

**Итоги финансово-хозяйственной
деятельности открытого акционерного общества
«Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим»
за 2013 год.**

Основным видом деятельности ОАО «СОВ-НКНХ» является производство хозяйственно-питьевой воды и обеспечение ею жителей г. Нижнекамска и промышленных предприятий Нижнекамского промышленного округа. Наше предприятие относится к субъектам естественных монополий и поэтому подлежит обязательному Государственному регулированию. В качестве регулятора выступает Государственный комитет по тарифам РТ.

Реализация хозяйственно-питьевой воды осуществлялась по тарифам, утвержденным Постановлением Государственного Комитета по тарифам РТ №10-34/жкх от 30.11.2012 г., для ОАО «ВК и ЭХ» - 8,85 рублей за м³ (в 1 полугодии – 7,53 руб/м³, во 2 – 10,17 руб/м³), для промышленных предприятий - 36,41 рублей за м³(в 1 полугодии – 37,82 руб/м³, во 2 – 35,00 руб/м³).

Основные финансово-экономические показатели

**Технико-экономические показатели деятельности
ОАО «Станция очистки воды-Нижнекамскнефтехим»**

№	Наименование	Ед. изм.	2011 год	2012 год	2013 год
1	Выпуск товарной продукции	тыс. руб.	421 443	396 163	398 535
2	Реализация продукции, всего	тыс. руб.			
	В том числе реализация товарной продукции	тыс. руб.	421 443	396 163	398 535
3	Затраты на 1 руб. товарной продукции	руб.	1,01	1,01	0,97
4	Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	-2540	-602	10 186

**Производство хозяйственно-питьевой воды
с разбивкой по потребителям в натуральном выражении**

№	Наименование	Ед.изм	2011 год	2012 год	2013 год	2013г/ 2012г в %%
1	ОАО «ВК и ЭХ»	тыс. м ³	19 096,96	17 709,62	16 279,92	91,9
2	ОАО «Нижнекамскнефтехим»	тыс. м ³	5 709,19	5 515,99	5 430,27	98,4
3	ОАО «Нижнекамскшина»	тыс. м ³	1 563,83	1 394,00	1 499,05	107,5
5	Прочие	тыс. м ³	68,15	38,96	83,92	215,4
6	Всего	тыс. м ³	26 438,13	24 658,57	23 293,15	94,4

Интенсивность использования производственных мощностей

№ п/п	Производство	Мощность, %		
		2011 год	2012 год	2013 год
1	Производство ХПВ	57,9	54,0	51,0

Динамика показателей ликвидности

Наименование	2011 год	2012 год	2013 год	норматив
Коэффициент общей ликвидности	3,12	3,71	1,62	от 1,5 до 2,5
Коэффициент быстрой ликвидности	2,72	3,25	1,45	от 1 и выше
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,5	0,84	0,15	от 0,2 и выше

Динамика показателей эффективности производства

Наименование	2011 год	2012 год	2013 год
Фондовооруженность, тыс. рублей	12 890	9 140	8 319
Среднемесячная производительность труда одного работника, тыс. рублей	234,135	220,091	219,942

Движение основных средств

Наименование	2011 год	2012 год	2013 год
Коэффициент износа	0,20	0,26	0,32
Коэффициент обновления	0,0009	0,002	0,0006
Коэффициент выбытия	-	-	-

Сведения по платежам в бюджет

Наименование	Ед. изм.	Начислено	Перечислено
Бюджет Российской Федерации, в т. ч.	тыс. руб.	56 622	56 205
налог на добавленную стоимость	тыс. руб.	42 288	42 903
Бюджет Республики Татарстан, в т. ч.	тыс. руб.	40 523	41 602
налог на имущество организации	тыс. руб.	28 890	29 521
Местный бюджет	тыс. руб.	3 253	3 744
Всего	тыс. руб.	100 397	101 581

Бухгалтерский баланс

Наименование	01.01.2012 год	01.01.2013 год	01.01.2014 год
АКТИВЫ			
Внеоборотные активы			
Нематериальные активы			
Результаты исследования и разработок			
Основные средства	1596147	1539847	1425096
Доходные вложения и материальные ценности			
Финансовые вложения			
Отложенные налоговые активы	2476	233	96
Прочие внеоборотные активы	65	12466	13057
Итого:	1598688	1552546	1438249
Оборотные активы			
Запасы	22949	18052	19061
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям			
Дебиторская задолженность	126694	94489	147446
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)			
Денежные средства и денежные эквиваленты	28659	33299	17594
Прочие оборотные активы		212	262
Итого:	178302	146052	184463
ИТОГО АКТИВОВ:	1776990	1698598	1622712
ПАССИВ			
Капитал и резервы			
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1600956	1600956	1600956
Собственные акции, выкупленные у акционеров			
Переоценка внеоборотных активов			
Добавочный капитал (без переоценки)			
Резервный капитал			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-86344	-94243	-92321
Итого:	1514612	1506713	1508635
Долгосрочные обязательства			
Заемные средства	205155	152500	-
Отложенные налоговые обязательства	59	70	54
Оценочные обязательства			
Прочие обязательства			
Итого:	205214	152570	54
Краткосрочные обязательства			
Заемные средства	27780	1621	74573
Кредиторская задолженность	29384	37636	39177
Доходы будущих периодов			
Оценочные обязательства		58	273
Прочие обязательства			
Итого:	57164	39315	114023
ИТОГО ПАССИВОВ:	1776990	1698598	1622712

