

**Пояснительная записка к отчету об исполнении тарифной сметы на услуги по предоставлению подъездных путей для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути и на услуги предоставления подъездного пути для маневровых работ, погрузки-выгрузки, других технологических операций перевозочного процесса, а также для стоянки подвижного состава, непредусмотренной технологическими операциями перевозочного процесса при условии отсутствия конкурентного подъездного пути ТОО «Индустриальная зона Ордабасы» за 2019 год**

Товарищество с ограниченной ответственностью «Индустриальная зона Ордабасы» включено приказом Департамента Комитета по регулированию естественных монополий, защите конкуренции и прав потребителей Министерства национальной экономики Республики Казахстан по Южно-Казахстанской области (далее-Департамент) №54-ОД от 24 февраля 2017 года в местный раздел Государственного регистра субъектов естественных монополий по Южно-Казахстанской области на услуги по предоставлению подъездных путей для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути и на услуги предоставления подъездного пути для маневровых работ, погрузки-выгрузки, других технологических операций перевозочного процесса, а также для стоянки подвижного состава, непредусмотренной технологическими операциями перевозочного процесса при условии отсутствия конкурентного подъездного пути.

Зона обслуживания: г. Шымкент, территория индустриальной зоны Ордабасы.

ТОО «Индустриальная зона Ордабасы» (далее -Компания) оказывает услуги по предоставлению подъездных путей для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути и услуги предоставления подъездного пути для маневровых работ, погрузки-выгрузки, других технологических операций перевозочного процесса, а также для стоянки подвижного состава, непредусмотренной технологическими операциями перевозочного процесса при условии отсутствия конкурентного подъездного пути юридическим лицам на территории индустриальной зоны Ордабасы 6 - производственным предприятиям.

ТОО «Индустриальная зона Ордабасы» действует на основании Устава, утвержденного решением единственного участника от 11 января 2016 года.

Действующий тариф на услуги по предоставлению подъездных путей для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути в размере 1143,46 тенге/вагоно/км без НДС, 1280,68 тенге/вагоно/км с НДС, на услуги по предоставлению подъездного пути для маневровых работ, погрузки-выгрузки, других технологических операций перевозочного процесса, а также для стоянки подвижного состава, непредусмотренной технологическими операциями перевозочного процесса при условии отсутствия конкурентного подъездного пути в размере 1767,09 тенге/вагоно/час без НДС, 1979,14 тенге/вагоно/час с НДС утвержден приказом департамента Комитета по регулированию естественных монополий, защите конкуренции и прав потребителей Министерства национальной экономики РК по ЮКО №222-ОД от 29 августа 2018г., с вводом в действие с 1 октября 2018 года.

**1. Услуги предоставления подъездных путей для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути:**

На балансе ТОО «Индустриальная зона Ордабасы» имеются подъездные пути протяженностью 15,728 км.

Основные финансово-экономические показатели по оказанию регулируемой услуги по предоставлению подъездных путей для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути:

-Затраты на предоставление услуг подъездных путей для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути за 2019 год составили 36693,83 тыс.тенге, рост составил 8,0%, по сравнению с утвержденным Департаментом, в



связи с производственной необходимостью некоторых затрат, увеличением цен на товары, МЗП и ОСМС, получено доходов от оказания услуг в сумме 17441,67 тыс.тенге, что ниже утвержденного в тарифе на 48,7%, в связи со снижением объема оказываемых услуг на 48,7%, убытки Компании по данной регулируемой услуге составили 19252,16 тыс.тенге, в связи с увеличением цен на товары, работы, услуги, а также в связи с производственной необходимостью некоторых затрат, которые не предусмотрены в утвержденной тарифной смете и увеличением МЗП и ОСМС.

Объем реализации услуг по предоставлению подъездных путей для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути по факту 2019 года составил 15253,36 вагона/км в утвержденной тарифной смете 29705,6 вагона/км, снижение составило 48,7%, фактически сложившиеся показатели.

По ст. «Затраты на оплату труда производственного персонала» в утвержденной тарифной смете предусмотрено 10550,4 тыс.тенге, фактически 13296,0 тыс.тенге, рост составил 26,0%, в связи с увеличением МЗП и ОСМС;

Затраты на обязательное медицинское страхование ОСМС по факту 2019 года составили 180,0 тыс. тенге, это дало рост на 87,5%, в утвержденной тарифной смете предусмотрено 96,0 тыс. тенге на год, в соответствии с законодательством РК на 2019 год - 1,5% и соответственно ФОТ.

