

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

АО «Мончегорскводоканал» за 2016 год.

Акционерное общество «Мончегорскводоканал» зарегистрировано 1 декабря 2005 года инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Мончегорску Мурманской области.

АО «Мончегорскводоканал» создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом Российской Федерации «Об акционерных обществах» от 28.12.95 № 208-ФЗ с изменениями и дополнениями, Федеральным законом «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» от 14.11.02 №161-ФЗ, Федеральным законом «О приватизации государственного и муниципального имущества» от 21.12.01 № 178-ФЗ с изменениями и дополнениями, программой приватизации муниципального имущества г. Мончегорска, утвержденной решением городского Совета города Мончегорска от 27.06.02 № 28 с изменениями и дополнениями и решением Мончегорского городского Совета от 17.11.2005 № 87 «Об утверждении плана приватизации муниципального унитарного предприятия «Мончегорскводоканал» путем преобразования в результате приватизации имущественного комплекса муниципального унитарного предприятия «Мончегорскводоканал».

АО «Мончегорскводоканал» является правопреемником всех прав и обязанностей МУП «Мончегорскводоканал» в соответствии с передаточным актом.

Общество является коммерческой организацией, уставный капитал которой разделен на определенное число акций, удостоверяющих обязательственные права акционеров по отношению к Обществу. Учредителем АО «Мончегорскводоканал» является комитет имущественных отношений администрации города Мончегорска. Юридический (фактический) адрес: РФ, Мурманская область, 184511 г. Мончегорск, ул. Комсомольская набережная, д. 52/9 (5этаж) Идентификационный номер – 5107909951, Код причины постановки на налоговый учет – 510701001,

ОГРН – 1055100086645, ОКВЭД – 36.00, ОКПО – 45251797.
Контактный телефон: 81536-30 508, факс: 81536-32 119. Адрес
страницы в сети Интернет: www.aomvk.ru. E-mail: mvkanal@mail.ru

Основной вид деятельности: забор, очистка и распределение воды.

Дополнительные виды деятельности:

- сбор и обработка сточных вод;
- строительство жилых и нежилых зданий;
- строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения;
- эксплуатация внутренних и внешних систем водоснабжения и водоотведения;
- техническое обслуживание инженерных систем;
- текущий и капитальный ремонт инженерных систем;
- монтаж, наладка, эксплуатация и ремонт оборудования, зданий и сооружений электрических и водопроводно-канализационных сетей;
- эксплуатация средств КИП и А;
- эксплуатация и ремонт механизмов;
- перевозка грузов по Мурманской области и РФ;
- оказание транспортных услуг;
- техническое обслуживание и ремонт автомобилей;
- испытания и анализ состава чистота материалов и веществ, анализ химических и биологических свойств материалов и веществ(воды, производственных отходов);
- замена изношенных (включая монтаж), ремонт и обслуживание внутридомовых водопроводных и канализационных систем;
- производство электромонтажных, санитарно-технических работ;
- установка, ремонт, обслуживание и поверка приборов учета водопотребления;
- консультативные услуги по обслуживанию водопроводно-канализационных сетей и др.

Состав совета директоров Общества:

Председатель совета директоров:

- Староверов Д.Г. , глава муниципального образования;

Зам. Председателя совета директоров:

- Мурашкин А.И., глава администрации города Мончегорска;

Члены Совета директоров:

- Селезнев А.В., заместитель главы администрации;

- Мошников В.Г., заместитель главы администрации;

- Бидненко Е.Н., председатель комитета имущественных отношений.

В состав ревизионной комиссии входят:

- Юдкина О.Н., Перегородова Г.Г., Ишкова Е.И.

Реестродержатель:

Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг осуществляет Мурманский филиал АО «Независимая регистраторская компания».

Адрес: 183038, г. Мурманск, пр. Ленина, д.73, офис 201.

Телефон: +78152 45 11 26, факс: +7 8152 45 11 27.

www.ncreg.ru

Бухгалтерская отчетность общества составлена в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным законом от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухучета и отчетности.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В составе основных средств отражены здания, сооружения, передаточные устройства, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, земельные участки и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при оказании водопроводно-канализационных услуг, либо для управленческих нужд, способные приносить экономические выгоды.