Отчет о доходах и расходах

Наименование	2011 год	2012 год	2013 год
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) с продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога за добавленную стоимость, акцизов аналогичных обязательств платежей)	421443	396163	398535
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	-327903	-309202	-309884
Валовая прибыль	93540	86961	88651
Управленческие расходы	-65472	-66973	-65028
Прибыль (убыток) от продаж	28068	19988	23623
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	158	192	154
Проценты к уплате	-33279	-23518	-13865
Прочие доходы	3442	41421	778
Прочие расходы	-928	-38685	-504
Прибыль (убыток) до налогообложения	-2539	-602	10186
Отложенные налоговые активы	-7857	-2244	-136
Отложенные налоговые обязательства	4446	-11	16
Налог на прибыль	-	-5042	-8144
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	-5950	-7899	1922

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2013 год

I. Общие сведения

1.1 Общая информация

Полное фирменное наименование:

Открытое Акционерное Общество «Станция очистки воды-Нижнекамскнефтехим»

Место нахождения:

423570, Республика Татарстан, г.Нижнекамск, ОАО «Нижнекамскнефтехим»

Почтовый адрес:

423574, Республика Татарстан, г. Нижнекамск, ул.Баки Урманче д.6, а/я 369.

Дата государственной регистрации Общества:

Зарегистрировано межрайонной инспекцией № 11 МНС РФ по РТ 26.12.2007г. и внесено в Единый Государственный Реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1071651003456

Идентификационный номер налогоплательщика: 1651052730

1.2 Основные виды деятельности Общества.

- Сбор и очистка воды 41.00.1;
- Распределение воды 41.00.2;

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах

Органами управления и контроля общества являются: Общее собрание акционеров;

- Совет директоров Общества;
- Ревизионная комиссия.

В состав Совета директоров Общества входят:

Ахметов Рустам Магазирович - заместитель генерального директора по экономике ОАО "Нижнекамскнефтехим", Председатель совета директоров.

Ларионов Игорь Викторович - заместитель генерального директора - начальник управления по корпоративной собственности и стратегическому развитию ОАО "Нижнекамскнефтехим", член совета директоров.

Бояркин Сергей Владимирович - начальник управления водоснабжения, канализации и очистки сточных вод ОАО "Нижнекамскнефтехим", член совета директоров.

Ахметов Рустам Дамирович - директор ОАО "Станция очистки воды - Нижнекамскнефтехим", член совета директоров.

Гареев Айдар Фердинантович - руководитель исполнительного комитета г. Нижнекамска, член совета директоров.

Ахметшин Рустам Халимович - заместитель начальника финансово-экономического управления ОАО "ТАНЕКО", член совета директоров.

Самольянов Анатолий Андреевич - заместитель главного инженера по охране окружающей среды ОАО «Нижнекамскнефтехим», член совета директоров.

Ахметов Рустам Дамирович – директор Общества, член совета директоров.

В состав ревизионной комиссии Общества входят:

Салахутдинов Рашид Гашикович - Председатель ревизионной комиссии, заместитель начальника управления корпоративной собственностью и инвестициями, начальник отдела по работе с активами ОАО «Нижнекамскнефтехим»;

- **Камалов Ахат Самигуллович** – главный бухгалтер ОАО «СОВ-НКНХ»
- **Мурадымов Марсель Масгутович** - главный бухгалтер ОАО «ТАНЕКО»

1.4 Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 12 месяцев 2013 года составила 148 человек (за 12 месяцев 2012 года - 150 человек).

1.5 Информация о сегментах

По мнению руководства, Общество осуществляет один вид основной деятельности. Все производственные мощности расположены в г. Нижнекамске.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

2.1 Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

2.2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов, дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Заемные средства, срок погашения которых по условиям договора превышает 12 месяцев, до истечения этого срока учитываются в составе долгосрочной задолженности.

2.3 Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/1), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. №26н. В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, документы по которым переданы на государственную регистрацию, учитываются в составе основных средств.

Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью до 40 тыс. рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Способ начисления амортизации -линейный.