По ст. «Амортизация ОС» предусмотрено 2378,85 тыс.тенге, фактически в 2019 году начислено 2448,0 тыс.тенге, рост 2,9%, средства направлены на капитальный ремонт подъездных путей;

По ст. «Заработная плата административного персонала» в утвержденной тарифной смете предусмотрено 1200,0 тыс.тенге, 3 чел. со среднемесячной заработной платой 33,333 тыс.тенге, ниже минимальной заработной платы, предусмотренной Республиканским бюджетом РК, а также учитывая, что Компания расположена в 15 км от центра города, квалифицированный работник на такую зар.плату не соглашается работать, в связи с этим фактически оплата труда адм. персонала составила 2520,0 тыс.тенге, рост составил 110,0%, со среднемесячной зар.платой 70,0 тыс.тенге.

Затраты на обязательное медицинское страхование ОСМС по факту 2019 года составили 37,8 тыс. тенге, это дало рост на 215,0%, в утвержденной тарифной смете предусмотрено 12,0 тыс. тенге на год, в соответствии с законодательством РК на 2019 год - 1,5% и соответственно ФОТ.

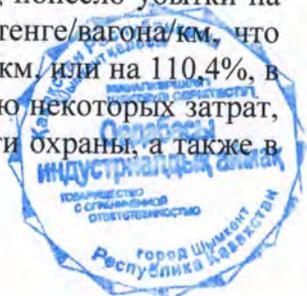
Объяснение причин неисполнения некоторых статей затрат тарифной сметы:

По статье «Материалы» в утвержденной тарифной смете предусмотрено 7407,9 тыс.тенге, фактически за 2019 год – 6194,97 тыс.тенге, снижение составило 16,4%, в связи с убыточностью по данному виду услуг и снижением объема оказываемых услуг на 48,7%.

По ст. «Коммунальные услуги» предусмотрено 1325,59 тыс.тенге, факт 1239,34 тыс.тенге, снижение составило 6,5%, , в связи с убыточностью и снижением объема оказываемых услуг на 48,7%.

По ст. «Охрана труда и техника безопасности» снижение затрат составило 12,4%, «Медосмотр, медикаменты» - 30,0%, «Обучение по вопросам промышленной безопасности на опасных произв.объектах» - 31,0%, «Расходы на страхование» - 34,1%, «Объявление в СМИ» - 43,9%, «Аренда автотранспорта» - 7,4%, в связи с убыточностью по данной регулируемой услуге и снижением объема оказываемых услуг на 48,7%.

Согласно отчета об исполнении тарифной сметы на услуги по предоставлению подъездных путей для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути ТОО «Индустриальная зона Ордабасы» за 2019 год понесло убытки на сумму 19252,16 тыс.тенге, себестоимость тарифа составила 2405,61 тенге/вагона/км, что выше утвержденной (1143,46 тенге/вагона/км) на 1276,2 тенге/вагона/км, или на 110,4%, в связи с увеличением цен на товары, производственной необходимостью некоторых затрат, не предусмотренных в утвержденной тарифной смете, таких как услуги охраны, а также в связи с увеличением МЗП, ОСМС.









