

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА ОАО «МИАССВОДОКАНАЛ» за 2010 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:

№ 40702810709100000808 в ОАО Челябинск филиал «Золотая долина», данный счет закрыт 30.12.2010 года;

№ 40702810705000043255 в Банке «Снежинский» ОАО.

№ 40702810505000243255 в Банке «Снежинский» ОАО открыт 01.09.2010 года

Иных счетов нет.

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:

- 18М-08 от 13.11.2008г. срок действия до 19.11.2013г. Строительная лицензия выдана Министерством регионального развития РФ.
- ЭХ-56-002529 (ЖХ) от 13.11.2008г. срок действия до 13.11.2013г. Эксплуатация химически опасных производственных объектов выдана Федеральной службой по экологическому, технологическому и автономному надзору.
- ВП-56-002530 (ЖХ) от 13.11.2008г. срок действия до 13.11.2013г. Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов выдана Федеральной службой по экологическому, технологическому и автономному надзору.
- ЧЕЛ 02056 ВЭ от 31.12.2008г. срок действия до 31.12.2016г. Лицензия на право пользования недрами выдана Управлением по недропользованию Челябинской области.
- ЧЕЛ 02057 ВЭ от 31.12.2008г. срок действия до 31.12.2016г. Лицензия на право пользования недрами выдана Управлением по недропользованию Челябинской области.
- ЧЕЛ 02058 ВЭ от 31.12.2008г. срок действия до 31.12.2016г. Лицензия на право пользования недрами выдана Управлением по недропользованию Челябинской области.
- ЧЕЛ 02059 ВЭ от 31.12.2008г. срок действия до 31.12.2016г. Лицензия на право пользования недрами выдана Управлением по недропользованию Челябинской области.
- ЧЕЛ 02060 ВЭ от 31.12.2008г. срок действия до 31.12.2016г. Лицензия на право пользования недрами выдана Управлением по недропользованию Челябинской области.
- 136 от 06.02.2009 г. срок действия до 31.12.2013г. Решение о предоставлении в пользование водного объекта (реки Миасс) в пользование выдана Министерством промышленности и природных ресурсов Челябинской области.
- б/н от 18.12.2008г. срок действия до 18.12.2013г. Проект норм допустимых концентраций загрязняющих веществ выдана Администрацией Миасского городского округа Челябинской области.
- 74-00.00.00.000-Х-ДЗИО-Т-2009-00108/00 от 19.01.2009г. срок действия до 31.12.2018г. Договор водопользования выдан Нижне-Обским бассейновым водным управлением Федерального агентства водных ресурсов.
- 74-00.00.00.000-Х-ДЗИО-Т-2009-00107/00 от 19.01.2009г. срок действия до 31.12.2018г. Договор водопользования выдан Нижне-Обским бассейновым водным управлением Федерального агентства водных ресурсов.
- № 246 от 04.05.2008г. срок действия до 04.05.2011г. Свидетельство об оценке состояния выдано Федеральной службой по техническому регулированию и метрологии.
- № ОТ - 56 - 002838 (74) от 28.05.2009г. срок действия до 28.05.2014г. Лицензия на осуществление деятельности по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению опасных отходов выдана Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору.
- № 74.50.11.001.Л. 000045.06.09 от 30.06.2009г. Лицензия на осуществление деятельности, связанной с использованием возбудителей инфекционных заболеваний выдана Федеральной службой по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека.

Состав Совета директоров (избран Протокол № 4 от 15.10.2010г.):
Председатель Совета директоров – Ионов Станислав Васильевич.
Члены Совета директоров – Малахов Вячеслав Геннадьевич, Любимов Александр Рудольфович,
Портной Сергей Срульевич, Ежова Наталья Александровна.

В течение 2010 года вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось.

Ревизионная комиссия на 2009 году не создавалась.

Состав исполнительного органа – Управляющая организация ООО «Группа Коммунальные технологии» в лице Дойнеко Сергей Геннадьевич (период с 01.01.2010 года по 01.08.2010 года); Портного Сергея Срульевича (период с 02.08.2010 года).

Главный бухгалтер: Суханова Марина Геннадьевна.

Аудитор Общества: ЗАО Аудиторская фирма «Аудит Классик» утвержден годовым собранием акционеров ОАО «Миассводоканал» 07.05.2010 года (Протокол № 3 от 07.05.10г.).

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.);

Кроме того, обществом заключены договора аренды объектов:

- с Администрацией Миасского ГО на аренду объектов для водоснабжения и водоотведения (Договор 380/444, 383/445, 384/446 от 31.08.09г.) с 01.09.2009г. по ноябрь 2010 года.

Кроме того, обществом заключены договоры на безвозмездное пользование имуществом с Администрацией МГО:

- на объекты для водоснабжения и водоотведения (Договор № 23 от 01.11.2010; № 61 от 18.11.2010; № 62, 69, 71, 99 от 19.11.2010г.) с ноября 2010 года.

2. Раскрытие основных положений учетной политики организации в 2010 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 № 460 от 31.12.2009 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, а 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 20000 рублей за единицу, отражаются в учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

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 путем ежегодных отчислений 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;

- принимаются проценты за период с 01.01.2010 по 30.06.2010г., рассчитанные по ставке ЦБ РФ, увеличенной в 2 раза – по рублевым заимствованиям или по ставке 22% годовых – по валютным заимствованиям по долговым обязательствам возникшим до 01.11.2009 года.

3. Характеристика деятельности организации за 2010 год.

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

Отчет подготовлен начальником производственного отдела.

1. Выполнение плана по производству воды.

Таблица 3.1.1

тыс.м3	2008г факт	2009г факт	2010 г план	2010г факт	отклонение плана2010г к факту 2010г	
					факт-план	%
Поднято воды всего, в т.ч.	24195,95	27 360,33	26 483,00	27 430,21	947,21	3,58%
водохранилище	17970,4	17792,88	17966	16 265,02	-1 700,98	-9,47%
скважины	6225,54	9567,45	8 517,00	11 165,19	2 648,19	31,09%
вода,полученная со стороны	144,72	59,18	250	239,85	-10,15	-4,06%
Собственное использование	2597,21	2679,52	3030	2 513,07	-516,93	-17,06%
Подано к распределению	21743,46	24 739,99	23 703,00	25 156,98	1 453,98	6,13%
Реализовано	15936,229	16697,4	17500	17 978,26	478,26	2,73%
Потери воды	5807,218	8042,58	6203	7 178,72	975,72	15,73%
%						

Если рассматривать фактическое выполнение плана с запланированными на 2010г объемами, то наблюдается следующая картина:

- Общий объем поднятой в 2010г воды больше плана на 3,58%.
- Поднято воды с водохранилищ на 9,47 % меньше плана, что связано с выполнением мероприятиями по экономии хоз-питьевой воды из Ирмельского водохранилища.
- Объем воды , поднятой из скважин, на 31,09 % больше плана, что связано с изменением схемы водоснабжения Северной части города из-за понижения уровня Ирмельского водохранилища.
- Собственное использование воды меньше запланированного на 17,06%.
- Объем воды, поданной к распределению в город, увеличился на 6,13%.
- Потери выше плановых на 15,73 %.

2. Выполнение плана по отведению и очистке сточных вод.

За 2010г принято сточных вод на уровне запланированного объема.

Таблица 3.1.1

тыс.м3	2008г факт	2009г факт	2010 г план	2010г факт	отклонение плана2010г к факту 2010г	
					факт-план	%
Принято сточных вод	14725,47	18 464,72	18470	18320,1297	-149,87	-0,81%
Принято от абонентов	12922,09	12 088,36	12840	11516,5862	-1 323,41	-10,31%
Нераспределенные стоки	1204,498	4 156,84	3850	4360,775	510,78	13,27%

Соб. нужды	598,882	2219,522	1780	2442,769	662,77	37,23%
					план-факт	факт / план, %

Объем фактической реализации ниже запланированного объема на 10,31%. В результате наблюдается увеличение объема нераспределенных стоков на 13,27%.

3. Проведение текущего и аварийного ремонта водопроводных сетей и сооружений.

В соответствии с ППР выполнялся текущий, капитальный ремонт оборудования насосных станций. За 2010г выполнен текущий ремонт 154 насосов, 166 задвижек, 3 обратных клапанов. Устранено 3 аварии на трубопроводе.

Выполнен капитальный ремонт 24 насосов, заменено 39 задвижек, 3 обратных клапана, 19 вентилях, 65 п.м. трубопроводов.

Количество замененного оборудования сведено в таблицу 3.1.2

Таблица 3.1.2

Количество замененного оборудования (насосы), в том числе:	ед.	4
оборудование водозаборов	ед.	2
оборудование системы очистки воды (НФС)	ед.	1
оборудование системы транспортировки воды	ед.	1

Работы по капитальному ремонту скважин сведены в таблицу 3.1.3

Таблица 3.1.3

К.р. оборудования скважин		
Количество замененной запорной арматуры :		5
диаметр до 50 мм (включительно)	шт	4
диаметр до 150 мм	шт	1
диаметр до 250 мм	шт	
Количество замененного оборудования	ед	13
Замена трубопровода	км	0,1344

Регулярно проводился наружный обход и осмотр каждой трассы линии водопроводной сети, общее профилактическое обслуживание сооружений и устройств сети.

Выполнялся текущий, капитальный ремонт сетей водоснабжения. Проведена чистка 529 колодцев. На 64 колодца установили крышки, в 60 колодцах отремонтированы отдельные элементы. Выполнен текущий ремонт 142 задвижек, 1 вантуза, 127 ПГ, 346 колонок. Утеплено 12 колонок, проводилась работа по размораживанию колонок - 457шт.

Водопроводные сети находятся в крайне неудовлетворительном состоянии. Это обусловлено высокой степенью износа трубопроводов (более 70%), хроническим «недоремонтом» основных фондов. Высокая степень износа сетей и оборудования обуславливает большое количество аварий на сети, высокие затраты на их ликвидацию, значительные объемы 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 некачественной заделки стыков, подвижки грунтов.
- разрушение трубопроводов из-за гидравлических ударов, особенно на тупиковых линиях;
- разрушение трубопроводов из-за блуждающих токов.

Количество и причины аварий на водопроводных сетях сведены в таблицу 3.1.4

Таблица 3.1.4

Устранение аварий на вод. сетях всего, в.т.ч.:	шт.	301
- заваривание свищей (количество аварий, при которых заваривали свищи)	кол-во аварий,шт.	214
- подчеканка раструба (СТЫК)	кол-во аварий,шт.	148
- устранение разрыва трубы	кол-во аварий,шт.	39

Выполнялся капитальный ремонт сетей водоснабжения.

Замена запорной арматуры сведена в таблицу 3.1.5

Таблица 3.1.5

Количество замененной запорной арматуры в колодцах , камерах переключения (вентили, задвижки, затворы) на водопроводных сетях	шт	186
Количество замененной запорной арматуры в зданиях и сооружениях ИГУ(башня, галерея, ВН-1)	шт	17
Количество замененной запорной арматуры в зданиях и сооружениях НФС ИГУ(НФС, хлораторная)	шт	5
Количество замененной запорной арматуры в зданиях и сооружениях (кроме скв. и ВН-9), расположенных на территории Атлянской поймы	шт	9

Капитальный ремонт сетей водоснабжения сведен в таблицу 3.1.6

Таблица 3.1.6

Количество замененных сетей всего , в том числе по диаметрам:	км	2,35
диаметр до 50 мм (включительно)	км	0,54
диаметр от 50 мм до 250 мм	км	1,77
диаметр от 250 мм до 500 мм	км	0,04

Было капитально отремонтировано 15 колодцев.

4. Выполнение плана по отведению и очистке сточных вод.

В соответствии с ППР выполнялся текущий, капитальный ремонт оборудования насосных станций. За 2010г выполнен текущий ремонт 243 насосов, 255 задвижек, 40 обратных клапанов. Устранено 7 аварий на трубопроводе.

Капитальный ремонт оборудования насосных станций сведен в таблицу 3.1.7

Таблица 3.1.7

К.р. Насосов (замена вала, раб.колеса, др.)	шт	8
К.р. Насосов (замена п/ш)	кол-во насосов (шт)	9
	кол-во подшипников(шт)	11
Количество замененного оборудования, в том числе:	ед.	11
оборудование транспортировки стоков	ед.	3
оборудование системы очистки стоков	ед.	9
Количество замененной запорной арматуры в КНС :	шт	45
В т.ч. количество замененных задвижек, затворов.	шт	24
В т.ч. количество замененных вентилей диаметром до 50 мм	шт	18
В т.ч. количество замененных обратных клапанов	шт	3

Регулярно проводился наружный и внутренний осмотры сети и сооружений на них, профилактические мероприятия: прочистка и промывка линий (**102249 п.м.**), очистка колодцев от загрязнений и отложений (**5167шт**), устранено **1899 засора** на сетях. На 55 колодцев установили крышки, произвели ремонт отдельных элементов 67 колодцев.

В крайне неудовлетворительном состоянии находятся главные коллекторы. Причины отказов заключаются в высокой степени износа трубопроводов, отсутствии должной защиты от внешней и внутренней коррозии стальных труб и др.

За 2010г устранена **71** авария.

За 2010 год было заменено сетей канализации **293,7** п.м. из них самотечных сетей 55,7п.м. напорных-138п.м.

4. Проведение ремонта зданий и сооружений.

За 2010г за счет собственных средств проведено ремонтов зданий и сооружение (Таблица № 3.1.8)

Таблица 3.1.8

№№ акта	наименование объекта	краткое содержание	сумма руб.	вид р-та	исполнитель.	сроки выпол.
1	НФС ИГУ	Р-т смесителя /гидроизоляция/	3124334=	к/р	ООО «Авангард»	январь-февраль
2	Цех «Западный»	Ремонтно-стр. работы АБК	51887=	т/р	с/силами	май
3	КНС-3	Ремонт кровли	172605=	к/р	ООО «ФОРТ»	июль
3а	КНС-5	Ремонт кровли	9573=	т/р	ООО «ФОРТ»	август
4	КНС-9	Р-т отмостки	6204=	т/р	с/силами	май
5	КНС-17	Р-т кровли	25513=	к/р	с/силами	август
6	НФС ИГУ	Г/изоляция шва резервуара	28480=	т/р	ООО «ИСП Антарес-С»	июль-август
7	АБК И.Тау 22	Р-т кабинетов № 19,20	22400=	т/р	договор с Рожковым	июль-август
8	Цех «Южный»	Рем.стр.работы предписан.ВПЧ.	25938=	т/р	с/силами	сентябрь
9	НФС ИГУ	Ремонт кирпич. кладки фасада	103281=	к/р	ООО «Ризолит Плюс	август
10	НФС ИГУ	Р-т асфальтов. покрытия	32298=	к/р	ООО «Ризолит Плюс	август
11	КНС-2	Р-т отмостки	20160=	т/р	с/силами	сентябрь
12	НФС ИГУ	Р-т примыкания кровли к стене отстойников.	27896=	к/р	ООО «Ризолит Плюс	октябрь-ноябрь
13	ИГУ 1-й подъем	Уст-во кровли на башне.	16349=	к/р	ООО «Ризолит Плюс	сентябрь-октябрь
14	НФС ИГУ	Уст-во кровли на складе глинозема	39819=	к/р	ООО «Ризолит Плюс	сентябрь-октябрь
15	База И.Тау 22	Уст-во кровли гаража-бокса	25000=	к/р	ООО Инвестиц. Строит.Компан.	октябрь
16	База И.Тау 22	Р-т фасада гаража-бокса	27465=	к/р	ООО «Ризолит Плюс	октябрь-ноябрь
17	НФС ИГУ	Р-т л/клетки и извест.окраска	28731=	т/р	с/силами	ноябрь
18	КНС № 1-5	Р-т и остекление окон.переплетов	30751=	т/р	с/силами	ноябрь
19	ВН № 10	Окраска стен	4498=	т/р	с/силами	ноябрь
20	База И.Тау 22	Уст-во отмостки	25568	т/р	с/силами	декабрь
21	НФС склад глинозема	Рем.стр.работы внутри помещения	132277=	к/р	ООО «Ризолит Плюс	декабрь

3.2. Мероприятия, выполняемые энергослужбой предприятия.

Отчет подготовлен главным энергетиком.

1. Проведение текущего ремонта и технического обслуживания электрооборудования (расчет в нормо-часах):

Таблица 3.2.1

№п/п	Наименование участка электрослужбы	ТО, ТР, н/ч		
		план	факт	выполнение плана, %
1	2	3	4	5
1	Центральный	29569,71	30455,15	102,99
2	ИГУ	19043,99	18062,26	94,84
3	ФОС	16192,4	14282	88,2
4	Южный	7902,49	6806,69	86,13
5	По ремонту обмоток и изоляции эл. оборудования	208	208	100
6	КИПиА (оборудование РЗиА, эл. связи)	10138,9	10170,63	100,31
Итого:		83055,49	79984,73	96,30

2. Данные по плановым и фактическим трудозатратам на КР (капитальный ремонт), прочие основные мероприятия за 2010 г.

Таблица 3.2.2

№ п/п	Наименование участка электрослужбы	Мероприятия			
		Наименование	План 2010 г.		Факт 2010 г.
			н/ч	дата проведения работ	н/ч
1	2	3	4	5	6
Мероприятия включенные в производственную программу 2010 г.					
1	Центральный	К.р. кабельной линии 0,4 кВ от ТП-36 до скважины №15 (270 м)	269	август	123
2	ИГУ	К.р. опор воздушной линии 6 кВ (4 шт.)	55	июль	58
№ п/п	Наименование участка электрослужбы	Мероприятия			
1	2	3	План 2010 г.		Факт 2010 г.
			н/ч	дата проведения работ	н/ч
3	ФОС	К.р. эл. двигателей воздуходувных агрегатов (2 шт.)	48	февраль	48

4	КИПиА	Установка прибора ТРМ-2 с двумя датчиками ТСМ50М на воздухоудвные агрегаты (2 шт.) ФОС	16	февраль	16
5	КИПиА	К.р. системы управления эл. двигателем НХВ ул. Ст. Разина (установка преобразователя частоты)	64	март	64
6	КИПиА	Установка уровнемера на резервуаре №1 НФС (ИГУ)	24	апрель	24
Итого:			476		333
Мероприятия вне производственной программы 2010 г.					
7	Центральный	Проведение эл. монтажных работ по подключению насосов на скважинах №6204,6205,6206,15,16,17			138
8	Центральный	К.р. кабельной линии 0,4 кВ от ТП-36 до скважины №6206			40
9	Южный (работы выполнены уч. Центральный)	К.р. кабельной линии и эл. оборудования на скв. №2,3 ст. Миасс-2			72
10	Южный (работы выполнены уч. Центральный)	Ремонт эл. двигателей КНС-6,19			80
11	КИПиА	К.р. оборудования КИПиА (монтаж датчиков сухого хода) в связи с установкой насосов на скважинах №6204,6205,6206,15,17			56
12	КИПиА	К. р. оборудования КИПиА (монтаж датчиков сухого хода) в связи с установкой насосов на скважине № 2,3 ст. Миасс-2			16
№ п/п	Наименование участка электрослужбы	Мероприятия			
		Наименование	План 2010 г.		Факт 2010 г.
			н/ч	дата проведения работ	н/ч
1	2	3	4	5	6

13	Центральный	К.р. линии электроснаб-жения эл. двигателя, работы по подключению нас. агр. №2 КНС-2 к питанию			128
14	Южный (работы выполнены уч. Центральный)	К.р. линии электроснабжения КНС-6			32
15	Южный	К.р. линии электроснабжения КНС-6			66,85
16	ФОС	К.р. эл. оборудования зд. песколовок №2			80
Итого:			0		708,85
Итого суммарные трудозатраты:			476		1041,85

Пояснения к таблице:

1. Все запланированные мероприятия по производственной программе 2010 г. были полностью профинансированы и выполнены персоналом электрослужбы до начала отопительного периода 2010-2011 гг.;
2. КР кабельной линии 0,4 кВ от ТП-36 до скважины №15 (270 м) фактически был выполнен за меньшее количество времени (п.1);
3. В связи с утверждением главой администрации МГО "Мероприятий по экономии хозяйственной воды, связанных с падением уровня в питьевых водоисточниках МГО", были восстановлены скважины:
- ст. Миасс-2 №2,3; машгородка, питающие ВН-8, в целях пожаротушения (скв. №16) (п.7, 8, 9, 11, 12);
4. В связи с заменой устаревших насосных агрегатов (2 шт.) новыми экономичными на КНС-2 проведены работы по эл. монтажу и пуску в эксплуатацию насоса (п. 13);
5. В связи с аварийным состоянием кабельной линии электроснабжения, питающей общежитие, а также КНС-6 для обеспечения надлежащего электроснабжения КНС-6 были выполнены работы по прокладке отдельного провода СИП от трансформаторной подстанции до КНС-6 (п. 14, п.15);
6. В рамках реконструкции ФОС были выполнены работы по восстановлению оборудования здания песколовок №2, персоналом электрослужбы выполнен монтаж и подключение электрооборудования (п. 16);
7. В связи с аварийной ситуацией на КНС-6,19 была произведена сушка электродвигателей (п. 10).

