из контактных резервуаров) осуществляется в реку Миасс. Контроль качества очищенной сточной воды, поступающей в реку Миасс после очистных сооружений и воды реки Миасс в контрольных створах (выше 0,5 км и ниже 0,5 км от выпуска) осуществляется по ежегодно утверждаемому Главным инженером ОАО «Миассводоканал» «Графику отбора проб и выполнения анализов в лаборатории очистных сооружений ОАО «Миассводоканал, согласованному Нижне-Обским БВУ, Территориальным отделом Управления Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия населения по Челябинской области в г.Миассе и г.Карабаше. Количество контрольных точек, периодичность контроля и наименование показателей утверждены «Графиком отбора проб и выполнения анализов в лаборатории очистных сооружений ОАО «Миассводоканал».

Перечень и количество загрязняющих веществ, разрешенных к сбросу в реку Миасс установлены Разрешением №309 от 06.05.2009г.

Фактический объем сброшенных сточных вод и масса загрязняющих веществ представлены в таблице:

Таблица 3.4.2

Наименование показателя	По Разрешению	2009 год	2010 год	2011	2012
Объем сброшенных сточных вод, тыс.м <sup>3</sup> /год	24090,0	18600,0	18120,83	16025	15929,9
Суммарная масса сброшенных загрязняющих веществ, т/год	16309,8213	10627,575	11 419,797	10 112,015	14675,564

Объем сброса остался на уровне 2011 года. Изменение суммарной массы сброшенных веществ связано с изменением состава поступающей воды на очистные сооружения.

Фактический сброс по массе увеличился на 4563,549. Суммарный объем сброса не превышен. Не смотря на то, что очистные сооружения работают с соблюдением существующей технологии и эффективность очистки высокая, однако по ряду показателей установлены превышения допустимых концентраций на выпуске в реку Миасс.

Качество сбрасываемых сточных вод за 2011 год по некоторым показателям не соответствует установленным нормативам:

Таблица 3.4.3

Наименование показателя	Норматив, мг/дм <sup>3</sup>	Фактическая концентрация, мг/дм <sup>3</sup> 2010	Фактическая концентрация, мг/дм <sup>3</sup> 2011г	Фактическая концентрация, мг/дм <sup>3</sup> 2012г	Превышение норматива, кол-во раз	Сравнение с 2010 годом
БПК	6,0	7	6,407	7,213	1,006	По сравнению с 2011 годом увеличение в 1,13 раз, но Норматив допустимого сброса – т/год (НДС) превышен. Увеличение БПК вызвано ухудшением снабжения активного ила кислородом
Фосфаты (по Р)	1,14	2,14	2,33	2,35	2,04	На уровне 2011 года, НДС превышен
Нитраты	45	70,35	76,27	87,81	1,69	Увеличение с 2011 г в 1,15 раз. Уменьшение нитратов может дать только реагентная очистка, НДС превышен

Контроль качества поступающих на очистку хозяйственных сточных вод, технологический контроль очистки хозяйственных сточных вод, воды, сбрасываемой в реку Миасс, осуществляется химико-бактериологическим отделением водоотведения центральной лаборатории (ЦЛ) аттестован на право проведения измерений в данной области. (Свидетельство № 246 выдано 15.08.2011г. Федеральным государственным учреждением «Челябинский центр стандартизации, метрологии и сертификации», действительно до 15.08.2014г.).

В 2012 году на очистных сооружениях продолжалась поэтапная реконструкция, согласно ТЭО, разработанного ОАО «Уралпромпроект» в 2004 году «Реконструкция очистных сооружений водоотведения в г.Миассе» (Заключение экспертной государственной экологической экспертизы по рабочему проекту было получено 16.07.2004 г. Заключение Главгосэкспертизы России по Челябинской области №535/2. В результате осуществления всех этапов реконструкции ожидается получение воды, сбрасываемой в реку Миасс после очистки, соответствующей нормативам допустимого сброса по основным компонентам

В 2012 году освоено на реконструкцию и ремонт очистных сооружений водоотведения **4 914 459** рублей

### 1.3. Задача на 2013 год.

Для повышения качества услуг, а также в целях выполнения требований санитарно-гигиенического и природоохранного законодательства с 2012 выполняются следующие мероприятия:

Таблица 3.4.5



Наименование мероприятия	Затраты, в тыс.руб 2012	Затраты Тys.руб 2013	
1.Осуществление проекта реконструкции лаборатории микробиологических исследований	3600, работы проведены с полным объеме	1736,17 Завершение проекта реконструкции	Отсутствие необходимых условий выполнения (состояние помещений) микробиологических исследований может повлечь отзыв лицензии на право выполнения работ с микроорганизмами IV группы патогенности и невозможность аттестации на выполнение микробиологических исследований.
2.Обучение персонала на право работы с микроорганизмами III-IV гр патогенности	По плану 70, по факту 90	18	Выполнение Постановления правительства РФ о №31 от 22.01.2007
3.Оборудование хим-бак отделений комплектами мебели	По плану 115 по факту - 151,248	221,068	Отсутствие необходимых условий работы
4.Замена морально устаревших приборов, находящихся в эксплуатации 35-40 лет	177 по плану, по факту-481	600	Отсутствие необходимых условий работы (возможный травматизм), снятие с учета в гос.реестре (моральный износ),

Дополнительно на приобретение новых методик анализа (ПНД Ф) в 2012 г в отделение ФОС ЦЛ было потрачено 74 22,00 рублей.

### 3.5 Охрана труда, промышленной безопасности, надзора и ГОЧС.

*Раздел подготовлен начальником отдела охраны труда, промышленной безопасности, надзора, ГОЧС.*

Таблица 3.5.1

№ п/п	Вид выполненных работ	2010г.	2011г.	2012г.	Примечание
<b>Работы по охране труда</b>					
1	Вводный инструктаж вновь поступившим на работу в ОАО «Миассводоканал» (чел.)	247	142	191	По мере поступления
2	Первичная аттестация (чел.) рабочих	-	40.	38	По мере поступления
3	Очередная аттестация (чел) рабочих	438	487	157	1 раз в 12 мес.
4	Курсы повышения квалификации (тыс. руб.)	15	-	-	По мере необходимости
5	Предварительные (при приеме на работу) и периодические медицинские осмотры работников предприятия (тыс. руб.)	285,6	294,2	675,3	В зависимости от численности
6	Вакцинация работников от клещевого энцефалита и гепатита А (тыс. руб.)	121,5	98,0	58,1	Ежегодно В зависимости от численности
7	Компенсация за молоко (тыс. руб.)	662,3	664,5	709,5	Ежемесячно
8	Обеспечение моющими средствами (тыс. руб.)	38,6	87,6	133,68	Ежемесячно
9	Приобретение спец. одежды, спец. обуви, СИЗ (тыс. руб.)	373,7	657,7	1185,7	По нормам

10	Приобретение медикаментов (тыс. руб.)	58,3	10,07	18,076	По мере необходимости
11	Аттестация рабочих мест (тыс. руб.)	100	-	-	Аттестация проводится 1 раз в 5 лет
12	Расследование и учет несчастных случаев и проф. Заболеваний	-	-	1 н/с	Обеспечение 0 уровня травматизма на производстве
13	Статистический отчет по запросу Федеральной службы государственной статистики	выдан	выдан	выдан	По запросу Федеральной службы гос. Сатистики
14	Количество целевых и оперативных проверок	29(272нарушения)	24(166)нарушений	37 (352 нарушения)	Согласно графику
15	Проверка Государственной инспекции труда	Выявлено 13 нарушений	-	-	Согласно графику
16	Финансовое обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний (тыс. руб.)	Сумма возврата 35817,27	Сумма возврата 35855,71	Сумма возврата 36702,59	Не запланировано
17	Разработаны инструкции	№45;№148	-	№ 1 - 113	
18	Устранение нарушений по предписанию Государственной инспекции труда.		19,5	-	Согласно графику
	Всего:		1831,57	2780,36	
<b>Работы по промышленной и пожарной безопасности</b>					
19	Страхование опасных объектов (тыс. руб.)	25,4	25,4	25,4	Ежегодное
20	Договор с ГУ «Поисково-спасательная служба Челябинской области»тыс.руб.	34,2	133,565	145,9	Ежегодное
21	Приобретение газосигнализаторов	26,2	-	14,2	По мере необходимости
22	Приобретение хлораторов (тыс. руб.)	102,0	92,0	241,1	По мере необходимости
23	Создание аварийного запаса на ГТС (тыс. руб.)	-	-	-	По мере необходимости
24	Поверка приборов (тыс. руб.)	65,8	-	-	По мере необходимости
25	Проведение экспертизы промышленной безопасности	-	47,218	-	По истечении срока эксплуатации
26	Обучение и аттестация (тыс. руб.)	53,5	127,6	-	По истечении срока
27	Приобретение первичных средств пожаротушения (тыс. руб.)		79,9	2,453	По мере необходимости
28	Установка пожарной сигнализации	40,4	164,9	-	По плану
29	Разработка Плана эвакуации		3,6	3,6	По плану
30	Проверка Ростехнадзора	-	17 нарушений	2 Предписания 12 нарушений	В 2010г. проверок не было. Все нарушения устраняются согласно назначенного срока
31	Проверка по пожарному надзору	-	8 нарушений	-	Нарушения устранены
32	Проверка Управлением надзорной деятельности ГУ МЧС России по Челябинской области	1 нарушение	1 нарушение	-	Отсутствует локальная система оповещения.
	Всего:		926,983	432,65	
<b>Задачи по охране труда на 2013 год</b>					

35	Обеспечить спецодеждой и СИЗ работников (тыс.руб.)	Финансирование частичное – 380,6
36	Провести обязательный предварительный и периодический медицинский осмотр согласно утвержденного перечня.(тыс. руб.)	Запланировано – 355,8
37	Провести вакцинацию работников (прививки «Гепатит А», «Энцефалит», «Брюшной тиф» (тыс. руб.)	Запланировано – 117,07
38	Обеспечить все подразделения аптечками	Запланировано – 24,0
39	Приобретение моющих средств (тыс. руб.)	Запланировано - 164,4
40	Выплата компенсации за молоко (тыс. руб.)	Запланировано - 751,2
41	Привести в соответствие требованиям рабочие места после проведения аттестации рабочих мест согласно «Плану по улучшению и оздоровлению условий труда на предприятии»	Запланировано – 187,7
	Всего запланировано затрат на 2013 год (тыс. руб.)	1980,77
<b>Задачи по промышленной и пожарной безопасности на 2013г.</b>		
43	Заключение договора с ГУ «Поисково-спасательная служба» (тыс. руб.)	Запланировано -136,0
44	Страхование ОПО (тыс. руб.)	Запланировано - 114,2
45	Экспертиза трубопроводов хлора, фильтров, испарителей-грязевиков хлораторных ФОС, ИГУ, Атлянского водозабора. (тыс. руб.)	Запланировано - 132,0
46	Предписания Ростехнадзора	Запланировано – 254,2
47	Замена фильтрующих патронов для противогазов	Запланировано – 93,7
48	Первичные средства пожаротушения	Запланировано – 6,3
49	ТО систем пожарно-охранной сигнализации	Запланировано – 54,6
50	Утилизация хлорной тары	Запланировано – 200,4
51	Сопровождение хлора	Запланировано – 135,2
	Всего запланировано затрат на мероприятия по промышленной безопасности (тыс. руб.)	1126,60

### 3.6 Отчет по работе управления сбыта.

#### 3.6.1 Отчет бюро по работе с юридическими лицами

Отчет подготовлен начальником бюро по работе с юридическими лицами

Основными функциями бюро по работе с юр.лицами являются:

1. Подготовка данных и сбор информации для заключения договоров на предоставление услуг по водоснабжению и водоотведению
2. Заключенные в установленном порядке договора. (см. Таблицу 3.6.1.1)
3. Осуществление учета и контроля за выполнением заключенных договоров.

#### Работа по заключению договоров

Таблица 3.6.1.1

Наименование договора	Кол-во договоров на 01.01.2009г.	Кол-во договоров на 01.01.2010г.	Кол-во договоров на 01.01.2011г.	Кол-во договоров на 01.01.2012г.	Кол-во договоров на 01.01.2013г.
<i>Юридические лица</i>	<i>шт.</i>	<i>шт.</i>	<i>шт.</i>	<i>шт.</i>	<i>шт.</i>
На отпуск (получение) питьевой воды и прием (сброс) сточных вод	1030	1170	1238	74	124

Количество выставленных объемов по лимитам ( бюджетная сфера)

Таблица 3.6.1.2

<b>2010г.</b>				
	Установленный лимит, финансируемый из бюджета		Реализовано объемов с учетом лимита и установленных приборов учета	
	ХВС (м3)	Стоки (м3)	ХВС (м3)	Стоки (м3)
Местный бюджет	443 081,68	671 180,82	416 932,38	651 442,96
Областной бюджет	не установлен	не установлен	48 223,00	81 074,43
Федеральный бюджет	не установлен	не установлен	56 561,90	103 851,61
<b>ИТОГО:</b>			<b>521 717,28</b>	<b>836 369,00</b>
<b>2011г.</b>				
	Установленный лимит, финансируемый из бюджета		Реализовано объемов с учетом лимита и установленных приборов учета	
	ХВС (м3)	Стоки (м3)	ХВС (м3)	Стоки (м3)
Местный бюджет	383 994,08	605 806,21	373 983,91	549 087,47
Областной бюджет	не установлен	не установлен	40 728,09	69 428,39
Федеральный бюджет	не установлен	не установлен	43 100,93	86352,36
<b>ИТОГО:</b>			<b>457 812,93</b>	<b>704 868,22</b>
<b>2012г.</b>				
	Установленный лимит, финансируемый из бюджета		Реализовано объемов с учетом лимита и установленных приборов учета	
	ХВС (м3)	Стоки (м3)	ХВС (м3)	Стоки (м3)
Местный бюджет	352 474,95	587 632,02	336 199,42	555 107,46
Областной бюджет	не установлен	не установлен	38 292,40	49 428,06
Федеральный бюджет	не установлен	не установлен	38 835,30	51 200,06
<b>ИТОГО:</b>			<b>413 327,12</b>	<b>655 735,58</b>

При заключении договора на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению основным условием является установка ПУ холодной воды. При отсутствии ПУ объем водопотребления определяется расчетным путем, согласно «Правил пользования системами коммунального водоснабжения и канализации в Российской Федерации», утвержденными Постановлением Правительства РФ от 12.02.1999г. № 167 и в соответствии с Приложением № 1 к договору на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению (по пропускной способности устройств и сооружений). В связи с этим наблюдается уменьшение количества установленных ПУ организациями и индивидуальными предпринимателями. (Таблица 3.6.1.3)

## Сведения по приборам учета

Таблица 3.6.1.3

Группа потребителей	2009 год	2010 год	2011 год	2012 год
	Количество ПУ ХВС (на 01.01.2010г.), шт.	Количество ПУ ХВС (на 01.01.2011г.), шт.	Количество ПУ ХВС (на 01.01.2012г.), шт.	Количество ПУ ХВС (на 01.01.2013г.), шт.
<b>Юридические лица</b>				
Бюджетные организации	225	317	409	550
Прочие предприятия и организации. Индивидуальные предприниматели	1 426	1 509	1 594	1202

Одной из функциональной обязанностью бюро по работе с юр.лицами является работа по повторной приемке в эксплуатацию ПУ холодной воды, а также проведение плановых проверок ПУ. (таблица № 3.6.1.4)

## Повторная приемка в эксплуатацию приборов учета

Таблица 3.6.1.4

Группа потребителей	2009 год	2010 год	2011 год	2012 год

Юридические лица	Количество повторных опломбированных ПУ ХВС	Сумма, выставленная к оплате	Количество повторных опломбированных ПУ ХВС	Сумма, выставленная к оплате	Количество повторных опломбированных ПУ ХВС	Сумма, выставленная к оплате	Количество повторно опломбированных ПУ ХВС	Сумма, выставленная к оплате
	517	347 079,83	251	179 999,63	294	222 064,08	329	98 700

Плановая проверка ПУ у юридических лиц проводится с целью определения соответствия, переданных абонентами объемов с фактическими показаниями по приборам учета и наличием пломб на узлах учета. (Таблица № 3.6.1.5)

#### Плановая проверка приборов учета

Таблица 3.6.1.5

Группа потребителей	2009 год	2010 год	2011 год	2012г.
	Количество проверенных ПУ ХВС (на 01.01.2010г.)	Количество проверенных ПУ ХВС (на 01.01.2011г.)	Количество проверенных ПУ ХВС (на 01.01.2012г.)	Количество проверенных ПУ ХВС (на 01.01.2013г.)
Юридические лица	773	1534	2 158	1 526

#### Дебиторская задолженность юридических лиц

Для бюро по работе с юридическими лицами расчетным периодом является календарный месяц.

Срок оплаты по договору определен до 10 числа месяца следующего за расчетным (для ОАО «ММЗ»- 2 расчетных периода по протоколу разногласий к договору), а сальдо сформировано на 1 число месяца, с текущим начислением. ОАО «ММЗ» в 2012г. уменьшило порядок оплаты с 2-х месяцев до одного. Платежи поступают в конце месяца.

Увеличение дебиторской задолженности юридических лиц обусловлено долгами ОАО «Челябкоммунэнерго», ООО ТК «Октябрь». Неоднократные переговоры и взыскание долгов результатов не дали. Единственное, чем ОАО «Миассводоканал» может уменьшить долги это проведение взаимозачета. Но суммы взаимозачета маленькие. Отключение котельных невозможно. (Таблица № 3.6.1.6)

#### Сведения по состоянию дебиторской задолженности

Таблица 3.6.1.6

Группа потребителей	Сальдо на 01.01.2011г., руб.	Сальдо на 01.01.2012г., руб.	Сальдо на 01.01.2013г. руб.
Юридические лица	19 553 289,96	16 809 996,95	21 681 638,43

Для взыскания дебиторской задолженности бюро по работе с юр.лицами проводит мероприятия согласно Постановлению Правительства РФ от 12.02.1999г № 167 «Правила пользования системами коммунального водоснабжения и канализации в РФ»:

1. Вручение предупреждения об ограничении подачи услуг в связи с задолженностью по оплате оказанных услуг

2. При неоплате задолженности в указанный в предупреждении срок вводится ограничение подачи услуг.

3. По истечении 10 дней со дня введения ограничения подачи воды и ( или ) приема сточных вод, если не погашена задолженность, производится полное прекращение подачи услуг до полного погашения задолженности.

4. Взыскание задолженности в судебном порядке. (Таблица № 3.6.1.7)

Мероприятия, проведенные по взысканию дебиторской задолженности

Таблица 3.6.1.7

Группа потребителей	Проделанная работа	2009г.	2010г.	2011г.	2012г.
		кол-во потребителей	кол-во потребителей	кол-во потребителей	кол-во потребителей
Юридические лица	Вручение предупреждений о задолженности	1172	1002	1159	1203
	ограничения	98	43	28	12
	отключения	8	2	3	2
	Передача документов в юр. отдел	-	9	22	3

Бюро по работе с юр.лицами регулярно проводит мероприятия по выявлению самовольного пользования услугами по водоснабжению и водоотведению, путем регулярного обследования территорий, закрепленных за каждым специалистом.

Начиная с 2008 года проводится работа по обнаружению несанкционированных присоединений к сетям водоснабжения и водоотведения, таблица № 3.6.1.8.

Сведения по выявлению самовольных пользователей

Таблица 3.6.1.8

Группа потребителей	2009г.	2010г.	2011г.	2012г.
Юридические лица	0	29	15	10

Согласно договору на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению, оплата работ по прекращению (ограничению) отпуска абоненту питьевой воды и приема от него сточных вод, вызванных нарушением условий договора, и последующему подключению производится дополнительно по расценкам организации ВКХ. (Таблица № 3.6.1.9)

Сведения по выставленным счетам-фактурам за ограничение (подключение)

Таблица 3.6.1.9

Группа потребителей	2009г.		2010г.		2011г.		2012 г.	
	Кол-во счет-фактур	Сумма	Кол-во счет-фактур	Сумма	Кол-во счет-фактур	Сумма	Кол-во счет-фактур	Сумма
Юридические лица	33	79 477,18	7	17 394,93	5	14 000,00	3	8 400

При отсутствии ПУ, неисправности имеющихся ПУ, при несоблюдении условий договора на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению, количество отпущенной хоз. питьевой воды и принятых сточных вод определяется по пропускной способности устройств в соответствии с «Правилами...» (таблица № 3.6.1.10)

Сведения по выставленным счетам-фактурам за введение штрафных санкций

Таблица 3.6.1.10

Группа потребителей	2009г.		2010г.		2011г.		2012 г.	
	Кол-во счет-фактур	Сумма	Кол-во счет-фактур	Сумма	Кол-во счет-фактур	Сумма	Кол-во счет-фактур	Сумма
Юридические лица	52	173 250,96	20	69 047,44	24	60 368,00	32	78 564,00

### 3.6.2 Отчет бюро по работе бюро по работе с населением

Отчет подготовлен начальником бюро по работе с населением

Количество выставленной к оплате воды населению за полив в летнее время

Таблица 3.6.2.1

Период	Услуга	Тариф, руб. (без НДС)	Объём, м3	Сумма, руб.
2008 (01.05.08-31.12.08)	ХВС	6,78	167 971,27	1 343 770,17
2009	ХВС	8,00	177 400,30	1 647 659,11
2010	ХВС	9,71	178 997,34	2 050 915,68
2011	ХВС	12,08	156 673,11	2 232 591,87
2012	ХВС		145 167,72	1 802 638,92
В том числе				
(1.01.-31.06)	ХВС	12,08	64 989,82	926 019,5
(01.07.- .30.08)	ХВС	12,80	58 599,3	884 949,4
01.09.	ХВС	13,31	-523,86	-8 229,98

До 2011 года в большинстве случаев счета за воду населению за полив в летнее время предъявлялись на основании утверждённых ЕТО норм, которые являются едиными для всего города. Объём услуг зависит от площади полива. С 2011 года основным условием при заключении соглашения с потребителем для определения объёма полученных услуг является - установка ИПУ.