5,6,1	-имущественный	тыс. тенге		4177,78			
5,6,2	-земельный	тыс. тенге		3191,40			
5,7	Охрана труда и техника безопасности	тыс. тенге	347,68	304,53	-43,15	-12,4	В связи с убыточностью и снижением объема оказываемых услуг на 48,7%, в целях оптимизации затрат произведена экономия
5,8	Медосмотр и медикаменты	тыс. тенге	77,59	54,32	-23,27	-30,0	
5,9	Обучение по вопросам промышленной безопасности на опасных произв.объектах	тыс. тенге	232,01	160,00	-72,01	-31,0	
5,10	Расходы на страхование	тыс. тенге	108,0	71,18	-36,82	-34,1	Фактически сложившиеся показатели
5,11	Прочие услуги (услуги банка, канц. тов., хоз. товары, компьют. обслуживание, командировочные)	тыс. тенге	340,0	483,09	143,09	42,1	Фактически сложившиеся показатели
5,11	Услуги банка	тыс. тенге		12,76	12,76		Фактически сложившиеся показатели
5,11	Канц. товары	тыс. тенге		10,55	10,55		Фактически сложившиеся показатели
5,11	Хоз. товары	тыс. тенге		9,30	9,30		Фактически сложившиеся показатели
5,11	Охрана окружающей среды	тыс. тенге		30,69	30,69		Фактически сложившиеся показатели
5,11	Питьевая вода	тыс. тенге		5,31	5,31		Фактически сложившиеся показатели
5,11	Компьютерное обслуживание, программное обеспечение и расходные материалы	тыс. тенге		46,13	46,13		Фактически сложившиеся показатели
5,11	Командировочные расходы	тыс. тенге		44,69	44,69		В связи с нахождением головного офиса в г. Алматы
5,11	Услуги охраны	тыс. тенге		318,95	318,95		В связи с производственной необходимостью
5,12	Объявления в СМИ	тыс. тенге	90,0	50,50	-39,50	-43,9	В связи с убыточностью и снижением объема оказываемых услуг на 48,7%, в целях оптимизации затрат произведена экономия
5,13	Аренда автотранспорта	тыс. тенге	2300,0	2130,53	-169,47	-7,4	В связи со снижением объема оказываемых услуг, фактически сложившиеся показатели
<b>III</b>	<b>Всего затрат</b>	тыс. тенге	<b>33967,01</b>	<b>36693,83</b>	<b>2726,82</b>	<b>8,0</b>	В связи с производственной необходимостью некоторых затрат, увеличением цен на товары, МЗП и ОСМС
<b>IV</b>	<b>Прибыль/Убыток</b>	тыс. тенге	<b>0</b>	<b>-19252,16</b>	<b>-19252,16</b>		В связи со снижением объема оказываемых услуг на 48,7%, производственной необходимостью некоторых затрат, увеличением цен на товары, увеличением МЗП и ОСМС
<b>V</b>	<b>Всего доходов</b>	тыс. тенге	<b>33967,01</b>	<b>17441,67</b>	<b>-16525,34</b>	<b>-48,7</b>	В связи со снижением объема оказываемых услуг на 48,7%
<b>VI</b>	<b>Общее количество вагонов с локомотивами, в том числе:</b>	вагоны	5686,25	3525	-2161,63	-38,0	Фактическое количество вагонов
<b>VII</b>	<b>Длина подъездного пути</b>	км	15,728				Предусмотрено в утвержденной тарифной системе
	Количество вагонов с локомотивами (TOO Pioneer Grain Products)	вагоны		1930			Фактическое количество вагонов



	Длина подъездного пути (ТОО Pioneer Grain Products)	км		3,978			Длина подъездного пути по которому проходит данный контрагент
	Количество вагонов с локомотивами (ТОО ЗЕРДЕ-Керамика )	вагоны		1220			Фактическое количество вагонов
	Длина подъездного пути (ТОО ЗЕРДЕ-Керамика )	км		5,00			Длина подъездного пути по которому проходит данный контрагент
	Количество вагонов с локомотивами (ТОО Кондитерская фабрика "Пионер")	вагоны		6			Фактическое количество вагонов
	Длина подъездного пути (ТОО Кондитерская фабрика "Пионер")	км		3,687			Длина подъездного пути по которому проходит данный контрагент
	Количество вагонов с локомотивами (ТОО РМ Технолоджи)	вагоны		29			Фактическое количество вагонов
	Длина подъездного пути (ТОО РМ Технолоджи)	км		3,687			Длина подъездного пути по которому проходит данный контрагент
	Количество вагонов с локомотивами (ТОО Транссистемс Экспорт)	вагоны		21			Фактическое количество вагонов
	Длина подъездного пути (ТОО Транссистемс Экспорт)	км		3,687			Длина подъездного пути по которому проходит данный контрагент
	Количество вагонов с локомотивами (ТОО Sahaly Munai)	вагоны		310			Фактическое количество вагонов
	Длина подъездного пути (ТОО Sahaly Munai)	км		3,992			Длина подъездного пути по которому проходит данный контрагент
	Количество вагонов с локомотивами (ТОО КМК Pioneer)	вагоны		9			Фактическое количество вагонов
	Длина подъездного пути (ТОО КМК Pioneer)	км		3,687			Длина подъездного пути по которому проходит данный контрагент
<b>VIII</b>	<b>Объем реализации услуг</b>	<b>вагоно/км</b>	<b>29705,6</b>	<b>15253,359</b>	<b>-14452,23</b>	<b>-48,7</b>	Фактически сложившиеся показатели
<b>IX</b>	<b>Тариф, без НДС</b>	тенге/вагоно-км	<b>1143,46</b>	<b>1143,46</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>X</b>	<b>Себестоимость тариф, без НДС</b>	тенге/вагоно-км	<b>1143,46</b>	<b>2405,61</b>	<b>1262,1</b>	<b>110,4</b>	В связи со снижением объема оказываемых услуг на 48,7%, производственной необходимостью некоторых затрат, увеличением цен на товары, увеличением МЗП и ОСМС
	Среднесписочная численность , всего:	человек	19	19	0	0	
	Производственный персонал	человек	16	16	0	0	
	Административный персонал	человек	3	3	0	0	
	Среднемесячная зарплата, всего, в т.ч.	тенге	47368,4	63684,2	16315,8	34,4	В связи с увеличением МЗП
	Производственный персонал	тенге	50000,0	62500,0	12500,0	25,0	В связи с увеличением МЗП
	Административный персонал	тенге	33333,3	70000,0	36666,7	110,0	В связи с тем, что зар плата адм. персонала ниже МЗП, установленного Республиканским бюджетом на 2019 год