3. Данные по фактическим трудозатратам на ППР (оперативно-ремонтного персонала) за 2008,2009, 2010 гг.

Таблица 3.2.3

№п/п	Наименование участка электрослужбы	ТО, ТР, н/ч		
		2008г.	2009г.	2010г.
1	2	3	4	5
1	Центральный	12054	11631,6	14700,15
2	ИГУ	9099,9	8671,6	10086,26
3	ФОС	5652	5261,4	6195
4	Южный	1389,6	1290	1866,69

5	По ремонту обмоток и изоляции эл. оборудования	нет данных	нет данных	208
6	КИПиА (оборудование РЗиА)	3222	3074,7	6512,51
	КИПиА (оборудование эл. связи)	3055,5	2628,1	3658,12
	Итого КИПиА:	6277,5	5702,8	10170,63
Итого:		34473	32557,4	43226,73

Пояснения к таблице:

1. Увеличение фактических трудовых затрат на электро. участках связано с введением в эксплуатацию новых объектов, оборудования, реконструкцией объектов:

- Участок "Центральный": введены в эксплуатацию ВН-12, ВН-13 с резервуарами, узлы учета холодной воды в районах Северной и Южных проходных, оборудование по реконструкции КНС-4(2009 г.); скважины в Машгородке №6,16 (2010 г.);
- Участок "ИГУ": введены в эксплуатацию электрические котлы, заменившие мазутное отопление;
- Участок "ФОС": введена в эксплуатацию линия электроснабжения от ТП-502 - здания "Решеток"; здание "Сырого осадка"(провод СИП 0,4 кВ) (2009 г.), два воздуходувных агрегата, установлены современные электрические котлы в бытовых помещениях (2010 г.);
- Участок "Южный": введена в эксплуатацию скважина №2,3 ст. Миасс-2 (2010 г.).

2. Увеличение фактических трудовых затрат на участке КИПиА связано с введением вновь в эксплуатацию современного оборудования, реконструкцией объектов:

- По реконструкции смонтирована АСУ ТП (автоматическая система управления технологическими параметрам) на КНС – 4;
- Установлено новое оборудование: преобразователь частоты (НХВ ул. Ст. Разина), сигнализатор уровня на дренажном насосе КНС – 11;
- Скважины № 6206, 6204, на ст. Миасс-2 № 2,3 были оборудованы СУЗ (станция управления и защиты);
- Для защиты насосного оборудования применяется современное оборудование (УБЗ – универсальный блок защиты) ВН-9, "АВС" - КНС-2);
- Кондуктометрические датчики уровня (электроды) заменены на акустические датчики уровня "Эхо". (ИГУ, ВН-7);

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

Отчет подготовлен И.О. начальника отдела экологии и лабораторного контроля

1. Обеспечение 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 Техническим директором (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 № 3.3.1:

Таблица 3.3.1

Наименование показателя	По Разрешению	2008 год	2009 год	2010 год
Объем сброшенных сточных вод, тыс.м3/год	24090,0	14727,0	18600,0	18120,83
Суммарная масса сброшенных загрязняющих веществ, т/год	16309,8213	6239,3743	10627,575	11427,706

Фактический сброс за 2010 год на 479,17 тыс.м3/год меньше, чем в 2009 году. Разница объясняется тем, что в период засухи проводились мероприятия по рациональному использованию воды. В 2009 г. установлен приборный учет на 1 и 2 очередь на очистных сооружениях, до этого – в 2008 г. объем стоков определялся как величина предъявленной абонентам хоз.бытовой сточной воды и собственных нужд предприятия.

Фактический сброс загрязняющих веществ по сравнению с 2009г. увеличился на 800,131 т. в связи с увеличением концентраций загрязняющих веществ в поступающих на очистку стоках. 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 2010 год по отдельным показателям не соответствует установленным нормативам, отражено в таблице 3.3.2:

Таблица 3.3.2

Наименование показателя	Норматив, мг/дм3	Превышение норматива, кол-во раз	Сравнение с 2009 годом
БПК	6,0	1,16	На уровне 2009 года, фактический сброс составляет 139,369 т., в.ч. сверхлимитный – 30,644 т.
Фосфаты	1,14	1,87	На уровне 2009 года, фактический сброс

(по Р)			составляет 38,788 т., в.ч. сверхлимитный – 18,130 т.
Нитраты	45.0	1,56	На уровне 2009 года, фактический сброс составляет 1274,893 т., в.ч. сверхлимитный – 459,456 т. Уменьшение нитратов может дать только реагентная очистка.
Цинк	0,05	1,28	Выше уровня 2009 года, фактический сброс составляет 1,162 т., в.ч. сверхлимитный – 0,256 т.
Нефтепродукты	0,21	2,1(в 1-ом квартале 2010г.)	Выше уровня 2009 года, фактический сброс составляет 3,470 т., в.ч. сверхлимитный – 0,335 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. В 2010 году освоено на реконструкцию и ремонт очистных сооружений водоотведения 2579,226 тыс.руб.

Контроль качества поступающих на очистку хоз. бытовых сточных вод, технологический контроль очистки хоз. бытовых сточных вод, воды, сбрасываемой в реку Миасс, осуществляется лабораторией химико-бактериологического отделения ФОС Отдела экологии и лабораторного контроля (ОЭиЛК). ОЭиЛК аттестован на право проведения измерений в данной области. (Свидетельство № 246 выдано 04.05.2008г. Федеральным государственным учреждением «Челябинский центр стандартизации, метрологии и сертификации», действительно до 04.05.2011г.).

2. Обеспечение качества питьевой воды

Подаваемая вода

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 озера Кысы-Куль, четырех подземных – скважины Атлянского месторождения, скважины Миасс-2, скважины северной части г. Миасса, скважины фекальных очистных сооружений.

Потребление воды из источников представлено в таблице 3.3.3:

Таблица 3.3.3

Источник водопотребления	Лимит водозабора, тыс.м3	Потребление воды, тыс.м3			Примечание
		2008 год	2009 год	2010 год	
Иремельское водохранилище	18020	17 956	17 772	15405	В 2010г. на 2367 тыс.м3 меньше чем, в 2009г. Лимит водозабора не превышен.
о.Кысы-Куль	388,6	-	-	388,6	Договор водопользования получен в апреле 2010г. Лимит водозабора не превышен.
Атлянское	9950	5138	8328	9510,17	В 2010г. на 1182,17 тыс.м3

месторождение					больше, чем в 2009г. Лимит водозабора не превышен. Увеличение объемов откачки связано со снижением объема забора воды из Иремельского водохранилища.
Скважины Миасс-2	175,2	74	88	107,83	В 2010г. на 19,83 тыс.м3 больше, чем в 2009г. Лимит водозабора не превышен.
Скважины Северной части г. Миасс	1400	1010	984	1296,69	В 2010г. на 312,69 тыс.м3 больше, чем в 2009г. Увеличение объемов откачки связано со снижением объема забора воды из Иремельского водохранилища. Лимит водозабора не превышен.
Скважина Фекальных очистных сооружений	108	63	57	58,66	В 2010г. на 1,66 тыс.м3 больше, 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 соответствует требованиям СанПиН 1.4.1074-01, однако в летний период в период цветения Иремельского водохранилища ТО ТУ Роспотребнадзора по Челябинской области в г.Миассе и г.Карабаше согласовал увеличение нормативов качества питьевой воды в разводящей сети по органолептическим показателям (цветность, мутность), но в пределах, установленных СанПиН 1.4.1074-01. Кроме того в летний период имелись отклонения от норм по бактериологическим показателям: ТKB и ОКБ (термотолерантные бактерии и общие колиформные бактерии) их максимальные значения составляли 8,0 ед. (норма - отсутствие). 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 на

вирусологический и радиологический контроль. Отклонения от норм качества воды не установлено.

Контроль качества питьевой воды поверхностных и подземных источников, перед поступлением в разводящую сеть и в разводящей сети осуществляют химико-бактериологические отделения Иремельского и Агрянского водозаборов ОЭиЛК.

ОЭиЛК аттестован на право проведения измерений в данной области. (Свидетельство № 246 выдано 04.05.2008г. Федеральным государственным учреждением «Челябинский центр стандартизации, метрологии и сертификации», действительно до 04.05.2011г.).

В 2010 г. химико-бактериологическим отделением ОЭиЛК Иремельского гидроузла всего проанализировано проб/ выполнено исследований:

- по химическим показателям – 25631/59406, не соответствующих требованиям СанПиН нет.

- по бактериологическим показателям 1568/4683, не соответствующих требованиям СанПиН – 31 (1,98% проб).

В 2010 г. химико-бактериологическим отделением ОЭиЛК цеха «Западный» всего проанализировано проб/ выполнено исследований:

- по химическим показателям – 10004/75133, не соответствующих требованиям СанПиН 43 (0,42% проб).

- по бактериологическим показателям 1330/4026, не соответствующих требованиям СанПиН – 39 (2,9% проб).

В соответствии с СанПиН 2.1.4.1074-01 «Питьевая вода. Гигиенические требования к качеству воды централизованных систем питьевого водоснабжения. Контроль качества» превышение норматива по микробиологическим показателям

допускается 5% проб, отбираемых в точках водоразбора наружной и внутренней сети в течение 12 месяцев.

3. 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 2010г. 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., в 2008 г. - 62.420 т. и был рассчитан за 8 месяцев работы ОАО «Миассводоканал» (с момента начала работы ОАО).

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 электродоты, что позволило снизить выброс вредных веществ в атмосферу.

4. Обращение с опасными отходами

В соответствии с требованиями природоохранного законодательства ОАО «Миассводоканал» имеет «Проект нормативов образования отходов и лимитов на их размещение (ПНООЛР)» и Лимиты №8190 от 25.06.2009г., 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.

За 2010г. на ОАО «Миассводоканал» образовалось 2362,674 т. Отходов, за 2009г. образовалось 1372,934 т. отходов, за 8 месяцев 2008г. этот показатель составил 1057,825 т.

Образующиеся отходы передаются на хранение, переработку и утилизацию в специализированные организации, имеющие лицензии на осуществление данного вида деятельности. Отработанные масла используются на предприятии в качестве смазки.

5. *Природоохранная деятельность ОАО «Миассводоканал», проверки по соблюдению природоохранного и санитарного 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 соответствии с требованиями Росприроднадзора, Роспотребнадзора по Челябинской области.

В 2010г. проводились 2 документарные проверки соблюдения природоохранного законодательства Управлением Федеральной Службы по надзору в сфере природопользования по Челябинской области. По результатам проверок были выписаны штрафы должностным лицам и штраф на юридическое лицо.

4.4. Отчет о работе отдела охраны труда, промышленной безопасности, надзора, ГОЧС.

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

1. По охране труда проделана следующая работа:

1. Проведен вводный инструктаж вновь поступившим на работу в ОАО «Миассводоканал» с введением и оформлением новой формы личных книжек работников по охране труда и профессиональной безопасности в количестве:
в 2008 году – 872 человека,
в 2009 году – 215 человека,
в 2010 году – 247 человека (из них 49 совместителей).
2. Специалистами отдела в составе аттестационной комиссии предприятия по охране труда проведена первичная аттестация:
в 2008 году – 490 человек,
в 2009 году – 126 человек,
в 2010 году – 66 человек.
3. Специалистами отдела в составе аттестационной комиссии предприятия по охране труда проведена очередная аттестация:
в 2009 году – 493 человека,
в 2010 году – 438 человек.
4. В 2010 году 6 специалистов предприятия прошли курсы повышения квалификации в АНО «Методико-аттестационный Центр охраны труда». Затраты составили 15 тыс.рублей (в 2009 – 4,4 т.р.).
5. Разработан и согласован с Роспотребнадзором «Перечень профессий и должностей работников, подлежащих обязательному предварительному и периодическому медицинскому осмотру», на основании которого в городских больницах города проводились предварительные (при приеме на работу) и периодические медицинские осмотры работников предприятия. Затраты составили:
в 2008 году – 218,1 тыс.рублей,
в 2009 году - 205,9 тыс.рублей,
в 2010 году – 285,6 тыс.рублей (план – 285 т.р.),
при приеме на работу в 2010 году – 40,3 тыс.рублей (план – 88т.р.).

6. Ежегодно на предприятии проводится вакцинация работников от клещевого энцефалита и гепатита А. Затраты составили:
в 2009 году – 77 тыс.рублей,
в 2010 году – 121,5 тыс.рублей (план – 170 т.р.).
7. В соответствии с законодательством РФ работникам предприятия, занятым на работах с вредными условиями труда начисляется компенсация за молоко. Затраты составили:
в 2009 году – 720,6 тыс.рублей,
в 2010 году – 662,3 тыс.рублей (план – 551 т.р.).
8. Работникам предприятия, работающих в условиях производственных загрязнений, в соответствии с нормами, выдаются моющие средства. Затраты составили:
В 2009 году – 100 тыс.рублей,
в 2010 году – 38,6 тыс.рублей (план – 100 т.р.).
9. Разработаны и согласованы «Нормы выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты» по результатам аттестации рабочих мест. На приобретение спец.одежды, спец.обуви и СИЗ затраты составили:
в 2009 году – 309,7 тыс.рублей,
в 2010 году - 373,7 тыс.рублей (план – 800 т.р.).
10. На приобретение медикаментов затраты составили:
в 2010 году - 58,3 тыс.рублей (план – 20 т.р.).
11. В 2010 году затраты по договору с ООО «ОТ-МАРКОН» по проведению аттестации рабочих мест составили 100 тыс. рублей.
12. В 2010 году произошел несчастный случай произошел с сотрудником производственно-технического отдела по дороге на работу (упала, сильно ударила головой). Этот несчастный случай не относится к страховому случаю, не является производственной травмой и учету не подлежит, т.к. произошел на территории, не принадлежащей нашему предприятию. Акт формы Н-1 на этот случай не оформлялся. Других несчастных случаев, профессиональных заболеваний за отчетный период не выявлено. В 2009 году – 1 случай профессионального заболевания. В 2008 году – 1 несчастный случай с оформлением акта формы Н-1.
13. По запросу Федеральной службы государственной статистики форма № 7-травматизм, форма № 1-Т (условия труда) статистической отчетности оформлены и сданы в указанные сроки.
14. Специалистами отдела в составе комиссии третьей ступени контроля проводятся целевые и оперативные проверки соблюдения требований охраны труда и промышленной безопасности в подразделениях предприятия по утвержденному графику. Количество выявленных нарушений составило:
в 2008 году – 23 проверки,
в 2009 году – 52 проверки (347 нарушений),
в 2010 году – 29 проверок (272 нарушения).
15. В марте 2010 года проведена плановая выездная проверка государственной инспекцией труда за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных трудовых актов, содержащих нормы трудового права. В ходе проведения проверки выявлены 13 пунктов нарушения по охране труда. 11 пунктов предписания устранены до 31.05.2010 года, 2 пункта не выполнены до 31.12.2010г. в связи с отсутствием финансирования.
16. Ежегодно оформляются документы по финансовому обеспечению предупредительных мер по сокращению производственному травматизму и профессиональных заболеваний. В 2010 году сумма возврата составили 35817,27 рублей.
17. Разработаны, размножены и разосланы по подразделениям инструкции: № 45 «Инструкция по оказанию первой помощи при несчастных случаях на производстве», № 148 для мытья окон.
18. Разработаны: «Перечень действующих инструкций по подразделениям», «Перечни действующих инструкций по профессиям».

Всего запланировано затрат на мероприятия по охране труда на 2010 год - 2014 т.руб., фактически затрачено - 1680,3 тыс.рублей.

2. Задачи по охране труда на 2011 год:

1. Обеспечение работников в соответствии с Нормами сертифицированной специальной одеждой, сертифицированной специальной обувью, сертифицированными индивидуальными средствами защиты. На эти цели запланировано 500 тыс.рублей.
2. На проведение первичного медицинского осмотра (при приеме на работу) запланировано 90 тыс.рублей.
3. На проведение периодического медицинского осмотра запланировано 250,68 тыс.рублей.
4. На прививки от клещевого энцефалита запланировано 74,5 тыс.рублей, против гепатита А – 50,6 тыс.рублей (20% от необходимого количества средств в соответствии с законодательством РФ).
5. На приобретение медикаментов запланировано 12 тыс.рублей.
6. На приобретение моющих средств в соответствии с приказом запланировано 99,18 тыс.рублей.
7. На выплату компенсации за молоко запланировано 757,8 тыс.рублей.
8. По результатам проведенной аттестации рабочих мест разработан «План по улучшению и оздоровлению условий труда на предприятии». На выполнение пунктов плана в 2011 году финансирование не выделено.

Всего запланировано затрат на мероприятия по охране труда на 2011 год - 1834,76 тыс.рублей.