Сведения о количестве установленных приборов учёта холодного водоснабжения

Таблица 3.6.2.2

Период, год	Кол-во ИПУ по группам потребителей (жилой фонд), шт.		
	Частный сектор	Многоквартирные дома	Всего
На 31.12.2008 г.	1 562		
На 31.12.2009 г.	1 896	16 838	18 734
На 31.12.2010 г.	2 252	19 166	21 418
На 31.12.2011 г.	2 477	25 930	28 407
На 31.12.2012 г.	2 622	33 399	36 021

Сведения о пользователях услуг (ХВС, Канал.)

Таблица 3.6.2.3

Период, год	Кол-во польз. ХВС/чел.		Кол-во польз. Канал./чел.	
	Всего	В том числе по счётчикам	Всего	В том числе по счётчикам
На 31.12.2008 г.	127 943	41 687 (33%)	114 538	41 238 (36%)
На 31.12.2009 г.	123 086	46 030 (37%)	109 090	45 300 (42%)
На 31.12.2010 г.	123 069	55 296 (45%)	109 283	55 770 (51%)
На 31.12.2011 г.	123 140	66 394 (54%)	110 106	76 881 (70%)
На 31.12.2012 г.	122 811	77 340 (63%)	110 042	73 493 (66%)

При наличии в помещениях индивидуальных приборов учёта размер платы за услуги определяется исходя из показаний индивидуальных приборов учёта. В целях снижения размера платы за услуги водоснабжения и водоотведения населением производится установка приборов учёта. В 2012 г. наблюдается увеличение количества жителей, пользующихся счетчика по сравнению с 2011 г. на 10 946 человек.

В 2012 г. доля пользователей канализацией по счетчикам уменьшается по сравнению с 2011 г., т.к. изменилась методика учета абонентов МУП РЦ. До 2011 г. пользователями счетчиками канализацией являлись абоненты, у которых установлен общедомовой ПУ. В 2012 г. к пользователям канализацией по счетчикам начали относить только тех абонентов, у которых установлен индивидуальный прибор учета.

## Реализация услуг.

Таблица 3.6.2.4

2012 год		всего	по нормативу	по ПУ
январь	мЗ	415 162,37	266 732,34	148 430,03
февраль	мЗ	414 758,58	267 276,45	147 482,13
март	мЗ	404 185,43	257 312,69	146 872,74
<b>1 квартал</b>	мЗ	<b>1 234 106,38</b>	<b>791 321,48</b>	<b>442 784,90</b>
апрель	мЗ	408 535,12	258 100,73	150 434,39
май	мЗ	438 677,22	287 694,72	150 982,50
июнь	мЗ	438 706,31	282 058,72	156 647,59
<b>2 квартал</b>	мЗ	<b>1 285 918,65</b>	<b>827 854,17</b>	<b>458 064,48</b>
июль	мЗ	444 874,18	274487,97	170 386,21
август	мЗ	445 329,17	265 794,00	179 535,17
сентябрь	мЗ	410 379,75	231 183,94	179 195,81
<b>3 квартал</b>	мЗ	<b>1 300 583,10</b>	<b>771 465,91</b>	<b>529 117,19</b>
октябрь	мЗ	389 981,40	224 024,19	165 957,21
ноябрь	мЗ	389 981,49	220 776,02	169 205,47
декабрь	мЗ	386 317,45	212 892,99	173 424,46
<b>4 квартал</b>	мЗ	<b>1 166 280,34</b>	<b>657 693,20</b>	<b>508 587,14</b>
Итого		<b>4 986 888,47</b>	<b>3 048 334,76</b>	<b>1 938 553,71</b>

Сведения по состоянию дебиторской задолженности.

Таблица 3.6.2.5

Период, год	Группа потребителей (население)		
	Население (РКЦ)	ТСЖ, ЖСК	Итого
2008 (01.05.08-31.12.08)	12 237 273,91	1 023 307,16	13 260 581,07
2009	22 749 141,55	1 660 308,34	24 409 449,89
2010	20 839 038,63	1 832 919,83	22 671 958,46
2011	22 289 491,67	2 391 554,77	24 681 046,44
2012	26 288 416,80	1 382 598,62	27 671 015,42

Прирост задолженности в ТСЖ связан с неоплатой ЖСК «Машиностроитель», ЖСК «Молодежный», ТСЖ «Привокзальный», ТСЖ «Романенко 26». Работа по взысканию задолженности ведется.

## Структура дебиторской задолженности

Таблица 3.6.2.6

Период, год	Сальдо зад – тыс. руб.		
	РКЦ (население)	ТСЖ, ЖСК	Итого
<b>01.01.2012</b>	<b>22 289 491,67</b>	<b>2 391 554,77</b>	<b>24 681 046,44</b>
01.12.2011	22 972 053,00	2 330 833,21	25 302 886,21
01.11.2011	23 211 576,85	2 154 601,21	25 366 178,06
01.10.2011	23 529 313,05	1 994 730,28	25 524 043,33
01.09.2011	23 721 450,03	943 342,87	24 664 792,90
<b>01.01.2013</b>	<b>26 288 416,80</b>	<b>1 382 598,62</b>	<b>27 671 015,42</b>



01.12.2012	26 284 066,90	1 350 870,77	<b>27 634 937,67</b>
01.11.2012	25 716 080,26	1 384 060,22	<b>27 100 140,48</b>
01.10.2012	25 422 801,78	1 375 105,54	<b>26 797 907,32</b>
01.09.2012	25 124 497,80	1 541 460,89	<b>26 665 958,69</b>

Мероприятия, проведенные по взысканию дебиторской задолженности

Таблица 3.6.27

Период, год	Перечень мероприятий			
	Вручение предупреждений о задолженности	Мероприятия по ограничению приёма стоков (квартиры)	Мероприятия по ограничению водоснабжения(частный сектор)	Передача для взыскания в судебном порядке
2008 (01.05.08-31.12.08)	685	-	-	-
2009	2 067	16	-	205
2010	6 323	-	-	656
2011	9 602	5	166	1 048
2012	11 500		161	1330

По причине увеличения задолженности перед ОАО «Миассводоканалом» управлением сбыта проводилась работа с должниками - физическими лицами путём ряда мероприятий, направленных на увеличение платежей. В сравнении с 2011 г. в 2012 г. - количество врученных предупреждений разнесено на 1 898 штук больше. Кроме того, в 2012 году проведены мероприятия по ограничению от водоснабжения жителей частного сектора, что в свою очередь повлияло на обеспечение сбора и уменьшило дебиторскую задолженность.

Сведения по выявлению самовольных пользователей

Таблица 3.6.2.8

Период, год	Группа потребителей (частный сектор)	
	Кол-во самовольных пользователей (шт.)	Сумма выставленного счёта
2008 (01.05.08-31.12.08)	151	267 658,41
2009	381	73 797,67
2010	10	4 124,80
2011	7	12 287,29

**Задачи на 2013 г.**

- 1) Выполнить план реализации по услуге водоснабжения на уровне 5 150 тыс.куб.м.
- 2) Выполнить план реализации по услуге водоотведения на уровне 7 655 тыс.куб.м.
- 3) Сохранить сбор денежных средств на уровне 98%.
- 4) Продолжать разрабатывать дебиторскую задолженность.

### 3.7. Отчет по работе юридического отдела

Отчет подготовлен начальником юридического отдела

Отчет по взысканию задолженности с юридических и физических лиц

Таблица 3.7.1

№ п/п	Контрагент	2011 год			2010 год			2009 год		
		Претензии (шт.)	Иски (шт.)	Вынесенные решения (шт.)	Претензии (шт.)	Иски (шт.)	Вынесенные решения (шт.)	Претензии (шт.)	Иски (шт.)	Вынесенные решения (шт.)
1.	Юридические лица	22	10	8	35	15	17	23	11	11
2.	Физические лица	-	654	654	1**	576	576	1*	14	14

№ п/п	Контрагент	2012 год		
		Претензии (шт.)	Иски (шт.)	Вынесенные решения (шт.)
1.	Юридические лица	18	6	5
2.	Физические лица	-	873	873

\* - претензия физическому лицу по договору на подключение;

\*\* - претензия физическому лицу о задолженности за коммунальные услуги по прежнему месту жительства.

В 2012 году уменьшилось количество направленных претензий и исковых заявлений юридическим лицам в связи с уменьшением количества поступивших в юридический отдел служебных записок из подразделений о взыскании задолженности.

Увеличение в 2012 году количества направленных исковых заявлений физическим лицам связано с увеличением получаемой информации по должникам от МУП РЦ.

#### Отчет по поступившим в ОАО «Миассводоканал» искам, претензиям, решениям от юридических и физических лиц

Таблица 3.7.2

№ п/п	Контрагент	2011 год			2010 год			2009 год		
		Претензии (шт.)	Иски (шт.)	Вынесенные решения (шт.)	Претензии (шт.)	Иски (шт.)	Вынесенные решения (шт.)	Претензии (шт.)	Иски (шт.)	Вынесенные решения (шт.)
1.	Юридические лица	3	2	-	-	3	4	11	10	11
2.	Физические лица	1***	-	-	-	3	3	1	-	-

\*\*\* - претензия от физического лица за пользование электроэнергией через ТП - 16

№ п/п	Контрагент	2012 год		
		Претензии (шт.)	Иски (шт.)	Вынесенные решения (шт.)
1.	Юридические лица	3	-	-
2.	Физические лица	-	5	5

#### Отчет о количестве заключенных ОАО «Миассводоканал» договоров

Таблица 3.7.3

Заключено договоров (шт.)			
2012 год	2011 год	2010 год	2009 год
593, в т. ч. 215 - подключение, 78 – подряд, 70 – поставка, 12 – аренда, 9 – безвозмездного пользования имуществом, 75 – оказание услуг, 22 – купли-продажи, 112 – иные гражданско-правовые договоры	467, в т.ч. 172 на подключение	597, в т.ч. 250 на подключение	648, в т.ч. 306 на подключение

**ПЕРЕЧЕНЬ СУДЕБНЫХ ДЕЛ И  
ПРЕТЕНЗИОННЫХ СПОРОВ ЗА 2012 ГОД**

№ п/п	Предприятие выступает истцом/ответчиком	Краткая характеристика разбирательства	Противоположная сторона по суду (по претензии)	Сумма претензии (иска)		Вынесенные решения
				Всего (рублей)	В т.ч. пени, штрафы (рублей)	
<b>Судебные дела</b>						
1.	Истец	Взыскание процентов за пользование чужими денежными средствами	ТСЖ «Привокзальный»	121 287,40	121 287,40	Удовлетворены иски
2.	Истец	Взыскание за превышение ПДК	ООО «Инвест-Строй»	263 838,32	-	Удовлетворены иски
3.	Истец	Взыскание задолженности по договору на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению	НП «Пансионат «Тургояк»	74 982,65	-	Удовлетворены частично - в размере 67 542,45 руб.
4.	Истец	Взыскание материального ущерба. Причиненного при ДТП	ООО «Росгосстрах»	50 107	-	Удовлетворены иски
5.	Истец	Взыскание задолженности по договору на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению	ЖСК «Молодежный»	197 182,28	-	Удовлетворены иски
6.	Истец	Взыскание задолженности по договору на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению	ТСЖ «Романенко, 2б»	104 623,06	-	Решение не вынесено, суд. заседание 01.04.2013г.
7.	Ответчик	Обеспечить установку насосов и напор воды в жилом доме, моральный вред	Матвеева М. В.	18 300 суд. расходы, 5 000 – моральный вред, обеспечить водоснабжение квартиры	-	Отказано в исковых требованиях
8.	Ответчик	Произвести перерасчет за услуги водоснабжения и водоотведения	Шевченко И. А.	-	-	Удовлетворены иски
9.	Ответчик	Произвести перерасчет за	Максимовский В. И.	11 200	-	Отказано в исковых требованиях.

		услуги водоснабжения и водоотведения, моральный вред				
10.	Ответчик	Взыскание незаконно не начисленной зар. Платы и компенсации морального вреда	Назыров А. Р.	450 790,83	-	Отказано в исковых требованиях
11.	Ответчик	Взыскание незаконно не начисленной зар. Платы и компенсации морального вреда	Страчков А. Н.	620 005,20 200 000,00- моральный вред	-	Отказано в исковых требованиях
<b>Претензионные споры</b>						
1.	Истец	Взыскание задолженности по договору на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению	ТСЖ «Ветеран»	70 473,24	-	Удовлетворена частично
2	Истец	Взыскание задолженности по договору на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению	ТСЖ «Романенко, 26»	155 367,96	-	В АС, Решение не вынесено, суд. заседание 01.04.2013г.
3	Истец	Взыскание задолженности по договору на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению	ЖСК «Молодежный»	111 721,76	-	В АС, Удовлетворены исковые требования
4	Истец	Взыскание задолженности по договору на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению	НП «Пансионат «Тургояк»	74 982,65	-	В АС, Удовлетворены иск. Требования частично - в размере 67 542,45 руб.
5	Истец	Взыскание задолженности по договору на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению	ООО «ЮТЭК»	383 380,43	-	Претензия не получена, регистрация ООО в г. Москве
6	Истец	Возврат оплаченных денежных средств по договору	ООО «Карбон»	220 000	-	Оплачено

		поставки				
7	Истец	Взыскание задолженности по договору на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению	ОАО «Челябкоммунэнерго»	767 164,49	-	Оплачено
8	Истец	Взыскание за превышение ПДК	ООО «Инвест-Строй»	605 108,38	-	Оплачено
9	Истец	Устранение дефектов выполненной работы	ООО «Ризолит Плюс»	-	-	Не исполнена
10	Истец	Взыскание за превышение ПДК	ООО «Армада»	1 821,58	-	Не оплачена
11	Истец	Взыскание задолженности по договору на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению	ООО «Альтернатива»	12 708,06	-	В АС с 28.02.2013г., суд. заседание не назначено
12	Истец	Взыскание задолженности по договору на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению	ООО «Ильмены плюс»	7 981,99	-	Не оплачена
13	Истец	Взыскание задолженности по договору на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению	ЖСК «Машиностроитель»	63 076,22	-	Не оплачена
14	Истец	Взыскание задолженности по договору на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению	ОАО «Челябкоммунэнерго»	1 017 547,86	-	оплачена
15	Истец	Взыскание задолженности по договору на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению	ТСЖ «Горняк»	13 125,41	-	Не оплачена
16	Истец	Взыскание задолженности по договору на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению	ЖСК «Вернадский»	18 435,26	-	Не оплачена
17	Истец	Взыскание	ОАО «Агрофирма	97 236,82	-	оплачена

		задолженности по договору на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению	«Ариант»			
18	Истец	Взыскание за превышение ПДК	ОАО «Агрофирма «Ариант»	16 026,46	-	Оплачена
19	Ответчик	Взыскание задолженности за услуги связи	ОАО «Ростелеком»	180,05	-	Не оплачена, ответ направлен 12.07.2012г.
20	Ответчик	Восстановление забора	МСЧ № 92	-	-	Не оплачена, ответ направлен 17.02.2012г.
21	Ответчик	Восстановить дорожку	ИП Ахметова Н. В.	-	-	Не оплачена, ответ направлен 30.10.2012г.

### 3.8. Анализ численности, качественного и кадрового состава рабочей силы.

#### Раздел подготовлен главным специалистом по персоналу

Целью деятельности службы по персоналу является достижение целей обозначенных в Политике предприятия и целях в области ИСМ:

#### Основные задачи службы по персоналу.

1. Обеспечение сбалансированного кадрового состава организации (подбор персонала необходимой квалификации и опыта работы);
2. Рациональное использование человеческих ресурсов, оптимизация численности в 2012;
3. Обеспечение ротации кадров и наличие необходимого кадрового резерва.

#### Цели службы по персоналу в области ИСМ.

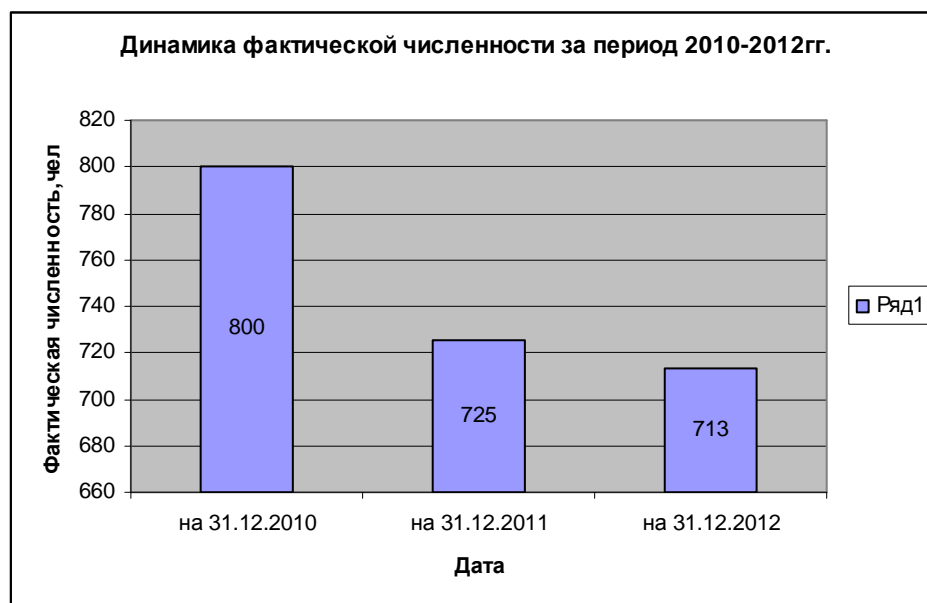
1. Совершенствование системы управления предприятием посредством вовлечения руководителей всех уровней в процессы принятия решений и грамотного делегирования полномочий на нижние уровни управления.
2. Повышение квалификации, компетенции и ответственности персонала.
3. Развитие системы мотивации и обоснованного поощрения персонала.

#### Анализ численности персонала

Для решения поставленных задач по оптимизации численности службой по персоналу была организована работа по анализу численного и качественного состава подразделений, был проведен мониторинг загруженности рабочего дня сотрудников, анализ функциональных обязанностей по различным должностям и профессиям.

Динамика списочной численности за период 2010-2012г. представлена на рисунке

Рисунок 3.8.1



В результате проведенных в течение 2012г. мероприятий по оптимизации численности и естественного процесса движения кадров на предприятии списочная численность персонала уменьшилась на 1,6%

В разрезе категорий ИТР и рабочих снижение численности можно проследить на рисунках:

Рисунок 3.8.2

Предприятие	Численность ИТР 2011г.	Численность рабочих 2011г.	Численность ИТР 2012г.	Численность рабочих в 2012г.
МВК	136,2	576	128,75	571,75

Рисунок 3.8.3



Проведя анализ численного состава персонала предприятий, следует обратиться к качественным характеристикам персонала.

Квалификационный уровень работников во многом зависит от их возраста, стажа работы, образования и т.д. Поэтому были проанализированы изменения в составе персонала указанным признакам.