Состав основных средств на 31.12.2016г.

- передаточные устройства	40.358 тыс. руб.	46,1%
- машины и оборудование	11.333 тыс. руб.	12,9%

- земельные участки	1.932 тыс. руб.	2,2%
- здания	20.385 тыс. руб.	23,3%
- сооружения	7.549 тыс. руб.	8,6%
- транспортные средства	2.696 тыс. руб.	3,1%
- вычислительная техника	1.028 тыс. руб.	1,2%
- измерительные приборы и инвентарь	2.243 тыс. руб.	2,6%
Всего	87.524 тыс. руб.	100,0%

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом, исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. По земельным участкам амортизация не начисляется.

Капитальные вложения.

Объем инвестиций выполненный АО «Мончегорскводоканал» в 2016 году составил 11792 тысячи рублей.

В течение отчетного года за счет собственных средств общества приобретены: вычислительная техника, измерительные приборы, лабораторное оборудование, электро и механооборудование, производственный инвентарь, проведена реконструкция нескольких участков водопроводов, закончена автоматизация насосных станций I и II подъема, диспетчерского пункта ул. Комарова, 7; канализационной насосной станции ул. Комсомольская.

Наибольший объем капитальных вложений освоен при проведении реконструкции лаборатории.

Кроме того, на основании Распоряжения администрации города Мончегорска от 03.06.2016г. № 358-р общество приняло на баланс муниципальное имущество на сумму 4838 тысяч рублей в качестве дополнительного вклада в уставный капитал: наружные сети водоснабжения и канализации, системы периметрального видео-

наблюдения насосных станций I и II подъема, станция тепловых насосов с оборудованием.

Динамика капитальных вложений по годам.
тысяч руб.

ГОД	Собственные Средства	Привлеченные Средства	Всего средств	Коэффициент износа основных средств на конец год
2012	1650	9039	10689	61,8%
2013	2061	6524	8585	61,4%
2014	2740	25186	27926	53,8%
2015	9394	-	9394	54,0%
2016	6954 4838 вклад в уставный капитал	-	11792	54,6%

Просматривая коэффициент износа, который показывает, в какой степени профинансированы за счет износа замена и обновление основных средств, отмечаем его стабильность за последние годы, что оценивается положительно.

Но так как большинство действующих водопроводных и канализационных сетей изношено, то необходимость вводить в действие механизм активного инвестирования и модернизации систем водоснабжения и водоотведения остается одной из приоритетных задач для общества.

Собственные источники инвестиций.

тыс. руб.

Показатель	Остаток на 31.12.2015г.	Начислено (образовано)	Использовано	Остаток на 31.12.2016г.
Амортизация	13526	7499	5581	15444
Прибыль	-	1373	1373	-
Итого	13526	8872	6954	15444

Финансовые инвестиции.

В течение 2016 года общество не отвлекло средства на финансовые вложения: не предоставляло займы, не покупало ценные бумаги, не производило взносы в уставные капиталы других организаций.

Финансовое состояние.

Оценка общей стоимости имущества, величины оборотных и внеоборотных активов.

Стоимость имущества, которое находится в распоряжении общества, включая деньги и средства в расчетах, в течение 2016 года увеличилась на 5758 тысяч рублей, в большей степени за счет увеличения оборотных активов.

Внеоборотные активы увеличились на 4076 тысяч рублей за счет ввода в эксплуатацию основных средств, в том числе от основных средств, полученных обществом в качестве вклада в уставный капитал, но их удельный вес в активах остался на уровне прошлого года 68,2%.

В составе имущества к началу отчетного периода оборотные активы составляли 31,9 %. Они увеличились за отчетный период на 1682 тысячи рублей, а их удельный вес в активах остался на уровне прошлого года 31,8%.

При этом в структуре оборотных активов дебиторская задолженность увеличилась на 536 тысяч рублей, ее удельный вес в активах уменьшился до 80,6%.

Тысяч руб.

