

ООО «Водоканал»

Пояснительная записка к стандартам раскрытия деятельности ООО «Водоканал»

Нижний Одес

2021г.



Краткая характеристика ООО «Водоканал»

Дата государственной регистрации - 17 июля 2017г.

Дата начала осуществления основной деятельности - 01 января 2018г.

Предприятие является многопрофильным и осуществляет следующие виды деятельности:

- **Оказание платных услуг физическим и юридическим лицам;**
- **Прием и очистка сточных вод;**
- **Производство и реализация питьевой воды;**
-

ООО «Водоканал» является единственным предприятием в пгт. Нижний Одес по оказанию услуг по водоснабжению и водоотведению.

Товарный выпуск продукции за период с 2014 года по 2020 год

Год	2014	2015	2016	2017	2018		2019		2020		Отклонение 2014-2020	
	Факт	Факт	Факт	Факт	Факт	Отклонение 2017/18	Факт	Отклонение 2018/19	Факт	Отклонение 2019/20	тыс. м3	%
Водоснабжение	939,07	805,79	727,45	717,47	680,76	36,71	662,3	18,46	648,7	13,63	-290,4	-30,9
Водоотведение	579,59	568,06	551,43	504,12	554,81	50,69	540,6	14,29	500,9	39,65	-77,7	-13,6

За 6 лет по услуге водоснабжение произошло снижение реализации услуг в натуральном выражении на 290,4 тыс.м3 (-30,9%), по услуге водоотведение произошло снижение реализации услуг в натуральном выражении на 77,7 тыс.м3 (-13,6%),

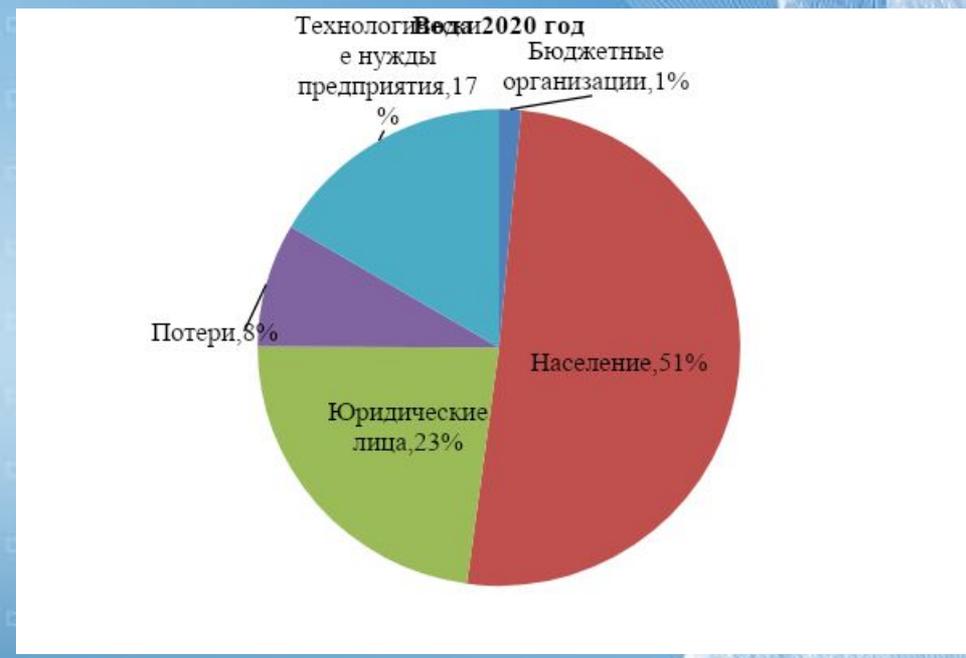
Справочно водопотребление по абонентам:

Наименование организации	2014 год., Тыс.м3	2015 год Тыс.м3	2016 год Тыс.м3	2017 год Тыс.м3	2018 год Тыс.м3	2019 год Тыс.м3	2020 год, Тыс.м3	Отклонение 2014-2020 гг., Тыс.м3	Отклонение 2014-2020 гг., %
УТВС «ЛУКОЙЛ-КОМИ»	170,68	69,03	50,15	55,84	49,10	52,01	41,61	-129,07	-75,52
ООО «ЛУКОЙЛ-ЭНЕРГОСЕТИ»	57,55	48,39	19,25	2,11	2,25	2,04	0,79	-56,76	-98,63
ООО «Теплосервис»	188,83	167,36	143,95	147,26	136,78	129,32	125,71	-63,12	-33,43
ООО «Нефтедорстрой»	1,10	0,34	0,42	0,417	0,604	0,458	0,525	-0,57	-48,18
ИП Алиев З.И.о	1,40	0,36	0,27	-	-	-	-	-	-
Д/С № 2	2,29	1,43	1,58	1,63	1,24	1,06	0,82	-0,66	-64,19
Д/С № 5	1,46	1,26	1,25	1,39	0,98	0,91	0,75	-0,07	-48,63
НОРБ № 1	8,40	5,25	3,50	2,86	2,04	2,14	1,79	-6,61	-78,69
МБОУ «СОШ № 1»	2,09	0,87	0,86	0,98	0,94	1,03	0,84	-1,11	-59,81