Возраст	Мужчины		Женщины		Всего		%	
	31.12.11	31.12.12	31.12.11	31.12.12	31.12.11	31.12.12	31.12.11	31.12.12
До 30 лет	26	33	44	38	70	71	10,4	10,5
С 30 до 40 лет	54	49	36	47	90	96	13,3	14,3
С 40 до 50 лет	76	80	86	80	162	160	24	23,9
С 50 до 55 лет	76	70	64	57	140	127	20,7	19
С 55 до 60 лет	83	80	55	50	138	130	20,4	19,5
С 60 до 65 лет	35	38	21	19	56	57	8,3	8,5
С 65 до 70 лет	13	18	4	3	17	21	2,6	3,1
Свыше 70 лет	2	8	2	0	4	8	0,7	1,2
<b>ИТОГО</b>	<b>365</b>	<b>376</b>	<b>312</b>	<b>294</b>	<b>677</b>	<b>670</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>Образование</b>								
Высшее профессиональное	36	32	50	68	86	100	12,7	15
Среднее профессиональное	89	71	70	80	159	151	23,5	22,5
Начальное профессиональное	113	149	80	81	193	230	28,5	34,3
Среднее (полное, общее), начальное	116	124	84	65	200	189	29,5	28,2
<b>ИТОГО</b>	<b>365</b>	<b>376</b>	<b>312</b>	<b>294</b>	<b>677</b>	<b>670</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Анализ квалификационного состава и социального паспорта персонала показывает, что наметившийся в 2011г. процесс «омоложения» персонала продолжается и в 2012г.: рост доли сотрудников в возрасте до 40 лет увеличился на 1,1%. Средний возраст персонала составляет на 31.12.12г. составляет 45 лет.

Квалификационный уровень работников во многом зависит от их возраста, стажа работы, образования и т.д.

Анализ качественного состава персонала показывает увеличение доли сотрудников с высшим образованием на 2,2% в сравнении с 2011г. (увеличение по категориям руководители, специалисты и рабочие) и незначительное уменьшение доли сотрудников со средним и средне-специальным образованием.

#### Качественный состав на 31.12.2012 г

Таблица 3.8.5

Категории работающих	Высшее профессиональное	Среднее профессиональное	Начальное профессиональное	<b>среднее</b>
Руководители	46	22	4	<b>3</b>
Специалисты	27	18	4	<b>1</b>
Рабочие	27	111	222	<b>185</b>
Всего	100	151	230	<b>189</b>
ИТР с начальным профессиональным образованием – 8 чел				
Ф.И.О.	Должность	Возраст	Образование	<b>Место учебы</b>
Кашигин Сергей Васильевич	Начальник участка «Центральный»	1959	Начальное профессион.	ГПТУ № 38
Зубов Алексей	Инженер по транспорту	1975	Начальное профессион.	СИТУ №31 г.Бакал
Ванина Людмила Ивановна	Диспетчер транспортного цеха	1965	Начальное профессион.	СПИТУ №24 г.Карабаш



Рябенко Владимир Викторович	Начальник участка Северный	1956	Начальное профессион.	СПТУ № 89
Бикчурин Рафаиль Абдулкадырович	Мастер (сменный)	1950	Начальное профессион.	ПТУ № 9
Крупина Марина Михайловна	Вед.инженер по работе с частным сектором ТО	1966	Начальное профессион.	ПТУ №101
Чекменева Наталья Михайловна	Техник бюро по работе с населением	1978	Начальное профессион.	ПТУ №9
Захарова Татьяна Анатольевна	Менеджер по персоналу	1983	Начальное профессион	ПТУ №38
<b>ИТР со средним (общим) образованием - 4 чел</b>				
Сгибнев Александр Александрович	Начальник цеха «ИГУ»	1955	среднее	10кл.
Решетников Александр Федорович	Мастер (сменный) ФОС	1950	среднее	10кл.
Сорокин Эдуард Евгеньевич	Ведущий инженер	1970	среднее	10кл.
Вересова Ирина Евгеньевна	Специалист управления сбыта	1986	Среднее	10кл

Количество работающих пенсионеров в 2012 г. отражено в таблице

Таблица 3.8.6

Работающие пенсионеры	Мужчины 2012	Женщины 2012	Всего 2012
Пенсионер по возрасту	50	80	130
В том числе: пенсионер по инвалидности	1	1	2
Работающие инвалиды	6	1	7

Количество работающих пенсионеров осталось на прежнем уровне по сравнению с прошлым годом.

Анализ причин увольнения сотрудников за 2012 г. приведен ниже в таблице.

Таблица 3.8.7

Показатель	Количество
Количество принятых сотрудников	161
Количество уволенных сотрудников	174
Причины увольнения сотрудников, согласно указанному списку:	
по собственному желанию, чел.	143
по соглашению сторон, чел.	
за прогул, чел.	4
уход на пенсию, чел.	-
истечение срока срочного трудового договора, чел.	7
потеря трудоспособности, чел.	4
со смертью, чел.	4
недовольство размером з/п, чел.	26
Сокращение численности, чел.	7
личные обстоятельства, чел.	36

Из общего количества уволенных по собственному желанию основной причиной увольнения является неудовлетворенность заработной платой (55%).

Показатели движения рабочей силы за 2012 г. приведены в таблице.

Таблица 3.8.8

Показатели движения рабочей силы	2012г.	Экономический смысл
Численность персонала на начало года	728	-
Численность персонала на конец года	713	-
Коэффициент текучести кадров, %	21,7	Характеризует уровень увольнения работников по неуважительным причинам (соб.жел, прогулы)
Коэффициент оборота по выбытию, %	26,4	Характеризует удельный вес выбывших (по любым причинам) за период работников
Коэффициент оборота по приему, %	24,4	Характеризует удельный вес принятых работников за период
Коэффициент постоянства кадров, %	84	Характеризует уровень работающих на данном предприятии постоянно в анализируемом периоде

Анализ движения рабочей силы показывает незначительное увеличение текучести кадров на 0,6%, увеличение оборота по приему на 4,4%, снижение коэффициента оборота кадров по выбытию на 2,7%. При этом коэффициент постоянства кадров незначительно снизился (2,13%). Незначительные изменения коэффициентов текучести, оборота по приему и выбытию объясняются увеличением числа увольнений по смерти, потери трудоспособности, т.к. средний возраст работников предприятия достаточно высок, также увольнениями по сокращению и окончанию срока договора (предприятие активно сотрудничает с ЦЗН г.Миасса по трудоустройству безработных граждан на общественные работы по срочным трудовым договорам). Коэффициент постоянства кадров характеризует уровень работающих на данном предприятии постоянно в анализируемом периоде и его рост в сравнении с 2011г. чуть снизился, но при этом остается достаточно высоким.

### *Деятельность службы по работе с персоналом*

#### Рекрутинг персонала

В течение 2012 г. службой по персоналу осуществлен подбор на более 120 вакансий.

Таблица 3.8.9

В течении 2012г	МВК
Общее число заявок поданных на подбор в течение года (по кварталам)	121 (34/24/38/25)
Количество не закрытых в срок вакансий в срок в течение года	11

Причины, по которым вакансии были не закрыты, различны: процесс оптимизации численности, дефицит рынка труда в г.Миассе по специальности «Водоснабжение и водоотведение», недостаточный уровень заработных плат на предприятии, вредные условия труда и непрестижность профессий.

С целью привлечения новых работников на предприятия и закрытия имеющихся вакансий сотрудники службы по персоналу :

- принимали участие в «Ярмарке вакансий», организованной городским ЦЗН - май, сентябрь 2012.

- поддерживали постоянные связи с учебными заведениями города: посещали распределения выпускников вузов (факультеты «Промышленное и гражданское строительство», «Промышленная теплоэнергетика», «Менеджмент организаций»),

- принимали участие в мероприятиях «Дни открытых дверей» для общения со студентами учебных заведений на предмет возможного дальнейшего трудоустройства в водоканал по техническим специальностям;

- содействовали в организации экскурсий для учащихся учебных заведений города (геологоразведочного колледжа, школы- гимназии №19) на объекты предприятия («Иремельский гидроузел», «Фекальные очистные сооружения»);

- привлекали студентов учебных заведений на производственную и преддипломную практику (подразделения ОИТ, ПЭО, транспортный цех, электрослужба, отдел пром.безопасности, служба по персоналу – всего 6 человек).

- активно сотрудничали с Центром занятости г.Миасс по трудоустройству безработного населения на общественные работы по самым различным профессиям (слесарь АВР, сторож, контролер и специалисты сбыта, инспектор по кадрам, машинист насосных установок, оператор очистных сооружений, электромонтеры, секретарь- 15 человек)- за что были поощрены грамотой ЦЗН.

Для качественного введения в должность и освоения рабочих процессов новыми работниками на предприятии проводится процедура адаптации. Менеджеры по персоналу совместно с руководителями подразделений составляют план вхождения в должность нового сотрудника. В течение прохождения сотрудником испытательного срока отслеживают успешность его прохождения или помогают справиться с возникшими вопросами или затруднениями. В результате проводимых мероприятий в 2012г. нет ни одного случая увольнения по причине не прохождения сотрудником испытательного срока.

#### Оценка персонала

В течение 2012г. оценка персонала осуществлялась по результатам балансовых комиссий, проводимых ежемесячно. Для сотрудников службы по персоналу, ответственного по ИСМ дополнительно результаты оценивались директорами ГКТ по направлениям по бланкам-задач (согласно СТО-011).

#### Мотивация персонала

В 2012г. службой по персоналу реализована система мотивации в соответствии с выбранными видами стимулирования сотрудников:

Вид стимулирования	Исполнение
<b>Материальный, денежный</b>	
оплата труда	Оплата труда сотрудников предприятий проведена с учетом условий, которые отражены в положениях об оплате труда и начислениях премий. В течение года з/п сотрудникам выплачивалась в установленные сроки без нарушений.
<b>Материальный неденежный</b>	
системы социальных выплат: оплата больничных листов, оплата отпусков, в том числе учебных отпусков, по семейным обстоятельствам	В соответствии с коллективным договором, ТК РФ, сметой социальных выплат сотрудникам водоканала были выделены денежные средства в соответствии с определенными статьями расходов. Данные по ним находятся в приложении ниже.
социальная программа (смета прочих расходов) утверждается ежегодно при наличии прибыли	
организация мероприятий	Годовой план - факт по программе развития корпоративной культуры и спорта выполнен на 100%
система обучения	Годовой план обучения выполнен на 100%.
дополнительные материальные стимулы: служебная машина, выделение денежных средств на бензин и обслуживание, оплата сотовой связи	В соответствии с локальными актами (приказами) о дополнительных материальных стимулах на предприятии выделялись денежные средства
<b>Нематериальный, социально-организационный</b>	
стимулирование гибким графиком рабочего времени	В течение рабочего года руководители подразделений использовали в своей работе стимулирование

	рабочим временем, предоставляя сотрудникам дополнительные дни отдыха за ранее отработанное время, гибкий график работы
возможность выбрать удобное время для отпуска	При составлении графиков отпусков на 2013г., руководители подразделений предоставляли возможность сотрудникам, соблюдающим дисциплину труда и плодотворно и творчески подходили к выполнению своих должностных обязанностей, возможность выбирать удобное для них время отпуска
<b>Нематериальный, моральный</b>	
уважительное отношение руководителей ко всем сотрудникам	В течение всего года службой по персоналу проводился анализ причин увольнения сотрудников и исследование лояльности сотрудников, полученные данные и рекомендации по дальнейшему решению возникших проблем передавались руководству
признание результатов труда	За 2012г. сотрудниками службы по персоналу подготовлены документы на поощрение 28 сотрудников (почетные грамоты, благодарственные письма от руководства предприятия), приказы на поощрительные премии за особые результаты труда 25 сотрудников
поздравление сотрудников от руководства	В течение 2012г. служба по персоналу оформляла поздравительные открытки, стенгазеты с поздравлениями сотрудников с днем рождения, юбилеями, организовывала поздравления руководителей подразделений

В рамках мотивационной деятельности была утверждена смета социальных выплат, а также смета на реализацию программы развития корпоративной культуры и спорта на 2012г., и выполнена.

Таблица 3.8.9

№ п/п	Виды материальной помощи	Расходы на год руб.	Факт исполнения 2012г.
1	Выплата мат. помощи в связи с рождением Ребенка (2000 руб на 1ребенка)	20000	10000
2	Выплата мат. помощи в случае смерти сотрудника, или близких родственников сотрудника (2000 руб на 1сотрудника)	62000	56000
3	Выплата мат. помощи работникам при чрезвычайных обстоятельствах	135000	117000
4	Расходы на корпоративные мероприятия (на основе представленных смет)	100000	158000
5	Расходы на проведение спортивных праздников (День здоровья, спорт. меропр.)	40000	10000
6	Материальная помощь (к юбилейным датам работкам (55л, 60л), с выходом на пенсию,	171000	156000
Итого на 2012г.		528000	507000

Смета расходов реализована в 2012г. в объеме запланированных средств.

В рамках мотивационной деятельности проводились культурно-массовые мероприятия, согласно программе развития корпоративной культуры и спорта, которая была утверждена по предприятию на 2012г.

Таблица 3.8.10

№ п/п	Вид мероприятия	Срок проведения	Ответственные	Исполнение, %
1	Поздравление мужчин с 23 февраля	23 февраля 2012г.	Казанцева С.В. Еремина Т.Л. Литвинова Л.Н.	Проведено мероприятие 22 февраля 2012г.-100%
2	Корпоративное мероприятие – День здоровья, приуроченный к Дню 8 Марта и народному празднику «Масленица»	05 марта 2011г.	Терегулов А.К. Суханова М.Г. Кобельков В.П. Сариев З.А. Воробьев П.А. Мотяков А.Н. Захарова Т.А. Кузнецова Н.	Проведено мероприятие 13 марта 2012г. -100%
3	День ЖКХ	19 марта	Терегулов А.К. Еремина Т.Л. Суханова М.Г. Зубова Т.Г.	Проведено поздравление сотрудников, вручены подарки подразделениям, выпущен приказ на премирование работников, вручены грамоты.
4	Мероприятия ко Дню Победы 9мая	9мая	Казанцева С.В. Кузнецова Н.В.	1.Подготовлена стенагазета к 9мая. 2.Службой по персоналу поздравлены ветераны войны, закрепленные за МВК 3.Фотоотчет
5	Поздравление руководителей и сотрудников с днем рождения	В течение года	Казанцева С.В. Терегулов А.К. Зубова Т.Г. Суханова М.Г. Еремина Т.Л. Литвинова Л.Н.	Проведены поздравления руководителей и сотрудников с юбилейными датами и днями рождения. Менеджерами по персоналу ежемесячно выпускалась газета для именинников.- 100%
6	День открытых дверей .	01 сентября 2012г.	Мурашкин В.А. Ступина Е, Сгибнев АА.	Организованы экскурсии по цехам ФОС, ИГУ.
7	Конкурс в цехе ФНСК между работниками насосных станций	Октябрь	Кобельков В.П.	Фотоотчет в службе по персоналу
8	Новогодний вечер	23 декабря	Казанцева С.В. Кобельков В.П. Фединцева Ю. Воробьев П.А. Сорокин Э.Е.	Праздничный вечер в ДК «Уралаз» - 100%
9	Для детей сотрудников до 14 лет формирование подарков к Новому году	Декабрь 2012г.	Зубова Т.Г. Карякина А. Дунаева Е.	Закуплены подарки для детей сотрудников, вручены на новогоднем утреннике- 100%
10	Новогодний праздник для детей в лесу	21 декабря 2012г.	Кобельков В.П. Казанцева С.В.	Организована елка в лесу с вручением подарков и катанием на лошадях – 100%

По проведенным мероприятиям представлены отчеты и фотоотчеты (хранение в бухгалтерии).

#### Аттестация персонала

1. В рамках периодической аттестации в 2012г. была проведена сформирована база данных по результатам проведенных аттестаций по охране труда за 2008-2012гг рабочих и инженерно-технических работников, руководителей (сформированы таблицы по профессиям,

информация занесена в личные дела работников и карточки Т-2, начата работа по занесению данных в программу 1С.8).

В рамках работы с кадровым резервом проведена следующая работа:

1. Была организована и проведена практика для студентов учебных заведений – выпускников высших и средних учебных заведений в подразделениях : Транспортный цех, Электрослужба, отдел охраны труда и пром.безопасности, планово-экономический отдел, отдел информационных технологий, служба по персоналу.

2. Проблема возрастного уровня персонала МВК остается достаточно острой, поэтому процесс формирования кадрового резерва, начатый в 2011г. , продолжается . Молодой специалист Галиахметов И., пройдя стажировки в различных цехах, необходимое обучение по охране труда и промышленной безопасности, успешно переведен на должность заместителя начальника цеха ФОС. В качестве стажировки , на время вакансий были осуществлены переводы для стажировки молодых сотрудников в производственном отделе, отделе охраны труда и ПБ, службе по персоналу, планово-экономическом отделе.

3. Была организована работа по трудоустройству безработных граждан на общественные работы от ЦЗН г.Миасса.

4. Коллектив и руководство МВК были награждены грамотой от ЦЗН г.Миасса за активное сотрудничество.

5. Проведен анализ возрастного и профессионального состава персонала.

6. Формируется банк резюме.

В 2012г. по блоку «Обучение и развитие персонала» проводилось обучение персонала:

Согласно утвержденному плану прошли обучение более 100 сотрудников, из них 30 рабочих .

Итог: планируемая на обучение сумма выполнен более чем на 100%, всего на сумму 422883 рублей (запланировано 218000 руб.).

Итог: сверх плана обучено 48 человек на сумму 187883 рублей из дополнительно выделенных средств.

### **3.9. Структура выручки от реализации и себестоимости.**

Раздел подготовлен главным бухгалтером.

Структура выручки от реализации и себестоимости ОАО «Миассводоканал» за 2012 год по видам деятельности приведена в таблице 3.9.1.

Из анализа структуры видно, что выручка от реализации услуг по основной деятельности предприятия за 2012 год составила 364 104 тыс. руб., или 94,7 % от общей выручки, полученной от всех видов деятельности. Себестоимость услуг по основной деятельности составила 310 981 тыс. руб., или 98,0 % от общей себестоимости.

Структура выручки от реализации и себестоимости  
ОАО «Миассводоканал» по видам деятельности за 2012 год.

Таблица 3.9.1.

Направление деятельности	Выручка от реализации, т. Руб. (строка 2110)	Удельный вес, %	Себестоимость, т. руб. (строка 2120+2210+2220)	Удельный вес, %	Финансовый результат (строка 2200)
Водоснабжение	204 251	53,1	156 243	49,2	48 008
Водоотведение	159 853	41,6	154 738	48,8	5 115
<b>ИТОГО по основной деятельности</b>	<b>364 104</b>	<b>94,7</b>	<b>310 981</b>	<b>98,0</b>	<b>53 123</b>
Тариф на подключение - водоснабжение	6 609	1,7			6 609
Тариф на подключение - водоотведение	4 499	1,2			4 499
Транспортировка воды	0	0	240	0	-240
Транспортировка стоков	0	0	179	0,1	-179
Прочие услуги	9 086	2,4	6 018	1,9	3 068
<b>ИТОГО по прочей деятельности</b>	<b>20 194</b>	<b>5,3</b>	<b>6 437</b>	<b>2,0</b>	<b>13 757</b>
<b>ВСЕГО по предприятию (Форма №2 строка 2110)</b>	<b>384 298</b>	<b>100</b>	<b>317 418</b>	<b>100</b>	<b>66 880</b>

По сравнению с 2011 годом выручка от реализации по основной деятельности в 2012 году снизилась на 2 222 тыс. руб., при этом себестоимость увеличилась на 15 021 тыс. руб.

По прочим работам выручка увеличилась на 2 850 тыс. руб., себестоимость, же снизилась на 7 844 тыс. руб.

По договорам на подключение выручка от реализации увеличилась на 8 812 тыс. рублей.

**Сравнительный анализ выручки от реализации и себестоимости  
ОАО «Миассводоканал» по видам деятельности за 2011, 2012 год.**

Таблица 3.9.2

Направление деятельности	Выручка от реализации, тыс. Руб.		Сравнение (+, -)	Себестоимость, тыс. руб.		Сравнение (+, -)
	2011	2012		2011	2012	
Водоснабжение	207 146	204 251	- 2 895	157 932	156 243	+ 1 689
Водоотведение	159 180	159 853	+ 673	138 028	154 738	+ 16 710
<b>ИТОГО по основной деятельности</b>	<b>366 326</b>	<b>364 104</b>	<b>- 2 222</b>	<b>295 960</b>	<b>310 981</b>	<b>+ 15 021</b>
Тариф на подключение - водоснабжение	1 562	6 609	+ 5047			
Тариф на подключение - водоотведение	734	4 499	+ 3 765			
Транспортировка воды	21	0	- 21	50	240	+ 190
Транспортировка стоков	33	0	- 33	523	179	- 344
Прочие услуги	6 236	9 086	+ 2 850	14 281	6 018	- 8 263
<b>ИТОГО по прочей деятельности</b>	<b>8 586</b>	<b>20 194</b>	<b>+ 11 608</b>	<b>14 854</b>	<b>6 437</b>	<b>- 8 417</b>

Направление деятельности	Выручка от реализации, тыс. Руб.		Сравнение (+, -)	Себестоимость, тыс. руб.		Сравнение (+, -)
	2011	2012		2011	2012	
Водоснабжение	207 146	204 251	- 2 895	157 932	156 243	+ 1 689
Водоотведение	159 180	159 853	+ 673	138 028	154 738	+ 16 710
<b>ВСЕГО</b>	<b>374 912</b>	<b>384 298</b>	<b>+ 9386</b>	<b>310 814</b>	<b>317 418</b>	<b>+ 6 604</b>

### 3.10. Анализ затрат на производство и реализацию продукции (работ, услуг).

Отчет подготовлен и.о. начальником планово-экономического отдела

#### 3.10.1 Анализ затрат на производство и реализацию услуг водоснабжения и водоотведения.

Анализ затрат на производство и реализацию питьевой воды и очистку сточных вод представлен в табл.3.10.1-3.10.2.