3. По промышленной и пожарной безопасности проведена следующая работа:

1. В соответствии с требованиями ФЗ 116-ФЗ ст. 9 «О промышленной безопасности ОПО» ежегодно проводится страхование опасных объектов ОАО «Миассводоканал». Затраты составили: в 2008 году – 20 тыс.рублей, в 2009 году – 25,4 тыс.рублей, в 2010 году – 25,4 тыс.рублей (план – 25,4 т.р.).
2. В соответствии с требованиями ФЗ 116-ФЗ ст. 10 «О промышленной безопасности ОПО» ежегодно заключается договор с ГУ «Поисково-спасательная служба Челябинской области» на выполнение аварийно-спасательных, профилактических работ, направленных на спасение людей, материальных ценностей и предупреждение возможных аварийных ситуаций на опасных объектах ОАО «Миассводоканал». Затраты составили: в 2008 году – 67,5 тыс.рублей, в 2009 году – 111,6 тыс.рублей, в 2010 году – 34,2 тыс.рублей (план – 68,5 т.р. по договору).
3. Пересмотрен и утвержден перечень газоопасных работ на 2010 год.
4. Совместно с начальниками подразделений опасных объектов разработаны и утверждены планы противоаварийных тренировок на 2010 год. Осуществление контроля проведения тренировок с каждой сменой производится в течение года.
5. Разработан и утвержден план-график по осуществлению мероприятий в соответствии с выделенным финансированием) на 2010 год, а также для формирования тарифной составляющей на 2011 год.
6. Составлен и отправлен в установленный срок отчет по производственному контролю в Ростехнадзор за 2010 год.
7. Затраты на приобретение газосигнализаторов в 2010 году составили 26,2 тыс.рублей (план – 126,4 т.р.).
8. На приобретение хлораторов «Агат» затраты составили 102,0 тыс.рублей (план – 180 т.р.).
9. Переоформлен и утвержден в главном Управлении ГОЧС по Челябинской области «План защищенности критически важного объекта». Было запланировано на создание аварийного запаса на ГТС 300 тыс.рублей. Работа выполнена силами предприятия. Финансирование на реализацию мероприятий по этому плану в 2010 году и на 2011 год не выделено.
10. На поверку приборов затраты составили: в 2009 году – 45,8 тыс.рублей,

- в 2010 году – 65,8 тыс.рублей (план – 100 т.р.).
11. На утилизацию хлорной тары (18 контейнеров) было запланировано 500 тысяч рублей. Мероприятие не выполнено (отсутствие финансирования).
 12. На мероприятия по проведению экспертизы промышленной безопасности испарителя хлораторной ФОС и оформление паспорта было заложено в финансовый план 2010 года 96,2 тыс.рублей, а также на приобретение фильтра для хлора в хлораторную ФОС было заложено 120 тыс.рублей. Мероприятия не выполнены в связи с отсутствием финансирования и с переходом на другую технологию в 2011 году.
 13. в 2010 году 14 специалистов предприятия обучены и аттестованы по промышленной безопасности и пожарной безопасности. Затраты составили:
в 2009 году – 132 тыс.рублей,
в 2010 году – 53,5 тыс.рублей.
 14. Заключены договора с ООО «Гранд» на выполнение декларации пожарной безопасности и расчет категорий по пожарной безопасности. Затраты составили:
в 2010 году – 20 тыс.рублей (план – 50 т.р.).
 15. На приобретение первичных средств пожаротушения, установку пожарной сигнализации, противопожарную обработку помещений затраты составили:
в 2010 году – 40,4 тыс.рублей (план – 210 т.р.).
 16. Проведение вводного противопожарного инструктажа постоянно в течение года).
 17. Разработан план противопожарных мероприятий предприятия.
 18. Разработаны инструкции о порядке действия персонала ОАО «Миассводоканал» при возникновении пожара.
 19. Разработаны инструкции по противопожарной защите и эвакуации персонала предприятия.
 20. Выполнен отчет о техническом состоянии и потребности первичных средств Пожаротушения
 21. Проведена тренировка по эвакуации персонала из здания при возникновении пожара.
 22. За отчетный период аварии и инциденты на опасных объектах не зарегистрированы.

Всего запланировано затрат на мероприятия по безопасности объектов на 2010 год – 2026,5 тыс.рублей, фактически затрачено - 331,3 тыс.рублей.

4. Задачи по промышленной и пожарной безопасности на 2011 год:

1. Страхование риска ответственности при эксплуатации ОПО (план – 25,4 т.р.).
2. Заключение договора с ГУ «Поисково-спасательная служба Челябинской области» (план – 90 т.р.).
3. Установка пожарной сигнализации (ИГУ, Южный) по предписаниям (план – 300 т.р.)
4. На приобретение первичных средств пожаротушения запланировано 88,8 тыс.рублей.
5. Выполнение мероприятий по предписаниям:
- замена лестницы в транспортном цехе – 150 тыс.рублей,
- установка приточно-вытяжной вентиляции на участке КИПиА – 150 тыс.рублей.
6. На мероприятия по повышению безопасности в хлораторных насосных цеха «Западный» запланировано 371,04 тыс.рублей.
7. На повышение квалификации и аттестация руководителей, специалистов, оперативного, оперативно-ремонтного персонала запланировано 50 тыс.рублей.

Всего запланировано затрат на мероприятия по безопасности объектов на 2011 год: 1225,24 тыс.рублей.

5. По ГОЧС проделана следующая работа:

1. Разработка организационно-распорядительной документации по ГОЧС.
2. Разработка, утверждение, согласование «Плана основных мероприятий на 2010 год».
3. Оформление регистра и плана по обучению персонала на 2010 год, оформление документов в течение года.
4. Внесение изменений и согласование в МУ «Управление ГОЧС» г Миасса планов:

«План гражданской обороны ОАО «Миассводоканал» на 2010 год»,
«План действий по предупреждению и ликвидации ЧС природного и техногенного характера ОАО «Миассводоканал» на 2010 год».

5. Разработка и согласование в МУ «Управление ГОЧС» г Миасса положений:
«Положение об эвакуационной комиссии ОАО «Миассводокана»,
«Положение о комиссии по предупреждению и ликвидации ЧС и обеспечению пожарной безопасности».
6. Участие в ежемесячных совещаниях в МУ «Управление ГОЧС» г.Миасса.
7. Разработка, согласование, утверждение в Управлении ГОЧС города списков по эвакуации на 2010 год.
8. Ежегодное оформление журналов по обучению работников предприятия по гражданской обороне, работа с руководителями занятий, разработка тем базовой и специальной подготовки по обучению личного состава НАСФ и групп работающего населения.
9. Подготовка ежегодного доклада о состоянии гражданской обороны, предупреждения ЧС, пожарной безопасности и безопасности на водных объектах ОАО «Миассводоканал» в 2010 году».
10. Проведение, оформление документации и согласование в МУ «Управление ГОЧС» г.Миасса ежегодной инвентаризации имущества ГО предприятия.
11. Подготовка, проведение и оформление документации следующих тренировок:
 - 29.01.2010 г. командно-штабное учение по теме: «Действия командного состава при возникновении аварийной ситуации с хлором на ФОС»;
 - 10.08.2010 г. командно-штабное учение на Кысы-Кульском водозаборе совместно с ГУ «Поисково-спасательная служба» по Челябинской области;
 - 14.10.2010 г. тактико-специальное учение по перевозке хлора совместно со службами города;
 - 28.10.2010 г. тренировка организаций СНЛК (лаборатории) города.
12. Подготовка нормативно-правовых документов к комплексной проверке 10.06.2010 года.
13. Организация подготовительных мероприятий к городским соревнованиям постов радиационного и химического наблюдения.

6. Задачи по ГОЧС на 2011 год:

1. Разработка организационно-распорядительной документации по ГОЧС.
2. Разработка, утверждение, согласование «Плана основных мероприятий на 2011 год».
3. Оформление регистра и плана по обучению персонала на 2011 год, оформление документов в течение года.
4. Внесение изменений и согласование в МУ «Управление ГОЧС» г Миасса планов:
«План гражданской обороны ОАО «Миассводоканал» на 2011 год»,
«План действий по предупреждению и ликвидации ЧС природного и техногенного характера ОАО «Миассводоканал» на 2011 год».
5. Внесение изменений в положения:
«Положение об эвакуационной комиссии ОАО «Миассводокана»,
«Положение о комиссии по предупреждению и ликвидации ЧС и обеспечению пожарной безопасности».
6. Участие в ежемесячных совещаниях в МУ «Управление ГОЧС» г.Миасса.
7. Разработка, согласование, утверждение в Управлении ГОЧС города списков по эвакуации на 2011 год.
8. Ежегодное оформление журналов по обучению работников предприятия по гражданской обороне, работа с руководителями занятий, разработка тем базовой и специальной подготовки по обучению личного состава НАСФ и групп работающего населения.
9. Подготовка ежегодного доклада о состоянии гражданской обороны, предупреждения ЧС, пожарной безопасности и безопасности на водных объектах ОАО «Миассводоканал» в 2011 году».
10. Проведение, оформление документации и согласование в МУ «Управление ГОЧС» г.Миасса ежегодной инвентаризации имущества ГО предприятия.

11. Подготовка, проведение и оформление документации к тренировке 20.11.2011 г. «Командно-штабное учение по теме: «Ликвидация аварийной ситуации на химически опасном объекте».
12. Подготовка, проведение и оформление документации к тренировке по СНЛК (лаборатории города) 22 марта и 5 октября 2011 года.
13. Организация подготовительных мероприятий к городским соревнованиям постов радиационного и химического наблюдения, которые пройдут 08.06.2011 года.

3.5. Отчет по работе абонентского отдела.

Отчет подготовлен начальником управления сбыта

Основными функциями Абонентского отдела являются:

1. Подготовка данных и сбор информации для заключения договоров на предоставление услуг по водоснабжению и водоотведению.
2. Заключение в установленном порядке договоров. (Таблица № 3.5.1).
3. Осуществление учета и контроля за выполнением заключенных договоров.

В связи с плановым проведением мероприятий по выявлению новых потребителей наблюдается увеличение количества заключенных договоров по состоянию на 01.01.2011г.

Таблица № 3.5.1

Работа по заключению договоров

Наименование договора	Кол-во договоров на 01.01.2008 г.	Кол-во договоров на 01.01.2009 г.	Кол-во договоров заключенных в 2009 г.	Кол-во договоров в на 01.01.2010 г.	Кол-во договоров заключенных в 2010 г.	Кол-во договоров в на 01.01.2011 г.
<i>Юридические лица</i>	шт.	шт.	шт.	шт.	шт.	шт.
На отпуск (получение) питьевой воды и прием (сброс) сточных вод	963	1030	140	1170	72	1238
<i>Население (частный сектор)</i>						
На отпуск питьевой воды через постоянный водовод	4525	4990	460	5450	522	5972
На отпуск воды через летний водовод	331	339	424	424	уменьшение на 120 в связи с проведением постоянного водовода	304

В 2010 году Бюро по работе с населением продолжается работа по заключению Соглашений на отпуск хоз. - питьевой воды для полива участков в частном жилом фонде.

Таблица № 3.5.2

Количество выставленной к оплате воды за полив в летнее время

2008 год (01.05.08г. - 31.12.08)			
Услуга	Тариф	Объем, м3	Сумма (руб.)
ХВС	6,78 (без НДС)	167 971,27	1 343 770,17

2009 год			
Услуга	Тариф	Объем, м3	Сумма (руб.)
ХВС	8,00 (без НДС)	177 400,30	1 674 659,11

2010 год			
Услуга	Тариф	Объем, м3	Сумма (руб.)
ХВС	9,71 (без НДС)	178 997,34	2 050 915,68

В 2011г. заключено 111 шт. дополнительных соглашений.

В соответствии с ежегодными Постановлениями Главы Администрации МГО устанавливаются лимиты потребления услуг водоснабжения и водоотведения для учреждений, финансируемых из бюджета МГО. Исходя из установленных лимитов производилось начисление оплаты за услуги. Для определения фактического потребления воды учреждениями местного бюджета в течение 2008 и 2009гг. и 2010г. производилась установка приборов учета холодной воды силами ОАО "Миассводоканал".

Объем потребления хоз-питьевой воды для учреждений областного и федерального бюджетов определяется по приборам учета.

По состоянию на 31.12.2010 г. установленных приборов учёта 80% от общего кол-во объектов.

Таблица № 3.5.3

Количество выставленных объемов по лимитам (бюджетная сфера)

Потребители	2008 год
-------------	----------

	Установленный лимит, финансируемый из бюджета		Реализовано объемов с учетом лимита и установленных приборов учета	
	ХВС (м3)	Стоки (м3)	ХВС (м3)	Стоки (м3)
Местный бюджет	385 900,67	637 710,93	411 088,39	585 650,67
Областной бюджет	не установлен	не установлен	63 761,90	101 658,36
Федеральный бюджет	не установлен	не установлен	48 035,26	94 815,12
Итого			522 885,55	782 124,15

2009 год

Местный бюджет	393 276,55	656 409,86	455 995,24	694 230,27
Областной бюджет	не установлен	не установлен	51 443,78	84 278,66
Федеральный бюджет	не установлен	не установлен	56 386,90	101 067,86
Итого			563 825,92	879 576,79

2010 год

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
Итого			521 717,28	836 369,00

При заключении договора на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению основным условием является установка приборов учета холодной воды. При отсутствии приборов учета 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 увеличение количества установленных приборов учета организациями и индивидуальными предпринимателями. (Таблица № 3.5.4)

Нормативное начисление оплаты за оказанные услуги в муниципальном и частном жилом фонде производится согласно зарегистрированных по данному адресу граждан. В целях снижения размера оплаты за коммунальные услуги населением производится установка приборов учета. (Таблица № 3.5.4).

Таблица № 3.5.4

Сведения по приборам учета

группа потребителей	2008 год	2009 год	2010 год
---------------------	----------	----------	----------

	Количество приборов учета ХВС (на 01.01.2009 г.), шт.	Количество приборов учета ХВС (на 01.01.2010 г.), шт.	Количество приборов учета ХВС (на 01.01.2011 г.), шт.
<i>Юридические лица</i>			
Бюджетные организации	204	225	317
Прочие предприятия и организации, индивидуальные предприниматели	1327	1426	1509
Итого	1531	1651	1826
<i>Население</i>			
Количество установленных приборов учета (частный сектор)	1562	1896	2252

Одной из функций Абонентского отдела является работа по первичной, повторной приемке в эксплуатацию приборов учета холодной воды, а также проведение плановых проверок ПУ.

Первичная приемка приборов учета в частном жилом секторе осуществляется Бюро по работе с населением на основании заявлений потребителей. При прокладке новых капитальных водопроводов обязательным условием при заключении договора на оказание услуг по водоснабжению является установка приборов учета хоз- питьевой воды.

(Таблица № 3.5.5)

Таблица № 3.5.5

Первичная приемка приборов учета у населения (частный сектор)

группа потребителей	2008 год		2009 год		2010 год
	Кол-во принятых в эксплуатацию ПУ	Сумма, выставленная к оплате (с 01.05.2008г.), руб.	Кол-во принятых в эксплуатацию ПУ	Сумма, выставленная к оплате, руб.	Кол-во принятых в эксплуатацию ПУ
<i>Население (частный сектор)</i>	280	119 410,61	339	227 512,38	356

Повторная приемка приборов учета у юридических лиц и населения производится на основании заявлений, поступивших от абонентов, в связи истекшим сроком поверки приборов учета, либо с нарушением целостности пломб. (Таблица № 3.5.6)

Таблица № 3.5.6

Повторная приемка в эксплуатацию приборов учета

группа потребителей	2008 год(с 01.05.2008г.)		2009 год		2010 год
	Количество повторно опломбированных приборов учета ХВС	Сумма, выставленная к оплате	Количество повторно опломбированных приборов учета ХВС	Сумма, выставленная к оплате	Количество повторно опломбированных приборов учета ХВС
<i>Юридические лица</i>	238	140 435,24	517	347 079,83	251

<i>Население (частный сектор)</i>	57	18 446,41	124	47 307,93	282
итого	295	158 881,65	641	394 387,76	533

Плановая проверка приборов учета у юридических лиц и населения проводится с целью определения соответствия, переданных абонентами объемов с фактическими показаниями по приборам учета и наличием пломб на узлах учета. (Таблица № 3.5.7)

Таблица № 3.5.7

Плановая проверка приборов учета

группа потребителей	2008 год	2009 год	2010 год
	Количество проверенных приборов учета ХВС (на 01.01.2009 г.)	Количество проверенных приборов учета ХВС (на 01.01.2010 г.)	Количество проверенных приборов учета ХВС (на 01.01.2011 г.)
<i>Юридические лица</i>	516	773	1534
<i>Население (частный сектор)</i>	571	653	764
итого	1087	1426	2298

Разработка дебиторской задолженности является одной из главных задач абонентского отдела.

Дебиторская задолженность населения

Увеличение дебиторской задолженности населения связано с:

1. Отсутствием в законодательстве реальных рычагов воздействия на должников по группе население
2. Отсутствием технической возможности для проведения ограничения приема сточных вод, в связи с конструктивными особенностями и техническим состоянием многоквартирных домов.

Рост дебиторской задолженности по ТСЖ и ЖСК обусловлен в основном долгами ТСЖ "Привокзальный".

За неоплату оказанных услуг жителям ТСЖ "Привокзальный" производилось неоднократное ограничение подачи услуг, а также отключение хоз. питьевой на 14 часов ежедневно, в течение 2-х месяцев.

Проводимые мероприятия по взысканию задолженности ТСЖ "Привокзальный" не дали ожидаемых результатов, документы переданы в суд. Суд выигран. На расчётный счёт ТСЖ "Привокзальный" наложен арест. Сумма долга по данному ТСЖ составляет **930 620,88 руб.**

Таблица № 3.5.8

Сведения по состоянию дебиторской задолженности

группа потребителей	Сальдо на 01.01.2009г.,руб.	Сальдо на 01.01.2010г., руб.	Сальдо на 01.01.2011г., руб.	Прирост
1	2	3	4	4-3
население (в т.ч. частный сектор)	12 237 273,91	22 749 141,55	33 254 745,67	10 505 604,12
ТСЖ и ЖСК	1 023 307,16	1 660 308,34	1 841 314,27	181 005,93

Таблица № 3.5.9

Структура дебиторской задолженности

группа потребителей	Сальдо на 01.01.2010г., руб.	по срокам возникновения задолженности			
		01.12.2009г.	01.11.2009г.	01.10.2009г.	01.09.2009г.
население (в т.ч. частный сектор)	22 749 141,55	23 161 687,00	23 865 222,58	23 121 539,76	23 243 598,18
ТСЖ и ЖСК	1 660 308,34	2 021 818,92	2 024 717,39	1 929 162,59	1 855 846,55
итого	24 409 449,89	25 183 505,92	25 889 939,97	25 050 702,35	25 099 444,73
группа потребителей	Сальдо на 01.01.2011г., руб.	по срокам возникновения задолженности			
		01.12.2010г.	01.11.2010г.	01.10.2010г.	01.09.2010г.
население (в т.ч. частный сектор)	33 254 745,66	32 737 111,24	32 943 326,29	32 454 433,78	32 113 736,92
ТСЖ и ЖСК	1 841 314,27	771 633,03	133 577,54	66 308,91	76 268,79
итого	35 096 059,93	33 508 744,27	33 076 903,83	32 520 742,69	32 190 005,71

Дебиторская задолженность юридических лиц

Для юридических лиц расчетным периодом является календарный месяц.

Срок оплаты по договору определен до 10 числа месяца следующего за расчетным.(для ОАО " ММЗ"- два расчетных периода по протоколу разногласий к договору), а сальдо сформировано на 1 число месяца, с текущим начислением.