РАЗДЕЛЫ	На начало Года	На конец Года	Прирост
Стоимость всего имущества, в т.ч.,	141226	146984	+ 5758
1. Внеоборотные активы	96166	100242	+ 4076
в % к итогу	68,1	68,2	

2. Оборотные активы	45060	46742	+ 1862
в % к итогу	31,9	31,8	
из них производствен- ные запасы	7293	8671	+ 1378
в % к оборотным активам	16,2	18,6	
дебиторы	37157	37693	+ 536
в % к оборотным активам	82,5	80,6	
ндс	470	82	- 388
в % к оборотным активам	1,0	0,2	
денежные средства	140	296	+ 156
в % к оборотным активам	0,3	0,6	

Наличные денежные средства к концу отчетного года увеличились на 156 тысяч рублей, что свидетельствует о незначительном увеличении ликвидности общества.

Если взять реальные активы, характеризующие производственную мощность предприятия, т.е. основные средства и запасы, то к началу отчетного периода они составляли 101422 тысячи рублей, или 71,8 % всех активов, а к концу отчетного периода - 107092 тысячи рублей, или 72,9 % всех активов.

Ситуация стабильная, указывающая на сохранение производственных возможностей общества.

Дебиторская задолженность.

Общая дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2016г. составила 37693 тысячи рублей, из нее дебиторская задолженность

покупателей за услуги водопотребления и водоотведения - 36749 тысяч рублей.

Основные дебиторы:

АО «РЭУ»	460 тыс. руб.
АО «Кольская ГМК»	3817 тыс. руб.
ООО «Теплоэнергосервис»	24262 тыс. руб.
ООО «ГУЖФ»	1738 тыс. руб.
ООО «Комфорт-сервис»	4188 тыс. руб.

Как и предыдущие годы, самым платежеспособным абонентом оставалось АО «Кольская ГМК», своевременно оплачивали услуги по водопотреблению и водоотведению предприятия муниципального подчинения.

В течение 2016 года АО «Мончегорскводоканал» вовремя выплачивало заработную плату работникам общества, не задерживало платежи в бюджеты всех уровней, внебюджетные фонды, почти своевременно расплачивалось с поставщиками.

Список проблемных абонентов открывает ООО «Теплоэнергосервис» (66,0% от задолженности всех абонентов).

На начало отчетного периода долг ООО «Теплоэнергосервис» перед обществом составлял 24692 тысячи рублей. За услуги по водопотреблению и водоотведению в 2016 году предъявлено услуг на 73763 тысячи рублей, оплачено обществу – 74193 тысячи рублей (оплата проводилась в основном по решениям Арбитражного суда). Несмотря на то, что ООО «Теплоэнергосервис» в суммарном отношении не увеличило и не уменьшило задолженность, ее удельный вес в общей сумме задолженности по-прежнему остался самым высоким.

Список неплатежеспособных дополняют ООО «Комфорт-сервис» и АО «РЭУ».

Для ускорения периода погашения дебиторской задолженности, АО «Мончегорскводоканал» вынуждено усиленно проводить претензионно – исковую работу.

В 2016 году в Арбитражный суд подано 13 судебных исков, в том числе:

1 иск к ООО «Комфорт-Сервис»	сумма	2445 тысяч рублей,
1 иск к ООО «Альтернатива»	сумма	112 тысяч рублей,
1 иск к ФГКУ «2отряд ФПС по МО»	сумма	84 тысячи рублей,
2 иска к ООО «ГУЖФ»	сумма	2808 тысяч рублей,
8 исков к ООО «Теплоэнергосервис»	сумма	43281 тысяча рублей.

ООО «ГУЖФ», ООО «Альтернатива» добровольно удовлетворили исковые требования общества, погасив задолженность до начала судебных заседаний. Исполнительный лист по АО «РЭУ» на сумму 460 тысяч рублей предъявлен в банк для исполнения, задолженность ФГКУ «2 отряд ФПС по МО» уже взыскана таким способом.

На конец отчетного периода в арбитражном производстве находятся шесть исков к ООО «Теплоэнергосервис» на сумму 31387 тысяч рублей.