Таблица № 3.10.1

N, п/п	Статьи затрат	Факт 2010г.	Факт 2011г.	Факт 2012 г.	Отклонение, гр.4- гр.3	Отклонение, гр.5-гр.3	Отклонение, гр.5-гр.4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Электроэнергия	55 734	58 381	48 288	2 647	-7 446	-10 093
2	Амортизация	611	1 073	574	462	-37	-499
3	Зар.плата основных рабочих	16 424	17 022	18 848	598	2 424	1 826
4	Отчисления на социальные нужды	4 289	5 774	4 702	1 485	413	-1 072
5	Материалы (химреагенты)	1 987	3 161	3 657	1 174	1 670	496
6	Текущий ремонт и ТО	901	1 125	1 028	224	127	-97
7	Капитальный ремонт	1 754	1 668	1 753	-86	-1	85
8	Аренда	1 274	340	72	-934	-1 202	-268
9	Покупная вода	1 849	4 612	1 084	2 763	-765	-3 528
10	Налоги и сборы	8 201	7 019	6 183	-1 182	-2 018	-836
11	Цеховые расходы	12 346	14 038	15 697	1 692	3 351	1 659
12	Вспомогательные расходы, в т.ч. транспортные расходы	25038	25130	18 318	-175	-6720	-6812
		10 252	10 519	13 183	267	2 931	2 664
13	Услуги сторонних организаций			1 647	0	1 647	1 647
14	Общехозяйственные расходы	6 751	9 689	10 913	2 938	4 162	1 224
15	Административно-управленческие расходы	17 633	8 900	23 479	-8 733	5 846	14 579
	<b>Итого:</b>	<b>154 792</b>	<b>157932</b>	<b>156 243</b>	<b>3 140</b>	<b>1451</b>	<b>-1689</b>

Затраты по услугам водоснабжения в 2012 году сократились по сравнению с 2011 на 1,08 % и увеличились по сравнению с 2010 годом на 0,9%.

Основной причиной сокращения затрат по услугам водоснабжения в 2012 году по сравнению с 2011 годом является сокращение потребления электроэнергии, покупной воды в связи с изменением схемы подачи воды в город, сокращение отчислений на социальные нужды (за счет уменьшения ставки платежей с 34,2% до 30,2%).



Таблица № 3.10.2

N,п/п	Статьи затрат	Факт 2010г.	Факт 2011г.	Факт 2012г.	Отклонение гр.4-гр.3	Отклонение, гр.5-гр.3	Отклонение, гр.5-гр.4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Электроэнергия	40 847	43 973	38 876	3 126	-1 971	-5 097
2	Амортизация	1 023	1 784	1 014	761	-9	-770
3	Зар.плата основных рабочих	21 185	22 184	26 821	999	5 636	4 637
4	Отчисления на социальные нужды	5 537	7 529	6 341	1 992	804	-1 188
5	Материалы (химреагенты)	1 343	2 250	1 820	907	477	-430
6	Текущий ремонт и ТО	826	405	306	-421	-520	-99
8	Капитальный ремонт	2 912	835	815	-2 077	-2 097	-20
9	Аренда	117	0	59	-117	-58	59
10	Налоги и сборы	858	465	24	-393	-834	-441
11	Цеховые расходы	14 050	15 730	15 748	1 680	1 698	18
12	Вспомогательные расходы	20553	21154	15 076	601	-5477	-6078
	в т.ч. транспортные расходы	8 442	8 267	10 380	-175	1 938	2 113
13	Услуги сторонних организаций			780	0	780	780
14	Общехозяйственные расходы	6 641	10 351	15 275	3 710	8 634	4 924
15	Административно-управленческие расходы	24 146	11 368	31 783	-12 778	7 637	20415
	<b>Итого:</b>	<b>140 038</b>	<b>138 028</b>	<b>154 738</b>	<b>-2 010</b>	<b>14700</b>	<b>16710</b>

Затраты по услугам водоотведения в 2012 году увеличились по сравнению с 2011 годом на 12%, по сравнению с 2010 годом - на 10%.

Основные факторы, повлиявшие на увеличение затрат:

- рост заработной платы;
- увеличение транспортных расходов за счёт роста цен на ГСМ и увеличения количества устраняемых аварий;
- рост общехозяйственных расходов (были произведены ремонты производственных зданий и сооружений).

### 3.10.2 Анализ себестоимости единицы услуг, руб.

Таблица № 3.10.3

Вид услуг	Факт 2010 г. (руб/1м3)	Факт 2011 г. (руб/1м3)	Факт 2012 г. (руб/1м3)	Темп роста, % гр.3/гр.2	Темп роста, % гр.4/гр.3	Темп роста, % гр.4/гр.2
1	2	3	4	5	6	7
Водоснабжение	8,61	9,21	9,62	7,0	4,5	11,7
Водоотведение	12,16	13,04	15,28	7,2	17,2	25,6

В связи с уменьшением объема реализации питьевой воды по сравнению с 2010, 2011 годами и на 9,7% и 5,3 % соответственно, при сохранении уровня постоянных затрат, производственная себестоимость 1 м3 воды возросла по сравнению с 2010 годом на 11,7 %, по сравнению с 2011 годом - на 4,5%.

В связи с уменьшением объема принятых стоков в 2012 году по сравнению с 2010 и 2011 годами (на 12,1 % и 4,3% соответственно), при сохранении уровня постоянных затрат,

производственная себестоимость 1 м3 очищенных стоков возросла на 25,6% по сравнению с 2010 годом и на 17,2% по сравнению с 2011 годом.

### 3.10.3. Анализ расходов вспомогательных производств, цеховых, общехозяйственных и административно-управленческих расходов.

Анализ расходов цеховых, вспомогательных производств, общехозяйственных и административно-управленческих расходов представлен в таблице.

#### Анализ цеховых расходов

Таблица № 3.10.3

№, п/п	Статьи затрат	Факт 2010г	Факт 2011г.	Факт 2012г.	Отклонение гр.4-гр.3	Отклонение, гр.5-гр.3	Отклонение, гр.5-гр.4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Заработная плата	9 182	7 908	8 809	-1 274	-373	901
2	Отчисления на социальные нужды	2 373	2 667	2 190	294	-183	-477
3	Содержание зданий, сооружений	11 474	3 510	9 903	-7 964	-1 571	6 393
4	Материалы на текущий и капит. ремонт	641	1 707	3 289	1 066	2 648	1 582
5	Амортизация и аренда	22		184	-22	162	184
6	Расходы на содержание и обслуж.хим.лабораторий	556	879	0	323	-556	-879
7	Услуги стор.организаций	747	8 652	1 321	7 905	574	-7 331
8	Расходы по охране труда	1 202	1 732	2 023	530	821	291
9	Мероприятия по безопасности объектов	17	467	2 052	450	2 035	1 585
10	Производственный инвентарь		578	425	578	425	-153
11	ТЗР и прочие расходы	182	1 668	1 249	1 486	1 067	-419
	<b>ВСЕГО</b>	<b>26 396</b>	<b>29 768</b>	<b>31 445</b>	<b>3 372</b>	<b>5 049</b>	<b>1 677</b>

#### Анализ вспомогательных расходов

№, п/п	Статьи затрат	Факт 2010г.	Факт 2011г.	Факт 2012г.	Отклонение гр.4- гр.3	Отклонение, гр.5-гр.3	Отклонение, гр.5-гр.4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Заработная плата	18 776	17 410	19 350	-1 366	574	1 940
2	Отчисления на социальные нужды	4 895	6 055	4 862	1 160	-33	-1 193
3	Содержание зданий, сооружений	135	123		-12	-135	-123
4	Материалы	901	917	1074	16	173	174
5	Капитальный ремонт	361	447	264	86	-97	-183
6	Амортизация, аренда	1 446	1 465	1 587	19	141	122
7	Услуги сторонних организаций	172	584	161	412	-11	-423
8	Расходы по охране труда	158	158		0	-158	-158
9	Производственный инвентарь		116		116	0	-116
10	Транспортные расходы, ТЗР, прочие	18747	19009	6096	263	-12649	-12913
	<b>ВСЕГО</b>	<b>45591</b>	<b>46284</b>	<b>33 394</b>	<b>693</b>	<b>-12197</b>	<b>-12890</b>

### Анализ общехозяйственных расходов

№, п/п	Статьи затрат	Факт 2010г.	Факт 2011г.	Факт 2012г.	Отклонение гр.4- гр.3	Отклонение, гр.5-гр.3	Отклонение, гр.5-гр.4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Заработная плата	10 063	11 499	11 130	1 436	1 067	-369
2	Отчисления на социальные нужды	2 620	3 863	2 966	1 243	346	-897
3	Расходы по охране труда			197	0	197	197
4	Услуги вспомогательного производства			2 149	0	2 149	2 149
5	Амортизация, аренда			98	0	98	98
6	Содержание зданий, инвентаря			48	0	48	48
7	Услуги банков, РКЦ	4 308	3 888	4 220	-420	-88	332
8	Расходы по ремонту ППП	55	119	45	64	-10	-74
9	Капитальный ремонт				0	0	0
10	Консульт.-мет.расходы	545	541		-4	-545	-541
11	Командировочные расходы	89	130	191	41	102	61
12	Расходы по содержанию и ремонту центральной лаборатории			8 882	0	8 882	8 882
13	Прочие расходы			196	0	196	196
	<b>ВСЕГО</b>	<b>17 680</b>	<b>20 040</b>	<b>30 122</b>	<b>2 360</b>	<b>12 442</b>	<b>10 082</b>

### Анализ административно-управленческих расходов

№, п/п	Статьи затрат	Факт 2010г.	Факт 2011г.	Факт 2012г.	Отклонение гр.4- гр.3	Отклонение, гр.5-гр.3	Отклонение, гр.5-гр.4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Заработная плата	14 032	13 943	16 010	-89	1 978	2 067
2	Отчисления на социальные нужды	3 147	4 122	3 808	975	661	-314
3	Амортизация, аренда	623		370	-623	-253	370
4	Хоз.инвентарь	514			-514	-514	0
5	Расходы на рекламу	417	593	478	176	61	-115
6	Подготовка кадров	66	175	369	109	303	194
7	Содержание зданий и сооружений	783		1 166	-783	383	1 166
8	Капитальный ремонт			552	0	552	552
9	Расходы по охране труда			200	0	200	200
10	Услуги сторонних организаций	17 909	1 434	21284	-16 475	3375	19850
11	Услуги вспомогательного производства			6 206	0	6 206	6 206
12	Налоги			885	0	885	885
	<b>ВСЕГО</b>	<b>37 491</b>	<b>20 267</b>	<b>51 328</b>	<b>-17 224</b>	<b>13 837</b>	<b>31 061</b>

Увеличение цеховых расходов, общехозяйственных и административно-управленческих расходов (содержание электрослужбы, службы главного механика, лабораторий, службы охраны, административно-управленческого аппарата) произошло за счет роста расходов по статьям:

- «Ремонты» (как текущие, так и капитальные);
- «Содержание зданий и сооружений» (по причине высокого физического износа зданий и сооружений);
- «Расходы по охране труда и ТБ»;
- «Мероприятия по безопасности объектов»;

- «Содержание и ремонт Центральной лаборатории» (производится реконструкция Центральной лаборатории в соответствии с предписаниями надзорных органов);
- «Услуги сторонних организаций» (по причине заключения новых договоров в соответствии с требованиями законодательства).

### Анализ фонда оплаты труда за 2010, 2011, 2012 г.

Таблица 3.10.4

Статьи затрат	Ед.изм.	2010		2011		2012		Откло нения, гр.5- гр.3	Откло нения , гр.7- гр.5	Отклон ения, гр.7- гр.3
		Кол-во	Уд.вес	Кол-во	Уд.вес	Кол-во	Уд.вес			
		Сумма	%	Сумма	%	Сумма	%			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Среднесписочная численность, всего	чел.	745		694		659		-51	-35	-86
в том числе:									0	0
водоснабжение		360	48	307	44	291	44	-53	-16	-69
-прямые	чел.	204	60	158	62	153		-46	-5	-51
-цеховые	чел.	48	12	48	12	42		0	-6	-6
-вспомогательные	чел.	51	13	44	11	44		-7	0	-7
-общехозяйственные	чел.	27	7	27	7	26		0	-1	-1
-АУП	чел.	30	8	30	8	26		0	-4	-4
водоотведение		385	52	387	56	368	56	2	-19	-17
-прямые	чел.	202	41	216	44	210		14	-6	8
-цеховые	чел.	52	17	52	17	45		0	-7	-7
-вспомогательные	чел.	69	22	55	18	55		-14	0	-14
-общехозяйственные	чел.	31	10	31	10	29		0	-2	-2
-АУП	чел.	31	10	33	11	29		2	-4	-2
								0	0	0
Фонд оплаты труда, всего	тыс.руб.	89 662	100	89 966	100	100 968	100	304	11002	11306
в том числе:								0	0	0
водоснабжение		42 279	47	41 695	46	45 584	45	-584	3889	3305
-прямые	тыс.руб.	16 424	39	17 022	41	18 848		598	1826	2424
-цеховые	тыс.руб.	4 911	12	3 597	9	4 006		-1 314	409	-905
-вспомогательные	тыс.руб.	8 855	21	9 235	22	10 256		380	1021	1401
-общехозяйственные	тыс.руб.	5 312	13	5 711	14	5 527		399	-184	215
-АУП	тыс.руб.	6 777	16	6 130	15	6 947		-647	817	170
водоотведение		47 383	53	48 271	54	55 384	55	888	7113	8001
-прямые	тыс.руб.	21 185	44	22 184	46	26 821		999	4637	5636
-цеховые	тыс.руб.	4 271	9	4 311	9	4 803		40	492	532
-вспомогательные	тыс.руб.	9 921	21	8 175	17	9 095		-1 746	920	-826
-общехозяйственные	тыс.руб.	5 203	11	5 788	12	5 603		585	-185	400
-АУП	тыс.руб.	6 803	14	7 813	16	9 062		1 010	1249	2259
Прочие	тыс.руб.									
Средняя заработная плата по предприятию	тыс.руб.	10,029		10,8		12,768		0,77	1,97	2,74

### 3.10. Социальное развитие коллектива.

*Раздел подготовлен главным бухгалтером.*

За отчетный период расходы на социальную поддержку работников предприятия составили 621,7 тыс. рублей, что на 160,3 тыс. рублей больше по сравнению с 2011 годом.

## Исполнение сметы социальных расходов за 2012 г. (тыс. руб.)

Таблица 3.10.1

№ п/п	Вид расходов	2011г.	2012
		факт	факт
1	Материальная помощь	248,0	337,0
2	Выплаты ко дню рождения, юбилейным датам	12,0	12,9
3	Суточные водителям, направляемые в другие города на 1 раб. В день	16,7	14,8
4	Использование личного автотранспорта сверх норм		
5	Оплата ГСМ работникам использующим личный транспорт		
6	Расходы к дню коммунальщика	50,2	48,8
7	Командировочные расходы (суточные) сверх норм (в том числе ГСМ)		
8	Питание на аварийных работах	12,4	12,2
9	Расходы на проведение нового года	69,0	156,7
10	Расходы по проведению спортивных мероприятий	13,6	10,0
11	Вознаграждение по рац. деятельности	28,9	
12	Благотворительность	10,6	29,3
	<b><u>ИТОГО социальные расходы</u></b>	<b><u>461,4</u></b>	<b><u>621,7</u></b>

**4. Инвестиционная деятельность.**

*Раздел подготовлен главным бухгалтером.*

**4.1. О методах оценки и существенных статьях бухгалтерской отчетности.****Информация об основных средствах.**

Информация о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств, а также о движении основных средств в течение отчетного года представлена в таблицах 4.1.1 – 4.1.8.

Движение основных средств организации за отчетный 2012 год (тыс. рублей) (по стоимости поступления)

Таблица № 4.1.1

Наименование показателя	Наличие на начало отчетного периода, тыс. руб.	Поступило	Выбыло	Остаток на конец отчетного периода, тыс. руб.
Здания	6851			6851
Сооружения и передаточные устройства	35			35
Рабочие машины и оборудование	24699	2459	225	26932
Транспортные средства	1428	6729		8157
Производственный и хозяйственный инвентарь	503	385		889

Наименование показателя	Наличие на начало отчетного периода, тыс. руб.	Поступило	Выбыло	Остаток на конец отчетного периода, тыс. руб.
Другие виды основных средств	628			628
Земельные участки	1679			1679
<b>Итого</b>	<b>35824</b>	<b>9573</b>	<b>225</b>	<b>45171</b>

## Сведения о начисленной амортизации за отчетный 2012 год

Таблица № 4.1.2.

№ п/п	Наименование показателя	Начисление амортизации на конец 2011 года, тыс. руб.	Начисление амортизации на конец 2012 года, тыс. руб.
1	Здания, сооружения	857	1092
2	Рабочие машины и оборудование, транспортные средства	12664	16482
3	Прочие	687	929
	<b>Итого</b>	<b>14208</b>	<b>18503</b>

## Сведения по основным средствам с полностью начисленной амортизацией.

Таблица № 4.1.3.