Увеличение дебиторской задолженности юридических лиц обусловлено долгами ООО ТК "Октябрь" (энергоснабжающая организация по подаче горячей воды и отопления населению). Неоднократные переговоры и взыскание долга в судебном порядке результатов не дали. График погашения задолженности не выполнен. Отключение котельных невозможно. (Таблицы № 3.5.10, 3.5.11)

Таблица № 3.5.10

Сведения по состоянию дебиторской задолженности

группа потребителей	Сальдо на 01.01.2009г.,руб.	Сальдо на 01.01.2010г., руб.	разница	Сальдо на 01.01.2011 г., руб.	разница
юридические лица	6 990 596,61	10 451 230,61	3 460 634,00	19 553 289,96	9 102 059,35

Таблица № 3.5.11

Структура дебиторской задолженности

группа потребителей	Сальдо на 01.01.2010г., руб.	по срокам возникновения задолженности			
		01.12.2009г.	01.11.2009г	01.10.2009г	01.09.2009г
местный бюджет	29 049,26	1 040 902,20	883 435,99	2 446 798,42	2 252 967,67
областной бюджет	5 963,66	148 291,85	145 682,70	137 202,67	103 084,55
федеральный бюджет	29 431,52	185 562,93	161 957,20	125 763,90	168 556,13
организации, в т.ч.:	10 147 877,67	10 004 753,23	10 486 462,70	9 764 468,61	7 792 206,36
ОАО "УралАЗ-Энерго"	406 806,15	0,00	795 331,41	1 583 657,84	2 372 961,14
ОАО "ММЗ"	5 754 691,04	6 078 257,16	5 514 053,06	3 723 867,90	772 574,31
ООО ТК "Октябрь"	1 927 804,88	1 732 813,21	2 097 535,44	1 946 482,84	1 794 484,46
прочие потребители	238 908,50	223 116,90	193 154,76	188 666,56	193 496,90
итого	10 451 230,61	11 602 627,11	11 870 693,35	12 662 900,16	10 510 311,61
местный бюджет	1 609,81	25 576,43	26 531,99	24 564,48	24 952,60
областной бюджет	8 534,77	8 077,80	0,00	0,00	0,00
федеральный бюджет	26 059,48	23 427,23	563,64	444,76	402,58
организации, в т.ч.:	19 183 238,21	14 735 461,97	1 079 257,65	2 291 506,93	285 250,75
ОАО "УралАЗ-Энерго"	2 444 453,37	8 257 644,65	0,00	0,00	0,00
ОАО "ММЗ"	5 423 394,15	5 144 337,79	387 933,80	0,00	0,00
ООО ТК "Октябрь"	1 953 082,73	209 598,66	263 668,01	134 014,94	76 909,52
прочие потребители	333 847,69	132 390,63	8 853,79	7 729,01	14 541,51
итого	19 553 289,96	14 924 934,06	1 115 207,07	2 324 245,18	325 147,44

Абонентский отдел регулярно проводит мероприятия по выявлению самовольного пользования услугами по водоснабжению и водоотведению у юридических лиц и населения, путем обследования закрепленных за каждым сотрудником территорий.

В 2008 г. проводилась работа по обнаружению несанкционированных присоединений к сетям водоснабжения в частном секторе.

В 2009 году выявлено большое количество самовольных пользователей из водоразборных колонок.

Работа по выявлению самовольных пользователей в 2010 году проводилась в рабочем порядке.

Начисления оплаты за самовольное пользование производилось в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 23.05.2006г. № 307 "

Правила предоставления коммунальных услуг гражданам". (Таблица № 3.5.12).

Сведения по выявлению самовольных пользователей

Группа потребителей	2008г. (с 01.05.2008)	2009г.	2010г.	сумма выставленного счета (разовые начисления)	кол-во самовольных пользователей	сумма выставленного счета (разовые начисления)
	кол-во самовольных пользователей	сумма выставленного счета (разовые начисления)	кол-во самовольных пользователей			
население (частный сектор)	151	267 658,41	381	73 797,67	10	4 124,80
юридические лица	23	0,00	29	0,00	7	0,00

Для взыскания дебиторской задолженности абонентский отдел проводит мероприятия согласно Постановлению Правительства РФ от 12.02.1999г. № 167 "Правила пользования системами коммунального водоснабжения и канализации в РФ".

Работа с юридическими лицами:

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.

Для взыскания дебиторской задолженности Бюро по работе с населением проводит мероприятия согласно Постановлению Правительства РФ от 23.05.2006г. № 307 "Правила предоставления коммунальных услуг гражданам".

Работа с населением:

1. Вручение потребителю предупреждения о задолженности.

2. При неоплате задолженности в 30-дневный срок производится взыскание задолженности в судебном порядке.

Мероприятия, проведенные по взысканию дебиторской задолженности

группа потребителей	проделанная работа	2008г.	2009г.	2010 г.
		кол-во потребителей	кол-во потребителей	кол-во потребителей

<i>юридические лица</i>	вручение предупреждений о задолженности	851	1172	1002
	ограничения	53	98	43
	отключения	5	8	2
	передача документов в юр.отдел для взыскания в судебном порядке	–	–	9
<i>население</i>	вручение предупреждений о задолженности	685	2067	6323
	мероприятия по ограничению приема стоков	–	16	–
	передача документов в юр.отдел для взыскания в судебном порядке	–	205	656

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 № 3.5.14)

Таблица №
3.5.1
4

Сведения по выставленным счетам-фактурам за ограничение (подключение)

Группа потребителей	2008г. (с 01.05.2008г.)		2009г.		2010 г.	
	кол-во счет-фактур	Сумма	кол-во счет-фактур	Сумма	кол-во счет-фактур	Сумма
Юридические лица	6	7 386,06	33	79 477,18	7	17 394,93

При отсутствии приборов учета, неисправности имеющихся приборов учета, 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 № 3.5.15)

Таблица №
3.5.15

Сведения по выставленным счетам-фактурам за введение штрафных санкций

Группа потребителей	2009г.		2010 г.	
	кол-во счет-фактур	Сумма	кол-во счет-фактур	Сумма
Юридические лица	52	173 250,96	20	69 047,44

3.6. Отчет по работе юридического отдела

Отчет подготовлен и.о. начальника юридического отдела

Отчет о количестве заключенных ОАО «Миассводоканал» договоров

Таблица 3.6.1

Заключено договоров (шт.)		
2010 год	2009 год	2008 год
597, в т.ч. 250 на подключение	648, в т.ч. 306 на подключение	425, в т.ч. 242 на подключение

Отчет по взысканию задолженности с юридических и физических лиц

Таблица 3.6.2

№ п/п	Контрагент	2010 год			2009 год			2008 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	35	15	17	23	11	11	6	3	1
2.	Физические лица	1**	576	576	1*	14	14	-	-	-

* - претензия физическому лицу по договору на подключение;

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

В 2009-2010 году увеличилось количество направленных претензий и исковых заявлений в связи с увеличением дебиторской задолженности, связанной с неоплатой абонентами (потребителями) услуг по водоснабжению и водоотведению, а также неоплатой превышения норм ПДК.

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

Таблица 3.6.3

№ п/п	Контрагент	2010 год			2009 год			2008 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	4	11	10	11	7	3	1
2	Физические лица	-	3	3	1	-	-	-	-	-

В 2009 году увеличилось количество поступивших в ОАО «Миассводоканал» претензий и исковых заявлений в связи с задержкой платежей за потребленную электроэнергию и аренду имущества.

3.7. Анализ численности, качественного и кадрового состава рабочей силы.

Раздел подготовлен главным специалистом по персоналу

1. Анализ численности, качественного и кадрового состава рабочей силы

В 2010г. руководством предприятия перед службой персонала и руководителями подразделений была поставлена задача – оптимизация затрат, в том числе оптимизация численности персонала. В рамках поставленных задач был проведен мониторинг загруженности рабочего дня, анализ функциональных обязанностей по различным должностям и профессиям.

В результате проведенных мероприятий за период с 01.01.2009г. по 31.12.2010г. штатная численность снизилась на 13%, в том числе за 2010г. на 12%. (Рис.1, 2).

В разрезе категорий снижение численности рабочих составляет 10%, численности ИТР – снижение на 24%, в том числе за 2010год штатная численность ИТР снизилась на **16%**.

Рисунок 1

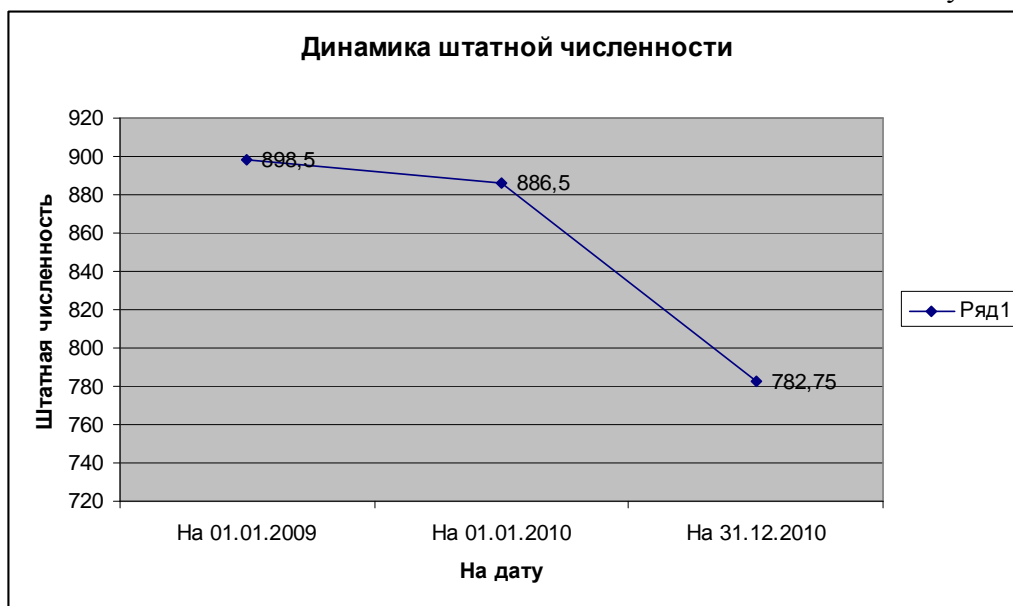
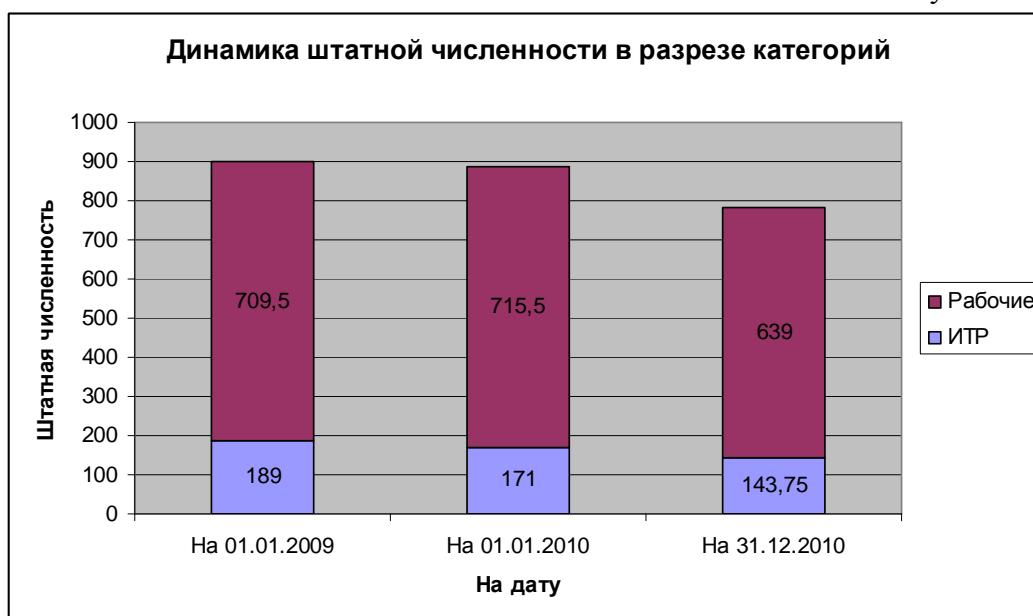


Рисунок 2



Списочная численность работников предприятия в сравнении 2008,2009,2010г.г. в разрезе подразделений, категорий, соотношение руководителей и подчиненных представлена в таблице 3.7.1.

Списочная численность работников

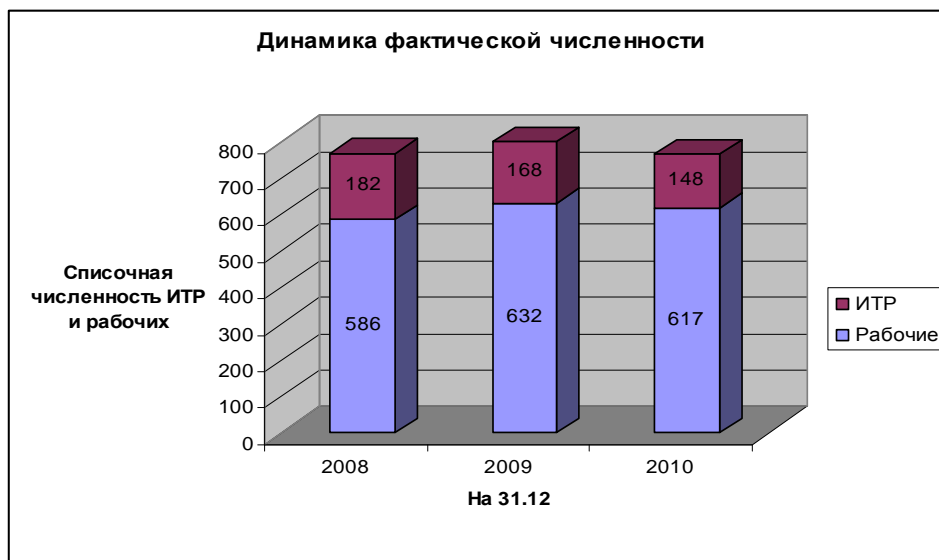
Списочная численность работников	Штат на 01.01.10	Факт на 31.12.10	Факт на 31.12.09	Факт на 31.12.08
По участкам: ИГУ	45	37	41	41
ФОС	104	89	92	92
ФНС и К	61	57	57	56
Северный	72	62	64	57
Центральный	51	42	42	43
Южный	62,5	50	51	53
Западный	86	80	76	59
ЭТЦ	53	36	57	53
ОЭиЛК	43	28	28	29
Транспортный	88	67	71	68
Охрана		52	42	22
Адм. Хоз. Служба.	5	5	4	8
ОГМ	12	6	7	5
Отд. Комплек.	1	-	-	-
ИТОГО (рабочие)	715,5	617	632	586
ИТР	171	148	168	182
ВСЕГО	886,5	765	800	768
Соотношение руковод\подчиненных	-	10,4	9,89	10,6

Списочная численность работников на 31.12. 2010г. составила 765 человек, что на 4% больше, чем в 2008г. , однако на 10% меньше запланированного штатным расписанием.

Вакансии были «заморожены» - закрывались своевременно, но в случае острой производственной необходимости.

Динамика фактической численности представлена на рис.3.

Рисунок 3



Соотношение руководителей и подчиненных в 2010г., качественный состав персонала изменились незначительно.

Таблица 3.7.2

Качественный состав на 31.12.2010 г

Категории работающих	Высшее профессиональное	Среднее профессиональное	Начальное профессиональное	среднее
Руководители	36	33	6	2
Специалисты	32	31	3	3
Рабочие	25	116	229	238
Всего	72	150	196	199
Начальное – 9				
<i>ИТР с начальным профессиональным образованием:</i>				
Ф.И.О.	Должность	Возраст	Образование	<i>Место учебы</i>
Кашигин Сергей Васильевич	Начальник цеха «Центральный»	1959	Начальное профессион.	ГПТУ № 38
Круць Сергей Николаевич	Начальник цеха ЭТЦ	1965	Начальное профессион.	СГПТУ № 89
Уваров Юрий Александрович	Зам.начальника цеха	1963	Начальное профессион.	СГПТУ № 89
Рябченко Владимир Викторович	Начальник участка ФОС	1956	Начальное профессион.	СГПТУ № 89
Шаймухаметов Радик Резванович	Начальник участка ОГМ	1960	Начальное профессион.	СГПТУ № 1 г.Аргаяш
Бикчурин Рафаиль Абдулкадырович	Мастер (сменный)	1950	Начальное профессион.	ГПТУ № 9
Мотовилова Галина Петровна	Начальник абонен. отдела	1956	Начальное профессион.	Г П Т У № 89
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
<i>Среднее - 5</i>				
<i>ИТР со средним (общим) образованием:</i>				
Сгибнев Александр Александрович	Начальник цеха «ИГУ»	1955	среднее	10кл.
Решетников Александр Федорович	Мастер (сменный) ФОС	1950	среднее	10кл.
Шляхтина Ольга Петровна	Заведующий складом	1955	среднее	10кл.
Сорокин Эдуард Евгеньевич	Ведущий инженер	1970	среднее	10кл.
Нуждина Жанна Александровна	Ведущий инженер	1973	среднее	10кл.

Качественный состав работающих в 2010г. по сравнению с 2009г. : количество сотрудников с высшим несколько уменьшилось на 1,4%, по остальным группам- осталось без изменений.

Анализ движения рабочей силы показывает увеличение текучести кадров в 2 раза, увеличение коэффициента оборота кадров по выбытию на 8%, по приему на 3%, уменьшение коэффициента постоянства кадров на 7,3% по сравнению с 2009годом.

Это связано с рядом процессов , протекающих на предприятии в 2010г.: смена руководителей , в том числе и линейных (по соглашению сторон) , оптимизация численности, введение новой системы премирования и др. факторы – все это способствовало ухудшению показателей движения рабочей силы.

Показатели движения рабочей силы приведены в таблице 3.7.3.

Таблица 3.7.3

Показатели движения рабочей силы	2010г.	Экономический смысл
Численность персонала на начало года	800	
Приняты на работу	195	
Выбыли	194	
В том числе:		
по собственному желанию	156	
уволены за нарушение труд. дисциплины	1	
уволены по соглашению сторон	7	
уволены по сокращению	15	
по мед. заключению	3	
Всего уволено по отриц. причинам (текучесть)	182	
Численность персонала на конец года	765	
Среднесписочная численность персонала на конец года	746	
Среднесписочная численность персонала	746	
<i>Коэффициент текучести кадров</i>	0,2	Характеризует уровень увольнения работников по отрицательным причинам
<i>Коэффициент оборота по выбытию</i>	26	Характеризует удельный вес выбывших за период работников
<i>Коэффициент оборота по приему</i>	26,1	Характеризует удельный вес принятых работников за период
<i>Коэффициент постоянства кадров</i>	52,2	Характеризует уровень работающих на данном предприятии постоянно в анализируемом периоде

Список работников, уволенных за нарушение трудовой и производственной дисциплины за отчетный год.

Таблица 3.7.4

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Должность, профессия	Виды нарушений	Принятые меры
	Плаксин Сергей Сергеевич	Слесарь АВР в\с цеха «ИГУ»	прогул	Уволен пп.а пункта 6 части 1 ст.81 ТК РФ

Анализ трудовой и производственной дисциплины приведен в таблице.

Таблица 3.7.5

№ п/п	Виды нарушений	Число нарушений		Приняты дисциплинарные взыскания (всего)	В том числе:		
					Объявлено выговоров	Лишение премии	Уволено
1.	Нарушение трудовой дисциплины ИТОГО						
	- прогул		2	2	-	1	1
	- нетрезвое состояние		1	1		1	-
	- опоздание		-	-	-		-
	- другие нарушения		-			-	-
2.	Неисполнение должностных обязанностей		4	4		4	-
3.	ВСЕГО		7	7	0	6	1

Анализ трудовой и производственной дисциплины показывает, что по сравнению с 2009г. число нарушений осталось на том же уровне, что говорит о наличии контроля за состоянием трудовой дисциплины и применением более жестких мер к нарушителям дисциплины, таких как выговор, лишение премии, увольнение за прогул.