Директор ТОО «Индустриальная зона Ордабасы»

Главный бухгалтер



Бертаев Р.Т.

Сандикаримов Г.А.

Отчет об исполнении тарифной сметы ТОО "Индустриальная зона Ордабасы" на услуги предоставления подъездного пути для маневровых работ, погрузки-выгрузки, других технологических операций перевозочного процесса, а также для стоянки подвижного состава, непредусмотренной технологическими операциями перевозочного процесса при условии отсутствия конкурентного подъездного пути за 2019 год

№ п/п	Наименование показателей	Предусмотрено в утвержденной тарифной смете	Фактически сложившиеся показатели тарифной сметы на услуги предоставления подъездного пути для маневровых работ, погрузки-выгрузки, других технологических операций перевозочного процесса, а также для стоянки подвижного состава, непредусмотренной технологическими операциями перевозочного процесса при условии отсутствия конкурентного подъездного пути за 2019 год (оперативные данные)	Отклонение		Причины отклонения
				тыс.тенге	%	
1	2	3	4	5	6	7
I	Затраты на производство товаров и предоставление услуг*, всего	2418,21	4209,87	1791,66	74,09	В связи с производственной необходимостью некоторых затрат, увеличением цен на товары, МЗП и ОСМС
I	Материальные затраты, всего, в том числе:	823,10	1416,27	593,17	72,07	В связи с производственной необходимостью некоторых затрат, увеличением цен на товары
1.1.	-Материалы	823,10	708,14	-114,96	-13,97	В связи с убыточностью и снижением объема оказываемых услуг на 22,8%
1.2.	-ГСМ, диз.топливо	0	527,64	527,64		В связи с производственной необходимостью
1.3.	-Техническое обслуживание 6 маневрового тепловоза	0	180,50	180,50		В связи с производственной необходимостью
2	Затраты на оплату труда производственного персонала, всего, в том числе:	1318,80	2493,00	1174,20	89,04	В связи с увеличением МЗП и численности персонала
2.1.	-Заработная плата	1200,00	2250,00	1050,00	87,50	В связи с увеличением МЗП и численности персонала
2.2.	-Социальный налог, социальные отчисления	118,80	209,25	90,45	76,14	Согласно Налогового кодекса и ФОТ
2.3.	Обязательное социальное медицинское страхование	12,00	33,75	21,75	181,25	В соответствии с законодательством на 2019 год -1,5% и соответственно ФОТ
4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	264,31	300,60	36,29	13,73	Сумма амортизационных отчислений направлена на приобретение аккумулятора