Структурное изменение реализации услуги «водоснабжение»

2014 год

2020 год



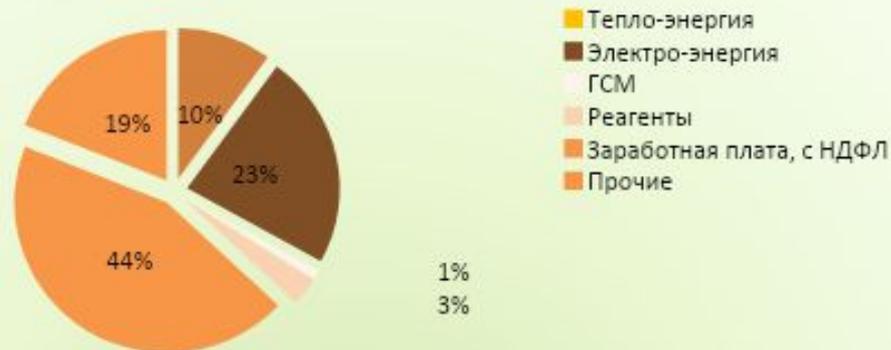
В 2014 году основная часть водопотребления приходится на юридических лиц (39 % от общей реализации) и население (37 %), в 2020 году основная часть водопотребления приходится на население (51 % от общей реализации) и юридических лиц (23%).

Расход воды на собственные нужды (межцеховой оборот) является одним из показателей, характеризующих эффективность работы водоочистной станции. Эта величина в период с 2014 года по 2020 год выросла с 114,09 тыс. м³ до 142,94 тыс. м³, при этом объем воды межцехового оборота составляет 17 % от общего объема чистой (питьевой) воды, что является нормой.

Анализ затрат на реализацию регулируемых видов деятельности и Структура затрат в период 2014-2020гг.

Наименование статьи затрат	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год		2019 год		2020 год		Отклонение 2014-2020, тыс.руб.
	Факт, тыс.руб	Факт, тыс.руб.	Факт, тыс. руб.	Факт, тыс. руб.	Факт, тыс. руб.	Доля %	Факт, тыс. руб.	Доля %	Факт, тыс. руб.	Доля %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Теплоэнергия	6 207,1	3 292,7	4 195,9	6 550,9	3 785,57	10	3 456,82	6	4 977,08	10	-1 230,02
Электроэнергия	14 530,7	13 610,6	13 634,9	13 971,3	1 287,47	3	12 767,25	24	11 948,50	23	-2 582,20
ГСМ	617,10	612,5	610,8	514,5	551,25	1	598,18	1	574,70	1	-42,40
Реагенты	1 180,8	1 613,2	1 681,7	2 561,4	936,00	2	2 308,88	4	1 725,17	3	544,37
Заработная плата, с НДФЛ	20 126,7	21 679,5	20 954,7	22 837,7	20 891,99	55	23 001,18	43	22 943,50	44	2 816,80
Прочие	18 254,6	18 570,8	14 604,3	14 146,7	10 616,18	28	11 970,60	22	10 125,32	19	-8 129,28
Итого	60 917,0	59 379,3	55 682,3	60 582,5	38 068,46	100	54 102,91	100	52 294,27	100	-8 622,73

Структура затрат 2020г.



Кадровые показатели ресурсоснабжающей организации за период с 2008 по 2020 год

Период, год	Среднесписочная численность, чел.	Фонд оплаты труда	Среднемесячная заработная плата, с НДФЛ тыс.руб
2008	146		
2009	136		
2010	103	23 319,8	18,86
2011	101	24 443,8	20,17
2012	97	27 920,7	23,98
2013	92	28 380,5	25,71
2014	84	20 126,7	19,96
2015	86	21 679,5	21,01
2016	85	20 954,7	20,54
2017	82	22 837,7	23,21
2018	68	20 891,99	25,60
2019	70	23 001,18	27,38
2020	67	22 943,50	28,45

За 12 лет произошло планомерное снижение численности работников ресурсоснабжающей организации на 79 человек, что составляет 54 % от численности 2008 года.