Квалификационный уровень работников во многом зависит от их возраста, стажа работы, образования и т.д. Поэтому необходимо проанализировать изменения в составе рабочих по этим признакам.

Социальный паспорт (чел.)

Таблица 3.7.6

Возраст	Мужчины		Женщины		Всего		%	
	31.12.09	31.12.10	31.12.09	31.12.10	31.12.09	31.12.10	31.12.09	31.12.10
До 30 лет	50	36	39	48	89	84	11,1	11

Возраст	Мужчины		Женщины		Всего		%	
	31.12.09	31.12.10	31.12.09	31.12.10	31.12.09	31.12.10	31.12.09	31.12.10
С 30 до 40 лет	63	58	40	39	103	97	12,8	12,6
С 40 до 50 лет	96	84	101	93	197	177	24,6	23
С 50 до 55 лет	80	82	72	70	152	152	19	20
С 55 до 60 лет	83	91	55	61	138	152	17,3	20
С 60 до 65 лет	54	47	31	27	85	74	10,6	9,4
С 65 до 70 лет	15	13	7	7	22	20	2,7	2,3
Свыше 70 лет	20	11	1	1	21	12	2,6	1,6
ИТОГО	457	422	343	343	800	765	100	100
Образование								
Высшее профессиональное	35	30	54	50	89	80	11	9,6
Среднее профессиональное	90	86	97	96	187	182	23	23,7
Начальное профессиональное	166	158	81	79	247	237	30	30,3
Среднее (полное, общее)	171	130	89	90	260	220	31	27,4
Начальное	18	18	22	28	40	46	5	6
ИТОГО	457	422	343	343	800	765	100	100

Данные таблицы 7 показывают, что состав работников по возрасту имеет тенденцию к увеличению, а именно доля работников свыше 55 лет выросла в среднем на 2-2,5%, доля работников до 50 лет наоборот, уменьшилась, в среднем 1,5%, доля работников в возрасте свыше 70 лет уменьшилась на более, чем на 40%.

Работающие пенсионеры	Мужчины 2010	Женщины 2010	Всего 2010
Пенсионер по возрасту	66	73	139
В том числе: пенсионер по инвалидности	1	2	3
Работающие инвалиды	2	4	6

Вывод: Анализ квалификационного состава и социального паспорта персонала предприятия показывает, что тенденция к «старению» персонала остается, и квалификационный уровень остается на прежнем уровне. Одной из причин является то, что условия и уровень оплаты труда на предприятии остались на прежнем уровне, достаточно низкими, в сравнении с рынком труда в городе Миассе, и привлечение молодых и квалифицированных кадров в таких условиях не предоставляется возможным.

2. Деятельность службы по работе с персоналом

1. В 2010г. по блоку «Развитие персонала» запланирована деятельность по проекту «Самообучающаяся организация»:

- 1.1. Ведется анализ потребности обучения персонала на предприятии.

- 1.2. Проводились техучебы в подразделениях (техчас) по программам подразделений.

- 1.3. В финансовую службу разработан и сдан план по финансированию обучения (для утверждения в ЕТО) на 2011год.

- 1.4. За 2010г. повысили квалификацию на семинарах, курсах и практикумах всего – 78 чел, из них инженерно-технических работников 27 чел, рабочих – 51 чел, на сумму 210000 рублей, из них- на подготовку кадров в области обязательного обучения (охрана труда, промышленная безопасность, ГОиЧС) – 70886 рублей, повышение квалификации – 132505 рублей. Повысили квалификацию сотрудники следующих подразделений : технического отдела – 3 чел, производственного отдела-2 чел, бухгалтерии – 4чел, службы по персоналу-2чел, управления сбыта, цеха Западный-1чел, цех ИГУ- 1чел, службы главного механика-1чел, электрослужбы-3 чел,отдел пром.безопасности-3чел, отдел экологии-1чел, администрации-5чел.

Сотрудники предприятия посещали бесплатные семинары, организованные центром занятости, трудовой инспекцией и пр.организациями.

- 1.5. В 1 квартале службой по персоналу было организовано внутреннее обучение сотрудников предприятия компьютерной грамотности (проводила обучение менеджеров по персоналу Шакурова Ю.Ю.).

- 1.6. Изучался опыт службы развития персонала других предприятий :АО «Уралаз», ООО «Системы Папилон», ОАО «Сбербанк России»)(проведена встреча с отделом обучения завода «Уралаз», направлено письмо руководству завода с просьбой организовать стажировку наших сотрудников).

2. В рамках деятельности по оптимизации численности службой по работе с персоналом была организована следующая работа:

- 2.1. Отдел кадров реорганизован в службу по работе с персоналом.

- 2.2. По проекту «Оптимизация процесса табельного учета», в результате была получена экономия ФОТ на 7059 рублей в месяц, а также начат процесс повышения компетентности ИТР в цехах(начальники участков, табельщики цехов прошли обучение в службе персонала по вводу данных по табельному учету в программу 1С.)

- 2.3. Менеджерами службы по персоналу были проведены мероприятия по сокращению персонала (15 человек).

3. В рамках мотивации деятельности работников предприятия на предприятии утверждена смета социальных выплат:

- 3.1. Премии ко дню рождения и юбилейным датам.

- 3.2.. Материальная помощь сотрудникам в связи с рождением ребенка

- 3.3. Материальная помощь сотрудникам в связи со смертью близких родственников .

- 3.4. Материальная помощь в связи с тяжелым материальным положением

4. В 2010г. в рамках мотивационной деятельности проводились следующие культурно-массовые мероприятия:

4.1. Поздравления сотрудников с юбилейными датами и днями рождения.

4.2. Поздравление с профессиональными праздниками - днем работников ЖКХ (вручение грамот лучшим работникам, денежных премий (по 1000 рублей на работника, всего 80000 руб.).

4.3. К юбилею со Дня Победы в Великой отечественной войне службой по персоналу была сформирована команда сотрудников для участия в юбилейной городской эстафете – это первый опыт предприятия в подобном мероприятии, а также было организовано поздравление ветеранов войны: вручены денежные премии, подарки, взято интервью. По всем проведенным мероприятиям сделаны фотоотчеты.

4.4. Был организован Новогодний вечер для персонала (в рамках сметы было потрачено 40000 рублей).

5. На предприятии службой по работе с персоналом выпускалась корпоративная газета «Миассводоканал» , стенгазеты различных тематик.

6. В рамках развития корпоративной культуры и формирования внутреннего и внешнего имиджа предприятия службой по работе с персоналом впервые на предприятии была сформирована команда для участия в Кубке губернатора по горным лыжам, где команда заняла 5 место из 14 команд области.

7. В рамках работы с кадровым резервом сделано следующее:

7.1. Составлен список кадрового резерва.

7.2. Организована встреча с молодыми специалистами - выпускниками ЮУрГУ (специальность - промышленное и гражданское строительство)(в ПТО).

7.3. Проведен анализ возрастного и профессионального состава персонала

7.4. Начат процесс формирования резерва сотрудников с потенциалом (и молодых, и сотрудников со стажем). Проведены собеседования, формируется банк резюме .

7.5. Проведена стажировка 3 резервистов – из них 2 переведены на вышестоящие должности (Воробьев Е.П., Шаймухаметов Р.Р. – начальники участков), стажировки на время ежегодных отпусков.

8. В рамках работы по адаптации новых сотрудников изучен опыт водоканала г.Сатки, разрабатывается нормативный документ. Разработан «Справочник нового сотрудника». Для проведения работ по этому блоку запланировано внутреннее обучение менеджеров по персоналу и руководителей подразделений.

9. В 2010г. служба по персоналу участвовала в федеральных программах содействия безработному населению: было трудоустроено 6 человек безработных в рамках программы «Общественные работы», подготовлены пакеты документов на 2011год на участие в программах «Стажировка молодых специалистов», «Временные и общественные работы».

3.8. Структура выручки от реализации и себестоимости.

Раздел подготовлен главным бухгалтером.

Структура выручки от реализации и себестоимости ОАО «Миассводоканал» за 2010 год по видам деятельности приведена в табл.3.8.1.

Из анализа структуры видно, что выручка от реализации услуг по основной деятельности предприятия за 2010 год составила 324 519 тыс. руб., или 94,2% от общей выручки, полученной от всех видов деятельности. Себестоимость услуг по основной деятельности составила 294 830 тыс. руб., или 97,8 % от общей себестоимости.

Структура выручки от реализации и себестоимости
ОАО «Миассводоканал» по видам деятельности за 2010 год.

Таблица 3.8.1.

Направление деятельности	Выручка от реализации, т. Руб. (строка 010)	Удельный вес, %	Себестоимость, т. руб. (строка 020+040)	Удельный вес, %	Финансовый результат (строка 050)
Водоснабжение	174572	50,7	154792	51,4	+19780
Водоотведение	149947	43,5	140038	46,4	+9909
ИТОГО по основной деятельности	324519	94,2	294830	97,8	+29689
Договорные работы (сметы)	6617	1,9	5943	2,0	+674
<i>В т.ч. по Муниц. контрактам</i>	<i>4847</i>	<i>1,4</i>	<i>4624</i>	<i>1,5</i>	<i>+223</i>
Тариф на подключение - водоснабжение	5139	1,5	-	-	+5139
Тариф на подключение - водоотведение	3026	0,9	-	-	+3026
Прочие услуги	5152	1,5	568	0,2	+4584
ИТОГО по прочей деятельности	19934	5,8	6511	2,2	+13423
ВСЕГО по предприятию (Форма №2 строка 010)	344453	100	301341	100	+43112

По сравнению с 2009 годом выручка от реализации по основной деятельности в 2010 году увеличилась на 70 054 тыс. руб., при этом себестоимость увеличилась всего на 47 116 тыс. руб.

По договорным (сметным) работам выручка снизилась на 1 563 тыс. руб., себестоимость снизилась на 3 666 тыс. руб.

По договорам на подключение выручка от реализации увеличилась на 5 845 тыс. рублей.

Сравнительный анализ выручки от реализации и себестоимости
ОАО «Миассводоканал» по видам деятельности за 2009, 2010 год.

Таблица 3.8.2

Направление деятельности	Выручка от реализации, тыс. Руб.		Сравнение (+, -)	Себестоимость, тыс. руб.		Сравнение (+, -)
	2009	2010		2009	2010	
Водоснабжение	132138	174572	+42434	132360	154792	+22432
Водоотведение	122327	149947	+27620	115354	140038	+24684
ИТОГО по основной деятельности	254465	324519	+70054	247714	294830	+47116
Договорные работы (сметы)	8180	6617	-1563	9609	5943	-3666
<i>В т.ч. по Муниц. контрактам</i>	<i>6761</i>	<i>4847</i>	<i>-1914</i>	<i>7440</i>	<i>4624</i>	<i>-2816</i>
Тариф на подключение - водоснабжение	1729	5139	+3410	-	-	-
Тариф на подключение - водоотведение	591	3026	+2435	-	-	-
Прочие услуги	4340	5152	+812	2034	568	-1466
ИТОГО по прочей деятельности	14840	19934	+5094	11643	6511	-5132
ВСЕГО	269305	344453	+75148	259357	301341	+41984

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

Отчет подготовлен и.о. начальником планово-экономического отдела

Анализ затрат на производство и реализацию питьевой воды и очистку сточных вод.

Анализ затрат на производство и реализацию питьевой воды и очистку сточных вод представлен в табл.3.9.1-3.9.2.

Таблица № 3.9.1

Структура затрат на производство и реализацию питьевой воды								
Статьи затрат	2009 год			2010 год			Темп роста, %	
	всего, тыс.руб.	на 1 м3, руб.	Уд.вес, %	всего, тыс.руб.	на 1 м3, руб.	Уд.вес, %	всего	на 1 м3
Электроэнергия	44146	2,64	33,4%	55734	3,10	36,0%	126,2%	117,3%
Амортизация (аренда) ОПФ	679	0,04	0,5%	1885	0,10	1,2%	277,6%	257,8%
Зарплата основных рабочих	15374	0,92	11,6%	16424	0,91	10,6%	106,8%	99,2%
Отчисления на соц.нужды	3978	0,24	3,0%	4289	0,24	2,8%	107,8%	100,1%
Материалы (химреагенты)	1420	0,09	1,1%	1987	0,11	1,3%	139,9%	130,0%
Ремонт и техобслуживание, <i>в т.ом числе услуги</i>	14949	0,90	11,3%	15687	0,87	10,1%	104,9%	97,5%
<i>вспомогат. ельных производств</i>	11074	0,66	8,4%	14786	0,82	9,6%	133,5%	124,0%
Капитальный ремонт ОПФ	561	0,03	0,4%	1754	0,10	1,1%	312,7%	290,4%
Покупная вода (транспортировка)	1656	0,10	1,3%	1849	0,10	1,2%	111,7%	103,7%
Налоги и сборы	7180	0,43	5,4%	8201	0,46	5,3%	114,2%	106,1%
Транспортные расходы	7596	0,45	5,7%	10252	0,57	6,6%	135,0%	125,3%
Цеховые расходы	16194	0,97	12,2%	12346	0,69	8,0%	76,2%	70,8%
<i>Цеховая себестоимость</i>	113733	6,81	85,9%	130408	7,25	84,2%	114,7%	106,5%
Общехозяйственные и административно-управленческие расходы	18627	1,12	14,1%	24384	1,36	15,8%	130,9%	121,6%
Производственная себестоимость	132360	7,93	100,0%	154792	8,61	100,0%	116,9%	108,6%

Затраты по услугам водоснабжения увеличились по сравнению с 2009 годом на 16,9%.

Основной причиной роста затрат на услуги водоснабжения является рост цен на электроэнергию (около 40%), технологические материалы, ГСМ и т.д.

Резкий рост административно-управленческих расходов при одновременном резком снижении цеховых расходов связаны с изменением учетной политики распределения косвенных расходов.

В связи с увеличением объема реализации питьевой воды на 7,7% по сравнению с прошлым годом при том же уровне постоянных затрат темпы роста себестоимости единицы услуг оказались ниже темпов роста затрат в целом, производственная себестоимость 1 куб.м воды выросла только на 8,6%.

Таблица № 3.9.2

Структура затрат по услугам водоотведения								
Статьи затрат	2009 год			2010 год			Темп роста, %	
	всего, тыс.руб.	на 1 м3, руб.	Уд.вес, %	всего, тыс.руб.	на 1 м3, руб.	Уд.вес, %	всего	на 1 м3
Электроэнергия	31900	2,64	24,1%	40847	3,55	26,4%	128,0%	134,4%
Амортизация (аренда) ОПФ	452	0,04	0,3%	1140	0,10	0,7%	252,2%	264,7%
Зарплата основных рабочих	20652	1,71	15,6%	21185	1,84	13,7%	102,6%	107,7%
Отчисления на соц.нужды	5336	0,44	4,0%	5537	0,48	3,6%	103,8%	108,9%
Материалы (химреагенты)	1167	0,10	0,9%	1343	0,12	0,9%	115,1%	120,8%
Ремонт и техобслуживание, <i>в т.ом числе услуги</i>	12168	1,01	9,2%	12937	1,12	8,4%	106,3%	111,6%
<i>вспомогат. ельных производств</i>	9418	0,78	7,1%	12111	1,05	7,8%	128,6%	135,0%
Капитальный ремонт ОПФ	453	0,04	0,3%	2912	0,25	1,9%	642,8%	674,8%
Налоги и сборы	364	0,03	0,3%	858	0,07	0,6%	235,7%	247,4%
Транспортные расходы	7767	0,64	5,9%	8442	0,73	5,5%	108,7%	114,1%
Цеховые расходы	16417	1,36	12,4%	14050	1,22	9,1%	85,6%	89,8%
<i>Цеховая себестоимость</i>	96676	8,00	73,0%	109251	9,49	70,6%	113,0%	118,6%
Общехозяйственные и административно-управленческие расходы	18678	1,55	14,1%	30787	2,67	19,9%	164,8%	173,0%
Производственная себестоимость	115354	9,54	87,2%	140038	12,16	90,5%	121,4%	127,4%

Затраты по услугам водоотведения увеличились по сравнению с 2009 годом на 21,4%.

Основной причиной роста затрат на услуги водоотведения так же является рост цен на электроэнергию, технологические материалы, ГСМ, увеличение амортизации за счет приобретения нового оборудования, увеличение затрат на капитальный ремонт.

Резкий рост административно-управленческих расходов при одновременном резком снижении цеховых расходов связаны с изменением учетной политики распределения косвенных расходов.

По водоотведению в 2010 году наблюдается обратная картина. В связи со снижением объема реализации услуг по сравнению с прошлым годом на 4,7% при том же уровне постоянных затрат темпы роста себестоимости единицы услуг превышают темпы роста затрат в целом, производственная себестоимость 1 куб.м стоков выросла на 27,4%.

Анализ себестоимости единицы услуг, руб.

Таблица № 3.9.3

Вид услуг	Факт 2009г.	Предусмотрено тарифом 2010г.	Факт 2010г.	Отклонение от плановой, %
Водоснабжение	7,93	8,88	8,61	- 3%
Водоотведение	9,54	11,47	12,16	+ 6%

Себестоимость 1 куб.м воды за 2010 год составила 8,61 руб., это на 3% ниже плановой. Себестоимость 1 куб.м стоков за 2010 год превысила плановую на 6% и составила 12,16 руб.

Как уже было отмечено, основной причиной превышения плановой себестоимости по водоотведению является падение объема реализации услуг при относительно неизменном уровне постоянных расходов (заработная плата, амортизация, затраты по содержанию зданий, сооружений, оборудования и т.д.).

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

Анализ расходов вспомогательных производств, цеховых, общехозяйственных и административно-управленческих расходов представлен в таблице 3.9.4.

Таблица № 3.9.4.

Анализ расходов вспомогательных производств, цеховых, общехозяйственных и административно-управленческих расходов

Статьи затрат	Факт 2009 года, тыс.руб.	Факт 2010 года, тыс.руб.	Отклонение, +/-	Темп роста, %
Расходы вспомогательных производств (электрослужба, СГМ)				
Заработная плата	10674	18776	8102	175,9%
Отчисления на соц. нужды	2723	4895	2172	179,8%
Содержание зданий, сооружений	811	188	-623	23,2%
Материалы на текущий ремонт	2122	901	-1221	42,5%
Материалы на капремонт	580	361	-219	62,2%
Амортизация (аренда)	1504	1446	-58	96,1%
Услуги сторонних организаций производств. характера	1816	172	-1644	9,5%

Расходы по охране труда	262	158	-104	60,3%
Итого расходы вспомогательных производств	20492	26897	6405	131,3%
Цеховые расходы				
Заработная плата	17543	9182	-8361	52,3%
Отчисления на соц. нужды	4494	2373	-2121	52,8%
Содержание зданий, сооружений	6150	11656	5506	189,5%
Ремонт зданий, сооружений	331	641	310	193,7%
Амортизация (аренда)	662	22	-640	3,3%
Расходы по содержанию лабораторий	295	556	261	188,5%
Услуги сторонних организаций производств. характера	1224	747	-477	61,0%
Расходы по охране труда и промбезопасности	1912	1219	-693	63,8%
Итого цеховые расходы	32611	26396	-6215	80,9%
Общехозяйственные и административно-управленческие расходы				
Заработная плата	23676	24095	419	101,8%
Отчисления на соц. нужды	4404	5767	1363	130,9%
Содержание зданий, сооружений, оборудования и инвентаря	707	1297	590	183,5%
Расходы по ремонту ППП	162	55	-107	34,0%
Амортизация (аренда)	438	623	185	142,2%
Услуги банков, РЦ	3702	4308	606	116,4%
Консультационно-методические услуги	2512	545	-1967	21,7%
Подготовка кадров	195	66	-129	33,8%
Командировочные расходы	397	89	-308	22,4%
Расходы на рекламу	106	417	311	393,4%
Услуги сторонних организаций	1006	17909	16903	1780,2%
Итого ОХР и АУР	37305	55171	17866	147,9%

Расходы вспомогательных производств, цеховые расходы, общехозяйственные и административно-управленческие расходы (содержание электрослужбы, службы главного механика, лабораторий, службы охраны, административно-управленческого аппарата) в целом увеличились по сравнению с прошлым годом на 19,9%.