II	Расходы периода, всего	1601,03	2368,68	767,65	47,95	
5	Общие и административные расходы, всего, в том числе:	1601,03	2368,68	767,65	47,95	В связи с производственной необходимостью некоторых затрат, увеличением цен на товары, МЗП и ОСМС
5,1	Заработная плата административного персонала	360,00	840,00	480,00	133,33	В связи с тем, что зар плата адм персонала ниже МЗП, установленного Республиканским бюджетом на 2019 год
5,2	Социальный налог, социальные отчисления	35,64	78,12	42,48	119,19	Согласно Налогового Кодекса и ФОТ
5,3	Обязательное социальное медицинское страхование	3,60	12,60	9,00	250,00	В соответствии с законодательством на 2019 год -1,5% и соответственно ФОТ
5,4	Коммунальные услуги	147,29	141,48	-5,81	-3,94	В связи с убыточностью и снижением объема оказываемых услуг на 22,8%
5,5	Услуги связи	11,68	11,12	-0,56	-4,76	
5,6	Налоги	603,14	799,25	196,11	32,52	Согласно расчетов и деклараций, представленных в Налоговые органы
5,6.1	-имущественный		743,03			Согласно расчетов и деклараций, представленных в Налоговые органы
5,6.2	-земельный		56,22			Согласно расчетов и деклараций, представленных в Налоговые органы
5,7	Охрана труда и техника безопасности	20,63	20,47	-0,16	-0,80	Фактически сложившиеся показатели
5,8	Медосмотр и медикаменты	8,62	8,64	0,02	0,23	Фактически сложившиеся показатели
5,9	Обучение по вопросам промышленной безопасности на опасных произв.объектах	19,23	20,00	0,77	4,00	Фактически сложившиеся показатели
5,10	Расходы на страхование	12,00	14,99	2,99	24,88	Фактически сложившиеся показатели
5,11	<i>Прочие услуги (услуги банка, канц. тов., хоз. товары, компьютер. обслуживание, командировочные)</i>	<i>29,20</i>	<i>64,71</i>	<i>35,51</i>	<i>121,61</i>	<i>В связи с производственной необходимостью, фактически сложившиеся показатели</i>
5,11	<i>Услуги банка</i>		<i>2,27</i>			В связи с производственной необходимостью, фактически сложившиеся показатели
5,11	<i>Канц. товары</i>		<i>1,87</i>			В связи с производственной необходимостью, фактически сложившиеся показатели
5,11	<i>Хоз. товары</i>		<i>1,65</i>			В связи с производственной необходимостью, фактически сложившиеся показатели
5,11	<i>Охрана окружающей среды</i>		<i>5,46</i>			В связи с производственной необходимостью, фактически сложившиеся показатели
5,11	<i>Питьевая вода</i>		<i>0,94</i>			В связи с производственной необходимостью, фактически сложившиеся показатели
5,11	<i>Командировочные расходы</i>		<i>7,93</i>			В связи с производственной необходимостью, фактически сложившиеся показатели
5,11	<i>Компьютерное обслуживание, программное обеспечение и расходные материалы</i>		<i>8,19</i>			В связи с производственной необходимостью, фактически сложившиеся показатели



5,11	Услуги охраны		35,44			В связи с производственной необходимостью
5,12	Объявления в СМИ	10,0	9,50	-0,50	-5,0	В связи с убыточностью и снижением объема оказываемых услуг на 22,8%, в целях оптимизации-экономия
5,13	Аренда автотранспорта	340	347,8	7,81	2,3	Фактически сложившиеся показатели
<b>III</b>	<b>Всего затрат</b>	<b>4019,24</b>	<b>6578,56</b>	<b>2559,32</b>	<b>63,68</b>	В связи с производственной необходимостью некоторых затрат, увеличением цен на товары, МЗП и ОСМС
<b>IV</b>	<b>Прибыль/Убыток</b>	<b>0</b>	<b>-3475,6</b>	<b>-3475,55</b>		В связи со снижением объема оказываемых услуг на 22,8%, производственной необходимостью некоторых затрат, увеличением цен на товары, увеличением МЗП и ОСМС
<b>V</b>	<b>Всего доходов</b>	<b>4019,24</b>	<b>3103,01</b>	<b>-916,23</b>	<b>-22,80</b>	В связи со снижением объема оказываемых услуг на 22,8%
<b>VI</b>	<b>Объем реализации услуг</b>	<b>2274,50</b>	<b>1756,00</b>	<b>-518,50</b>	<b>-22,80</b>	Фактический объем оказываемых услуг
<b>VII</b>	<b>Тариф, без НДС</b>	<b>1767,09</b>	<b>1767,09</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>VIII</b>	<b>Себестоимость тариф, без НДС</b>	<b>1767,09</b>	<b>3746,33</b>	<b>1979,24</b>	<b>112,01</b>	В связи со снижением объема оказываемых услуг на 22,8%, производственной необходимостью некоторых затрат, увеличением цен на товары, МЗП и ОСМС
	Среднесписочная численность, всего, в т.ч.:	3	4	1	33,3	
	Производственный персонал	2	3	1	50,0	
	Административный персонал	1	1	0	0	
	Среднемесячная зарплата, всего, в т.ч.:	43333,3	85833,3	42500,00	98,08	В связи с увеличением МЗП
	Производственный персонал	50000,0	62500,0	12500,00	25,00	В связи с увеличением МЗП
	Административный персонал	30000,0	70000,0	40000,0	133,33	В связи с тем, что зарплата адм. персонала ниже МЗП, установленного Республиканским бюджетом на 2019 год

Директор ТОО «Индустриальная зона Ордабасы»

Главный бухгалтер



Бертаев Р.Т.

Саидикаримов Г.А.