В структуре среднесписочной численности работников ООО «Водоканал» 2020 года наибольшую часть 81,5% занимают рабочие и 18,5% занимают ИТР, в том числе специалисты Абонентского отдела.

Трендовый анализ финансовой отчетности за период с 2014 -2020гг.

Год	Расходы (себестоимость производимых товаров), тыс. руб.	Прочие доходы (сч.91.01)	Начислено (выручка сч.90), тыс. руб.	Начислено (выручка сч.90), в том числе население, тыс.руб.:	Сбор (без субсидии), тыс.руб.	Сбор, в том числе население, тыс.руб.:	Отклонение сбора от начисленного (+,-), тыс.руб.		% сбора от начислено	% сбора от начислено, в том числе население:	Чистая прибыль (убытки) = (начислено-себестоимость-прочие расходы+ прочие доходы), тыс. руб.
		в том числе субсидия, тыс.руб.:					всего по предприятию (водоснабжение и водоотведение)	всего по населению			
2018	38 068,46	0,00	41 566,58	29 226,20	27 142,83	22 181,60	-14 423,75	-7 044,60	65%	76%	3 059,82
2019	54 102,91	4 358,88	41 837,45	29 509,45	39 982,01	25 482,20	-1 855,44	-4 027,25	96%	86%	-23 118,89
2020	52 294,27	12 311,35	41 409,40	30 642,51	38 831,43	27 029,16	-2 577,97	-3 613,35	94%	88%	-738,11
	144 465,64	16 670,23	124 813,43	89 378,16	105 956,27	74 692,96	-18 857,16	-14 685,20	85%	84%	

АО «Коми энергосбытовая компания» на протяжении длительного времени считало надлежащим плательщиком за поставленную электрическую энергию собственника имущества - МО МР «Сосногорск» в лице Комитета по управлению имуществом администрации муниципального района «Сосногорск» (далее - Комитет). В его адрес был направлен проект договора энергоснабжения, направлялись акты и счета-фактуры за поставленную электроэнергию. Также претензии и иски о взыскании задолженности первоначально были предъявлены к Комитету. ООО «Водоканал» счета и акты за поставленную электроэнергию, а также претензии от АО «Коми энергосбытовая компания» стало получать только во второй половине 2019 г., ООО «Водоканал» было привлечено к участию в арбитражных делах в качестве соответчика.

Надлежащим ответчиком ООО «Водоканал» было признано судом 23.09.2019 (дата вступления в силу решения по делу №А29-14778/2019

Дебиторская задолженность на текущую дату

1.	Задолженность всего, в т.ч., тыс.руб.:	20 347,32
1.1.	основной долг	17 579,41
1.2.	пени	2 767,91
2.	Текущая задолженность (2 месяца), тыс.руб.:	4 800,00
3.	Просроченная задолженность (свыше 2-х месяцев), в т.ч., тыс.руб.:	15 547,32
3.1.	основной долг	12 779,41
3.2.	пени	2 767,91



Сведения о претензионно-исковой работе на текущую дату

Направлены судебные приказы в УФССП	Направлено в суд по муниципальным пустующим квартирам		Списание сомнительных долгов в 2021г. по Поставлениям о невозможности взыскать	
	тыс.руб.	КОЛ-ВО л.сч.	тыс.руб.	КОЛ-ВО
13 226,10	131	583,30	60	520,51

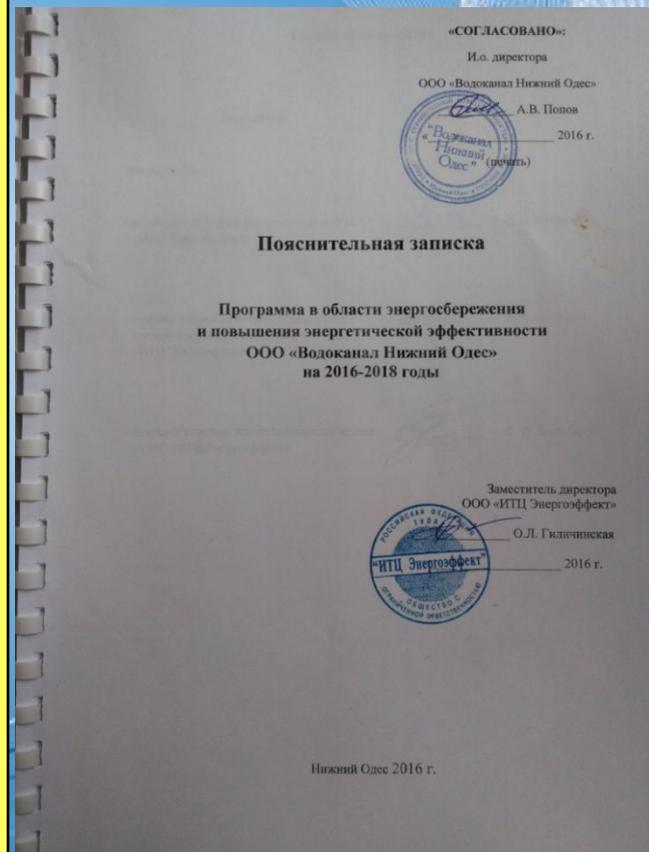
Трендовый анализ объема и стоимости потребленной электроэнергии за 2013-2020 гг.