Инв. №	Наименование	Балансовая стоимость, руб.	Группа ОС
1	Ноутбук BenQ Joybook R31E-R08, инв.№00000953	20 817,00	Вторая Офисное оборудование
2	Прибор ПАРМА ВАФ-А (комплект с 2 клещами), инв.№00000868	21 200,00	Вторая Машины и оборудование (кроме офисного)
3	Принтер лазерный HP Laser Jet 5200, инв.№00000952	35 919,00	Вторая Офисное оборудование
4	Система видеонаблюдения, инв.№00000848	20 957,63	Вторая Офисное оборудование
5	Системный блок AXT Foxconn, инв.№00000938	20 404,00	Вторая Офисное оборудование
6	Системный блок CPU INTEL P-IV 630, инв.№00000937	21 808,00	Вторая Офисное оборудование
7	Системный блок Проминформ (08-325-01-02), инв.№00000855	24 594,07	Вторая Офисное оборудование
8	Системный блок Проминформ (08-325-01-02), инв.№00000854	24 594,07	Вторая Офисное оборудование
9	Стабилизатор SVC-9000VA 380В, инв.№00000851	21 000,00	Вторая Машины и оборудование (кроме офисного)
10	Ноутбук ASUS K70AB AMD RM74/2G/250G/DVD-SMulti/17", инв.№00002469	25 772,88	Вторая Офисное оборудование
11	Сервер HP DL380 G6 E5520 Base EU Svr, инв.№000002568	253 548,31	Вторая Офисное оборудование
12	Системный блок Проминформ (09-154-01), инв.№00002466	21 626,27	Вторая Офисное оборудование
13	Системный блок Проминформ (09-240-01), инв.№00002548	25 902,54	Вторая Офисное оборудование
14	Весы A&D GH-252 (101г/250г, 0,01мг/1мг),	159 632,00	Третья

<b>Инв. №</b>	<b>Наименование</b>	<b>Балансовая стоимость, руб.</b>	<b>Группа ОС</b>
	инв.№00000891		Машины и оборудование (кроме офисного)
15	Вибросито СО-139, инв.№00001002	22652,54	Вторая Машины и оборудование (кроме офисного)
16	Гидроманипулятор МГ 31.00.00.000-03, инв.№00000991	508 474,58	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
17	Бидистиллятор стекл.БС (Клин), инв.№00001005	44 200,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
18	Бидистиллятор стекл.БС (Клин), инв.№00001003	44 200,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
19	Бидистиллятор стекл.БС (Клин), инв.№00001004	44 200,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
20	Газоанализатор ХОБИТ-Т4-CL стационарный (4 датч), инв.№00000993	34 554,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
21	Датчик уровня акустический "ЭХО-АС-01", инв.№00000989	24 381,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
22	Датчик уровня акустический "ЭХО-АС-01", инв.№00000990	24 381,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
23	Датчик уровня ЭХО-АС-01 с блоком установок сигнал, инв.№00000857	20 800,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
24	Дозатор хлора "АГАТ" ММ 1.00.00.000, инв.№00002549	43 220,34	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
25	Дозатор хлора "АГАТ" ММ 1.00.00.000, инв.№00002550	43 220,34	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
26	Дозатор хлора "АГАТ" ММ 1.00.00.000, инв.№00002551	43 220,34	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
27	Дозатор хлора "АГАТ" ММ 1.00.00.000, инв.№00000894	49 152,54	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
28	Клапан регулирующий 150, инв.№00002565	90 552,18	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
29	Клапан регулирующий 150, инв.№00002578	92 672,03	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
30	Клапан регулирующий 150, инв.№00002565	90 552,18	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
31	Мотопомпа Honda WT 40X, инв.№00002556	71 500,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
32	Копировальный аппарат Canon iR 2016J с крышкой, инв.№00000844	26 217,14	Третья Офисное оборудование
33	Копировальный аппарат Canon iR 2016J с крышкой, инв.№00000985	31 468,64	Третья Офисное оборудование
34	Копировальный аппарат Xerox CopyCentre C118, инв.№00002554	37 000,00	Третья Офисное оборудование
35	Копировальный аппарат Xerox CopyCentre C118, инв.№00002555	37 000,00	Третья Офисное оборудование
36	Лодка Stingray 360AI VIN № CN SSLMRC26A808,	28 974,58	Транспортные средства

Инв. №	Наименование	Балансовая стоимость, руб.	Группа ОС
	инв.№00000846		
37	Мотопомпа бензиновая для сильнозаг. вод Robin, инв.№00002560	105 000,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
38	Мотор Suzuki DT 15 S VIN № 01501-886784, инв.№00000847	50 838,98	Транспортные средства
39	Набор гирь (1г-500г), инв.№00000984	48 222,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
40	Насос ЦН "ЭКОТОН", инв.№00000963	65 708,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
41	Насос ЭЦВ 12-160-65 нро, инв.№00000961	47 184,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
42	Насос ЭЦВ 12-160-65 нро, инв.№00000962	44 408,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
43	Насос ЭЦВ 8-40-150, инв.№00000958	32 581,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
44	Насос ЭЦВ 8-40-150 чрк, инв.№00000957	32 581,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
45	Насос ЭЦВ 8-40-90 нрк, инв.№00000842	23 212,71	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
46	Насос WILO-Sub-TWU-3-0115 DM (4090892), инв.№00002474	20 630,82	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
47	Насос дренажный WILO TP65Y114/11 EM A (4029444), инв.№00002473	21 745,81	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
48	Насос ЦН "Экотон", инв.№00002467	59 322,03	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
49	Насос ЦН "Экотон", инв.№00002468	59 322,03	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
50	Насос ЭЦВ 12-210-25 нро, инв.№00002542	44 033,90	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
51	Насос ЭЦВ 12-210-25 нро, инв.№00002543	44 033,90	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
52	Насос ЭЦВ 12-210-25 нро, инв.№00000899	44 033,90	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
53	Насос ЭЦВ 12-210-25 нро, инв.№00000999	44 033,90	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
54	Прибор ПВФ-35/4 с вакуумной станцией, инв.№00000866	46 780,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
55	Прибор ПВФ-47-4 с вакуумной станцией, инв.№00000867	46 780,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
56	Регулирующий клапан, тип М 3100 Pn 16 Ду 100, инв.№00000951	49 450,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
57	Регулирующий клапан, тип М 3100 Pn 16 Ду 100, инв.№00000950	85 250,00	Третья Машины и оборудование (кроме



Инв. №	Наименование	Балансовая стоимость, руб.	Группа ОС
			офисного)
58	pH-метр "Анион-4100", инв.№00000944	24 799,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
59	Станок вертикально-сверлильный, инв.№00000935	125 235,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
60	Станок вертикально-фрезеровочный 6Р-12, инв.№00000934	571 751,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
61	Станок долбежный 7А-412, инв.№00000933	511 348,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
62	Станок комбинированный "Фермер-5", инв.№00000932	29 680,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
63	Станок радиально-сверлильный 2А-540, инв.№00000931	590 640,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
64	Станок токарно-винторезный 1К-62А, инв.№00000930	442 750,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
65	Станция управления СУЗ 200, инв.№00000927	31 763,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
66	Станция управления "Лоцман", инв.№00000929	23 050,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
67	Транспортное средство Renault SR (тип ТС6 Легковой, инв.№00002546	473 918,09	Третья Транспортные средства
68	Транспортное средство Renault SR (тип ТС6 Легковой, инв.№00002547	473 877,93	Третья Транспортные средства
69	Трансформатор тока ТПЛ 10 100/5, инв.№00002476	20 339,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
70	Трансформатор тока ТПЛ 10 100/5, инв.№00002475	20 339,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
71	Трансформатор тока ТПЛ10М-0,5/10р 100/5, инв.№00000926	21 236,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
72	Трансформатор тока ТПЛ10М-0,5/10р 100/5, инв.№00000928	21 236,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
73	Трансформатор тока ТПЛ10М-0,5/10р 150/5, инв.№00000924	25102,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
74	Трансформатор тока ТПЛ10М-0,5/10р 150/5, инв.№00000925	25 102,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
75	Установка компрессорная С-415М1, инв.№00000923	34 003,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
76	Электроприбор отопительный Warsmos-48, инв.№00000910	31 717,07	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
77	Электроприбор отопительный Warsmos-48, инв.№00000911	31 717,07	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
78	Электроприбор отопительный Warsmos-48, инв.№00000912	31 717,07	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)

Инв. №	Наименование	Балансовая стоимость, руб.	Группа ОС
79	Электроприбор отопительный Warsmos-48, инв.№00000913	31 717,07	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
80	Электроприбор отопительный Warsmos-48, инв.№00000914	31 717,07	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
81	Электропривод Тип Б, инв.№00000907	25190,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
82	Электропривод Тип НБ, инв.№00000906	25190,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
83	Электроталь 2тн Н12, инв.№00000905	29 268,00	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
84	Электроталь Т102-32 г/п 0,5тн, инв.№00000904	23 728,82	Третья Машины и оборудование (кроме офисного)
	<b>Итого</b>	<b>6 893 650,37</b>	

Общая стоимость основных средств, находящихся в запасе

Таблица № 4.1.4.

Наименование группы ОС	На 31.12.11, тыс. руб.	На 31.12.12, тыс. руб.
Измерительные и регулирующие приборы и устройства	-	
Инструмент	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	
Рабочие машины и оборудование	228	297
Вычислительная техника	-	
<b>Итого</b>	<b>228</b>	<b>297</b>

Справка о принятых сроках полезного использования объектов основных средств.

Таблица № 4.1.5.

**2011 год**

№ п/п	Наименование группы ОС	№ амортизационной группы	СПИ, мес.	Балансовая стоимость, тыс. руб.	Сумма амортизации, тыс. руб.	К изн., %
1	Первая (от 1 года до 2 лет)	1	13	--	--	--
2	Вторая (свыше 2 лет до 3 лет)	2	25	561	530	94
3	Третья (свыше 3 лет до 5 лет)	3	37	7419	6167	83
4	Четвертая (свыше 5 лет до 7 лет)	4	61	6289	2493	40
5	Пятая (свыше 7 лет до 10 лет)	5	85	2036	339	17
6	Шестая (свыше 10 лет до 15 лет)	6	121	10968	3840	35
7	Седьмая (свыше 15 лет до 20 лет)	7	181	21	4	19
8	Десятая (свыше 30 лет)	10	361	6851	835	12
9	Группа не задана (зем.участок)	--	--	1679	--	--
	<b>ИТОГО</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>35824</b>	<b>14208</b>	<b>X</b>

**2012 год**

№ п/п	Наименование группы ОС	№ амортизационной группы	СПИ, мес.	Балансовая стоимость, тыс. руб.	Сумма амортизации, тыс. руб.	К изн., %
1	Первая (от 1 года до 2 лет)	1	13	--	--	--
2	Вторая (свыше 2 лет до 3 лет)	2	25	703	566	81
3	Третья (свыше 3 лет до 5 лет)	3	37	10585	7247	68
4	Четвертая (свыше 5 лет до 7 лет)	4	61	11402	4068	36
5	Пятая (свыше 7 лет до 10 лет)	5	85	2826	627	22
6	Шестая (свыше 10 лет до 15 лет)	6	121	11104	4927	44
7	Седьмая (свыше 15 лет до 20 лет)	7	181	21	5	24
8	Десятая (свыше 30 лет)	10	361	6851	1063	15
9	Группа не задана (зем.участок)	--	--	1679	--	--
	<b>ИТОГО</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>45171</b>	<b>18503</b>	<b>X</b>

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается

Таблица № 4.1.6.

№ п/п	Наименование ОС	Инв.№	Балансовая стоимость на начало отчетного периода, тыс. руб	Поступило в отчетный период, тыс. руб	Выбыло в отчетный период, тыс. руб	Балансовая стоимость на конец отчетного периода, тыс. руб
	Земельный участок	-	1679	-	-	1679
	<b>Итого</b>		<b>1679</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1679</b>

Основные средства, сданные в субаренду (рублей)

Таблица №4.1.7.

№ п/п	Арендодатель	Субарендатор	Наименование объектов	Стоимость основных средств, переданных в субаренду, руб.	Сумма арендной платы за отчетный период, руб.
1	Администрация МГО	ООО «Русская стратегия»	Водоприемный колодец на оз.Кысы-Куль	51494,94	172,25
2	Администрация МГО	ООО «Русская стратегия	Самотечный водовод от оголовка до приемного колодца	291233,52	974,26
3	Администрация МГО	ООО «Русская стратегия	Водопровод от оз.Кысы-Куль до дюкера	1320911,73	4418,85
	<b>ИТОГО</b>			<b>1663640,19</b>	<b>5565,36</b>

Арендуемые основные средства и основные средства, полученные по договорам безвозмездного пользования, тыс. руб.

Таблица № 4.1.7.

№ п/п	Арендодатель	Наименование ОС	Стоимость на начало отчетного периода, тыс. руб.	Поступило в отчетном периоде, тыс. руб.	Выбыло в отчетном периоде, тыс. руб.	Стоимость на конец отчетного периода, тыс. руб.	Сумма арендной платы за отчетный период, без НДС, тыс. руб.
1	ООО «Саткинская транспортная компания»	Транспортные средства	5104	10745	15849	-	6787
2	Администрация МГО (договора аренды)	Объекты для водоснабжения и водоотведения	1664	2027125	955740	1073049	213
3	Договора аренды с физ. лицами	Автотранспорт	4422	720	957	4185	326
4	Администрация МГО (договора безвозмездного пользования)	Объекты для водоснабжения и водоотведения	1019808	1060439	2040612	39635	-
	<b>ИТОГО</b>		<b>1030998</b>	<b>3099030</b>	<b>3013159</b>	<b>1116869</b>	7326

Основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, в 2012 году организация не приобретала.

Достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация объектов основных средств не производилась.

Движение основных средств, принятых по договорам финансовой аренды (лизинга) за отчетный год.

Таблица 4.1.8.

Наименование показателя	Наличие на начало отчетного периода	Поступило	Выбыло	Остаток на конец отчетного периода
Транспортные средства	-	3882	-	-
<b>Итого</b>	-	<b>3882</b>	-	-

Состояние основных фондов можно охарактеризовать следующими показателями.

Коэффициент выбытия основных фондов показывает отношение стоимости выбывших за отчетный период основных фондов к стоимости основных средств на начало года. На конец 2011 года данный коэффициент составлял 0,3%. На конец 2012 года коэффициент выбытия основных средств составляет 0,63%.

Коэффициент обновления основных фондов показывает отношение стоимости введенных в отчетном году основных фондов к стоимости основных фондов на конец года. В 2012 году он равен 21,19% (в 2011 году - 6,5%).

Коэффициент прироста основных фондов к концу отчетного года показывает отношение суммы прироста основных фондов к стоимости основных фондов на начало года. За 2012 год он составил 26,72% (в 2011 году - 6,6%).

Вывод - темпы ввода основных средств на конец года превышают темпы выбытия.

С целью определения возрастного состава фондов рассчитаем коэффициент износа основных средств по группам, характеризующий долю изношенной части основных средств. Коэффициент износа на конец 2012 года равен 41,0% (на конец 2011 года, он составлял 37,5%). Таким образом, наблюдалось «старение» основных фондов предприятия на 3,5% в год.

Обобщающим показателем, характеризующим уровень обеспечения предприятия основными производственными фондами, является фондовооруженность труда, которая рассчитывается как отношение среднегодовой стоимости основных фондов к среднесписочной численности рабочих. В нашем случае на конец отчетного года она равна 57,1 тыс. руб./чел. За прошлый год значение этого показателя 36,6 тыс. руб./чел, что говорит о повышении данного показателя.

### **Информация о материально-производственных запасах.**

На конец отчетного периода балансовая стоимость материально-производственных запасов составляет сумму 5 114,6 тыс. рублей, в том числе в соответствии с их классификацией

- сырье и материалы на складах (с учетом ТЗР) – 2 925,9 тыс. руб.;
- покупные полуфабрикаты и комплектующие – 66,9 тыс. руб.;
- топливо – 114,8 тыс. руб.;
- запасные части – 461,6 тыс. руб.;
- прочие материалы – 469,1 тыс. руб.;
- инвентарь и хозяйственные принадлежности – 774,0 тыс. руб.;
- материалы спец. назначения – 302,3 тыс. руб.;

В 2012 году для оценки материально-производственных запасов при передаче в производство и ином выбытии применялся способ средней себестоимости. Приобретение и заготовление производственных запасов производилось по фактической себестоимости с выделением на отдельных субсчетах счета 10 транспортно-заготовительных расходов по заводу в разрезе их отдельных видов. Изменений способов оценки материально-производственных запасов не производилось.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

### **Информация о финансовых вложениях.**

Расшифровка финансовых вложений, отраженных в балансе, приведена в таблице

Движение финансовых вложений

Таблица № 4.1.10.

Вид, наименование финансовых вложений	Балансовая стоимость на начало отчетного периода	Поступило в отчетном году	Выбыло в отчетном году	Балансовая стоимость на конец отчетного периода
Размещение средств на депозитных счетах			15 000	15 000
Предоставленные займы	1 404	6 404	5 000	-
Итого (строка 1240 Актив Баланса)	1 404	6 404	20 000	15 000

Дивидендов в отчетном году ОАО «Миассводоканал» не получал.

Ценных бумаг, обремененных залогом, нет.

### **Информация о заемных средствах.**

В отчетном году общество не пользовалось кредитами банков.

Информация о полученных в течение отчетного года заемных средствах представлена в таблице.

#### Движение заемных средств

Таблица № 4.1.11.

№ п/п	Виды заемных средств	Срок гашения кредита	На начало отчетного года	Поступило в отчетном году / проценты к начислению	Погашено в отчетном году	На конец отчетного года
	<b>Краткосрочные кредиты ОАО Банк конверсии «Снежинский»</b>					
1	<b>Договор 1096/5 от 21.09.2011г Кредитная линия</b>	20.09.2013				
	-проценты по кредиту					
	<b>Итого кредиты банков со сроком гашения менее 1 года (строка 1510 Баланса)</b>		-	-	-	-

По состоянию на 01.01.2013 года задолженность по кредитам нет.

#### **4.2. Информация о формировании значений показателей, отраженных в формах отчетности в нетто-оценке по состоянию на 31.12.2012г.**

##### **Основные средства (01, 02)**

- первоначальная стоимость 45 171 тыс. руб.;
- начисленная амортизация 18 503 тыс. руб.;
- остаточная стоимость 26 668 тыс. руб.

##### **Дебиторская задолженность (62.1, 63)**

- данные об учетной стоимости 67 759 тыс. руб.;
- величина резерва сомнительных долгов 37 147 тыс. руб.;
- данные о величине дебиторской задолженности за минусом созданного резерва 30 612 тыс. руб.

##### **Нераспределенная прибыль отчетного года (99)**

- прибыль – 68 330 тыс. руб.;
- сумма начисленного налога на прибыль – 17 163 тыс. руб.;
- увеличение отложенного налогового актива – 2 187 тыс. руб.;
- уменьшение отложенного налогового обязательства – 213 тыс. руб.;

- постоянные налоговые обязательства – 1 097 тыс. рублей
- чистая прибыль отчетного года – 53 567 тыс. руб.

#### 4.3. Информация о доходах и расходах организации.

Информация о составе доходов и расходов от обычных видов деятельности представлена в таблице.

#### Структура выручки от реализации и себестоимости ОАО «Миассводоканал» по видам деятельности за 2011 год.

Таблица 4.3.1

Направление деятельности	Выручка от реализации, т. Руб. (строка 2110)	Удельный вес, %	Себестоимость, т. руб. (строка 2120+2210+2220)	Удельный вес, %	Финансовый результат (строка 2200)
Водоснабжение	204 251	53,1	156 243	49,2	48 008
Водоотведение	159 853	41,6	154 738	48,8	5 115
<b>ИТОГО по основной деятельности</b>	<b>364 104</b>	<b>94,7</b>	<b>310 981</b>	<b>98,0</b>	<b>53 123</b>
Тариф на подключение - водоснабжение	6 609	1,7			6 609
Тариф на подключение - водоотведение	4 499	1,2			4 499
Транспортировка воды	0	0	240	0	-240
Транспортировка стоков	0	0	179	0,1	-179
Прочие услуги	9 086	2,4	6 018	1,9	3 068
<b>ИТОГО по прочей деятельности</b>	<b>20 194</b>	<b>5,3</b>	<b>6 437</b>	<b>2,0</b>	<b>13 757</b>
<b>ВСЕГО по предприятию (Форма №2 строка 2110)</b>	<b>384 298</b>	<b>100</b>	<b>317 418</b>	<b>100</b>	<b>66 880</b>

Состав прочих доходов приведен в таблице.

Таблица № 4.3.2.

№ п/п	Вид доходов	2011г.	Удельный вес, %	2012г.	Удельный вес, %	Абсолютное отклонение
1	Излишки ТМЦ, выявленные по результатам инвентаризаций	24	0,4	10	0	- 14
2	Штрафы, пени, неустойки полученные (РКЦ)	1 199	20,2	1 212	3,6	+ 13
3	Продажа основных средств					
4	Реализация материалов и услуг на сторону и собственным работникам	19	0,3	650	1,9	+ 631
5	Финансирование из ФСС (спецодежда)	36	0,6			- 36
6	Прочие	722	12,3	301	0,9	- 421
7	Прибыль (убыток) прошлых лет					
8	Резерв по сомнительным долгам	2 952	50,1	16 244	48,2	+ 13 292
9	Финансирование ЦЗ (стажеры, наставники, учеба)	841	14,3			-841

10	Проценты по займу	103	1,8	25	0,1	- 78
11	Списание кредиторской задолженности			15 271	45,3	+ 15 271
	<b>ИТОГО: (Форма №2 строка 2320, 2340)</b>	<b>5 896</b>	<b>100</b>	<b>33 713</b>	<b>100</b>	<b>+ 27 817</b>

Выручки по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, организация в отчетном году не получала. Товарообменные (бартерные) операции не производились

### Структура себестоимости по элементам затрат

Таблица 4.3.3

№ п/п	Элемент затрат	2011г. тыс. руб	2012г. тыс. руб	Абсолютное отклонение
1	Материальные затраты	19 739	21 656	+ 1 917
2	Затраты на оплату труда	94 125	102 331	+ 8 206
3	Отчисления на социальные нужды	30 787	30 078	- 709
4	Амортизация	5 007	4 393	- 614
5	Прочие затраты	161 456	158 897	- 2559
	<b>Итого: (Форма № 2 строка 2120+2210+2220)</b>	<b>311 114</b>	<b>317 355</b>	<b>- 6 241</b>

Структура затрат изменилась в сторону увеличения на 9 563 тыс. рублей, в т. ч. Материальные затраты увеличились на 1 316 тыс. рублей или на 7 %, заработная плата увеличилась на 4 829 тыс. рублей или 5 %, а прочие затраты снизились на 5 343 тыс. рублей или на 3,2%.