Амортизация основных средств начисляется по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
Здания (в среднем)		60
Машины и оборудование		6-9
Транспортные средства		5-10
Компьютерная техника		2-6
Прочие		2-8

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Начисленные до принятия к учету объектов основных средств проценты по кредитам, привлеченным для финансирования приобретения (сооружения) этих объектов, включены в их первоначальную стоимость. Проценты, начисленные после принятия объектов основных средств к учету, отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих расходов.

2.4 Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Списание на производство и на иные цели осуществляется по средней (скользящей) себестоимости. При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

2.5 Незавершенное производство и готовая продукция

Технологический процесс очистки воды происходит менее чем за 12 часов, и поэтому незавершенного производства как такового не возникает.

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на себестоимость продаж отчетного периода.

2.6 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы по подписным изданиям; расходы по отпускным, относящиеся к будущим периодам; расходы по лицензиям; страховые платежи; стоимость программного обеспечения и т. д.), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

2.7 Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

2.8 Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

2.9 Кредиты и займы полученные

Затраты по кредитам в виде процентов рассчитываются на конец каждого месяца и включаются в состав прочих расходов.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов учитываются в том отчетном периоде, в котором были произведены.

2.10 Признание доходов и расходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов (акты выполненных работ).

Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества признаны доходы:

- от реализаций прочих активов;
- от списания кредиторской задолженности;
- прочие доходы Общества, не относящиеся к ее основным видам деятельности.

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.11 События которые могут повлиять на непрерывность деятельности общества в 2013 году.

В случае не уменьшения уставного капитала общества до величины не превышающий стоимости его чистых активов приведет к нарушению требований ст. 35 Федерального закона «Об акционерных обществах» № 208 ФЗ.

2.12 Изменения в учетной политике на 2014 год

Значительных изменений, которые могут существенно повлиять на бухгалтерскую отчетность в учетную политику на 2014 год внесено не было.

III. Раскрытие существенных показателей

3.1 Основные средства

Первоначальная стоимость основных средств общей стоимостью 1 963 390 тыс. рублей и 1 964 254 тыс. рублей по состоянию на 31 декабря 2012 и 2013 гг. соответственно.

- В том числе земля общей стоимостью 101293 тыс. рублей и 101293 тыс. рублей по состоянию на 31 декабря 2012 и 2013 гг. соответственно;

3.2 Незавершенное строительство

Наименование	1 января 2013 г.	31 декабря 2013 г.
Незавершенное строительство	49758	49758
Оборудование к установке	17796	17796
Итого	67554	67554

Незавершенное строительство состоит в основном из объектов, которые в дальнейшей деятельности общества запланировано передать в ОАО «Нижнекамскнефтехим».

3.3 Расходы будущих периодов

Расшифровка расходов будущих периодов

Наименование	1 января 2013 г.	31 декабря 2013 г.
Долгосрочные	59	13
Краткосрочные	212	257
Итого	271	270

3.4 Дебиторская задолженность

Расшифровка дебиторской задолженности по наиболее существенным контрагентам

№	Наименование	1 января 2013 г.	31 декабря 2013 г.
1	Расчеты с покупателями и заказчиками	71771	145540
	в том числе:		
2	ОАО «ВК и ЭХ»	9889	49461
	ОАО «Нижнекамскнефтехим»	57674	94909
	Авансы выданные	497	98

	<i>в том числе:</i>		
	Аудиторская фирма «Ауди»	95	0
	ЗАО «Гидромашсервис»	78	0
	ООО «РМЗ-НКНХ»	65	0
	Прочие	259	98
3	Прочая дебиторская задолженность	22221	1809
	<i>в том числе:</i>		
	Расчеты с бюджетом	1052	1785
	Расчеты по претензиям	20785	0
	ПФР,ФСС...	381	24
	Прочие	3	0
	Итого дебиторская задолженность	94489	147447

3.5 Кредиторская задолженность

Расшифровка кредиторской задолженности по наиболее существенным контрагентам

№	Наименование	1 января 2013 г.	31 декабря 2013 г.
1	Расчеты с поставщиками и подрядчикам	15436	14845
	<i>в том числе:</i>		
	ООО ПСФ «Сарман»	0	677
	ОАО «Нижекамскнефтехим»	10632	8992
	Камское отделение предприятия ОАО «Татэнергообит»	3092	3175
	ООО «Истекойл»	0	207
	КУКСА	632	632
	Прочие	1080	1162
3	Авансы полученные	2	30
	<i>в том числе:</i>		
	ООО «Кедр»	1	1
	ООО «НижекамскЛадаСервис»	1	23
4	Прочая кредиторская задолженность	22198	24302
	<i>в том числе:</i>		
	Задолженность по налогам и сборам	18459	16903
	Задолженность по соц. страхованию и обеспечению	921	1668
	Задолженность перед персоналом по оплате труда	2697	5570
	Прочие	121	161
	Итого кредиторская задолженность	37636	39177

3.6 Отчет о движении денежных средств.