Основная причина – увеличение расходов на ремонт и содержание зданий и сооружений, рост расходов на производственные услуги сторонних организаций и РЦ.

Кроме того, в связи с изменением учетной политики изменения методика распределения косвенных расходов. Этим объясняется резкий рост некоторых статей в расходах вспомогательных производств и административно-управленческих расходах при одновременном резком снижении аналогичных статей в цеховых расходах и расходах основных производств.

Анализ фонда оплаты труда за 2010 г.

Статьи затрат	Ед.изм.	2009		2010		Отклонение, +/-
		Кол-во Сумма	Уд.вес %	Кол-во Сумма	Уд.вес %	
Среднесписочная численность, всего	чел.	786		745		-41
в том числе:						0
водоснабжение		353	45	360	48	7

-прямые	чел.	164	48	204	60	40
-цеховые	чел.	79	22	20	5	-59
-вспомогательные	чел.	47	13	51	13	4
-общехозяйственные	чел.	11	3	55	14	44
-АУП	чел.	52	14	30	8	-22
водоотведение		433	55	385	52	-48
-прямые	чел.	227	47	202	49	-25
-цеховые	чел.	87	23	23	6	-64
-вспомогательные	чел.	51	13	69	19	18
-общехозяйственные	чел.	13	3	60	17	47
-АУП	чел.	55	14	31	9	-24
						0
Фонд оплаты труда, всего	тыс.руб.	91 668	100	89 662	100	-2 006
в том числе:						0
водоснабжение		41 943	46	42 279	47	336
-прямые	тыс.руб.	15 374	36	16 424	39	1 050
-цеховые	тыс.руб.	8 461	20	4 911	12	-3 550
-вспомогательные	тыс.руб.	5 728	14	8 855	21	3 127
-общехозяйственные	тыс.руб.	1 268	3	5 312	13	4 044
-АУП	тыс.руб.	11 112	26	6 777	16	-4 335
водоотведение		46 513	50	47 383	53	870
-прямые	тыс.руб.	20 652	44	21 185	45	533
-цеховые	тыс.руб.	9 264	20	4 271	9	-4 993
-вспомогательные	тыс.руб.	5 056	11	9 921	21	4 865
-общехозяйственные	тыс.руб.	1 184	2	5 203	11	4 019
-АУП	тыс.руб.	10 357	22	6 803	14	-3 554
Прочие	тыс.руб.	3 212	4			-3 212
Средняя заработная плата по предприятию	тыс.руб.	9,4		9,4		0

3.10. Социальное развитие коллектива.

Раздел подготовлен главным бухгалтером.

За отчетный период расходы на социальную поддержку работников предприятия составили 481,4 тыс. рублей, что 257,1 тыс. рублей меньше, но существенно изменился состав расходов:

- расходы на материальную помощь работникам увеличены в 2,5 раза.

Исполнение сметы социальных расходов за 2010 г. (тыс. руб.)

Таблица 3.10.1

№ п/п	Вид расходов	2009 г.	2010 г.
		факт	факт
1	Материальная помощь	102	250
2	Выплаты ко дню рождения, юбилейным датам	232	6,9
3	Суточные водителям, направляемые в другие города на 1 раб.день	30,9	26,2
4	Использование личного автотранспорта сверх норм	129,4	-
5	Оплата ГСМ работникам использующим личный транспорт	66,3	-
6	Расходы к дню коммунальщика	-	80,9

№ п/п	Вид расходов	2009 г.	2010г.
		факт	факт
7	Командировочные расходы (суточные) сверх норм (в том числе ГСМ)	126,0	0,8
8	Питание на аварийных работах	11,9	10,5
9	Расходы на проведение нового года	40,0	70,0
10	Расходы по проведению спортивных мероприятий	-	36,1
	<u>ИТОГО социальные расходы</u>	<u>738,50</u>	<u>481,4</u>

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 2010 год. (тыс. рублей)

Таблица № 4.1.1

Наименование показателя	Наличие на начало отчетного периода	Поступило	Выбыло	Остаток на конец отчетного периода
Здания	6851	4092	1850	9093
Сооружения и передаточные устройства	35	-	-	35
Рабочие машины и оборудование	18838	4022	-	22860
Транспортные средства	1399	-	-	1399
Производственный и хозяйственный инвентарь	150	-	-	150
Другие виды основных средств	432	254	58	629
Земельные участки	1679	-	-	1679
Итого	29385	8367	1908	35844

Сведения о начисленной амортизации за отчетный 2010 год

Таблица № 4.1.2.

№ п/п	Наименование показателя	Начисление амортизации на конец 2009 года	Начисление амортизации на конец 2010 года
1	Здания	388	672
2	Рабочие машины и оборудование, транспортные средства	3986	8202
3	Прочие	170	429
	Итого	4544	9303

Сведения по основным средствам с полностью начисленной амортизацией.

Таблица № 4.1.3.

Инв. №	Наименование	Балансовая стоимость	Группа ОС
1	Ноутбук BenQ Joybook R31E-R08, инв.№00000953	20817-00	Вторая Офисное оборудование
2	Прибор ПАРМА ВАФ-А (комплект с 2 клещами), инв.№00000868	21200-00	Вторая Машины и оборудование (кроме офисного)
3	Принтер лазерный HP Laser Jet 5200, инв.№00000952	35919-00	Вторая Офисное оборудование
4	Система видеонаблюдения, инв.№00000848	20957-63	Вторая Офисное оборудование
5	Системный блок АХТ Foxconn, инв.№00000938	20404-00	Вторая Вторая Офисное оборудование
6	Системный блок CPU INTEL P-IV 630, инв.№00000937	21808-00	Вторая Офисное оборудование
7	Системный блок Проминформ (08-325-01-02), инв.№00000855	24594-07	Вторая Офисное оборудование
8	Системный блок Проминформ (08-325-01-02), инв.№00000854	24594-07	Вторая Офисное оборудование
9	Стабилизатор SVC-9000VA 380В, инв.№00000851	21000-00	Вторая Машины и оборудование (кроме офисного)
	Итого	211293-77	-

Общая стоимость основных средств, находящихся в запасе

Таблица № 4.1.4.

Наименование группы ОС	На 31.12.09	На 31.12.10
Измерительные и регулирующие приборы и устройства	185	-
Инструмент	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-
Рабочие машины и оборудование	297	2059
Вычислительная техника	-	-
Итого	482	2059

Справка о принятых сроках полезного использования объектов основных средств.

Таблица № 4.1.5.

2010 год

№ п/п	Наименование группы ОС	№ амортизационной группы	СПИ, мес.	Балансовая стоимость	Сумма амортизации	К изн., %
1	Первая (от 1 года до 2 лет)	1	13	--	--	--
2	Вторая (свыше 2 лет до 3 лет)	2	25	365	166	45
3	Третья (свыше 3 лет до 5 лет)	3	37	6359	1680	26
4	Четвертая (свыше 5 лет до 7 лет)	4	61	3062	569	19
5	Пятая (свыше 7 лет до 10 лет)	5	85	596	46	8
6	Шестая (свыше 10 лет до 15 лет)	6	121	10451	1702	16
7	Седьмая (свыше 15 лет до 20 лет)	7	181	21	0,6	3
8	Десятая (свыше 30 лет)	10	361	6851	380	6
9	Группа не задана (зем.участок)	--	--	1679	--	--
	ИТОГО	X	X	29385	4544	X

2010 год

№ п/п	Наименование группы ОС	№ амортизационной группы	СПИ, мес.	Балансовая стоимость	Сумма амортизации	К изн., %
1	Первая (от 1 года до 2 лет)	1	13	--	--	--
2	Вторая (свыше 2 лет до 3 лет)	2	25	561	380	68
3	Третья (свыше 3 лет до 5 лет)	3	37	7057	4008	57
4	Четвертая (свыше 5 лет до 7 лет)	4	61	5655	1343	24
5	Пятая (свыше 7 лет до 10 лет)	5	85	810	161	20
6	Шестая (свыше 10 лет до 15 лет)	6	121	10968	2752	25
7	Седьмая (свыше 15 лет до 20 лет)	7	181	21	2	10
8	Десятая (свыше 30 лет)	10	361	9093	657	7
9	Группа не задана (зем.участок)	--	--	1679	--	--
	ИТОГО	X	X	35844	9303	X

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается

Таблица № 4.1.6.

№ п/п	Наименование ОС	Инв.№	Балансовая стоимость на начало отчетного периода, руб	Поступило в отчетный период, руб	Выбыло в отчетный период, руб	Балансовая стоимость на конец отчетного периода, руб
	-	-	-	-	-	-
	Итого		-	-	-	-

Основные средства, сданные в субаренду. (рублей)

Таблица №4.1.7.

№ п/п	Арендодатель	Субарендатор	Наименование объектов	Стоимость основных средств, переданных в субаренду	Сумма арендной платы за отчетный период
1	Администрация МГО	ООО «Русская стратегия»	Водоприемный колодец на оз.Кысы-Куль	51494,94	8,10
2	Администрация МГО	ООО «Русская стратегия»	Самотечный водовод от оголовка до приемного колодца	291233,52	45,89
3	Администрация МГО	ООО «Русская стратегия»	Водопровод от оз.Кысы-Куль до дюкера	1320911,73	207,98
	ИТОГО			1663640,19	261,97

Арендуемые основные средства и основные средства, полученные по договорам безвозмездного пользования

Таблица № 4.1.7.

№ п/п	Арендодатель	Наименование ОС	Стоимость на начало отчетного периода	Поступило в отчетном периоде	Выбыло в отчетном периоде	Стоимость на конец отчетного периода	Сумма арендной платы за отчетный период
1	ООО «Саткинская транспортная компания»	Транспортные средства	5722	1170	1459	5433	8743
2	Администрация МГО (договора аренды)	Объекты для водоснабжения и водоотведения	953389	1664	953389	1664	422
3	ООО «ИБК»	Объекты для водоснабжения и водоотведения	-	8810		8810	1017
4	Договора аренды с физ.лицами	Автотранспорт	-	3967	-	3967	284
5	Администрация МГО (договор аренды)	Земельный участок	-	2309	-	2309	5
6	Администрация МГО (договора безвозмездного пользования)	Объекты для водоснабжения и водоотведения	-	1022727	-	1022727	-
	ИТОГО		959111	1040647	954848	1044910	10471

Основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, в 2010 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	1370	-	-	1370
Итого	1370	-	-	1370

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 2010 года он составляет 6,5%. На конец 2009 года коэффициент выбытия основных средств составляет 4%.

Коэффициент обновления основных фондов показывает отношение стоимости введенных в отчетном году основных фондов к стоимости основных фондов на конец года. В 2010 году он равен 23,3% (в 2009 году - 17,7%).

Коэффициент прироста основных фондов к концу отчетного года показывает отношение суммы прироста основных фондов к стоимости основных фондов на начало года. За 2010 год он составил 22% (в 2009 году - 20,6%).

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

С целью определения возрастного состава фондов рассчитаем коэффициент износа, характеризующий долю изношенной части основных средств. Коэффициент износа на конец года равен 26% (на конец 2009 года он составлял 15,4%). Таким образом, наблюдается «старение» основных фондов предприятия в среднем более, чем на 10% за 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 32,7 тыс.руб./чел. За прошлый год значение этого показателя 35 тыс.руб./чел, что говорит о снижении данного показателя.

Информация о материально-производственных запасах.

На конец отчетного периода балансовая стоимость материально-производственных запасов составляет 4310 тыс.руб. в том числе в соответствии с их классификацией:

- сырье и материалы на складах (с учетом ТЗР) - 3244 тыс. руб.;
- покупные полуфабрикаты и комплектующие – 35 тыс. руб.;
- топливо – 77 тыс. руб.;
- запасные части – 111 тыс. руб.;
- прочие материалы – 358 тыс. руб.;
- инвентарь и хозяйственные принадлежности – 441 тыс. руб.;

- материалы спец. назначения – 44 тыс. руб.;

В 2010 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 завозу 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 № 4.1.9.

Вид, наименование финансовых вложений	Балансовая стоимость на начало отчетного периода	Поступило в отчетном году	Выбыло в отчетном году	Балансовая стоимость на конец отчетного периода
Предоставленные займы (стр. 250 Баланса)	-	38	38	-

Дивидендов в отчетном году ОАО «Миассводоканал» не получал.

Ценных бумаг, обремененных залогом, нет.

Информация о заемных средствах.

В отчетном году из всех видов заемных средств общество пользовалось краткосрочными кредитами банка, взятыми на пополнение оборотных средств. Информация о полученных в течение отчетного года заемных средствах представлена в таблице.

Движение заемных средств

Таблица № 4.1.10.

№ 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
	Краткосрочные кредиты ОАО Банк					

№ 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
	конверсии «Снежинский»					
1	Договор 473/5 от 23.06.2009г.	22.06.2010г.	8000		8000	-
	-проценты по кредиту		47	192	239	-
2	Договор 474/5 от 13.07.2009г	12.07.2010г.	7000		7000	-
	-проценты по кредиту		41	187	228	
3	Договор 531 от 12.02.2010	11.02.2011	--	14350	8850	5500
	-проценты по кредиту		--	1287	1261	26
3	Овердрафт		--	6605	6605	-
	-проценты по кредиту		--	12	12	-
	Итого кредиты банков со сроком гашения менее 1 года (строка 610 Баланса)		15088	22633	32195	5526

По состоянию на 01.01.2011 года задолженность по кредитам составляет 5526 тыс. руб. В балансе по статье «Краткосрочные кредиты и займы» отражена сумма задолженности:

- по кредитам 5 500 тыс. руб.
- по процентам по кредитам 26 тыс. руб. (срок оплаты которых 20.01.2011 года)

Затраты по оплате процентов по кредитам составили 1685 тыс.руб., из них включено в прочие расходы, учитываемые при налогообложении прибыли 1481 тыс.руб., не учтено при налогообложении прибыли – 204 тыс.руб.

4.2. Информация о формировании значений показателей, отраженных в формах отчетности в нетто-оценке по состоянию на 31.12.2010г.

Основные средства (01,02)

- первоначальная стоимость 35 844 тыс. руб.;
- начисленная амортизация 9 303 тыс. руб.;
- остаточная стоимость 26 541 тыс. руб.

Дебиторская задолженность (62,76,60,63)

- данные об учетной стоимости 59 875 тыс. руб.;
- величина резерва сомнительных долгов 23 131 тыс. руб.;
- данные о величине дебиторской задолженности за минусом созданного резерва 36 744 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль отчетного года (99)

- прибыль – 7 094 тыс руб.;
- сумма начисленного налога на прибыль - 4541 тыс. руб.;

- списана часть отложенных налоговых активов - 340 тыс. руб.;
- начислены отложенные налоговые обязательства – 720 тыс. руб.;
- постоянные налоговые обязательства – 2 062 тыс. рублей
- прибыль отчетного года - 3613 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 2010 год.

Таблица 4.3.1

Направление деятельности	Выручка от реализации, т. Руб. (строка 010)	Удельный вес, %	Себестоимость, т. руб. (строка 020+040)	Удельный вес, %	Финансовый результат (строка 050)
Водоснабжение	174572	50,7	154792	51,4	+19780
Водоотведение	149947	43,5	140038	46,4	+9909
ИТОГО по основной деятельности	324519	94,2	294830	97,8	+29689
Договорные работы (сметы)	6617	1,9	5943	2,0	+674
<i>В т.ч. по Муниц. контрактам</i>	<i>4847</i>	<i>1,4</i>	<i>4624</i>	<i>1,5</i>	<i>+223</i>
Тариф на подключение - водоснабжение	5139	1,5	-	-	+5139
Тариф на подключение - водоотведение	3026	0,9	-	-	+3026
Прочие услуги	5152	1,5	568	0,2	+4584
ИТОГО по прочей деятельности	19934	5,8	6511	2,2	+13423
ВСЕГО по предприятию (Форма №2 строка 010)	344453	100	301341	100	+43112

Состав прочих доходов приведен в таблице.

Таблица № 4.3.2.

№ п/п	Вид доходов	2009г.	Удельный вес, %	2010г.	Удельный вес, %	Абсолютное отклонение
1	Излишки ТМЦ, выявленные по результатам инвентаризаций	1534	8,4	519	10,8	-1015
2	Штрафы, пени, неустойки полученные (РКЦ)	820	4,5	1107	23,1	+287
3	Продажа основных средств	751	4,1	1457	30,4	+706

4	Реализация материалов и услуг на сторону и собственным работникам	39	0,2	79	1,6	+40
5	Финансирование из ФСС (спецодежда)	22	0,1	36	0,7	+14
6	Прочие	5	0,0	298	6,2	+293
7	Прибыль (убыток) прошлых лет	50	0,3	155	3,2	+105
8	Резерв по сомнительным долгам	15028	82,4	1145	24,0	-13883
	ИТОГО: (Форма №2 строка 090)	18249	100	4796	100	-13453

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	2009г. тыс. руб	2010г. тыс. руб	Абсолютное отклонение
1	Материальные затраты	22 976	18 423	-4 553
2	Затраты на оплату труда	88 643	88 996	+353
3	Отчисления на социальные нужды	21 039	22 459	+1 420
4	Амортизация	3 526	4 654	+1 128
5	Прочие затраты	123 173	166 809	+43 636
	Итого: (Форма № 2 строка 020+040))	259 357	301 341	+41 984

Структура затрат изменилась в сторону увеличения на 41 984 тыс. рублей, в т. ч. Материальные затраты снизились на 4 553 тыс. рублей или на 19,8 %, а прочие затраты увеличились на 43 636 тыс. рублей или на 35,4%.

Состав прочих расходов приведен в таблице

Таблица № 4.3.4

№ п/п	Вид расходов	2009г.	Удельный вес, %	2010г.	Удельный вес, %	Абсол. отклонение
1	Взносы в ФСС по договорам гражданско-правового характера и с выплат работникам	1	0	-	0	0
2	Расходы по смете социальных и дополнительных расходов, осуществляемых за счет чистой прибыли	377	1,6	481	1,2	+104
3	Комиссия банка за зачисление на пластиковые карты	392	1,6	409	1,0	+17
4	Пени и штрафные санкции по налогам	596	2,5	155	0,4	-441
5	Расходы, не учитываемым при налогообложении	--	--	-	0	0

6	Расчетно-кассовое обслуживание банка	243	1,0	390	0,9	+147
7	Налоги и сборы (сверхлимитное превышение по экологии, претензия)	5130	21,3	4026	9,9	-1104
8	Расхода по сотовой связи	129	0,5	261	0,6	+132
9	Проценты и доп. расходы по кредитам банков	2127	8,8	1685	4,1	-442
10	Сверхнормативное превышение по компенсации за использование личных автомобилей в служебных целях	129	0,5	-	0	-129
11	Штрафные санкции, пени	484	2,0	169	0,4	-315
12	Прибыли и убытки прошлых лет	-1581	-6,6	175	0,4	+1756
13	Выбытие основных средств и материалов	955	4,0	1938	4,8	+983
14	Прочие расходы	71	0,3	272	0,7	+200
15	Благотворительность, расходы на проведение выборов			455	1,1	+455
15	Резерв по сомнительным долгам, списание дебиторской задолженности	15028	62,5	30398	74,5	+15370
	ИТОГО: (Форма № 2 строка 100)	24081	100	40814	100	+16733

В структуре прочих расходов основную долю занимают расходы создание резерва по сомнительным долгам и списание дебиторской задолженности – 74,5%, налоги и сборы – 9,9 %, расходы на кредиты банков – 4,1 %.