По всем делам имеются решения Арбитражного суда Мурманской области в пользу общества.

К сожалению, ООО «Теплоэнергосервис» упорно проводит политику затягивания судебных дел, вводя в заблуждение Арбитражные суды доводами, не имеющими никаких оснований и, как правило, на решения судов первой инстанции направляет апелляционные жалобы. Таким образом, по разбирательствам с ООО «Теплоэнергосервис» существует некоторая неопределенность в отношении срока исполнения и величины обязательств.

Исполнительное производство в отношении АО «Мончегорскводоканал» по состоянию на 31.12.2016 года отсутствует.

Кредиторская задолженность.

По состоянию на 31.12.2016г. кредиторская задолженность АО «Мончегорскводоканал» составила 28838 тыс. руб., в т.ч.:

- по поставщикам	11966 тыс. руб.
- по оплате труда	4844 тыс. руб.
- задолженность перед бюджетом	9230 тыс. руб.
- по внебюджетным платежам	2407 тыс. руб.
- прочие кредиторы	391 тыс. руб.

АО «Мончегорскводоканал» периодически нарушало свои обязательства по оплате услуг поставщиков.

На 31.12.2016 года общество не погасило долг перед АО «Мончегорская теплосеть» в сумме 4521 тысяча рублей, а также не расплатилось с ООО «Арктик-энерго» - 5130 тысяч рублей. Остальная кредиторская задолженность является текущей.

Финансовая деятельность.

По результатам деятельности общества 2016 год объем услуг за водопотребление и водоотведение составил:

207051 тысяча рублей (с учетом НДС)
175467 тысяч рублей (без учета НДС)

Оплачено 203852 тысячи рублей (с учетом НДС)
172756 тысяч рублей (без учета НДС)

С учетом неоплаченных услуг по состоянию на 31.12.2015г. (сальдо расчетов с абонентами на начало года 33614 тысяч рублей), оплата составила 84,7 % от общего объема предъявленных услуг.

Доходы от реализации за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

2010 год	120203 тыс. руб.
2011 год	132750 тыс. руб.
2012 год	140156 тыс. руб.
2013 год	150251 тыс. руб.
2014 год	153456 тыс. руб.
2015 год	153247 тыс. руб.
2016 год	175467 тыс. руб.

Анализ показателей свидетельствует о положительной динамике развития финансово-хозяйственной деятельности общества.

На основании постановления правительства Мурманской области от 27.05.2015 №204 ПП «Об утверждении порядка предоставления

и расходования субсидий за счет средств областного бюджета на компенсацию выпадающих доходов организациям, осуществляющим водоснабжение, водоотведение для населения по тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек», было подписано соглашение № 19 от 29 февраля 2016 года между Министерством энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Мурманской области и АО «Мончегорскводоканал» о предоставлении субсидии в размере 3932 тысячи рублей.

Субсидия получена в полном объеме, направлена на оплату счетов электрическую энергию.

Показатели платежеспособности предприятия.

Для характеристики финансового положения предприятий применяются различные оперативные финансовые показатели.

1. Коэффициент покрытия (коэффициент текущей ликвидности) оценивает соотношение суммы текущих активов к краткосрочным обязательствам предприятия.

В норме значение коэффициента стремится к 2, т.е. оборотные активы должны быть в два раза больше краткосрочных обязательств.

Текущие активы		Краткосрочные обязательства	
на начало года	на конец года	на начало года	на конец года
45060 тыс. руб.	46742 тыс. руб.	27217 тыс. руб.	28838 тыс. руб.
$K_{п} = \frac{\text{Текущие активы}}{\text{Краткосрочные обязательства}}$		$= 1,66$	$= 1,62$

На отчетную дату, мобилизовав все оборотные средства, предприятие может полностью погасить текущие обязательства по расчетам, после чего в активе останется 17904 тыс. руб.,

которые могли бы быть направлены на другие цели, то есть у общества есть резервы для расширения своей деятельности. Коэффициент покрытия дает общую ориентировку финансового положения и степени платежеспособности предприятия, так как не все части текущих активов могут быть быстро превращены в платежные средства (денежную наличность). Коэффициент покрытия дополняется показателями абсолютной ликвидности.