По строке № 4119 «Прочие поступления» данные включают в себя «свернутое НДС» в сумме : за 2012 год -51322 тыс. рублей;
За 2013 год -34164 тыс. рублей;

3.7 Капитал и резервы

Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2013 года уставный капитал Общества составляет 1 600 956 тыс. рублей и разделен на 1 600 955 918 шт. акций номинальной стоимостью 1

руб. каждая, в том числе 1 600 955 918 шт. обыкновенных именных акций. Все акции размещены и полностью оплачены.

Контроль над деятельностью Общества осуществляется основным акционером (см. Примечание 3.12).

3.8 Кредиты и займы полученные

Проценты начисленные по кредитам, полученным в 2007 году в 2013 году составляют 13865 тыс. рублей .(в 2012 году - 23518тыс. рублей).

Долгосрочные кредиты и займы

Наименование	Характер процентной ставки	Валюта кредита	Год погашения	1 января 2013 г.	31 декабря 2013 г.
Договор 2007-0058 от 23.05.2007г. 12,5%					
ОАО «Ак Барс» Банк	Фиксированная	Руб.	2014	152500	0
Договор 33/00н от 27.12.2013 г. 9%					
ООО МКБ «Аверс»	Фиксированная	Руб.	2014	0	74500
Итого				152500	74500

3.9 Признание доходов и расходов

Выручка от продажи товаров, продукции, работ услуг.

Наименование	2012 г.	2013 г.
Выручка от продажи продукции ,товаров и услуг	396163	398535
Итого	396163	398535

Прочие доходы

Наименование	2012 г.	2013 г.
Доходы от продажи прочих активов	31876	193
Прибыль прошлых лет		
Страховое возмещение		
Проценты к получению	192	154
Оприходованы материалы	6696	305
Списана кредиторская задолженность	0	0
Прочие	2849	280
Итого	41613	932

Прочие расходы

Наименование	2012 г.	2013 г.
Расходы от продажи прочих активов	31878	137
Убытки прошлых лет	6	11
Услуги банков	157	159
Проценты к уплате	23518	13865
Прочие	6644	197
Итого	62203	14369

3.10 Налоги

Налог на добавленную стоимость

В 2013 году Общество признает выручку от продажи по мере отгрузки товаров (продукции, работ, услуг).

В отчетном году сумма исчисленного к уплате НДС (продукцию, работы, услуги) составила 42288 тыс. рублей.

На конец года сальдо по НДС кредитовое – 9030 тыс. рублей.

Налог на прибыль

По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общество получила прибыль -10186 тыс. рублей. Сумма прибыли скорректирована по стр. 2450 на сумму условного дохода отложенных налоговых активов (ПБУ 18/02) 136 тыс. рублей .

По стр.2430 сумма прибыли скорректирована на сумму отложенных налоговых обязательств 16 тыс. рублей .

В налоговом учете получена прибыль и начислен налог на прибыль -8144 тыс. руб.

В результате чистая прибыль (убыток) общества составил -1922 тыс. рублей.

Постоянные налоговые обязательства по стр. 200 составляют 6067 тыс. рублей.

Начисленная сумма амортизации за год составляет 115932 тыс. рублей, в результате прибыль без учета амортизации составляет 117 854 тыс. рублей.

3.11 Информация о связанных сторонах

Основными акционерами Общества по состоянию на 31 декабря 2013 года являются :

- ОАО «Нижнекамскнефтехим», которой принадлежит 51,87 процента уставного капитала общества;

- Исполком НК МР РТ, владеющее 16,16 процента акций общества;

- ЗАО ИФК «Солид», владеющий 15,42 процента акций общества;

- ОАО «Татнефть» владеющий 16,55 процента акций общества;

Исходя из вышесказанного, ОАО «Нижнекамскнефтехим» в настоящее время контролирует Общество.

Операции и состояние расчетов на отчетную дату с контролирующей компанией

Продажа продукции связанным сторонам

Связанная сторона	Описание	За 2012 г., тыс. рублей	За 2013 г., тыс. рублей
Контролирующей компании	Продажа продукции, услуг, материалов	208611	197436
Прочим связанным сторонам	Продажа продукции, услуг, материалов	64	1870
Итого		208675	199306

Операции со всеми связанными сторонами осуществлялись на обычных коммерческих условиях.