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.	Договор водопользования (пит. и хозбыт водоснабжение)	36 608-31		4 065-14	32 543-17
2.	Договор водопользования (пром. нужды)	36 608-31		4 065-14	32 543-17

		Движение		
3.	Договор водопользования по оз. Тургояк		23 542-00	23 542-00
4.	Лицензия на право исп. БСС "Система Главбух"		38 385-00	16 721-14 21 663-86
5.	Лицензия "Эксплуатация взрывопожароопасных объектов"	1 005-30		259-70 745-60
6.	Лицензия "Эксплуатация хим.опасных производственных объектов"	245 917-07		63 524-24 182 392-83
7.	Лицензия Антивирус 2009	31 927-90		31 927-90
8.	Лицензия Антивирус 2010(продление)		49 688-40	16 608-18 33 080-22
9.	Лицензия на водоотведение (проект норм допустимых концентраций)	58 020-66		14 625-37 43 395-29
10.	Лицензия на водоотведение (сброс сточных вод)	84 830-70		21 193-17 63 637-53
11.	Лицензия на деять по обращению с опасными отходами	1 171-30		265-73 905-57
12.	Лицензия на осуществление деятельности связанной с использованием возбудителей инф.заболев. 4 гр.	1 168-36		259-74 908-62
13.	Лицензия на право исп. ПП "Русь"		6 990-00	2 349-26 4 640-74
14.	Лицензия на право исп. СКЗИ "КриптоПро CSP 3.6"		9 755-93	5 997-50 3 758-43
15.	Лицензия строительная	22 357-53		22 357-53
16.	Право на приобретение земельных участков	16 067-90		3 598-06 12 469-84
17.	Проект зон санитарной охраны на водоисточниках оз Кысы-Куль		36 500-00	36 500-00
18.	Проект зон санитарной охраны на водоисточниках оз Тургояк		36 500-00	36 500-00
19.	Решение о предоставлении реки Миасс в пользование	1 061-07		265-07 796-00
20.	Свидетельство о допуске к определенному виду работ		310 000-00	134 191-79 175 808-21
21.	Сертификат ключа ЭЦП для Энергобюро		8 474-58	6 779-67 1 694-91
22.	Страхование опасных объектов	3 791-07		1 665-13 2 125-94
23.	Страхование опасных объектов	15 839-78		6 793-80 9 045-98
24.	Страхование опасных объектов(дороги)		5 000-00	3 356-17 1 643-83
25.	Страхование опасных объектов(склад хлора Атлян)		5 000-00	3 356-17 1 643-83
26.	Страхование опасных объектов(склад хлора Смородинка)		5 000-00	3 356-17 1 643-83
27.	Страхование опасных объектов(склад хлораЗаречье)		5 000-00	3 721-91 1 278-09
28.	Страхование опасных объектов(склад хлораФОС)		5 000-00	3 356-17 1 643-83
29.	Страхование опасных объектов(цех транспортный)		400-00	268-49 131-51

		Движение			
30.	Страхование ответственности за вред, причиненный недостатками товаров, работ и услуг		10 000-00	4 986-30	5 013-70
31.	ЧЕЛ 02056 ВЭ Лицензия на право пользования недрами	35 405-18		5 053-94	30 351-24
32.	ЧЕЛ 02057 ВЭ Лицензия на право пользования недрами	35 405-18		5 053-94	30 351-24
33.	ЧЕЛ 02058 ВЭ Лицензия на право пользования недрами	35 405-18		5 053-94	30 351-24
34.	ЧЕЛ 02059 ВЭ Лицензия на право пользования недрами	35 405-17		5 053-94	30 351-23
35.	ЧЕЛ 02060 ВЭ Лицензия на право пользования недрами	35 405-17		5 053-94	30 351-23
36.	Страхование автотранспортных средств	104205-41	285799-53	271968-88	118036-06
	ИТОГО: (строка 216 Баланса)	837606-55	841035-44	677153-22	1004488-77

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

4.6. Информация о государственной помощи.

В отчетном году организацией получены средства из местного бюджета:
- по перерасчету по суду за население 0 тыс. рублей.

В 2010 году предприятие также получало бюджетные средства от УСЗН на возмещение расходов по льготам, предоставленным населению г. Миасса в соответствии с действующим законодательством. Всего получено на эти цели 4 963 тыс. руб.

Бюджетных кредитов в отчетном году организация не получала.

Кроме того, выполнялись ремонтные работы по муниципальным контрактам:

			Тыс. руб.
№ п/п	Заказчик	Наименование работы	Сумма контракта
3	МУ «Управление по делам ГО и ЧС»	Замена стальных участков напорного коллектора	1130
4		Ремонт смесителя	3124
5		Аварийно-восстановительные работы на сетях	150
		Прокладка сетей водоснабжения	1216
		ИТОГО	5620

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 141, 142, 190, 200)

В 2010 году по данным бухгалтерского учета получена прибыль в сумме 7094 тыс.руб.,

По результатам применения ПБУ 18/02 получены следующие данные:

- постоянные положительные разницы составили 10 312 тыс. руб., они привели к образованию постоянного налогового обязательства в сумме 2 062 тыс. руб.;
- временные вычитаемые разницы за 2010 год образованы в сумме 2348,5 т.руб., они привели к образованию отложенных налоговых активов в сумме 469,7 тыс.руб.;
- погашены ранее возникшие временные вычитаемые разницы в сумме 645,9 тыс.руб., что привело к списанию отложенных налоговых активов в сумме 129,2 тыс.руб.;
- временные налогооблагаемые разницы составили 21422,1 тыс.руб., они привели к образованию отложенных налоговых обязательств в сумме 4284,4 тыс.руб.;
- погашены временные налогооблагаемые разницы в сумме 25022,6 тыс.руб., что привело к списанию отложенных налоговых обязательств в сумме 5004,5 тыс.руб.

Текущий налог на прибыль (убыток) за 2010 год составил 4 541 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	72,9 72,9	14,6 14,6
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	10 239 3947,4 204,3 286,6 481,4 455,2 4754,4 109,7	2047,8 789,5 40,9 57,3 96,3 91,0 950,9 21,9
	ИТОГО	10312	2062,4

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.	<u>Временные вычитаемые разницы</u>				
1.1	Основные средства (разница в признании балансовой стоимости ОС бухгалтерского и налогового учета)	18663,2	1943,5	8,8	20597,9
1.2.	Убытки прошлых периодов	631,4	-	631,4	-
1.3	Убыток от реализации ОС	-	405,0	5,7	399,3
1.4	Резервы сомнительных долгов	-	-	-	-
	ИТОГО	19294,6	2348,5	645,9	20997,2

№ 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
2.	<u>Временные налогооблагаемые разницы</u>				
2.1.	Сумма амортизации основных средств	16070,7	1938,9	1887,4	16122,2
2.2.	Резерв сомнительных долгов (налоговый учет)	4163,9	18837,1	23001	-
2.3.	Дополнительные расходы по лизингу	115,7	336,1	-	451,8
2.4.	Дополнительные расходы по строительной лицензии	-	310,0	134,2	175,8
	ИТОГО	20350,3	21422,1	25022,6	16749,8

На конец отчетного года по данным баланса отложенные налоговые активы составляют 4199 тыс.руб. (20997,2 * 20%), отложенные налоговые обязательства – 3350 тыс.руб. (16749,8 * 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 31.12.2010 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 № 531 от 12.02.2010.	17900
2	Земельный участок площадью 705 кв.м. По адресу г. Миасс, ул. Ильмен-Тау, 22	ОАО Банк конверсии «Снежинский» Договор № 531 от 12.02.2010.	100
	ИТОГО		18000

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				Сумма, исчисленная при определении выручки по правилам бухгалтерского учета, т.руб.				Расхождение, +/-
	2008	2009	2010	За три года в целом	2008	2009	2010	За три года в целом	
НДС	13542	25255	35796	74593	13542	25255	35796	74593	
Налог на имущество	313	489	564	1366	313	489	564	1366	-
НДФЛ	8126	11377	11323	30826	8126	11377	11323	30826	-
Транспортный налог	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельный налог	-	4	7	11	-	4	7	11	

4.12. Расшифровка существенных показателей бухгалтерской отчетности.

По строке 120 отражена остаточная стоимость основных средств. Данные об основных средствах организации приведены в таблице № 4.1.1 - 4.1.8.

Переоценка основных средств не производилась.

По строке 130 на конец года отражены незавершенные капитальные вложения в сумме 4946 тыс. руб., в т. ч.:

- Оборудование к установке в сумме 23 тыс рублей.
- 4923,0 тыс. рублей связанные со строительством проектные работы по модернизации КНС-3, КНС-4, КНС-5 и реконструкции очистных сооружений

По строке 145 отражены отложенные налоговые активы на сумму 4 199 тыс. руб.

По строке 211 отражена стоимость сырья, материалов, приобретенных организацией, но неизрасходованных на конец отчетного года в сумме 4 310 тыс. рублей. Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

По строке 213 отражена стоимость незавершенного производства в сумме 679 тыс. рублей.

По строке 216 отражена остаточная стоимость расходов будущих периодов в сумме 1001 тыс. руб. (см. табл. 4.5.1).

По строке 240 отражена дебиторская задолженность со сроком погашения менее одного года.

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

Таблица № 4.12.1

№ п/п	Вид дебиторской задолженности	Остаток на конец 2009г.	Возникло за период	Погашено	Остаток на конец 2010г.	Абсолютное изменение
1	2	3	4	5	6	
1	Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	37796	408338	394439	51695	+13899
	Сумма резерва по сомнительным долгам	-	24286	1154	23132	-23132
	ИТОГО за минусом резерва (стр.241)	37796	384052	393285	28563	-9233
	Задолженность подотчетных лиц и работников предприятия	22		10	12	-10
	Задолженность бюджета по налогам	3	11	-	14	+11
	Задолженность внебюджетных фондов по ОПС	-	700	-	700	+700
	Задолженность прочих дебиторов	9949		4987	4962	-4987
	Авансы, выданные поставщикам	1313	73548	72368	2493	+1180
	ИТОГО задолженность прочих дебиторов	11287	74259	77365	8181	-3106
	ВСЕГО дебиторская задолженность (стр.240 Баланса)	49083	458311	470650	36744	-12399

По строке 260 на конец отчетного года отражен остаток денежных средств в кассе и на расчетных счетах Общества в сумме 3 128 тыс. руб.

По строке 270 отражен прочий оборотный актив в сумме 2 тыс. рублей.

По строке 410 отражен уставный капитал общества в сумме 33924 тыс. руб., сформированный в соответствии с законодательством РФ и Уставом Общества.

По строке 431 отражен резервный фонд, сформированный в соответствии с уставом предприятия в 2010 года по итогам за 2009 год в сумме 100 тыс. рублей (чистая прибыль 1998 * 5%)

По строке 470 отражен убыток Общества на конец отчетного года в сумме 12 774 тыс. руб. По итогам за 2009 год чистая прибыль общества составила 3 613 тыс. рублей.

По строке 515 отражены отложенные налоговые обязательства в сумме 3 350 тыс. руб.

По строке 610 отражена задолженность по кредиту в сумме 5 526 тыс. рублей. (Таблица № 4.1.10.)

По строке 620 отражена краткосрочная кредиторская задолженность организации в сумме 51 425 тыс. рублей.

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

Таблица № 4.12.2

№ п/п	Вид кредиторской задолженности	Остаток на начало года	Возникло за период	Погашено	Остаток на конец года	Абсолютное изменение
	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	15602	197053	204178	8477	-7125
	Задолженность перед персоналом организации	7583	95378	97844	5117	-2466
	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1615	25992	26024	1583	-32
	Задолженность по налогам и сборам	8797	124774	120123	13448	+4651
	Задолженность перед прочими кредиторами	16621	385874	382217	20278	+3657
	Авансы полученные	2188	84795	84461	2522	+334
	ИТОГО кредиторская задолженность (стр.620 Баланса)	52406	913866	914847	51425	-981

Отчет о состоянии расчетов по налогам, сборам и обязательным платежам в бюджет и во внебюджетные фонды за 2010 год приведен в таблице

Таблица № 4.12.3.

№ п/п	Наименование	На начало года		Оборот по кредиту счета	Оборот по дебету счета	На конец года	
		дебет	кредит			дебет	кредит
1	Расчеты по налогам Всего: (Строка 624 Баланса)	3	8797	124773	120200	15	13448
	В том числе:						
1.1.	НДФЛ		1446	11323	11856		913
1.2.	НДС		6167	75190	69398	3	8713
1.3.	Налог на прибыль			33001	30474		2527
1.5.	Налог на имущество		132	566	550		148
1.6.	Водный налог		1050	4324	4229		1145
1.7.	Земельный налог		2	7	74		2
1.8.	Транспортный налог	-	-	-	-		
1.9.	Прочие налоги	3		362	370	12	
2	Расчеты по ЕСН и ФСС НС Всего: (Строка 623 Баланса)	88	1615	25992	26636	701	1584
	В том числе:						
2.1.	Расчеты по обязат. соц. страхованию от несчастных случаев						
2.2.	ФСС	88		5166	5778	700	
2.3.	ЕСН в части ПФ ФБ		425	18	443		
2.4.	ФФОМС		77	979	981		75
2.5.	ТФОМС		135	1782	1781		136
2.6.	ПФ страховые взносы		963	17831	17429		1365
2.7.	ФСС НС		15	216	224	1	8

По Строчке 910 – учитываются арендованные основные средства

Расшифровка ценностей, учитываемых на забалансовых счетах, приведена в таблице.

Таблица № 4.12.4

№ п/п	Наименование показателя	На начало года	Поступило в отчетном году	Списано в отчетном году	Остаток на конец года

№ п/п	Наименование показателя	На начало года	Поступило в отчетном году	Списано в отчетном году	Остаток на конец года
	Строка 910 «Арендованные основные средства»	959111	1040647	954848	1044910
1	Договор аренды № 380/444 МВ от 31.08.09	25403		25403	-
2	Договор аренды № 36 от 01.05.08	5721	1170	1458	5433
3	Договор аренды № 383/445 МВ от 31.08.09	898849	-	898849	-
4	Договор аренды № 384/446 МВ от 31.08.09	29138	-	29138	-
5	Договор аренды № 381/605 МВ от 09.02.10	-	1664	-	1664
6	Договор безвозмездного пользования № 23 от 01.11.10	-	592	-	592
7	Договор безвозмездного пользования № 61 от 18.11.10	-	6417	-	6417
8	Договор безвозмездного пользования № 62 от 19.11.10	-	32807	-	32807
9	Договор безвозмездного пользования № 69 от 19.11.10	-	304639	-	304639
10	Договор безвозмездного пользования № 71 от 19.11.10	-	400514	-	400514
12	Договор аренды земельного участка	-	2309	-	2309
13	Договор аренды № 775 МВ от 01.10.10	-	8810	-	8810
14	Договора аренды с физическими лицами (автотранспорт)	-	3967	-	3967
	Строка 920 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение»	17801			17801
1	Администрация МГО	17801			17801
	Строка 960 «Обеспечения обязательств и платежей выданные»	15000	18000	15000	18000
1	ОАО Банк Конверсии «Снежинский»	15000	18000	15000	18000
	Строка 991 «Стоимость других ценностей»	-	-	-	-

5. Информация о связанных сторонах.

Информация о связанных сторонах приведена в таблице
**Перечень лиц, признанных аффилированными, по данным ОАО «Миассводоканал»
на 01.01.2011 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 внеочередного собрания акционеров № 4 от 15.10.2010г.
Малахов Вячеслав Геннадьевич	Член совета директоров ОАО «Миассводоканал»	Протокол общего внеочередного собрания акционеров № 4 от 15.10.2010г
Любимов Александр Рудольфович	Член совета директоров ОАО «Миассводоканал»	Протокол общего внеочередного собрания акционеров № 4 от 15.10.2010г
Ежова Наталья Анатольевна	Член совета директоров ОАО «Миассводоканал»	Протокол общего внеочередного собрания акционеров № 4 от 15.10.2010г
Портной Сергей Срульевич	Член совета директоров ОАО «Миассводоканал»; Руководитель единоличного исполнительного органа ОАО «Миассводоканал»	Протокол общего внеочередного собрания акционеров № 4 от 15.10.2010г

Состояние расчетов с аффилированными лицами на 01.01.2011 год

Дебиторская задолженность

Наименование аффилированного лица	2009год, тыс. руб.	2010год, тыс. руб.	Основание возникновения
Администрация Миасского городского округа	382,5	603,4	Задолженность по перерасчетам по населению; договорам аренды; по прочим услугам
ООО «Группа «Коммунальные технологии»		260,0	Договор 25-12/09 (услуги по управлению)
ИТОГО:	382,5	863,4	

Кредиторская задолженность

Наименование аффилированного лица	2009год, тыс. руб.	2010год, тыс. руб.	Основание возникновения
Администрация Миасского городского округа	0,04	0,9	Договор водоснабжения №30 от 01.05.08
Ионов С.В.	Выплаты краткосрочного	Выплаты	З/плата за декабрь 2009

	характера	краткосрочного характера	года
ИТОГО:	0,04	0,9	

Задолженность по заработной плате за декабрь 2010 года аффилированным лицам составила в сумме 0,5 тыс. рублей

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:

- 2009 г.;
- 2010г. ;

Данные за 2008 г. не анализируются т.к. предприятия организовалось в апреле 2008 года, поэтому бухгалтерские отчеты не дают полной картины о работе предприятия.

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

Финансовый анализ предприятия предполагает следующие этапы:

1. Анализ имущественного положения;
2. Анализ финансовых результатов;
3. Анализ финансового состояния.

Все расчетные таблицы к анализу представлены в приложении.

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 № 1), отчета о прибылях и убытках (таблица № 2).

Горизонтальный и Вертикальный анализ бухгалтерского баланса позволяет отметить следующее:

1. Объем долгосрочных активов увеличился на 1607 тыс. руб., и составил 4,72%, данному факту способствовало:

Увеличение абсолютной сумму основных средств на 1700 тыс.руб., доля их увеличилась на 4,7 % и составила 32,55%.

Уменьшение удельного веса незавершенного строительства на 0,3 % или на 433тыс. руб.,

2. Объем оборотных активов уменьшился по сравнению с 2009 годом на 9257 тыс. руб., или на 5,5 % и

составил 56,24%. Данный факт произошел главным образом за счет:

- уменьшения дебиторской задолженности на 25,14 %.
- увеличения денежных средств на – 197,34%
- увеличения объема запаса на – 20,13 %.