2. Оценка платежеспособности предприятия производится на основе характеристики ликвидности оборотных активов, т.е. времени, необходимого для превращения их в денежную наличность. Наиболее мобильной частью оборотных средств являются денежные средства. Отношение мобильной части оборотных средств к краткосрочным обязательствам общества отражает коэффициент абсолютной ликвидности. Платежная готовность на дату составления баланса характеризуется денежной наличностью на расчетном счете в банке (296 тыс. р.)

$$\frac{\text{Денежные средства} \quad 296 \text{ тыс. р.}}{\text{Краткосрочные обязательства} \quad 28838 \text{ тыс. р.}} * 100\% = 1,02\%$$

Значение коэффициента на начало года - 0,51
 Таким образом, обеспеченность краткосрочных обязательств за год увеличилась, но по международным стандартам показатель абсолютной ликвидности колеблется в пределах 20% - 30%
 Коэффициент свидетельствует о низкой платежеспособности общества на отчетную дату.

3. Доходность реализации (выручка на рубль затрат)

$$\frac{\text{Выручка от реализации} \quad 175467 \text{ тыс. р.}}{\text{Затраты по производству и реализации} \quad 161972 \text{ тыс. р.}} = 1,08$$

На каждый рубль затрат получена прибыль - 8 копеек.

4. Коэффициент финансовой независимости предприятия
Характеризует долю собственного капитала в общей сумме источников финансирования.

Рост Ка означает рост финансовой независимости.

Источники формирования собственных оборотных средств

Ка=-----

Валюта баланса

$$\text{Ка}_{01.01.16} = \frac{69850}{141226} = 0,49 \qquad \text{Ка}_{01.01.17} = \frac{76669}{146984} = 0,52$$

5. Коэффициент финансового риска

Определяет степень эффективности использования капитала, вложенного в активы общества

$$\text{Кр} = \frac{\text{собственный капитал} + \text{долгосрочные фин. обязательства}}{\text{Валюта баланса}}$$

Коэффициент финансового риска на начало отчетного периода соответствуют коэффициенту финансовой независимости.

Коэффициент финансового риска на начало года Кр= 0,5, на конец года - 0,52.

Финансовое положение общества не может считаться устойчивым, так как значение показателей должно находиться в пределах от 0,8 до 0,9 включительно.

6. Показатель «Чистые активы» - показатель, характеризующий величину собственного капитала предприятия.

Величина чистых активов АО «Мончегорскводоканал» -
117396 тыс. руб.

Полученная величина чистых активов больше величины зарегистрированного уставного капитала, поэтому уменьшать

уставный капитал или ликвидировать предприятие согласно действующему законодательству нет необходимости.

Динамика чистых активов общества

дата	Тыс.руб.				
	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
Чистые активы	75250	82665	111216	112047	117396

Приняв во внимание превышение чистых активов над уставным капиталом и их постоянное увеличение за пятилетний период (на 56%), можно говорить о хорошем финансовом положении общества по данному признаку.

7. Устойчивость финансового положения характеризует степень зависимости организации от внешних инвесторов.

В декабре 2015 года общество открыло возобновляемую кредитную линию в Сбербанке РФ с суммой лимита 5500000 рублей, срок погашения 02.06.2017 года, с передачей в залог административного помещения, в том числе оборудование и инженерно-технические коммуникации (залоговая стоимость 5304 тысячи рублей).

Кредитная линия необходима для финансирования текущей деятельности общества.

На начало отчетного периода лимит был выбран на 1021 тысячу рублей. В течение года общество привлекло 35615 тысяч рублей и погасило задолженность по кредитной линии на 36636 тысяч рублей. По состоянию на 31.12.2016 года долга перед банком у общества нет.

Коэффициенты изменения баланса.

