



Пояснительная записка

об исполнении тарифной сметы на услуги по предоставлению подъездного пути для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути по итогам работы за 2020 год.

I. Общие сведения о предприятии

АО «Костанайские минералы» находятся в Костанайской области, г. Житикара, 200 км. от областного центра – г. Костанай. Единственное предприятие в Казахстане, ведущее разработку месторождений руд хризотил-асбеста. АО «Костанайские минералы» - современное высокотехнологизированное горно-обогатительное предприятие. Сырьевой базой предприятия является Джетыгаринское месторождение хризотил-асбеста. По запасам месторождение занимает пятое место в мире.

Коллектив АО «Костанайские минералы» с уверенностью смотрит в будущее, залогом его является увеличивающийся спрос на Житикаринский хризотил. АО «Костанайские минералы» гарантирует стабильность и добросовестность в выполнении своих обязательств. АО «Костанайские минералы» являясь градообразующим предприятием, уделяет огромное внимание области корпоративно-социальной ответственности перед персоналом и городом.

II. Финансовое состояние предприятия

Доход по услуге по предоставлению подъездного пути за 2020 год составил 407 293,23 тыс.тенге.

Затраты по данному виду услуги за 2020 год сложились в сумме 443 666,13 тыс.тенге.

Убыток по итогам 2020 года по услуге составил- 36 372,9 тыс.тенге.

Основной причиной сложившихся убытков является увеличение расходов по статьям «Материалы», «Общепеховые расходы», «Общезаводские расходы», кроме того с 1.09.2020 года введен компенсирующий тариф 666,19 тенге/вагон*км, ранее действовал 667,87 тенге/вагон*км.

III. Исполнение тарифной сметы на услуги по предоставлению подъездного пути для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути

- по статье «Материалы» затраты на сумму **56 198,42** тыс.тенге сложились согласно фактического расхода материалов, в соответствии с заключенными договорами, увеличение затрат от утвержденных в тарифной смете составило **7 310,52** тыс.тенге .
- по статье «Заработная плата» затраты на сумму **8 616,7** тыс.тенге сложились согласно фактически отработанному времени, утвержденных тарифных ставок, увеличение затрат от утвержденных в тарифной смете составило **3 040,25** тыс.тенге.
- по статье «Социальный налог, социальные отчисления, мед.страхование» затраты на сумму **942,67** тыс.тенге сложились согласно ставок социального налога пропорционально заработной плате, увеличение затрат от утвержденных в тарифной смете составило **390,6** тыс.тенге
- по статье «Амортизация основных средств и нематериальных активов» затраты на сумму **13 493,47** тыс.тенге сложились согласно амортизационных ставок, кроме того в июле 2020 года была произведена переоценка основных средств, увеличение затрат от утвержденных в тарифной смете составило **6 409,41** тыс.тенге. За счет амортизационных отчислений произведен ремонт Контактной сети путей № 6-7 на сумму 9426,4 тыс.тенге. Подача

вагонов на ТОО «Комаровское горное предприятие» осуществляется с 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 путей станции Джетыгара.

- по статье «Транспортные услуги» затраты на сумму **19 600,54** тыс.тенге сложились согласно фактических объемов выполненных работ, снижение затрат от утвержденных в тарифной смете составило **1 008,13** тыс.тенге за счет снижения отработанных часов путерихтовочной машиной;
- по статье «Охрана труда и техники безопасности» (спецодежда) затраты на сумму **152,72** тыс.тенге сложились согласно фактической численности производственного персонала, требований техники безопасности и заключенных договоров, в соответствии с Коллективным договором, увеличение затрат составило **73,44** тыс.тенге.
- по статье «Общехозяйственные расходы» затраты на сумму **267 182,58** тыс.тенге сложились за счет фактических затрат ЦЗ Общецеховые, ремонт и содержание ж.д.путей, УММ, увеличение составило **64 311,16** тыс.тенге. Распределение затрат производится в соответствии с утвержденной Методикой ведения раздельного учета затрат, пропорционально фактическому грузообороту.
- по статье «Общезаводские расходы» затраты на сумму **75 349,01** тыс.тенге сложились за счет фактических затрат Пожарной части и Службы безопасности, увеличение затрат составило **9 155,79** тыс.тенге. Распределение затрат производится в соответствии с утвержденной Методикой ведения раздельного учета затрат, пропорционально фактическому грузообороту.
- по статье «Налоговые платежи» затраты на сумму **2 130,03** тыс.тенге сложились согласно стоимости основных средств на участке ж.д. пути, в соответствии со ставкой налога на имущество, увеличение затрат составило **192,98** тыс.тенге.

Согласно Закона Республики Казахстан «О естественных монополиях и регулируемых рынках», АО «Костанайские минералы» Департаментом Комитета по регулированию естественных монополий утвержден тариф:

- на услуги по предоставлению подъездного пути для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути. Приказ №91-ОД от 22 апреля 2019 года. Так с 1 января 2020 года тариф утвержден в размере - 667,87 тенге/вагоно*км без НДС. С 1.09.2020 года Приказом № 150-ОД от 30.07.2020г введен в действие компенсирующий тариф в размере 666,19 тенге/вагоно*км без НДС.

Финансовый директор
АО «Костанайские минералы»



Орумбаев И.Н.

Начальник ПЭО
АО «Костанайские минералы»

Зайцева Ю. А.