Закупки у связанных сторон

Связанная сторона	Описание	За 2012 г., тыс.руб.	За 2013 г., тыс.руб.
Контролирующая компания.	Приобретение материалов, внеоборотных активов, оказание услуг	187756	90714
прочие	Приобретение материалов, оказание услуг	5506	5534
Итого		193262	96248

Состояние расчетов со связанными сторонами на отчетную дату представляло собой следующее сальдо:

Показатель	На 31 декабря 2012г., тыс. рублей	На 31 декабря 2013 г., тыс.рублей
ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (со сроком погашения менее 12 месяцев)		
Контролирующая компания	57674	94914
Прочие связанные стороны	52	400
Итого дебиторская задолженность	57726	95314
КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (со сроком погашения менее 12 месяцев)		
Контролирующая компания, оказывающая существенное влияние на деятельность Общества	10632	8992
Прочие связанные стороны	598	584
Итого	11230	9576

3.12 Использование энергетических ресурсов

За отчетный период в производственной деятельности было использовано :

Теплоэнергии 3710 Гкал на сумму 2484 тыс. рублей (3470 Гкал/3919т.руб. -2012г.)

;

Электроэнергии 13698 тыс. кВт на сумму 29689 тыс. рублей (13942 тыс. кВт/27228 тыс. руб. -2012 г.);

3.13 Информация об оценке чистых активов общества

тыс.руб.

Наименование	31 декабря 2011 г.	31 декабря 2012 г.	31 декабря 2013 г.
Чистые активы	1514612	1506713	1508635
Уставный капитал	1600956	1600956	1600956

Чистые активы общества на конец отчетного периода больше на 1922 тыс. рублей , чем на начало года на сумму чистой прибыли(убытка).

Основной причиной уменьшения чистых активов по сравнению с уставным капиталом за три последних завершённых отчетных периода (за исключением 2013 года) является не соответствие тарифов на поставляемую воду стоимости оказываемых услуг и снижение потребления воды ОАО «ВК и ЭХ».

Основными направлениями , над которыми работает Совет директоров общества и руководство организации по приведению стоимости чистых активов общества в соответствии с величиной уставного капитала является:

1. Приведение тарифов по стоимости оказанных услуг в соответствии с рыночными ценами.

2. Проведение мероприятий по увеличению объема продаж и уменьшения издержек производства.

3.14 Забалансовые счета

тыс.руб.

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ	На 1 января 2013 года	На 31 декабря 2013 года
Обеспечения обязательств и платежей выданные	1098168	81239
Другие забалансовые счета	1519	1145
В том числе: ТМЦ в эксплуатации	1519	1145

По состоянию на 01.01.2013 года в обеспечение кредитных ресурсов на сумму 360 000 тыс. рублей, полученных от ОАО «Ак Барс» Банка под 12,5 % годовых, обществом заключены договора залога имущества на сумму 1 098 168 тыс. рублей :

Договор о залоге имущества № 2007-0128/ОБ от 23.09.2009 г.- 894 тыс.руб.

Договор об ипотеке №2007-0058/И от 23.09.2009 г.-584307 тыс. руб.

Договор о залоге имущества № 2007-0058/ОБ от 23.09.2009 г.-238320 тыс.руб.

Договор залога от 04.09.2008 г. – 274647 тыс. руб.

В декабре 2013 года кредит в ОАО «Ак Барс» банке был погашен полностью и перекредитован под 9% годовых в ООО МКБ «Аверс» в сумме 74500 тыс. рублей.

В обеспечение данного кредитного ресурса заключен договор залога №33/00н от 27.01.2013 года -81239 тыс. рублей.

3.15 Судебные процессы.

В течение года Общество участвовало в судебных процессах, как в качестве истца, так и в качестве ответчика, которые возникли в ходе осуществления финансово-хозяйственной деятельности. Однако, по мнению руководства Общества, результаты этих процессов не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества в будущем.

3.16 События после отчетной даты

Событий после отчетной даты которые могли бы значительно повлиять на бухгалтерскую отчетность за 2013 отчетный год не было.

Директор:

Р.Д.Ахметов

Главный бухгалтер:

А.С.Камалов

Аудиторское заключение



Аудиторская организация «АУДИ»

420111, г. Казань, ул.Пушкина, 18
тел./факс: (843) 236-86-71
e-mail: audi.kazan@mail.ru

17.02.2014г. № _____

на № _____ от " _____ " _____ 200__ г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

*Собственникам Акционерам и иным пользователям отчетности
ОАО «Станция очистки воды-Нижнекамскнефтехим»*

Сведения об аудируемом лице:

Наименование: ОАО «Станция очистки воды-Нижнекамскнефтехим».

Государственный регистрационный номер № 1071651003456.

Место нахождения: 420574, Республика Татарстан, г. Нижнекамск,
ОАО «Нижнекамскнефтехим»

Сведения об аудиторе:

Наименование: ООО «Аудиторская фирма «Ауди» .

Государственный регистрационный номер № 1021602853326.