### Состав прочих расходов приведен в таблице

Таблица № 4.3.4

№ п/п	Вид расходов	2011г.	Удельный вес, %	2012г.	Удельный вес, %	Абсолютное отклонение
1	Взносы в ФСС по договорам гражданско-правового характера и с выплат работникам	36	0,3	-		- 36
2	Расходы по смете социальных и дополнительных расходов, осуществляемых за счет чистой прибыли	422	3,5	594	1,8	+ 172
3	Комиссия банка за зачисление на пластиковые карты и прочие	584	4,8	625	1,9	+ 41
4	Пени и штрафные санкции по налогам	95	0,8	15	0	- 80
5	Расходы, не учитываемым при налогообложении	192	1,6	129	0,4	-63
6	Оплата стажерам, наставника, учеба ЦЗ	841	6,9	-		- 841
7	Налоги и сборы (сверхлимитное превышение по экологии, претензия)	1 668	13,6	2168	6,8	+ 500
8	Расхода по сотовой связи	170	1,4	162	0,5	- 8
9	Проценты и доп. расходы по кредитам банков	249	2,0	-		- 249
10	Плата за заключение договоров			1178	3,7	+ 1178
11	Штрафные санкции, пени	284	2,3	106	0,3	- 178
12	Прибыли и убытки прошлых лет					



13	Выбытие основных средств и материалов	49	0,4			- 49
14	Прочие расходы	230	1,9	159	0,5	- 71
15	Благотворительность, расходы на проведение выборов	11	0,1	29	0,1	+ 18
15	Резерв по сомнительным долгам, списание дебиторской задолженности	7 384	60,4	27 098	84,0	+ 19 714
	<b>ИТОГО: (Форма № 2 строка 2330+2350)</b>	<b>12 215</b>	<b>100</b>	<b>32 263</b>	<b>100</b>	<b>+ 20 048</b>

В структуре прочих расходов основную долю занимают расходы создание резерва по сомнительным долгам и списание дебиторской задолженности – 84,0 %.

#### 4.4. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.

В отчетном году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности, приведших к каким-либо существенным для организации последствиям, не зафиксировано.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности не раскрывается ввиду ее незначительности.

Резервы в связи с последствиями условных фактов не создавались.

Информация о прекращаемой деятельности не раскрывается ввиду отсутствия таковой.

#### 4.5. Состав расходов будущих периодов.

Состав расходов будущих периодов приведен в таблице

Таблица № 4.5.1

№ п/п	Вид расхода	Величина на начало отчетного года	Движение		Величина на конец отчетного периода
			Поступило	Выбыло	
1.	Лицензия Антивирус Kaspersky 2011	33563,78	--	33563,78	--
2.	Лицензия на право исп. ПП "Русь"	7704,10	--	7704,10	--
3.	Лицензия на право исп. СКЗИ "КриптоПро CSP 3.6"	4143,68	--	4143,68	--
4.	Лицензия на право исп. СКЗИ "КриптоПро CSP 3.6" (ЕИАС ФСТ)	2360,24	--	2360,24	--
5.	Лицензия на право исп. СКЗИ "КриптоПро CSP 3.6" (ТОРГИ Нон-Стоп)	2614,06	--	2614,06	--
6.	Права на программы ЭВМ WINDOWS за 1 год	35275,61	--	35275,61	--
7.	Лицензия Антивирус Kaspersky 2012	--	65 518,00	19 565,64	45 952,36
8.	Лицензия на использование программы "Smeta.ru" для ПО (версия 8)	--	14 700,00	1 087,40	13 612,60
9.	Лицензия на использование программы "Smeta.ru" для ПО (версия 7 продление)	--	12 000,00	9 435,62	2 564,38
10.	Лицензия на использование СНБ Челябинской области "Стандарт"	--	10 000,00	7 863,01	2 136,99
11.	Лицензия на использование СНБ Челябинской области "Стандарт"	--	8 000,00	6 290,41	1 709,59
12.	Лицензия на использования на право использования программного продукта Крипто Про CSP 3.6	--	7 755,93	4 759,79	2 996,14

№	Вид расхода	Величина на	Движение		Величина
13.	Лицензия на право исп. СКЗИ "КриптоПро CSP 3.6"	--	1 000,00	613,69	386,31
14.	Оказание услуг по тарифному плану "СергумГолд"	--	5 508,47	3 380,53	2 127,94
15.	Права на программы ЭВМ WINDOWS за 1 год	--	103 287,00	68 197,71	35 089,29
16.	Программное обеспечение AutoCAD LT 2011	--	23 705,08	2 532,87	21 172,21
17.	Сертификат ЭЦП для обмена электрон.документами	--	5 575,00	305,48	5 269,52
18.	Сертификат ЭЦП для сайта госуслуг	--	3 813,56	449,63	3 363,93
19.	Сопровождение программ для ЭВМ по передаче электронной отчетности через интернет	--	3 000,00	1 841,09	1 158,91
	<b>ИТОГО счет 97:</b>	<b>85661,47</b>	<b>263863,04</b>	<b>211984,34</b>	<b>137540,17</b>

В отчетном году статьи расходов будущих периодов находятся на уровне прошлого года.

#### 4.6. Информация о государственной помощи.

В отчетном году организация не получала средств из местного бюджета.

Бюджетных кредитов в отчетном году организация не получала.

Кроме того в отчетном году организацией не выполнялись ремонтные работы по муниципальным контрактам.

#### 4.7 Информация согласно Положению по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденному Приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. № 114н. (Форма №2 строки 2300, 2410, 2421, 2430, 2450)

В 2012 году по данным бухгалтерского учета получена прибыль в сумме 53 567 тыс. руб.,

По результатам применения ПБУ 18/02 получены следующие данные:

- постоянные положительные разницы составили 5 487,2 тыс. руб., они привели к образованию постоянного налогового обязательства в сумме 1 097,4 тыс. руб.;
- временные вычитаемые разницы за 2011 год образованы в сумме 11 862,8 тыс. руб., они привели к образованию отложенных налоговых активов в сумме 2 372,6 тыс. руб.;
- погашены ранее возникшие временные вычитаемые разницы в сумме 928,2 тыс. руб., что привело к списанию отложенных налоговых активов в сумме 185,6 тыс. руб.;
- временные налогооблагаемые разницы составили 507,4 тыс. руб., они привели к образованию отложенных налоговых обязательств в сумме 101,5 тыс. руб.;
- погашены, временные налогооблагаемые разницы в сумме 1 574,4 тыс. руб., что привело к списанию отложенных налоговых обязательств в сумме 314,9 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль (убыток) за 2012 год составил 17 163 тыс. руб.

Информация о разницах, постоянных и отложенных налоговых активах (обязательствах) приведена в таблицах 4.7.1 – 4.7.2.

Постоянные разницы (положительные), повлекшие увеличение налоговой базы и постоянные налоговые обязательства (ПНО).

Таблица 4.7.1

№ п/п	Наименование постоянных разниц	Сумма, тыс. руб.	Сумма ПНО
1	Доходы учитываемые при налогообложении: - от безвозмездно полученного имущества	1 780,4 1 780,4	356,1 356,1
2	Расходы, не учитываемые для целей налогообложения прибыли (внереализационные расходы) в том числе: - Плата за загрязнение окружающей среды (сверхлимитное превышение) - Проценты по кредиту (сверх ставки рефинансирования) - Пени и штрафы по налогам, по договорам поставщиков - Смета социальных расходов - Благотворительность, расходы по выборам - Списание дебиторской задолженности - Прочие	3 238,7 2167,9 120,9 593,9 29,3 326,7	647,7 433,5 24,2 118,8 5,9 65,3
3	Расходы, не учитываемые для целей налогообложения прибыли по основной деятельности	468,1	93,6
	<b>ИТОГО</b>	<b>5 487,2</b>	<b>1 097,4</b>

Временные разницы (тыс. рублей)

Таблица 4.7.2

№ п/п	Наименование временных разниц	Остаток на начало отчетного года	Возникшие в отчетном году	Использовано в отчетном году либо погашено	Остаток на конец отчетного периода
1.	<b><u>Временные вычитаемые разницы</u></b>				
1.1	Основные средства (разница в признании балансовой стоимости ОС бухгалтерского и налогового учета) Убытки прошлых периодов Убыток от реализации ОС	20 597,9	1,5		20599,4
1.2.	Резервы сомнительных долгов,		5012,3		5012,3
1.3	оценочных обязательств	806,7	6737,1	806,7	6737,1
1.4	Расходы по аренде у физ. лиц	34	111,9	121,5	24,4
	<b>ИТОГО</b>	<b>21 438,6</b>	<b>11 862,8</b>	<b>928,2</b>	<b>32 373,2</b>
2.	<b><u>Временные налогооблагаемые разницы</u></b>				
2.1.	Сумма амортизации основных средств	14 926,8		1 574,4	13 352,4
2.2.	Резерв сомнительных долгов, оценочных обязательств (налоговый учет)	-	-	-	-
2.3.	Дополнительные расходы по лизингу	-	507,4		507,4
2.4	Дополнительные расходы по строительной лицензии	-			-

№ п/п	Наименование временных разниц	Остаток на начало отчетного года	Возникшие в отчетном году	Использовано в отчетном году либо погашено	Остаток на конец отчетного периода
	<b>ИТОГО</b>	<b>14 926,8</b>	<b>507,4</b>	<b>1 574,4</b>	<b>13 859,8</b>

На конец отчетного года по данным баланса отложенные налоговые активы составляют 6 474,6 тыс. руб. (32 373,2 \* 20%), отложенные налоговые обязательства – 2 771,9 тыс. руб. (13 859,8 \* 20%).

#### **4.8. Информация о выданных обеспечениях обязательств и платежей организации.**

Сведения об имуществе, переданном в залог, по состоянию на конец отчетного года представлены в таблице

Сведения об имуществе, переданном в залог на 31.12.2012 года, (тыс. руб.)

Таблица 4.8.1.

№ п/п	Наименование материальных ценностей	Залогодержатель, договор №	Залоговая стоимость
1	Административное здание по адресу г. Миасс ул. Ильмен-Тау, 22 Площадь 942,7 кв.м.	ОАО Банк конверсии «Снежинский» Договор № 1096/5 от 21.09.2011	17900
2	Земельный участок площадью 705 кв.м. По адресу г. Миасс, ул. Ильмен-Тау, 22	ОАО Банк конверсии «Снежинский» Договор № 1096/5 от 21.09.2011	100
	<b>ИТОГО</b>		<b>18000</b>

Никаких обеспечений обязательств и платежей в отчетном году организация не получала.

#### **4.9. Акции Общества.**

По состоянию на 31.12.2008 года уставный капитал Общества оплачен и состоит из 1000 обыкновенных акции стоимостью 33924 руб. 30 коп. каждая.

Дополнительной эмиссии акций в отчетном году не производилось.

#### **4.10. Налоги.**

Данные о причитающихся налоговых платежах в бюджет, исчисленных на основе представленных расчетов, и данные о налоговых платежах, исчисленных на основе сведений, исчисленных по правилам бухгалтерского учета, приведены в таблице.

Анализ изменения налоговых платежей (тыс. рублей)

Таблица № 4.10.1.

Наименование налоговых платежей	Сумма, исчисленная фактически по данным налоговых деклараций, тыс.руб.				Сумма, исчисленная при определении выручки по правилам бухгалтерского учета, тыс.руб.				Расхождение, +,-
	2010	2011	2012	За три года в целом	2010	2011	2012	За три года в целом	
НДС	35853	39669	37756	113278	35853	39669	37756	113278	
Налог на имущество	564	412	438	1414	564	412	438	1414	-
НДФЛ	11323	11643	12188	35154	11323	11643	12188	35154	-
Транспортный налог	-	2	15	17	-	2	15	17	-
Земельный налог	7	7	4	18	7	7	4	18	

#### 4.12. Расшифровка оценочных обязательств

В 2012 году предприятием сформированы резервы оценочных обязательств:  
- резерв отпусков, с учетом налогов

Ежегодно на 1 число месяца следующего за отчетным проводится инвентаризация остатков отпусков и резерва

Таблица 4.12.1 (тыс. рублей)

№ п/п	Наименование резерва	Остаток на начало года	создан	израсходован	Остаток на конец года
1	Резерв отпусков	807	18 168	12 238	6 737
	Создан ОНА	161	1 347	161	1 347

- других оценочных обязательств нет.

#### 4.13. Расшифровка существенных показателей бухгалтерской отчетности.

**По строке 1150** отражена:

- остаточная стоимость основных средств. Данные об основных средствах организации приведены в таблице № 4.1.1 - 4.1.8. – 26 668 тыс. рублей

Переоценка основных средств не производилась.

- незавершенные капитальные вложения в сумме 59 515 тыс. руб., в т. ч.:

- Оборудование к установке в сумме 324 тыс. рублей.
- 59 191 тыс. рублей связанные со строительством проектные работы по модернизации КНС-3, КНС-4, КНС-5 и реконструкции очистных сооружений

**По строке 1180** отражены отложенные налоговые активы на сумму 6 475 тыс. руб.

**По строке 1210** отражена стоимость запасов в сумме 5 115 тыс. рублей  
- Материалы в сумме 5 115 тыс. рублей

**По строке 1230** отражена дебиторская задолженность со сроком погашения менее одного года.

*Расшифровка дебиторской задолженности представлена в таблице (в тыс. рублей).*

Таблица № 4.13.1

№ п/п	Вид дебиторской задолженности	Остаток на конец 2011 г.	Возникло за период	Погашено	Остаток на конец 2012 г.	Абсолютное изменение
1	2	3	4	5	6	7
1	<b>Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков</b>	<b>59547</b>	453622	445410	<b>67759</b>	<b>8212</b>
	<b>Сумма резерва по сомнительным долгам</b>	<b>-26505</b>	-27098	-16456	<b>-37146</b>	<b>10641</b>
	<b>ИТОГО за минусом резерва</b>	<b>33042</b>			<b>30613</b>	<b>-2429</b>
2	Прочая задолженность	5021	669553	665698	8876	3855
3	Авансы, выданные поставщикам	21862	106328	122350	5840	-16022
	<b>ВСЕГО дебиторская задолженность (стр. 1230 Баланса)</b>	<b>59924</b>			<b>45329</b>	<b>-14595</b>

**По строке 1240** на конец отчетного года отражен остаток финансовых вложений в сумме 15 000 тыс. рублей – размещение свободных денежных средств на депозитных счетах в банке.

**По строке 1250** на конец отчетного года отражен остаток денежных средств в кассе предприятия и на расчетных счетах в сумме 7 092 тыс. руб.

**По строке 1260** отражен прочий оборотный актив сумме 715 тыс. рублей, в т. ч.

- НДС по авансам 488 тыс. рублей
- Расходы будущих периодов 138 тыс. рублей
- Недостачи и потери от порчи ценностей 89 тыс. рублей

**По строке 1310** отражен уставный капитал общества в сумме 33924 тыс. руб., сформированный в соответствии с законодательством РФ и Уставом Общества.

**По строке 1360** отражен резервный фонд, сформированный в соответствии с уставом предприятия в сумме 1 696 тыс. рублей (за 2009 год 100 тыс. рублей; за 2010 год 180 тыс. рублей; за 2011 год 1 416 тыс. рублей).

**По строке 1370** отражена прибыль Общества на конец отчетного года в сумме 86 326 тыс. руб. По итогам за 2011 год чистая прибыль общества составила 53 567 тыс. рублей.

**По строке 1420** отражены отложенные налоговые обязательства в сумме 2 772 тыс. руб.

По строке 1520 отражена краткосрочная кредиторская задолженность организации в сумме 34 465 тыс. рублей.

Движение кредиторской задолженности за отчетный год по ее видам представлено в таблице

Таблица № 4.13.2

№ п/п	Вид кредиторской задолженности	Остаток на начало года	Возникло за период	Погашено	Остаток на конец года	Абсолютное изменение
1	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	8 220	246241	245838	8608	389
2	Задолженность перед персоналом организации	3939	100560	100781	3718	-221
3	Расчеты с покупателями и заказчиками	4497	59804	61099	3202	-1295
4	Задолженность по налогам и сборам	12509	144726	141458	15776	3267
5	Прочая кредиторская задолженность	16520	39725	53085	3160	-13360
	<b>ИТОГО кредиторская задолженность (стр.1520 Баланса)</b>	<b>45685</b>			<b>34464</b>	<b>-11221</b>

По строке 1540 отражены оценочные обязательства и резервы предстоящих расходов в сумме 6 737 тыс. рублей, в т.ч.

– Создано оценочное обязательство по отпускам

По строке 1550 отражены прочие обязательства в сумме 31 тыс. рублей

Движение прочих обязательств за отчетный год по ее видам представлено в таблице

Таблица № 4.13.3

№ п/п	Вид кредиторской задолженности	Остаток на начало года	Возникло за период	Погашено	Остаток на конец года	Абсолютное изменение
1	НДС по авансам и предоплатам выданным	2669	2517	5186	-	-2669
2	НДС при исполнении обязательств налогового агента	-	38	7	31	31
	<b>ИТОГО кредиторская задолженность (стр.1550 Баланса)</b>	<b>2669</b>			<b>31</b>	<b>-2638</b>

#### 4.14 Отчет о движении средств финансирования во внеоборотные активы.

## Отчет о движении средств финансирования вложений во внеоборотные активы

Таблица 4.14.1

№ п/п	Наименование показателя	Остаток на начало года	Образовано (получено)					Использовано (погашено)					Остаток на конец года
			2008	2009	2010	2011	2012	2008	2009	2010	2011	2012	
1.	Собственные средства организации, всего -		1234	3309	4709	4905	4393	545	5252	1609	1585	9543	16
	в том числе: собственные средства организации												
	амортизация по основным средствам		1234	3309	4709	4905	4393	545	5252	1609	1585	9543	16
	Прибыль прошлых лет												
2	Привлеченные средства, всего -		2104	4362	21200	19431	29150	659	4238	2262	8044	47320	13718
	в том числе: кредиты банков												
	заемные средства других предприятий												
	средства целевого финансирования												
	тариф на подключение, инвестиционная составляющая надбавка тарифа		2097	4362	21200	19431	29150	659	4238	2262	8044	47320	13718

Капитальные вложения в приобретение основных средств и строительство объектов основных средств в отчетном году составили 9 629,1 тыс. рублей.

Это на 21,7 % больше, чем в 2010 году (7911,5 тыс. рублей).

### 1.15 Исправление ошибок в бухгалтерском учете

Согласно, учетной политики предприятия любая ошибка, считается существенной, исправления проводились ретроспективно.

Причины исправления ошибок в 2012 году за периоды 2011 год:

1. Изменение учетной политики (Вступление в силу приказа Минфина РФ №186н от 24.12.2010г. «О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету и признании утратившими силу приказа Министерства Финансов РФ от 15 января 1997г. № 3010» и внесение изменений в «Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» в части ведения учета



- на счете 97 «Расходы будущих периодов»);
2. Неправильная классификация фактов хозяйственной деятельности;
  3. Неправильное использование информации, имеющейся на дату подписания бухгалтерской отчетности.