1. Коэффициент изменения валюты баланса

$$K_{\text{изм.вал.}} = \frac{\text{Валюта баланса на конец года}}{\text{Валюта баланса на начало года}} \times 100\%$$

Валюта баланса на конец года	146984
Валюта баланса на начало года	141226

2. Коэффициент изменения выручки

Выручка на конец года	175467
$K_{\text{изм.выр.}} = \frac{\text{Выручка на конец года}}{\text{Выручка на начало года}} \times 100\%$	-----
Выручка на начало года	153247

3. Коэффициент изменения прибыли

Прибыль на конец года	3355
$K_{\text{изм.приб.}} = \frac{\text{Прибыль на конец года}}{\text{Прибыль на начало года}} \times 100\%$	-----
Прибыль на начало года	2891

$K_{\text{изм.вал.}} = 104,1$

$K_{\text{изм.выр.}} = 114,5$

$K_{\text{изм.приб.}} = 116,05$

Идеальной ситуацией будет такая, при которой темпы роста прибыли будут больше темпов роста выручки и валюты баланса. Темп роста выручки также должен быть больше темпа роста валюты баланса.

$$K_{\text{изм.приб.}} > K_{\text{изм.выр.}} > K_{\text{изм.вал.}}$$

У общества в полученных показателях не нарушено ни одно условие.

Уставный капитал

Уставный капитал общества составляет из номинальной стоимости акций общества, приобретенных акционерами (размещенные акции).

Уставный капитал АО «Мончегорскводоканал» составляет 59.601.300 рублей и определяет минимальный размер имущества Общества, гарантирующий интересы его кредиторов.

Обществом размещены 596013 штук именных обыкновенных бездокументарных акций на общую сумму 59.601.300 рублей по номинальной стоимости 100 рублей за одну акцию, все акции размещены в муниципальной собственности города Мончегорска.

Себестоимость.

Затраты на производство и реализацию продукции за 2016 год составили 161972 тысяч рублей.

Структура основных затрат за 2015 и 2016 годы

Элементы затрат	Сумма (тыс. руб.)		Удельный вес (% к итогу)	
	! 2016	! 2015	! 2016	! 2015 !
1. Материальные затраты всего, в том числе:	39383	35604	24,3	23,6
-электроэнергия	21126	18892	13,0	12,5
-теплоэнергия	2407	2286	1,5	1,5
-прочие материальные затраты	15850	14426	9,8	9,6
1. Амортизация основных фондов	7487	5772	4,6	3,8
2. Зарплата	78984	75486	48,8	50,0
3. Социальные взносы	23237	22408	14,4	14,8
4. Налоги в себестоимости	6017	5602	3,7	3,7
5. Прочие элементы затрат	6864	6229	4,2	4,1
И Т О Г О	161972	151101	100	100

Учет расчетов по налогу на прибыль.

Условный расход по налогу на прибыль 2016 года составил 770261 рубль.

Постоянные разницы(3722037=), повлиявшие на корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль в сторону его увеличения:

материальная помощь на погребение, материальная помощь малообеспеченным, затраты сверх норм (НДС, ТМЗ, ТБ и пр.), затраты на проведение культмассовых мероприятий.

Постоянная разница (4714175=), повлиявшая на налог на прибыль

в сторону его уменьшения: амортизация по неотделимым улучшениям основных средств, выплаты при сокращении штата за счет резерва, основные средства, стоимостью не более 100000 рублей. Переменные разницы (2281134=), повлиявшие на налог на прибыль в сторону его увеличения: сумма амортизации по основным средствам, приобретенным за счет заемных средств, разница между налоговой и бухгалтерской амортизацией,

Характеристика финансового результата.

По результатам финансово- хозяйственной деятельности АО «Мончегорскводоканал» за 2016 год получена прибыль в размере 3355 тыс. руб.:

-Прибыль от реализации по основной деятельности	+ 13495тыс.р.
-Прочие доходы	+ 6967тыс.р.,
в том числе:	
* прибыль от прочей реализации	966тыс.р.
*бюджетные и внебюджетные средства по реконструкции ОСГ, строительству септика на 25 км, неотделимые улучшения	1470тыс.р.
*возмещенная госпошлина	572тыс.р.
*пени на основании решения суда	-
*субсидия на компенсацию выпадающих доходов	3932тыс.р.
*доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году (решение Арбитражного суда по делу с ООО «Теплоэнергосервис»)	27тыс.р.
- Прочие расходы	- 16611тыс.р.,
в том числе:	
* госпошлина в Арбитраж	876тыс.р.