Место нахождения: 420012, г. Казань, ул. Пушкина, д.18

ООО «Аудиторская фирма «АУДИ» является членом Некоммерческого
Партнерства «АУДИТОРСКАЯ АССОЦИАЦИЯ СОДРУЖЕСТВО»,
свидетельство о членстве № 5769 протокол 79 от 19.09.2012., номер в
реестре 11206051716.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности
ОАО «Станция очистки воды-Нижнекамскнефтехим», состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 г.;
- Отчета о финансовых результатах за 2013 год;
- Отчета об изменениях капитала за 2013 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2013 год;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год;
- Пояснительная записка.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность.

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему

внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора.

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Основание для выражения мнения с оговоркой.

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание акционеров предприятия о необходимости уменьшения уставного капитала общества до величины, не превышающей стоимости его чистых активов в соответствии с требованиями ст. 35 Федерального Закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ в связи с тем, что чистые активы Общества за 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013 годы меньше величины уставного капитала общества.

Мнение с оговоркой.

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает

достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО «Станция очистки воды-Нижнекамскнефтехим» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор, ООО «Аудиторская фирма «Ауди»

 С. Э. Маркарьян

«17» февраля 2014г.



Заключение ревизионной комиссии.

Ревизионной комиссии по проверке финансово-хозяйственной деятельности открытого акционерного общества «Станция очистки воды-Нижнекамскнефтехим » за 2013 год.

г. Нижнекамск

17 февраля 2014 г.

Ревизионная комиссия избрана общим собранием акционеров ОАО «СОВ-НКНХ» 12 апреля 2013 года на основании статей 85 и 87 Федерального закона «Об акционерных обществах», Устава Общества в следующем составе:

Председатель:

Салахутдинов Рашит Гашикович – начальник отдела по работе с активами управления по корпоративной собственности и стратегическому развитию ОАО «Нижнекамскнефтехим».

Члены комиссии:

1. Камалов Ахат Самигулович –главный бухгалтер ОАО «СОВ-НКНХ»
2. Мурадымов Марсель Масгутович – главный бухгалтер ОАО «ТАНЕКО»

Проверка финансово-хозяйственной деятельности за 2013год проведена согласно Положения о Ревизионной комиссии общества.

Годовая бухгалтерская отчетность за 2013 год подготовлена в соответствии с Законом Российской Федерации «О бухгалтерском учете» от 21 ноября 1996 года № 129-ФЗ, и №402 от 06.11.2012 года на основе нормативных актов по вопросам бухгалтерского учета, формирования и порядка заполнения форм годовой бухгалтерской отчетности и принята Межрайонной ИФНС России № 11 по РТ.

Общество в 2013 году вело бухгалтерский учет по учетной политике утвержденной приказом по предприятию № 151 от 31.12.2012 года.

Сроки предоставления периодической отчетности соблюдены.

Аудиторская проверка достоверности годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год проведена в соответствии с договором № 23 от 04.02.2013г. аудиторской фирмой ООО «Аудиторская фирма «Ауди» г. Казань.

Уставный капитал общества по состоянию на 1 января 2013 года составлял 1 600 955 917 рублей и в течение года не менялся.

Реализовано (отгружено) продукции, работ, услуг, товаров на сумму 398 535тыс. руб., что составляет 100,6% к 2012 году.

Себестоимость реализованной продукции работ и услуг включая управленческие расходы составляет 374 912 тыс. рублей. Процент рентабельности реализованной (отгруженной) товарной продукции, работ, услуг составил 5,93 %.

Доход Общества составил 24 555 тыс. руб.

В том числе

- прибыль от продаж	23623 тыс. руб.
- проценты к получению	154 тыс. руб.
- прочие доходы (реализация запасов и т.д.)	778 тыс. руб.

Расходы Общества составили 14 369 тыс. руб.

В том числе:

- погашение процентов по кредитам банка – 13 865 тыс. руб.

- прочие расходы (стоимость реализ. прочего имущества, услуги банка и др.) - 504 тыс. руб.

По результатам деятельности Общества за 2013 год получена прибыль в сумме 1922 тыс. руб. Непокрытый убыток прошлых лет на начало года составляет 94 243 тыс. руб.

Оборачиваемость отчетного периода по дебиторской задолженности составляет 109,3 дней, по кредиторской задолженности 34,7 дней.

Кредиторская задолженность на начало отчетного года составляла – 37636 тыс.руб.; на конец отчетного периода составила–39177 тыс.руб. увеличение составило в сумме 1541 тыс. руб. в основном за счет:

увеличения задолженности перед персоналом организации -2873 тыс. руб.,

Дебиторская задолженность на начало отчетного года составляла 94 489 тыс. руб.; на конец отчетного периода составила – 147 446 тыс. руб. увеличение произошло в сумме 52 957 тыс. руб. в основном за счет:

- увеличения долга за отгруженную готовую продукцию.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности на предприятии регулярно проводилась инвентаризация имущества, сырья, денежных средств, денежных документов и прочих материальных ценностей.