**Внесены исправления в бухгалтерский баланс**

Наименование показателя	Код показателя	Дата отчета	Было	Стало	Исправление	Пояснение
<b>АКТИВ</b>						
Основные средства	1150	31.12.2011	21616	33942	+12326	Перенос со строки 1170
Прочие внеоборотные активы	1170	31.12.2011	12326	-	-12326	Перенос на строку 1150
Отложенные налоговые активы	1180	31.12.2011	4220	4288	+ 68	П.2 (Доначисление оценочных обязательств)
Запасы	1210	31.12.2011	8190	8169	- 21	П.2 (Исправление по расходам отнесенным на с/стоимость)
	1210	31.12.2011	8276	8190	-86	Перенос на строку 1260
Дебиторская задолженность	1230	31.12.2011	59855	59924	+ 69	П.2 (Исправление по расходам отнесенным на с/стоимость, по налогам)
	1230	31.12.11	60541	59855	-686	Перенос на строку 1260
Прочие оборотные активы	1260	31.12.2011	89	861	+ 772	Перенос со строк 1210, 1230
<b>ИТОГО изменение АКТИВА</b>	<b>1600</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>120 410</b>	<b>120 527</b>	<b>+ 117</b>	
<b>ПАССИВ</b>						
Нераспределенная прибыль	1370	31.12.2011	34 476	34 176	- 300	П.2 (Исправление по налогам, по расходам относимым на с/стоимость после отчетной даты)
Кредиторская задолженность	1520	31.12.2011	45 606	45685	+ 79	П.2 (Исправление после отчетной даты)
	1520	31.12.2011	24586	45606	+ 21020	Перенос со строки 1550
Резервы предстоящих расходов	1540	31.12.2011	469	807	+338	П.2 (Исправление после отчетной даты)
Прочие обязательства	1540	31.12.2011	23690	2669	-21021	Перенос на строку 1520
<b>ИТОГО изменение ПАССИВ</b>		<b>31.12.2011</b>	<b>120 410</b>	<b>120 527</b>	<b>+ 117</b>	

**Внесены исправления в отчет о финансовых результатах**

Наименование показателя	Код показателя	Дата отчета	Было	Стало	Исправление	Пояснение
Себестоимость продаж	2120	31.12.2011	-310814	-250113	+ 60701	Перенос в строку 2220
Управленчески	2220	31.12.2011	0	-60701	- 60 701	Перенос со строки

е расходы						2120
	2220	31.12.2011	-60701	-61001	+300	П,3 (Поступление информации после отчетной даты)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	31.12.2011	57779	57479	-300	П,3 (Поступление информации после отчетной даты)
Текущий налог на прибыль	2410	31.12.2011	-12653	-12719	- 66	П,3 (Поступление информации после отчетной даты)
Изменение ОНА	2450	31.12.2011	101	168	+ 66	П,3 (Поступление информации после отчетной даты)основного средства)

## 5. Информация о связанных сторонах.

Информация о связанных сторонах приведена в таблице

### Перечень лиц, признанных аффилированными, по данным ОАО «Миассводоканал» на 01.01.2013 года

Наименование и реквизиты или Ф.И.О. аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо является аффилированным	Дата возникновения основание
ООО «Коммунальные технологии»	учредитель	08.04.2008
ООО «КомИнвест»	учредитель	08.04.2008
Администрация Миасского городского округа	Учредитель, арендодатель	08.04.2008
ООО «Группа «Коммунальные технологии»	Единоличный исполнительный орган ОАО «Миассводоканал»	07.05.2010
Ионов Станислав Васильевич	Директор ООО «Коммунальные технологии», Председатель совета директоров ОАО «Миассводоканал»; Заместитель главного инженера по капитальному строительству ОАО «Миассводоканал»	Протокол общего годового собрания акционеров № 7 от 21.08.2012г.
Малахов Вячеслав Геннадьевич	Член совета директоров ОАО «Миассводоканал»	Протокол общего годового собрания акционеров № 7 от 21.08.2012г.
Ардабьевский Виктор Георгиевич	Член совета директоров ОАО «Миассводоканал»	Протокол общего годового собрания акционеров № 7 от 21.08.2012г.
Ежова Наталья Анатольевна	Член совета директоров ОАО «Миассводоканал»	Протокол общего годового собрания акционеров № 7 от 21.08.2012г.
Портной Сергей Срульевич	Член совета директоров ОАО «Миассводоканал»; Руководитель	Протокол общего годового

	единоличного исполнительного органа ОАО «Миассводоканал»	собрания акционеров № 7 от 21.08.2012г.
--	---	---

### Состояние расчетов с аффилированными лицами на 01.01.2013 год

#### Дебиторская задолженность

Наименование аффилированного лица	2011 год, тыс. руб.	2012 год, тыс. руб.	Основание возникновения
Администрация Миасского городского округа	488,8	488,8	Задолженность по перерасчетам по населению; договорам аренды; по прочим услугам
ООО «Группа «Коммунальные технологии»	3 760,0	3 360	Договор 25-12/09 (услуги по управлению)
<b>ИТОГО:</b>	<b>4 248,8</b>	<b>3 848,8</b>	

#### Кредиторская задолженность

Наименование аффилированного лица	2011 год, тыс. руб.	2012 год, тыс. руб.	Основание возникновения
Администрация Миасского городского округа	0,9		Договор водоснабжения № 1757 от 01.01.2012
Администрация Миасского городского округа		172,5	Договоры аренды
Ионов С.В.	Выплаты краткосрочного характера	Выплаты краткосрочного характера	З/плата за декабрь 2012 года
<b>ИТОГО:</b>	<b>0,9</b>	<b>172,5</b>	

### 6. Информация о прекращаемой деятельности.

Информация отсутствует.

### 7. Оценка финансового состояния организации.

*Отчет подготовлен главным специалистом по финансам*

Анализ финансового состояния предприятия ОАО «Миассводоканал» является одним из этапов оценки, он служит основой понимания истинного положения предприятия и степени финансовых рисков.

Для финансового анализа были взяты следующие периоды:

- 2010г.; 2011г.; 2012г.

Цель финансового анализа – оценить работу предприятия за прошедшие периоды времени, для выявления тенденции в его деятельности и определения основных финансовых показателей.

Анализ финансового состояния предприятия предполагает следующие этапы:

1. Анализ имущественного положения;

2. Анализ финансовых результатов;
  3. Анализ финансового состояния.
- Все расчетные таблицы к анализу представлены в приложении.

### 7.1 Анализ имущественного положения.

В процессе функционирования предприятия величина активов, их структура претерпевают постоянные изменения. Наиболее общее представление об имевших место качественных изменениях в структуре средств и их источников, а также динамике этих изменений получили с помощью вертикального и горизонтального анализа бухгалтерского баланса (таблица № 7.1.1), отчета о прибылях и убытках (таблица № 7.1.2).

#### Горизонтальный и вертикальный анализ Бухгалтерского баланса

Таблица № 7.1.1

Актив / Пассив	Код	2012	2011	2010	Горизонтальный анализ				Вертикальный баланс		
					Абсолютное изменение (гр. 3-гр.4)	Относительное изменение (гр.3/гр.4)	Абсолютное изменение (гр. 3-гр.5)	Относительное изменение (гр.4/гр.5)	Доля строки в балансе П 1_11	Доля строки в балансе П 1_10	Доля строки в балансе П 1_9
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>1. Внеоборотные активы</b>											
Основные средства	120	26910	21845	24349	5065	23,19	2561	10,52	16,22	18,12	30,14
Незавершенное строительство	130	59273	12097	4946	47176	389,98	54327	1098,40	35,72	10,04	6,12
Отложенные налоговые активы	145	6475	4288	4120	2187	51,00	2355	57,16	3,90	3,56	5,10
<b>Итого по разделу 1</b>	<b>190</b>	<b>92658</b>	<b>38230</b>	<b>33415</b>	<b>54428</b>	<b>142,37</b>	<b>59243</b>	<b>177,29</b>	<b>55,84</b>	<b>31,72</b>	<b>41,36</b>

#### 2. Оборотные активы

Запасы	210	5115	8169	7231	-3054	-37,39	-2116,00	-29,26	3,08	6,78	8,95
в том числе:					0		0,00				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	5114,6	4106	4310	1008,6	24,56	804,60	18,67	3,08	3,41	5,33
затраты в незавершенном производстве	213	325,5	534	679	-208,5	-39,04	-353,50		0,20	0,44	0,84
готовая продукция и товары для перепродажи	214		3527,58	2241,85	-3527,58	100,00	-2241,85	100,00	0,00	10,40	6,61
товары отгруженные	215				0		0,00				
расходы будущих периодов	216	137,54	85	64	52,54	61,81	73,54	114,91	0,08	0,07	0,08
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	43	0	0	43	0,00	43,00	0,00	0,03		
Дебиторская задолженность (платежи по которым ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты)	240	45325	59924,28	36570,94	14599,28	-24,36	8754,06	23,94	27,31	49,72	45,26
в том числе:					0		0,00				
покупатели и заказчики	241	24933,2	33041	28563	-8107,8	-24,54	-3629,80	-12,71	15,02	27,41	35,35
Краткосрочные финансовые вложения	250	15000	1404		13596		15000,00		9,04	1,16	
Денежные средства	260	7092	11938	3128	-4846	-40,59	3964,00	126,73	4,27	9,90	3,87
Прочие оборотные активы	270	715	861	451	-146	-16,96	264,00		0,43	0,71	0,56
<b>Итого по разделу 2</b>	<b>290</b>	<b>73290</b>	<b>82297</b>	<b>47381</b>	<b>9007,281</b>	<b>-10,94</b>	<b>25909,06</b>	<b>54,68</b>	<b>44,16</b>	<b>68,28</b>	<b>58,64</b>

<b>Баланс</b>	<b>300</b>	<b>165947</b>	<b>120527</b>	<b>80796</b>	<b>45419,72</b>	<b>37,68</b>	<b>85151,06</b>	<b>105,39</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
---------------	------------	---------------	---------------	--------------	-----------------	--------------	-----------------	---------------	------------	------------	------------

### 3. Капитал и резервы

Уставный капитал	410	33924	33924	33924	0	0,00	0,00	0,00	20,44	28,15	62,41
Резервный капитал	430	1696	280	100	1416	505,71	1596,00		1,02	0,23	0,43
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	86326	34176	-10900	52150	152,59	97226,00	891,98	52,02	28,36	-13,49
<b>Итого по разделу 3</b>	<b>490</b>	<b>121946</b>	<b>68380</b>	<b>23124</b>	<b>53566</b>	<b>78,34</b>	<b>98822</b>	<b>427,36</b>	<b>73,48</b>	<b>56,73</b>	<b>28,62</b>

### 4. Долгосрочные обязательства

Отложенные налоговые обязательства	515	2772	2985	3315	-213	-7,14	-543,00	-16,38	1,67	2,48	4,10
<b>того по разделу 4</b>	<b>590</b>	<b>2772</b>	<b>2985</b>	<b>3315</b>	<b>-213</b>	<b>-7,14</b>	<b>-543,00</b>	<b>-16,38</b>	<b>3,96</b>	<b>3,96</b>	<b>4,49</b>

### 5. Краткосрочные обязательства

Займы и кредиты	610	0	0	5526	0	0,00	-5526,00	100,00	0,00	0,00	6,84
в том числе:					0		0,00				
Кредиторская задолженность	620	34461	45685	48602	-11224	-24,57	14141,00	-29,10	20,77	37,90	60,15
в том числе:					0		0,00				
поставщики и подрядчики	621	8607,7	8205	8477	402,7	4,91	130,70	1,54	5,19	6,81	10,49
задолженность перед персоналом организации	622	3718,4	3940	5117	-221,6	-5,62	-1398,60	-27,33	2,24	3,27	6,33
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	2273,52	2336	1584	-62,48	-2,67	689,52	43,53	1,37	1,94	1,96
задолженность по налогам и сборам	624	13498,3	10106	13412	3392,3	33,57	86,30	0,64	8,13	8,38	16,60
прочие кредиторы	625	6363,08	24159	20241	17795,92	-73,66	13877,92	-68,56	3,83	20,04	25,05
Расходы предстоящих расходов (оценочные обязательства)	650	6737	807	0	5930	734,82	6737,00	0,00	4,06	0,67	
Прочие краткосрочные обязательства	660	31	2669	229	-2638	-98,84	-198,00	-86,46	0,02	2,21	0,28
<b>Итого по разделу 5</b>	<b>690</b>	<b>41229</b>	<b>49161</b>	<b>54357</b>	<b>-7932</b>	<b>-16,13</b>	<b>13128,00</b>	<b>-24,15</b>	<b>24,84</b>	<b>40,79</b>	<b>67,28</b>
<b>Баланс</b>	<b>700</b>	<b>165947</b>	<b>120527</b>	<b>80796</b>	<b>45420</b>	<b>37,68</b>	<b>85151,00</b>	<b>105,39</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

Горизонтальный и Вертикальный анализ бухгалтерского баланса позволяет отметить следующее:

1. Объем долгосрочных активов в 2012 году увеличился на 54428 тыс. руб., что составляет 142,37%, по сравнению с 2011 годом и на 59243 тыс. руб. по сравнению с 2010 годом, данному факту способствовало:

Рост удельного веса незавершенного строительства на 355,77% по сравнению с 2011 годом и на 583,66 % по сравнению с 2010 годом, за счет реализации мероприятия по инвестиционной программе, т.е. было освоение проектов по:

Модернизации КНС-5, Модернизации очистных сооружений.

2. Объем оборотных активов в 2012г. по сравнению с 2011 г. уменьшился на 9007,28 тыс. руб., и увеличился на 25909,06 тыс. руб. по сравнению с 2010 год. Данный факт произошел главным образом за счет:

- увеличения дебиторской задолженности на 63,8% по сравнению с 2010г. и увеличение на 23,94% по сравнению с 2010 годом.

- уменьшением денежных средств на 40,59% по сравнению с 2011 г. и увеличением на 126,73 % по сравнению с 2010 годом.

- увеличения объема запаса на 34,39% по сравнению с 2011 г. и на 29,26 % по сравнению с 2010 годом.

- увеличением краткосрочных финансовых вложений на 13596 тыс. руб. по сравнению с 2011 годом и на 15000 тыс. руб. по сравнению с 2010 годом.

3. Доля собственного капитала возросла на 78,34% по сравнению с 2011г. и на 427,36 % по сравнению с 2010 г. в абсолютном выражении составила на 53566 тыс. руб., и 98822 тыс. руб.

Данное изменение произошло за счет:

- создания резерва в размере 1696 тыс. руб., по результатам 2009,2010,2011 года;

- увеличения прибыли на 52150 тыс. руб. по сравнению с 2011г. и сокращением убытка на 97226 тыс. руб. по сравнению с 2010 годом.

4. Объем долгосрочных обязательств уменьшился на 213 тыс. руб. по сравнению с 2011 годом и на 543 тыс. руб. по сравнению с 2010 годом.

5. Краткосрочные обязательства сократились на 7932 тыс. руб., по сравнению с 2011 г. и на 13128 тыс. руб. по сравнению с 2010 годом. Доля в пассиве баланса тоже уменьшилась 15,95 % по сравнению с 2011г. и на 42,44% по сравнению с 2010 г. и составила 24,84%.

Данный факт главным образом произошел за счет погашения всех кредитов.

#### Горизонтальный анализ отчета о финансовых результатах

Таблица № 7.1.2

Актив / Пассив	Код	2012	2011	2010	Горизонтальный анализ		Горизонтальный анализ	
		П 1_11	П 1_11	П 1_10	Абсолютное изменение (гр. 3-гр.4)	Относительное изменение (гр.3/гр.4)	Абсолютное изменение (гр. 3-гр.5)	Относительное изменение (гр.3/гр.5)
1	2	3	3	4	6	7	8	9
<b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>								
Выручка ( нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг ( за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) :	10	384298	374912	344 453,00	9 386,00	2,50	39 845,00	11,57
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	20	-317355	-310814	-301 251,00	-6 541,00	2,10	-16 104,00	5,35
Валовая прибыль	29	66943	64098	43 202,00	2 845,00	4,44	23 741,00	54,95
Коммерческие расходы	30	63		0,00	63,00		63,00	
Управленческие расходы	40			0,00	0,00		0,00	
<b>Прибыль ( убыток) от продаж</b>	<b>50</b>	<b>66 880,00</b>	<b>64 098,00</b>	<b>43 112,00</b>	<b>2 782,00</b>	<b>4,34</b>	<b>23 768,00</b>	<b>55,13</b>
<b>Прочие доходы и расходы</b>								
Проценты к получению	60	146	103	0,00	43,00		146,00	
Проценты к уплате	70	0	-202	-1 685,00	202,00	-100,00	1 685,00	-100,00
Доходы от участия в других организациях	80			0,00	0,00		0,00	
Прочие доходы	90	33567	5796	4 796,00	771,00	479,14	28 771,00	599,90
Прочие расходы	100	-32263	-12013	-36 652,00	250,00	168,57	4 389,00	-11,97
<b>Прибыль ( убыток) до налогообложения</b>	<b>140</b>	<b>68330</b>	<b>57779</b>	<b>9 661,00</b>	<b>551,00</b>	<b>18,26</b>	<b>58 669,00</b>	<b>607,28</b>
Отложенные налоговые активы	141	2187	101	261,00	2 086,00	2 065,35	1 926,00	737,93
Отложенные налоговые обязательства	142	213	329	755,00	-116,00	-35,26	-542,00	-71,79
Текущий налог на прибыль	150	17163	12653	4 488,00	4 510,00	35,64	12 675,00	282,42

<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	190	53567	45556	6 189,00	8 011,00	17,58	47 378,00	765,52
СПРАВОЧНО:					0,00		0,00	
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	1097	667	7 805,00	430,00	64,47	-6 708,00	-85,94
Совокупный финансовый результат периода		53567	45556	6 189,00	8 011,00	17,58	47 378,00	765,52
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201				0,00		0,00	
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202				0,00		0,00	

Горизонтальный анализ отчета о прибылях и убытках позволил сделать следующие выводы:

1. Выручка в целом по предприятию увеличилась на всего на 2,5% к 2011 году и на 11,57% к 2010 году. Валовая прибыль возросла на 4,44% к 2011 году и на 54,95 % к 2010 году, это говорит о положительной тенденции на предприятии.

Такое не значительное увеличение выручки на предприятии произошло за счет:

- увеличения тарифа на услуги водоснабжения и водоотведения (рост тарифа на 2012 году относительно 2011 года по водоснабжению составил 9%, по водоотведению 12,2%);
- за счет снижения платежей за тариф на подключение;
- за счет снижения объема реализации водоотведения на 5,4% и водоснабжения 4,4%.

2. Так же можно отметить, что себестоимость продукции в 2012 году по сравнению 2011 годом увеличилась на 2,1 % , а с 2010 годом на 5,35%. В основном это увеличение связано с увеличением заработной платы основных производственных рабочих, ростом цены на эл. энергию, химреактивы (хлор и т.д.).

3. Несмотря на увеличение себестоимости продукции в 2012 году по сравнению с 2011 годом и 2010 годом, чистая прибыль предприятия, увеличилась на 8011 тыс. руб. по сравнению с 2011 год и на 47378 тыс. руб. по сравнению с 2010 годом, тыс. руб. Это в основном стало возможным за счет:

- увеличения выручки за услуги водоснабжения и водоотведения на 2,5 % по сравнению с 2011 годом и на 11,57% с 2010 годом;
- увеличения выручки по прочим доходам на 27 771 тыс. руб. по сравнению с 2011 г. и на 28771 тыс. руб. по сравнению с 2010 годом

## 7.2 Анализ финансовых результатов.

Результативность и экономическая целесообразность функционирования предприятия измеряются абсолютными и относительными показателями: прибыль, уровень валовых доходов, рентабельности и др.

Используя данные отчета о прибылях и убытках, а так же баланса произведем расчет основных показателей рентабельности. Анализ финансовых результатов представлен в таблице № 7.2.1

Расчет показателей финансового состояния предприятия

Таблица № 7.2.1

Показатели	Определение показателей			Краткое определение
	2012	2011	2010	
Рентабельность продаж	0,17	0,17	0,13	Показывает, сколько прибыли приходится на 1 ед. реализ.
Рентабельность основной деятельности	0,21	0,21	0,14	Показывает, сколько прибыли от реализ. Приходится на 1 руб.

				затрат
	0,31	0,37	0,06	
Рентабельность совокупного капитала	0,42	0,62	0,22	Показывает эффективность использования капитала
Период окупаемости собственного капитала	2,38	1,52	4,47	Показывает число лет в течение которых полностью окупятся вложения в данное предприятие
Норма прибыли	0,18	0,15	0,03	Доход от продаж является отношением чистой прибыли к валовому объему продаж
Доходность активов	0,41	0,48	0,12	Отношение чистой прибыли к активу баланса
Доходность капитала	0,56	0,84	0,42	Отношение чистой прибыли к собственному капиталу

Показатели, рассчитанные в таблице № 3, говорят о том, что предприятию в 2012 году, работает на уровне 2011 года.

Общая рентабельность продаж так же осталась на уровне 2011 года и увеличилась, Рентабельность основной деятельности в 2012 году уменьшилась по сравнению с 2011 году. Эффективность использования капитала возросла, период окупаемости собственного капитала увеличился, норма прибыли возросла, доходность активов, и доходность капитала уменьшилась.

Из этого следует, что выбранное направление в изменении положения на предприятие в 2010 году, дало положительный результат только в 2011 году, в 2012 году достигнутые положительные результаты 2011 года стали ухудшаться.

### 7.3. Анализ финансового состояния.

#### 7.3.1 Оценка динамики и структуры статей бухгалтерского баланса.

Финансовое состояние предприятия характеризуется размещением и использованием средств и источников их формирования.

Для общей оценки динамики финансового состояния проведем группировку статей баланса в отдельные специфические группы по признаку ликвидности и срочности обязательств, получится агрегированный баланс. На основе агрегированного баланса осуществим анализ структуры имущества предприятия. Все важнейшие характеристики финансового состояния предприятия представим в таблице № 7.3.1

#### Важнейшие характеристики финансового состояния предприятия.

Таблица № 7.3.1

Характеристики финансового состояния	Доля в балансе на 31.12.2012	Доля в балансе на 31.12.2011	Доля в балансе на 31.12.2010	Изменения гр. 2- гр.3	Изменения гр. 2- гр.4
1	2	3	4	5	6
Общая стоимость имущества организации	100	100	100	0,00	0,00
Стоимость иммобилизованных (внеоборотных средств)	55,84	31,72	41,36	24,12	14,48



Стоимость мобильных (оборотных) средств	44,16	68,28	58,64	-24,12	-14,48
Стоимость материальных оборотных средств	3,08	6,78	8,95	-3,70	-5,87
Величина собственных средств организации	73,48	56,73	28,62	16,75	44,86
Величина заемных средств	28,80	44,75	71,77	-15,94	-42,96
Текущие собственные оборотные средства	21,61	28,98	-8,25	-7,37	29,86
Величина дебиторской задолженности	27,31	49,72	45,26	-22,41	-17,95
Величина кредиторской задолженности	20,77	37,90	60,15	-17,14	-39,39
Рабочий капитал	19,32	27,49	-8,63	-8,17	27,95

Показатели, полученные в таблице, говорят о следующем:

1. На предприятии увеличилась стоимость иммобилизованных (внеоборотных) средств, но уменьшилась стоимость мобильных (оборотных) средств.
2. Произошло увеличение величины собственных средств и уменьшение рабочего капитала.
3. Величина кредиторской дебиторской задолженности, уменьшилась.