Показатель/год	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Результат за период 2013-2020гг.	
Кол-во потребленной электроэнергии, в т.ч.	4 138,9	3 626,9	3 115,0	2 976,6	2 928,7	2588,76	2477,54	2249,73	-1889,17	-46%
Водозабор р. Вонью	1 775,4	1 698,6	1 540,9	1 533,4	1 458,6	1359,4	1190,67	1135,17	-640,23	-36%
Водоочистная станция	866,9	613,4	607,4	568,2	456,6	394,64	515,41	423,02	-443,88	-51%
КНС	36,5	16,0	15,3	13,4	18,4	16,08	19,25	16,14	-20,36	-56%
Комплекс Очистных Сооружений	1 460,1	1 298,8	951,4	861,7	995,1	818,20	752,20	675,39	-784,71	-54%

№	Объект	Период	Проведенные мероприятия
1	Водозабор р. Вонью	2013-2021 г.г.	Регулирование подачи насоса изменением характеристики трубопровода, путем прикрытия задвижки
			Изменение режима работы станции
			Замена дренажного насоса Гном 10/10, Установка автоматики
			Восстановление стены, частичный ремонт кровли, утепление окон и дверей.
			Ремонт инжекторной линии
2	Водоочистная станция	2013-2021 г.г.	Монтаж байпаса – обводной линии с запорной арматурой на 1,2,3,4 питьевых водоводах
			Приведение в соответствие с нормативом давление в распределительной сети (п.2.26 СНиП 2.04.02-84)
			Установка насосного агрегата CR-150-4-1F – 2шт.
			Установка частотных преобразователей ПВЧЗ-55К-В – 2 шт.
			Частичный ремонт кровли, восстановление кирпичной стены здания, утепление дверей и оконных рам
			Восстановление инжекторной линии в машинном зале
			Изменение режима работы станции
Ремонт отмостки по периметру здания			
3	Комплекс Очистных Сооружений	2013-2021 г.г.	Замена дренажного насоса 16/16, Переобвязка автоматики замена электродов на уровнях
			Замена турбокомпрессора ТВ-80-1,6-01, УЗ-м
			Установка частотного преобразователя ПВЧЗ-55К-В на воздухоудувный агрегат
			монтаж насосной установки СМ 150-125-315а/4 в воздухоудувной станции (№ 6)
			Замена дренажного насоса Гном 10/10
			Замена насосного оборудования СМ-150-125-315/4 (6)
4	Канализационные Насосные Станции	2013-2021 г.г.	Ремонт кирпичной кладки стены воздухоудувной станции
			Изменение технологического режима
			монтаж Н/У СМ 150-125-315а/4 на ГКНС (1)
			монтаж насосной установки ЦМФ 160/10 на КНС № 1
			монтаж н/у ЦМФ 160/10 на КНС № 1
Установка автоматики, защиты на насосном оборудовании			
Замена насосного оборудования СД 250/22,5 нп КНС №3			

Мероприятия долгосрочного характера

- **В 2016 году в организации проведен энергоаудит специализированной фирмой, разработана «Программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 2016-2018 годы».**
- **Стоимость внедрения технического решения (приобретение насосного оборудования) составляет 2 126,83 тыс. рублей в ценах 2016 года.**
- **Данные мероприятия так же были рассмотрены специалистами АО «Коми энергосбытовая компания» при обсуждении возможности заключения Энергосервисного контракта.**
- **По расчету специалистов АО «КЭСК» размер капитальных затрат на проведение мероприятий на объекте «Водозабор на р.Ванью» в ценах 2017 года с учетом приобретения трансформатора, строительно-монтажных и наладочных работ составит 5 328,5 тыс. рублей.**
- **По расчетам АО «Коми энергосбытовой компании» экономический эффект составит 3 004,41 рублей в год.**