В отчетный период в ревизионную комиссию обращений и письменных запросов на предмет внеплановых ревизий не поступало.

Комиссия работала по своей инициативе.

Ревизионная комиссия подтверждает достоверность данных, содержащихся в отчетах и финансовых документах Общества и предлагает собранию акционеров утвердить годовой отчет ОАО «СОВ-НКНХ» за 2013 год.

Председатель комиссии:

Р.Г. Салахутдинов

Члены комиссии:

А.С. Камалов

М.М. Мурадымов

Расшифровка статей Отчета прибылей и убытков
ОАО «СОВ-НКНХ» за 2013 год.

<i>Наименование</i>	<i>№</i>	<i>2012 год</i>	<i>2013 год</i>
Выручка	2110	396163	398535
в том числе			
Конечная продукция (переработка)		396070	398486
Товар			
услуги		92	49
Себестоимость	2120	319372	309884
в том числе			
Конечная продукция		309202	309884
Товар			
прочие услуги			
Управленческие расходы	2220	66973	65028
Коммерческие расходы			
Прочие доходы	2340	41421	778
Реализация прочего имущества по продажной ст/ти		31876	193
Кредиторская задолженность			
Оприходованы материалы		6696	305
Прочие		2849	280
Прочие расходы	2350	38685	504
в том числе			
Стоимость реализованного имущества		31878	137
Экология (платежи за негативное воздействие)			
Госпошлина		133	20
Услуги банка		157	159
Новогодние подарки		66	67
Дебиторская задолженность		3	1
Расходы прошлых лет		6	11
Прочие		6442	109
Проценты к получению	2320	192	154
Проценты к уплате	2330	23518	13865
Прибыль (убыток) до налогообложения		-602	10186
Текущий налог на прибыль		-5042	-8144
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-11	16
Изменение отложенных налоговых активов	2450	-2244	-136
Чистая прибыль (убыток)	2400	-7899	1922

Корпоративные действия

Акционерный капитал

Уставной капитал ОАО «Станция очистки воды-Нижнекамскнефтехим» на 1.04.2011 г. составляет 1 600 955 918 руб. и к моменту государственной регистрации уплачен полностью.

Уставом ОАО «Станция очистки воды-Нижнекамскнефтехим» предусмотрено наличие 1 600 955 918 шт. обыкновенных именных бездокументарных акций номиналом 1 руб.

Распределение акций ОАО «Станция очистки воды-Нижнекамскнефтехим» на 1.04.2013 г.

№ п/п	Наименование акционеров	Количество акций, шт.	% к УК	% голосующих акций
1	ОАО «Нижнекамскнефтехим»	830 422 316	51,87	51,87
2	ЗАО ИФК «СОЛИД»	246 779 754	15,41	15,41
3	Исполнительный комитет Нижнекамского муниципального района Республики Татарстан	258 753 848	16,16	16,16
4	ОАО «Татнефть»	265 000 000	16,55	16,55

Персонал

Кадровый состав характеризуется следующими данными

Показатели	2011 год	2012 год	2013 год
Штатная численность	161	161	161
Численность работающих	151	150	151
В том числе руководителей	3	3	3
Специалистов	43	30	31
Служащих	2	2	2
рабочих	103	115	115
Выработка на 1 человека, тыс. руб	2809,6	2641,08	2639,3
Средняя заработная плата, руб	23767	25054	26805

Качественный состав работающих в ОАО «Станция очистки воды-Нижнекамскнефтехим»

Показатели	2011 год	2012 год	2013 год
С высшим образованием	54	54	55
Со средним профессиональным образованием	96	95	95
С начальным образованием	1	1	1

Численность и возрастной состав кадров ОАО «Станция очистки воды-Нижнекамскнефтехим»

Показатели	2011 год		2012 год		2013 год	
Численность работников	151		150		151	
Средний возраст работников	39		40		41	
Средний возраст руководителей	43		44		45	
Средний возраст специалистов	38		39		40	
Средний возраст рабочих	36		36,5		37	
Работники в возрасте:						
18-30 лет	53	35%	54	36%	55	36%
31-50 лет	74	49%	68	46%	68	46%
51-60 лет	24	16%	28	18%	28	18%

Текучесть кадров

Показатели	2011 год		2012 год		2013 год	
	Принято	Уволено	Принято	Уволено	Принято	Уволено
Всего, в т.ч.	9	14	25	16	23	24
По собственному желанию	-	14	-	16	-	21
Со смертью	-	-	-	-	-	1
За нарушение внутреннего трудового распорядка	-	-	-	-	-	2

Природоохранная деятельность.