### 7.3.2 Анализ ликвидности и платежеспособности баланса.

Анализ ликвидности баланса позволит сделать оценку кредитоспособности организации, т.е. способность своевременно и полностью рассчитываться по всем своим обязательствам.

Анализ платежеспособности позволит определить наличие у предприятия денежных средств и их эквивалентов, для расчетов по кредиторской задолженности, требующей немедленного погашения.

Для того чтобы провести анализ ликвидности и платежеспособности актив баланса предприятия разделим на следующие группы таблица № 7.32.

#### Показатели ликвидности и платежеспособности

Таблица № 7.3.2

Показатели	2012	2011	2010	Изменения	Изменения
1	2	3	4	5	6
<b>АКТИВ БАЛАНСА</b>					
Наиболее ликвидные активы ( А1)	22092	13342	3128	8 750,00	10 214,00
Быстро реализуемые активы ( А2)	45325,00	59924,28	36570,94	-14 599,28	23 353,34
Медленно реализуемые активы ( А3)	5830,00	9030,00	7682,00	-3 200,00	1 348,00
Трудно реализуемые активы ( А4)	92658,00	38230,00	33415,00	54 428,00	4 815,00
<b>ПАССИВ БАЛАНСА</b>					
Наиболее срочные обязательства ( П1)	34461,00	45685,00	48602,00	-11 224,00	-2 917,00
Краткосрочные пассивы ( П2)	0,00	0,00	5526,00	0,00	-5 526,00
Долгосрочные пассивы ( П3)	2772,00	2985,00	3315,00	-213,00	-330,00

Постоянные пассивы или устойчивые (П4)	208272,00	102556,00	12224,00	105 716,00	90 332,00
Текущая ликвидность (ТЛ)	32956,00	27581,28	-14429,06	5 374,72	42010,34
Перспективная ликвидность (ПЛ)	3058,00	6045,00	4367,00	-2 987,00	1678,00

Баланс считается ликвидным, если имеют место следующие соотношения:

$$A1 > = П1; A2 > = П2; A3 > = П3; A4 < = П$$

В 2012 году:

$$A1(22092) < П1(34461); A2(45325) > П2(0); A3(5830) > П3(2772); A4(92658) < П4(208272).$$

В 2011 году

$$A1(13342) < П1(45685); A2(59924,38) > П2(0); A3(9030) > П3(2985); A4(38230) > П4(102556).$$

В 2010 году

$$A1(3128) < П1(48602); A2(36570,94) > П2(5526); A3(7682) > П3(3315); A4(33415) > П4(12224).$$

Отметим, что в 2012 г., 2011 г., 2010 году неравенства не выполняются, значит, предприятие считается не ликвидным.

В 2012 и 2011 году не выполняется лишь одно неравенство, это говорит о том, что предприятия преодолев определенные трудности 2010 годов показывает положительную динамику на будущее. Это связано с тем, что на предприятии существует рост трудно реализуемых активов (т.е. внеоборотных активов) значительно больше, чем, собственного капитала и резерва.

Текущая ликвидность в 2012 года по сравнению с 2011 и 2010 годом со знаком (+) это говорит о том, что предприятие в ближайшее время, если будет придерживаться политики выстроенной в 2011 году и в 2012 году станет платежеспособным.

Перспективная ликвидность - это прогноз платежеспособности на основе сравнения будущих поступлений и платежей.

В 2012 года показатель перспективной ликвидности стал хуже чем был в 2011 году.

Проведенный анализ ликвидности баланса является приближенным.

Более детальный анализ финансовых показателей и коэффициентов приведен ниже в таблице № 7.3.3

### Детальный анализ финансовых показателей и коэффициентов.

Таблица № 7.3.3

Показатели	2012	2011	2010	Изменения гр. 2-гр. 3	Изменения гр. 3-гр. 4	Норматив
1	2	3	4	5	6	8
Общий показатель ликвидности (Л1)	1,32	0,99	0,45	0,33	0,53	Л1 >= 1
Коэффициент абсолютной ликвидности (Л2)	0,17	0,24	0,06	-0,07	0,19	Л2 >= 0,2-0,5

Коэффициент быстрой ликвидности (Л 3)	1,65	1,51	0,74	0,15	0,77	Л3>=1
Коэффициент текущей ликвидности (Л 4)	1,78	1,67	0,87	0,10	0,80	Л4>=2
Коэффициент обеспеченности собственными средствами (Л )	0,44	0,40	-0,15	0,03	0,55	Л5>=0,1
Коэффициент восстановления платежеспособности (Л 6)	0,89	0,84	0,44	0,05	0,40	Л6>=1
Коэффициент маневренности собственных оборотных средств (Л 7)	0,22	0,36	-0,45	-0,14	0,81	Л7 от 0 до 1
Доля оборотных средств в активах (Л 8)	0,44	0,68	0,59	-0,24	0,10	Л8>= 0,5
Коэффициент покрытия запасов (Л 9)	8,68	5,54	1,68	3,13	3,86	Л8> 1

Из результатов анализа видно, что предприятие действительно в 2012 году является еще не ликвидным, но соответствуют нормативам.

1. общий показатель ликвидности равен 1,32 , по нормативу 1;
2. абсолютный показатель ликвидности равен упал от нижнего предела норматива на 0,07;
3. быстрая ликвидность равна нормативу;

Если рассмотреть баланс можно отметить, что в целом происходит увеличение валюты баланса, а именно за счет роста незавершенного строительства, а также роста дебиторской задолженности, причиной неплатежеспособности является отвлечение средств в дебиторскую задолженность, т.е. предприятие кредитует жителей, фактически делится с ними частью своего дохода, вследствие этого вынуждено экономить денежные средства либо брать краткосрочные кредиты.

Поэтому основной задачей предприятия является уменьшение дебиторской задолженности, а вследствие чего увеличение платежеспособности предприятия.

Положительным моментом является, что доля собственных оборотных средств в общей величине хозяйственных операций, больше нормативного, а так же источники покрытия запасов перекрывают суммы запасов. Эти показатели еще раз подтверждают, что предприятие в 2011 году значительно улучшило свое финансовое состояние, а в 2012 году осталось на прежнем уровне.

### 7.3.3 Анализ финансовой устойчивости и структуры капитала.

Оценка финансового состояния предприятия будет неполной без анализа финансовой устойчивости. Анализируя платежеспособность, сопоставляют состояние пассивов с состоянием активов. Задачей анализа финансовой устойчивости является оценка величины и структуры активов и пассивов. Показатели, которые характеризуют независимость по каждому элементу активов и имуществу в целом, дают возможность измерить, достаточно ли устойчиво предприятие в финансовом отношении.

Под финансовой устойчивостью предприятия, понимаем обеспеченность его запасов и затрат источниками их формирования.

Самым простым и приближенным способом оценки финансовой устойчивости является соблюдение соотношения:

### Производственные запасы < Текущие оборотные средства

За 2012 года	за 2011	2010 года
5115<7092	8169<11938	7231 > 3128

Данное соотношение показывает, если оно выполняется, что все запасы полностью покрываются собственными оборотными средствами, в 2012 и 2011 году данное соотношение выполняется, т.е. предприятие не зависит от внешних кредиторов.

В 2010 данное соотношение не выполнялось, следовательно, предприятие привлекало внешние источники для осуществления основной деятельности.

Однако кроме абсолютных показателей финансовую устойчивость характеризуют и относительные коэффициенты, которые представлены в таблице № 7.3.4

### Анализ финансовой устойчивости предприятия

Таблица № 7.3.4

Показатели	2012 г	2011	2010	Изменения гр.2-гр.3	Изменения гр.3-гр.4	Норматив	Краткое определение
1	2	3	4	5	6	8	9
Коэффициент капитализации	0,36	0,76	2,49	-0,40	-1,73	Кп<1,5	Указывает, сколько заемных средств предприятие привлекла на 1 руб. вложенных в активы собственных средств.
Коэффициент финансовой независимости	0,73	0,57	0,29	0,17	0,28	Кфн> = 0,4-0,6	Характеризует долю владельцев предприятие в общей сумме средств, авансированных в его деятельность.
Коэффициент концентрации заемного капитала	0,27	0,43	0,71	-0,17	-0,28	Ккзн=1	Показывает долю заемного капитала в общей сумме источников формирования капитала и отражает тенденцию зависимости предприятия от заемных источников формирования капитала.
Коэффициент маневренности собственного капитала	0,26	0,48	-0,30	-0,22	0,79	Кмн ~ 0,5	Показывает, какая часть собственного капитала находится в мобильной форме, позволяющей относительно свободно маневрировать капиталом.
Коэффициент финансовой устойчивости	0,75	0,59	0,33	0,16	0,26	Кфу> = 1	Показывает обеспеченность оборотных активов долгосрочными источниками формирования.

По данным таблице следует:

1. Уменьшения коэф. Капитализации в 2012 года и 2011 годах, свидетельствует об уменьшении зависимости предприятия от внешних инвесторов, т.е. о некоторой финансовой устойчивости.
2. Коэффициент финансовой независимости увеличился в 2012 г. по отношению в 2011 и к 2010 г.г, это тоже говорит о положительной динамике.

3. Коэффициент концентрации заемного капитала уменьшился, следовательно, доля заемного капитала увеличилась.

4. Коэффициент маневренности собственного капитала почти равен 0,26, уменьшился по отношению к 2011 году, это говорит об отрицательном моменте;

Коэффициент финансовой устойчивости, говорят о финансовой неустойчивости предприятия, но динамика в положительную сторону в 2012 года прослеживается.

Обобщающим показателем финансовой независимости является излишек или недостаток источников средств для формирования запасов и затрат.

Для характеристики источников формирования запасов и затрат используется несколько показателей, которые отражают различные виды источников.

Показатели	2012	2011	2010	Изменения гр. 2-гр.3	Изменения гр.3-гр.4
1	2	3	4	5	6
ФС- собственные оборотные средства	29288,00	30150,00	-10291,00	-862,00	40441,00
Фт- наличие собственных и заем. Средств	32060,00	33135,00	-6976,00	-1075,00	40111,00
Фо-величина основных источников	32060,00	33135,00	-1450,00	-1075,00	34585,00

Трём показателям, соответствует 4 финансовые ситуации:

1. Абсолютная независимость финансового состояния.  
Это в том случае когда -  $Фс > 0$  ;  $Фт > 0$ ;  $Фо > 0$ . - на данный показатель предприятие вышло в 2012 и 2011 годы.
2. Нормальная независимость – когда  $Фс < 0$  ;  $Фт > 0$ ;  $Фо > 0$ ;
3. Неустойчивое состояние -  $Фс < 0$  ;  $Фт < 0$ ;  $Фо > 0$ ;
4. Кризисное состояние-  $Фс < 0$  ;  $Фт < 0$ ;  $Фо < 0$ .

### Заключение:

По результатам анализа, хочется сделать следующий вывод:

На первый взгляд при рассмотрении бухгалтерской отчетности (т.е. бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках), просматривается положительная динамика, а именно увеличение валюты баланса, получение прибыли, сокращение кредиторской задолженности, но на самом деле после более глубокого анализа, видно, что предприятие еще имеет неустойчивое финансовое состояние.

О данном состоянии говорят следующие моменты:

- рост долгосрочных (внеоборотных) активов;
- неплатежеспособность и не ликвидность предприятия ;

В связи с этими моментами на предприятии замечен процесс замедления оборачиваемости капитала. Что приводит к созданию финансовых затруднений, так как предприятие чувствует недостаток финансовых ресурсов для приобретения производственных запасов, выплаты заработной платы, расчетов за ТЭР и др.

Поэтому предприятие вынуждено изымать из текущей деятельности денежные средства, брать кредиты.

Чтобы выйти из этого положения, необходимо:

- активно заняться разработкой дебиторской задолженности;

## 8. Основные факторы риска связанные с деятельностью общества.

Отчет подготовлен главным специалистом по финансам

Деятельность Общества подвержена влиянию ряда факторов риска, среди которых выделяются следующие:

1. Состояние рынка в целом и возможные изменения макроэкономического характера (инфляция, экономический спад и т.д.).
2. Изменения законодательства РФ.
3. Риск значительного повышения цен и тарифов поставщиков ТМЦ, энергоресурсов и услуг в условиях государственного регулирования тарифов на основные услуги Общества.
4. Зависимость от природных факторов.

Указанные ниже риски могут существенно повлиять на операционную деятельность, активы, ликвидность, инвестиционную деятельность ОАО « Миассводоканал». Они определяются спецификой отрасли и деятельности Общества политической и экономической ситуацией в стране и регионе.

Некоторые риски, которые не являются значимыми на данный момент, могут стать материально существенными в будущем.

В целях минимизации рисков в Обществе ведется постоянная работа по их выявлению и оценке.

### **Страновые риски и региональные риски.**

- *Страновые риски.*

Общество имеет местонахождение и ведет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Последнее время в РФ были проведены значительные преобразования, как в плане устройства государственной системы управления, так и стабилизации экономической обстановки. Постоянно происходит процесс совершенствования законодательной базы, формируется устойчивая судебная практика по самому широкому кругу экономических споров, осуществляется совершенствование практики налогового администрирования с целью установления более четких и понятных рамок ведения хозяйственной деятельности в РФ.

Результатами проведенных преобразований в экономической сфере явился рост ВВП, улучшение инвестиционного климата, и, как следствие, повышение международного инвестиционного рейтинга РФ со стороны крупнейших рейтинговых агентств.

Риски народных волнений, военных конфликтов, введение чрезвычайных положений на территории РФ в настоящий момент можно оценить как незначительные.

- *Региональные риски.*

Рисков связанных с ситуацией в регионе, в котором Общество осуществляет основную деятельность, нет.

### **Рыночные риски и отраслевые.**

- *Рыночные риски.*

В данном городе ОАО « Миассводоканал» является монополистом по предоставлению услуг по водоснабжению и водоотведению.

Основными рисками, которые могут дестабилизировать ситуацию в Обществе является - конкурентоспособность;

(при строительстве новых кварталов, застройщики стараются предоставлять данные виды услуг самостоятельно, следовательно, Общество теряет своих потребителей, так же основным риском является, то, что Общество оказывает данные услуги на арендованном имуществе, и при проведении очередного аукциона часть имущества или все имущество может перейти конкурентам.)

- с введением нового закона о энергосбережении с установкой ИПУ происходит резкое снижении объема реализации и существует риск дальнейшей динамики в сторону уменьшения

(данный риск в настоящее время является очень значительным). Следует отметить, что подобные риски приводят к снижению доходов Общества.

Для того, чтобы находиться на лидирующей позиции, Общество постоянно совершенствует качества оказываемых услуг, с тем чтобы максимально соответствовать государственным стандартам, но и международным стандартам качества и требованиям потребителей.

- *Отраслевые риски.*

Риски, связанные с ситуацией в отрасли, в которой Общество осуществляет основную деятельность, незначительные.

#### **Риски, связанный с инфляцией.**

Показатель инфляции по итогам 2012 года составила 6,1% (самый маленький показатель за последние 20 лет). Наблюдения показывают, что величина инфляции относительно стабильна и Минфин РФ прогнозирует, что инфляция в 2013 году будет на уровне 5-6%. На основании указанных данных можно сделать вывод, что инфляция не окажет существенного влияния на финансово-экономические показатели деятельности Общества в обозримом будущем, однако изменение цены на отдельные виды товаров (работ, услуг), а так же ТЭР может как положительно, так и отрицательно отразится на отдельных видах доходов (расходов) Общества.

#### **Риски, связанные с привлечением заемного капитала.**

В ходе своей деятельности Общество использует заемные денежные средства на пополнение оборотных средств. Таким образом, изменение процентной ставки оказывает влияние на финансовое состояние Общества, но незначительное.

#### **Риски, связанные с изменением валютного курса.**

Ценовая политика Общества таково, что доходы и расходы не привязаны к курсу иностранных валют. В связи с этим зависимость финансового состояния Общества, ликвидности и результатов деятельности Общества в случае изменения валютного курса отсутствует.

#### **Риски, связанные с ликвидностью.**

Данный риск возникает при появлении затруднений оценкой кредитоспособности организации, т.е. способность своевременно и полностью рассчитываться по всем своим обязательствам. Все коэффициенты ликвидности Общества незначительно, но ниже нормативных значений, что позволяет характеризовать платежеспособность Общества как отрицательную. Риск является существенным, так как предприятие не ликвидное.

### **Правовые риски**

Общество не осуществляет экспорт товаров, работ и услуг. В связи с этим правовые риски, связанные с его деятельностью, описываются только для внутреннего рынка. В целом, это риски, характерные для большей части субъектов предпринимательской деятельности, осуществляющих свою деятельность на территории РФ, и частично могут рассматриваться как общегосударственные.

- *Риски, связанные с судебными разбирательствами и ограничения на деятельности Общества.*

Изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества, а так же по текущим судебным процессам, участником которых является Общество, может как положительно, так и отрицательно повлиять на финансово-экономические показатели

деятельности Общества. В настоящее время в ОАО « Миассводоканал» отсутствуют судебные процессы, поэтому рисов, связанных с судебными разбирательствами, нет.

- *Риски, связанные с применением и возможным изменением налогового законодательства.*

Риски, связанные с изменением налогового законодательства : как и любой субъект хозяйственной деятельности, Общества является участником налоговых отношений. В настоящее время в РФ действует налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными органами. Применяемые налоги включают в себя, в части, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль, налог на имущества, ЕСН и прочие отчисления. Соответствующие нормативные акты нередко содержат нечеткие формулировки, либо отсутствуют вообще при минимальной базе. Кроме того, различные государственные министерства и ведомства, равно как и их представители, зачастую расходятся во мнениях относительно правовой интерпретации тех или иных вопросов, что создает неопределенность и определенные противоречия. Подготовка и предоставление налоговой отчетности вместе с другими компонентами системы регулирования находятся в ведении и под контролем различных органов, имеющих законодательно закрепленное право налагать существенные штрафы и пени.

Поскольку интерпретации отдельных норм налогового законодательства со стороны налоговых органов ( министерства РФ, судебных органов) могут не совпадать с интерпретациями руководства Общества, размер налоговых обязательств по результатам налоговых проверок общества , как за отчетный год, так и за прошедшие периоды измениться ( в частности, обществу могут быть начислены дополнительные налоги, а так же пени и штрафы).

Согласно российским правилам бухгалтерского учета изменение налоговых обязательств за прошедшие периоды отражается в бухгалтерской отчетности того периода, когда соответствующие изменения были фактически осуществлены.

- *Правовые риски, связанные с применением и возможным изменением валютного законодательства.*

В связи с отсутствием валютных операций Общество не подвержено рискам применения и изменения законодательства о валютном регулировании и контроле.

- *Правовые риски , связанные с применяем и возможным изменением таможенного законодательства.*

В связи с отсутствием экспортно-импортных операций Общество не подвержено рискам применения и изменения таможенного законодательства

Вероятность изменения судебной практике по вопросам, связанным с деятельностью Общества, является незначительной. Управление юридическими рисками основано на оптимизации процесса юридического оформления документов и сопровождения деятельности Общества. Для минимизации правовых рисков любые бизнес-процессы Общества, подверженные рискам ( например заключение договоров), проходят обязательную юридическую экспертизу.

### **Экологические и социальные риски.**

Общество осуществляет деятельность, связанную с возможностью нанесения ущерба экологической системе, для того чтобы эти риски были не значительными Общества ведет постоянную работу по их выявлению и оценке.



Социальные риски - это вероятность ухода высококвалифицированного персонала, резкое снижение уровня его профессиональной подготовки, что может оказать существенное влияние на хозяйственную деятельность Общества.

Конкурентоспособный уровень заработной платы, социальные льготы и гарантии являются естественным и действенным барьером для оттока высококвалифицированного персонала.

#### **Производственные риски.**

Нарушения условий эксплуатации, а так же имеющиеся в эксплуатации здания, сооружения ,оборудование и сети имеют большой процент износа, которые могут привести к выходу из строя оборудования и большому числу аварий, все это может привести к существенному влиянию на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

#### **Прочие риски, связанные с деятельностью Общества.**

Прочих рисков, связанных с деятельностью Общества нет.

Руководитель единоличного  
Исполнительного органа  
ОАО «Миассводоканал»

С. С. Портной

Главный бухгалтер

М. Г. Суханова