*услуги банка	419тыс.р.
*материальная помощь на погребение, уход на пенсию и пр.	329тыс.р.
*премирование к праздникам, юбилейным датам	229тыс.р.
*доплата б\л до фактического заработка	23тыс.р.
*социальные взносы	209тыс.р.
*благотворительная помощь	19тыс.р.
*плата за сверхнормативные выбросы в окружающую среду	717тыс.р.
* % по кредиту	408тыс.р.
*затраты сверх норм (молоко, НДС, ТМЗ, ТБ)	461тыс.р.
*затраты на оздоровительный комплекс	456тыс.р.
*расходы прошлых лет, выявленные в отчетном (решение Арбитражного суда по «ТЭС»)	11348тыс.р.
<hr/>	
*дебиторская задолженность с истекшим сроком давности, ликвидированных абонентов	38тыс.р.
*медтовар, мед.услуги	186тыс.р.
*приобретение детских новогодних подарков	65тыс.р.
*оценочное обязательство по выплатам при сокращении штата	509тыс.р.
*прочие	319тыс.р.
- Отложенные налоговые активы	+ 577тыс.р.
- Отложенные налоговые обязательства	-
- Текущий налог на прибыль	- 1028тыс.р.
- Обязательные платежи, в том числе: пени за несвоевременное перечисление налогов	- 45тыс.р. 45тыс.р.

Итого: сумма прибыли 2016 года составила 3355 тысяч рублей.

Учетная политика общества.

Учетная политика предприятия на 2017 год:

- приказ № 385 от 30.12.2016г. «Об организации единого

- учетного процесса на 2017 год»,
- приказ № 386 от 30.12.2016г. «О способах ведения бухгалтерского учета»,
 - приказ № 387 от 30.12.2016г. « О способах ведения налогового учета ».

Положения учетной политики на 2017 год не изменились.

Мероприятия в области охраны окружающей среды, реального улучшения надежности и качества водоснабжения и водоотведения города Мончегорска.

АО «Мончегорскводоканал» уделяет огромное внимание решению вопросов по повышению надежности работы сетей и объектов водоснабжения и водоотведения в муниципальном образовании город Мончегорск.

Специалистами АО «Мончегорскводоканал» проводятся мероприятия по поддержанию бесперебойной, устойчивой и эффективной работы очистных сооружений хозяйственно-бытовой канализации, систем водоснабжения и водоотведения.

В 2016 году выполнен большой объем работ по текущему и капитальному ремонту водопроводных и канализационных сетей и колодцев города.

В отчетном году, в соответствии с требованиями природоохранного и санитарного законодательства:

- * проведена уборка и очистка водоохранных зон для предотвращения загрязнения водоемов,
- * выполнены работы по наблюдению за водными объектами: протока Роговая Ламбина и озеро Монче-озеро (морфологические особенности);
- * проводится мониторинг качества воды озера Монче-озеро (источника питьевого водоснабжения) и качества питьевой воды в соответствие с «Рабочей программой производственного контроля качества питьевой воды хозяйственно-питьевого водоснабжения

города Мончегорска»;

* проводится мониторинг качества природных и сточных вод,

* выполнено водолазное обследование сбросных коллекторов и береговых колодцев ОСГ.

В плане технического развития на 2017 год общество предусматривает провести реконструкцию сетей водоснабжения (396 п. м), напорного трубопровода активного ила (111 п. м) осуществить замену водопроводных сетей (712,5 п. м), сетей канализации (29 п. м), ремонт канализационных колодцев с установкой люков (45 шт.), электрооборудования, пускорегулирующей аппаратуры, ремонт кровли на КНС Монча и насосной станции водоснабжения; приобрести насосные агрегаты на ОСГ, экскаватор и прицепы.

Генеральный директор
АО «Мончегорскводоканал»

Рудаков А.В.

Главный бухгалтер

Беспалых С.И.