КАПИТАЛЬНЫЕ ЗАТРАТЫ

на проведение мероприятий по модернизации

объекта "Водозабор на р. Ванью"

№ п/п	Наименование затрат	Ед. изм.	Количес- тво	Цена	Сумма, руб.
	ВСЕГО по проекту				5328496,4
1	Разработка рабочей документации				337500,0
2	Оборудование и материалы				2918436,4
2.1	Насос NK 80-250/270 А-BAQE	шт.	2	681998,5	1363997,0
2.2	Трансформатор ТМ-250-6/0,4	шт.	1	175000,0	175000,0
2.2	Частотный преобразователь VACON0100-3L-0170-5-FLOW+IP53	шт.	1	431216,3	431216,3
2.3	Устройство плавного пуска MCD 201-090-T4-CV3 (Данфосс)	шт.	1	99375,0	99375,0
2.4	Корпус металлический 2200x1000x500	шт.	1	33750,0	33750,0
2.5	Вакуумный выключатель ВВР-10-20/630А малогабаритный	шт.	2	3125,0	6250,0
2.6	Переключатель-разъединитель ПРБ-01-37В31201-00 УХЛЗ 400А	шт.	2	13750,0	27500,0
2.7	Автоматический выключатель ВА55-41-340010 250А 690АС УХЛЗ	шт.	2	59750,0	119500,0
2.9	Кабель ВВГнг-LS 4x95 (м)	м	90	2187,5	196875,0
2.10	Прочие электроматериалы и метизы	компл.	2	8500,0	17000,0
2.11	Материал для подготовки фундамента под насосы	компл.	2	48250,0	96500,0
2.12	Материал для обвязки насосов с запорной арматурой	компл.	2	106250,0	212500,0
2.13	Резерв (доставка и пр.)	%	0,05		138973,2
3	СМР и наладка				2072560,0
3.1	Монтаж насосов		2	406250,0	812500,0
3.2	Монтаж электрики		2	519000,0	1038000,0
3.3	Испытания и наладка (от СМР)	%	0,12		222060,0

Мероприятия по увеличению доходной части бюджета ООО «Водоканал»

Проведя анализ доходной части деятельности, можно сделать вывод: продажа физических объемов тарифицируемых услуг имеют устойчивый и долгосрочный тренд на снижение.

Действующий тариф на водоснабжение и водоотведение на территории пгт. Нижний Одес, позволит вести безубыточную производственную деятельность только при условии реализации услуг в объеме, определенном в Приказе Министерства строительства, тарифов, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства РК и сборе 98%.

Единственный способ увеличения доходной части – является установление действительно экономически обоснованных тарифов рамках Федерального закона от 21.07.2005 № 115-ФЗ «О концессионных соглашениях».

№ п/п	Наименование затрат	Затраты, тыс. руб.	Экономический эффект, тыс. руб./год
1	Капитальные затраты	7594,8	3691,0
1.1	Модернизация объекта "Водозабор на р. Ванюю"	5328,5	3004,4
1.2	Модернизация аэрационной системы на КОС	2266,3	686,6
1.3	Замена фильтрующего материала на фильтрах	510,9	–

Инициативная частная концессия

Концессионное соглашение может быть заключено по инициативе лиц (ФЗ-115 ст. 51). Помимо оснований, указанных в части 1 статьи 37 настоящего Федерального закона, концессионное соглашение, объектом которого являются объекты холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельные объекты таких систем, также может быть заключено без проведения конкурса с лицом, у которого права владения и пользования имуществом, которое в соответствии с настоящим Федеральным законом может использоваться в качестве объекта концессионного соглашения и которое необходимо для осуществления деятельности, предусмотренной концессионным соглашением, возникли на основании одного или нескольких договоров аренды.

Проведя анализ доходной и расходной части ООО «Водоканал», при приблизительном и грубом расчете необходимого дополнительного дохода для финансовой стабилизации состояния предприятия, необходимо при разработке частной концессионной инициативы (ЧКИ) учесть рост тарифов на регулируемые виды деятельности на 30-35%.

При заключении концессионного соглашения необходимо учесть требование п. 1 ст. 174.1 НК РФ, а именно обязанности плательщика НДС по операциям, совершаемым в рамках концессионного соглашения, возлагаются на концессионера. Причем в данном случае не имеет значения, является ли концессионер плательщиком НДС по своей основной деятельности или не имеет статуса налогоплательщика.