3. Доля собственного капитала возросла на 6,27 % в абсолютном выражении на 3613 тыс. руб., и

составила 26,067 %. Данное изменение произошло за счет:

- создания резерва в размере 100 тыс. руб., образованный по результатам 2009 года;
- сокращения убытка на 3512 тыс. руб.

4. Объем долгосрочных обязательств уменьшился на 720 тыс. руб. и доля в пассиве баланса увеличилась на 0,53 % и составила 3,96 %.

5. Краткосрочные обязательства сократились на 10543 тыс. руб., доля в пассиве баланса тоже уменьшилась 5,83 % и составила 69,83 %.

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

1. Выручка в целом по предприятию увеличилась на 27,9%, в тоже время валовый доход возрос на 333,37%, это говорит о положительной тенденции на предприятии. Такое увеличение выручки на предприятии произошло за счет увеличения тарифа на услуги водоснабжения и водоотведения, а так же за счет тарифа на подключения.

2. Так же можно отметить, что себестоимость продукции по сравнению с 2009 года увеличилась на 16,19 %. В основном это увеличение связано с увеличением заработной платы основных производственных рабочих, отчислений, ростом эл. энергии.

3. Несмотря на увеличение себестоимости продукции, чистая прибыль предприятия, увеличилась на 1615 тыс. руб. Это в основном стало возможным за счет увеличения выручки за услуги водоснабжения и прочей деятельности (т.е. тарифа на подключения).

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.

Показатели, рассчитанные в таблице № 3, говорят о том, что предприятию в 2010 года, работает на много эффективней по сравнению с 2009 года.

Общая рентабельность продаж увеличилась, т.е. прибыль, приходящаяся на 1 ед. продукции выросла в 3,25 раза, также как и рентабельность основной деятельности.

Эффективность использования капитала возросла, период окупаемости собственного капитала увеличился, норма прибыли незначительно увеличилась, доходность активов, и доходность капитала увеличилась.

Из этого следует выбранное направление в изменении положения на предприятие в 2010 году – правильное и дает положительные результаты.

3. Анализ финансового состояния.

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 № 4.

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, в тоже время увеличения рабочего капитала.
3. Величина кредиторской задолженности, увеличилась, но в тоже время величина дебиторской задолженности уменьшилась, причем значения изменений значительно отличаются друг от друга (т.е дебиторская задолженность уменьшилась на 9,97 % ,а кредиторская задолженность увеличилась на 4,31%).

Стоит отметить , что за счет уменьшения дебиторской задолженности в размере 12339 тыс. руб. , произошло гашения кредита в размере 9562 тыс. руб. и уменьшения кредиторской задолженности.

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 № 5:

Баланс считается ликвидным, если имеют место следующие соотношения:

$$A1 > = П1; A2 > = П2; A3 > = П3; A4 < = П4$$

2009 года

$$A(1052) < П(52406); A2(49083) > П2(15088); A3(4987) > П3(4070); A4(34079) > П(41352).$$

2010 года

$$A(3128) < П(51425); A2(36744) > П2(5526); A3(5993) > П3(3350); A4(35686) > П4(8477).$$

Отметим, что в 2009 г. и , в 2010г., неравенства не выполняются, значит, предприятие считается не ликвидным.

Это связано с тем, что тех денежных средств, которые имеются в кассе и на расчетном счете предприятия недостаточно, чтобы погасить кредиторскую задолженность, а так же

стоит отметить, что трудно реализуемых активов (т.е. внеоборотных активов) значительно больше, чем, собственного капитала и резерва.

С помощью дальнейших сопоставлений ликвидных средств и обязательств можно сделать следующие выводы:

Текущая ликвидность, что в 2010 года, что в 2009 года со знаком (-), это говорит о неплатежеспособности предприятия на ближайшее время.

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

В 2010 году и 2009 году показатель перспективной ликвидности является положительным, нов 2010 году этот показатель значительно выше , чем в 2009 году, это говорит о положительной динамике в будущем.

Проведенный анализ ликвидности баланса является приближенным.

Более детальный анализ финансовых показателей и коэффициентов приведен ниже в таблице № 6.

Из результатов анализа видно, что предприятие действительно является не ликвидным, так как:

1. общий показатель ликвидности ниже нормативного;
2. коэффициент оборачиваемости собственными оборотными средствами ниже нормативного.

Если рассмотреть баланс можно отметить, что в целом происходит уменьшение валюты баланса, а именно за счет уменьшения незавершенного строительства, а также за счет сокращения дебиторской задолженности, в следствии чего и уменьшения кредиторской задолженности. Но все таки основной причиной неплатежеспособности является отвлечение денежных средств в дебиторскую задолженность,

Для того, чтобы предприятия было ликвидным необходимо разрабатывать дебиторскую задолженность и уменьшать наиболее срочные обязательства.

Единственным положительным моментом является, что доля собственных оборотных средств в общей величине хозяйственных операций, больше нормативного, а так же источники покрытия запасов перекрывают суммы запасов. Это говорит о том, что предприятие движется в положительном направлении.

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

2010 года

2009 года

5991>(-) 14435

4987 > (-)1 6441

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

Как мы видим у нас соотношение не выполняется, следовательно, предприятие привлекало внешние источники для осуществления основной деятельности.

Поэтому более справедливым является соотношение:

Однако кроме абсолютных показателей финансовую устойчивость характеризуют и относительные коэффициенты, которые представлены в таблице № 7.

По данным таблице следует:

1. Уменьшения коэф. Капитализации в 2010 года, свидетельствует об уменьшении зависимости предприятия от внешних инвесторов, т.е. о некотором увеличении финансовой устойчивости.

2. Коэффициент финансовой независимости увеличился в 2010 г., это тоже говорит о положительной динамике.

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

Все последующие коэффициенты, говорят о финансовой неустойчивости предприятия, но динамика в положительную сторону в 2010 года прослеживается.

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

Общая величина запасов и затрат за 2010 г. – 59911 тыс. руб.
2009 г.- 4987 тыс. руб.

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

Показатели	2010 г.	2009 г.	Изменения
ФС- собственные оборотные средства	-14435,00	-16441,00	2006,00
ФТ- наличие собственных и заем. Средств	-11085,00	-12371,00	1286,00
Фо- величина основных источников	-5559,00	2717,00	-8276,00

Трём показателям, соответствует 4 финансовые ситуации:

1. Абсолютная независимость финансового состояния. Это в том случае когда - $F_c > 0$; $F_T > 0$; $F_o > 0$.

2. Нормальная независимость – когда $F_c < 0$; $F_T > 0$; $F_o > 0$;

3. Неустойчивое состояние - $F_c < 0$; $F_T < 0$; $F_o > 0$; - соответствует нашему предприятию

4. Кризисное состояние- $F_c < 0$; $F_T < 0$; $F_o < 0$.

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 уменьшения валюты баланса, получение прибыли, сокращение дебиторской и

кредиторской задолженности, увеличение денежных средств, но на самом деле после более глубокого анализа, видно, что предприятие 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, погашения налогов и др.

И даже не смотря на положительную динамику по сравнению с 2009 годом, необходимо принять определенные меры для повышения финансовой устойчивости предприятия и его платежеспособности.

Горизонтальный и вертикальный анализ Бухгалтерского баланса

Таблица № 1

Актив / Пассив	Код	2010 год	2009 год	Горизонтальный анализ		Вертикальный баланс	
				Абсолютное изменение (гр. 3- гр.4)	Относительное изменение (гр.3/гр.4)	Доля строки в балансе П 1_10	Доля строки в балансе П 1_9
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Внеоборотные активы							
Основные средства	120	26541	24841	1700	6,84	32,55	27,85
Незавершенное строительство	130	4946	5379	-433	-8,05	6,06	6,03
Отложенные налоговые активы	145	4199	3859	340	8,81	5,15	4,33
Итого по разделу 1	190	35686	34079	1607	4,72	43,76	38,20
2. Оборотные активы							
Запасы	210	5991	4987	1004	20,13	7,35	5,59
в том числе:				0			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	4310	4150	160	3,86	5,29	4,65
затраты в незавершенном производстве	213	679		679	0,00	0,83	
товары отгруженные	215			0	0,00		
расходы будущих периодов	216	1001	838	163	19,45	1,23	0,94
Дебиторская задолженность (платежи по которым ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты)	240	36744	49083	-12339	-25,14	45,06	55,02
в том числе:				0			
покупатели и заказчики	241	28563	37796	-9233	-24,43	35,02	42,37
Краткосрочные финансовые вложения	250			0	0,00	0,00	
Денежные средства	260	3128	1052	2076	197,34	3,84	1,18
Прочие оборотные активы	270	2		2	0,00	0,00	
Итого по разделу 2	290	45865	55122	-9257	-16,79	56,24	61,79
Баланс	300	81551	89202	-7651	-8,58	100	100
3. Капитал и резервы							
Уставный капитал	410	33924	33924	0,00	0,00	41,60	50,26
Резервный капитал	430	100		100,00	0,00	0,12	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	-12774	-16286	3512,00	-21,56	-15,66	-18,26
Итого по разделу 3	490	21251	17638	3613,00	20,48	26,06	19,77
4. Долгосрочные обязательства							
Отложенные налоговые обязательства	515	3350	4070	-720,00	-17,69	4,11	4,56

Итого по разделу 4	590	3350	4070	-720,00	58,87	3,96	4,49
5. Краткосрочные обязательства							
Займы и кредиты	610	5526	15088	-9562,00	-63,37	6,78	16,91
в том числе :				0,00	0,00		
Кредиторская задолженность	620	51425	52406	-981,00	-1,87	63,06	58,75
в том числе:				0,00	0,00		
поставщики и подрядчики	621	8477	15602	-7125,00	-45,67	10,39	17,49
задолженность перед персоналом организации	622	5177	7583	-2406,00	-31,73	6,35	8,50
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	1583	1615	-32,00	-1,98	1,94	1,81
задолженность по налогам и сборам	624	13448	8797	4651,00	52,87	16,49	9,86
прочие кредиторы	625	22800	18809	3991,00	21,22	27,96	21,09
Итого по разделу 5	690	56951	67494	-10543,00	-15,62	69,83	75,66
Баланс	700	81551	89202	-7651,00	-8,58	100,00	100,00

Горизонтальный анализ Отчета о прибылях и убытках

Таблица №2

Актив / Пассив	Код	2010 год	2009 год	Горизонтальный анализ			
				П 1_10	П 1_9	Абсолютное изменение (гр. 3- гр.4)	Относительное изменение (гр.3/гр.4)
Доходы и расходы по обычным видам деятельности							
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) :	10	344 453,00	269 305,00	75 148,00	27,90		
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	20	-301 341,00	-259 357,00	-41 984,00	16,19		
Валовая прибыль	29	43 112,00	9 948,00	33 164,00	333,37		
Коммерческие расходы	30	0,00	0,00	0,00	0,00		
Управленческие расходы	40	0,00	0,00	0,00	0,00		
Прибыль (убыток) от продаж	50	43 112,00	9 948,00	33 164,00	333,37		

Прочие доходы и расходы

Проценты к получению	60	0,00	0,00	0,00	0,00		
Проценты к уплате	70	-1 685,00	-2 100,00	415,00	-19,76		
Доходы от участия в других организациях	80	0,00	0,00	0,00	0,00		
Прочие доходы	90	4 796,00	18 249,00	-13 453,00	-73,72		
Прочие расходы	100	-39 129,00	-21 891,00	-17 238,00	78,74		
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	7 094,00	4 116,00	2 978,00	72,35		
Отложенные налоговые активы	141	340,00	-1 527,00	1 867,00	-122,27		
Отложенные налоговые обязательства	142	720,00	-591,00	1 311,00	-221,83		
Текущий налог на прибыль	150	4 541,00	0,00	4 541,00	0,00		
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	3 613,00	1 998,00	1 615,00	80,83		
СПРАВОЧНО :							
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	2 062,00	1 266,00	796,00	62,88		
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201			0,00			
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202			0,00			

Расчет показателей финансового состояния предприятия

Таблица №3

Показатели	Определение показателей		Краткое определение	Формула
	2010 г.	2009 года		
Рентабельность продаж	0,13	0,04	Показывает, сколько прибыли приходится на 1 ед. реализ. продукции	стр.050/стр.010
Рентабельность основной деятельности	0,14	0,04	Показывает, сколько прибыли от реализ. Приходится на 1 руб. затрат	стр.050/(стр.020+стр.030+стр.040)
Рентабельность совокупного капитала	0,03	0,05	Показывает эффективность использования капитала	(стр.140-стр.150)/(стр.300-стр.252-стр.244)
	0,68	0,23		(стр.140-стр.150)/(стр.490-стр.252-стр.244)
Период окупаемости собственного капитала	8,32	4,29	Показывает число лет в течении которых полностью окупятся вложения в данное предприятие	(стр.490-стр.252-стр.244)/(стр.140-стр.150)
Норма прибыли	0,021	0,015	Доход от продаж является отношением чистой прибыли к валовому объему продаж	стр.140/стр.010
Доходность активов	0,09	0,05	Отношение чистой прибыли к активу баланса	стр.140/(стр.300+стр.300)/2)
Доходность капитала	0,33	0,23	Отношение чистой прибыли к собственному капиталу	стр.140/(стр.490+стр.490)/2)

Важнейшие характеристики финансового состояния предприятия.

Таблица № 4

Характеристики финансового состояния	Доля в балансе на 31.12.2010 г.	Доля в балансе на 31.12.2009 г.	Изменения
Общая стоимость имущества организации	100	100	0,00
Стоимость иммобилизованных (внеоборотных средств)	43,76	38,20	5,55
Стоимость мобильных (оборотных) средств	56,24	61,79	-5,55
Стоимость материальных оборотных средств	7,35	5,59	1,76
Величина собственных средств организации	26,06	19,77	6,29
Величина заемных средств	73,79	80,15	-6,36
Текущие собственные оборотные средства	-13,74	-13,94	0,20
Величина дебиторской задолженности	45,06	55,02	-9,97
Величина кредиторской задолженности	63,06	58,75	4,31
Рабочий капитал	-13,59	-13,87	0,28

Показатели ликвидности и платежеспособности

Таблица № 5

Показатели	2010 г.	2009 г.	Изменения	Формула
АКТИВ БАЛАНСА				
Наиболее ликвидные активы (А1)	3128	1052	2 076,00	A1= стр.250+стр.260
Быстро реализуемые активы (А2)	36744,00	49083,00	-12 339,00	A2=стр.240
Медленно реализуемые активы (А3)	5993,00	4987,00	1 006,00	A3=стр.210+стр.220+стр.230+стр.270
Трудно реализуемые активы (А4)	35686,00	34079,00	1 607,00	A4=стр.190
ПАССИВ БАЛАНСА				
Наиболее срочные обязательства (П1)	51425,00	52406,00	-981,00	П1=стр.620
Краткосрочные пассивы (П2)	5526,00	15088,00	-9 562,00	П2=стр.610+стр.660
Долгосрочные пассивы (П3)	3350,00	4070,00	-720,00	П3=стр.590+стр.630+стр.640+стр.650
Постоянные пассивы или устойчивые (П4)	8477,00	1352,00	7 125,00	П4=стр.490-убытки
Текущая ликвидность (ТЛ)	-17079,00	-17359,00	280,00	ТЛ = (A1+A2)-(П1+П2)
Перспективная ликвидность (ПЛ)	2643,00	917,00	1726,00	ПЛ= А3-П3

Детальный анализ финансовых показателей и коэффициентов.

Таблица № 6

Показатели	2010 г.	2009 г.	Изменения	Норматив	Краткое определение
Общий показатель ликвидности (Л1)	0,42	0,44	-0,02	Л1>=1	С помощью данного показателя осуществляется оценка изменения финансовой ситуации на предприятии с точки зрения ликвидности.
Коэффициент абсолютной ликвидности (Л2)	0,05	0,02	0,04	Л2 > = 0,2-0,5	Является наиболее жестким критерием ликвидности: он показывает, как часть краткосрочных заемных обязательств может быть при необходимости погашена немедленно за счет денежных средств
Коэффициент быстрой ликвидности (Л3)	0,70	0,74	-0,04	Л3>=1	Этот коэффициент показывает прогнозируемые платежные возможности предприятия при условии своевременного проведения расчетов с дебиторами.
Коэффициент текущей ликвидности (Л4)	0,81	0,82	-0,01	Л4>=2	Дает общую оценку ликвидности активов, показывая, сколько рублей текущих активов приходится на один рубль текущих обязательств.
Коэффициент обеспеченности собственными средствами (Л5)	-0,24	-0,22	-0,02	Л5>=0,1	Характеризует наличие собственных оборотных средств у предприятия, необходимых для его финансовой устойчивости.
Коэффициент восстановления платежеспособности (Л6)	0,40	0,41	-0,01	Л6>=1	
Коэффициент маневренности собственных оборотных средств (Л7)	-0,28	-0,09	-0,20	Л7 от 0 до 1	Характеризует ту часть собственных оборотных средств, которая находится в форме денежных средств, т.е. средств, имеющих абсолютную ликвидность.
Доля оборотных средств в активах (Л8)	0,56	0,62	-0,06	Л8>= 0,5	Характеризует долю собственных оборотных средств в общей величине хозяйственных средств.
Коэффициент покрытия запасов (Л9)	1,35	5,19	-3,84	Л9> 1	Рассчитывается соотношением величины источников покрытия запасов и суммы запасов.

Анализ финансовой устойчивости предприятия

Таблица № 7

Показатели	2010 г.	2009 г.	Изменения	Формула	Норматив	Краткое определение
Коэффициент капитализации	2,84	4,06	-1,22	$K_{п} = (\text{стр.590} + \text{стр.690}) / (\text{стр.490} - \text{стр.252} - \text{стр.244})$	$K_{п} < 1,5$	Указывает, сколько заемных средств предприятие привлекла на 1 руб. вложенных в активы собственных средств.
Коэффициент финансовой независимости	0,26	0,20	0,06	$K_{фн} = (\text{стр.490} - \text{стр.252} - \text{стр.244}) / (\text{стр.300} - \text{стр.252} - \text{стр.244})$	$K_{фн} > = 0,4-0,6$	Характеризует долю владельцев предприятия в общей сумме средств, авансированных

						в его деятельность.
Коэффициент концентрации заемного капитала	0,74	0,80	-0,06	$K_{кзн} = (\text{стр.590} + \text{стр.690}) / (\text{стр.300} - \text{стр.252} - \text{стр.244})$	$K_{кзн} = 1$	Показывает долю заемного капитала в общей сумме источников формирования капитала и отражает тенденцию зависимости предприятия от заемных источников формирования капитала.
Коэффициент маневренности собственного капитала	-0,52	-0,70	0,18	$K_{мк} = (\text{стр.290} - \text{стр.252} - \text{стр.244} - \text{стр.230} - \text{стр.690}) / (\text{стр.490} - \text{стр.252} - \text{стр.244})$	$K_{мкн} \sim 0,5$	Показывает, какая часть собственного капитала находится в мобильной форме, позволяющей относительно свободно маневрировать капиталом.
Коэффициент финансовой устойчивости	0,30	0,24	0,06	$K_{фу} = (\text{стр.490} - \text{стр.252} - \text{стр.244} + \text{стр.590}) / (\text{стр.300} - \text{стр.252} - \text{стр.244})$	$K_{фу} > 1$	Показывает обеспеченность оборотных активов долгосрочными источниками формирования.

Руководитель единоличного
Исполнительного органа
ОАО «Миассводоканал»

С. С. Портной

Главный бухгалтер

М. Г. Суханова