В целях выполнения природоохранного законодательства на ОАО «СОВ-НКНХ» разработаны:

1. План природоохранных мероприятий
2. Проект нормативов образования отходов и лимитов на их размещение ПНООЛР (выдан Управлением федеральной службы в сфере природопользования от 27.12.2011 №Л.43.820.11)
3. Порядок осуществления производственного контроля в области обращения с отходами (Заключение №П.12.47.13 выдано Министерством экологии и природных ресурсов РТ)
4. Разрешение на сброс загрязняющих веществ в окружающую среду (выдан Управлением федеральной службы в сфере природопользования от 04.03.2014 №С.43.149.14.36)
5. Разрешение на выброс загрязняющих веществ в атмосферный воздух (выдан Управлением федеральной службы в сфере природопользования от 10.09.2013 №В.12.180.13)

В рамках осуществления производственного контроля в области обращения с отходами на СОВ ведется учет движения отходов, проводится контроль за:

- местами временного хранения отходов 1-4 класса опасности на соответствие санитарно-эпидемиологическим, экологическим требованиям;
- своевременной передачей отходов специализированным предприятиям на утилизацию или обезвреживание
- соблюдением норм предельного накопления отходов согласно санитарным, противопожарным и экологическим требованиям по хранению

На балансе ОАО «СОВ-НКНХ» имеется шламонакопитель, состоящий из трех карт общей площадью 170 тыс. м³. На данном объекте размещаются отходы, образующиеся в результате очистки воды – шлам от водоподготовки.

Для снижения негативного воздействия на окружающую среду, с целью уменьшения сброса шламовых вод на шламонакопитель в 2012 году введена в эксплуатацию установка по сгущению осадка, что позволило увеличить объем возврата осветленной воды в голову сооружений СОВ.

С учетом работы сооружений по возврату воды после промывки фильтров и сгустителей осадка общий объем сэкономленной речной воды за 2013 год составил 9,5 % или 2 405 740 м³. Обществом уделяется большое внимание вопросам охраны окружающей среды, обеспечению экологической безопасности предприятия и рациональному использованию природных ресурсов.

Ведутся своевременно работы по устранению порывов на магистральных водоводах, ведется жесткий контроль по снижению объемов переливных и условно чистых стоков в Стрелочный лог.

Капитальный ремонт.

1. По графику ППР был проведен весь объем запланированных работ. Проведено ежегодное и годовое обслуживание на всех сооружениях (смесители, отстойники, резервуары – 66 ед.). Проведена промывка и чистка резервуаров чистой воды V= 10000 м³ – 3 шт.
2. Техобслуживание и ремонт 24 ед. насосного оборудования, 48 ед. запорной арматуры.
3. Устранено 68 порыва на магистральных водоводах.
4. Отремонтировано методом ЦПП 600 метров трубопровода диаметром 800 мм и заменено 150 метров трубы Ду 225.
5. Выполнен ремонт и гидроизоляция 4 заглубленных резервуаров на Т-6/11 и Т-7/17.

Расходы на текущий ремонт и ТО по ОАО "СОВ-НХНХ" 2013 года

Наименование	2012 г.	2013 г.		
		план	факт	отклонение
Услуги сторонних организаций	4501	4541	4880	339
Материалы, зап.части и оборудования	1873	3434	4879	1445
ТО пожарной и охранной сигнализации	391	572	550	-22
Ремонт и поверка приборов	229	436	366	-70
Проф.испытание оборудования	523	762	180	-582
ТО оборудования	15	252	81	-171
ТО и ремонт автомобилей	172	216	157	-59
Капитальный ремонт	0	0	0	0
Итого:	7703	10213	11092	879

На балансе предприятия состоит 108,23 км. Трубопроводов, из них:

- Внутриплощадочные сети – 16,42 км.
- Внешние сети – 14,8 км.
- Сети ХПВ – 77 км.

Износ сетей ХПВ составляет 98 %, замене подлежит 44,5 км трубопровода, из них:

- диаметром до 500 мм. – 4,2 км.
- диаметром до 1000 мм. – 40,3 км.

Для оперативного ремонта необходимо усилить ремонтную базу, приобрести станочное оборудование для ремонтного участка (токарный, фрезерный и сверлильные станки), экскаватор.

Планы на 2014 год.

1. Проведение профилактических и ремонтных работ на всех водоочистных сооружениях;
2. Ремонт и частичная замена магистральных водоводов;
3. Замена активного угля в 2 сорбционных фильтрах;
4. Разработка схемы водоснабжения и водоотведения г. Нижнекамска, выбор гарантирующего поставщика;
5. Тарифная компания 2015 года.
6. Наладить работу с НИИ, с предприятиями ЖКХ соседних регионов в сфере разработки и внедрения новых технологий очистки воды.
7. Продолжить работу с ОАО «УНИХИМ» г. Екатеринбург и провести совместные промышленные испытания установки по производству диоксида хлора и хлора.