

**ОТЧЕТ
РУКОВОДИТЕЛЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО УНИТАРНОГО ТОРГОВОГО ПРЕДПРИЯТИЯ**

Муниципальное унитарное сельскохозяйственное предприятие «Совхоз Умбский»

за период с 01 января 2013 г. по 31 декабря 2013 г.
Руководитель муниципального унитарного предприятия

Титов Алексей Валерьевич

Раздел I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя
О предприятии		
Полное наименование предприятия	01	<u>Муниципальное унитарное сельскохозяйственное предприятие «Совхоз Умбский»</u>
Свидетельство о внесении в реестр муниципального имущества:		
реестровый номер	02	
дата присвоения реестрового номера	03	
Юридический адрес	04	184702, Мурманская область, Терский район, пгт. Умба, Совхозная улица, 19 дом
Почтовый адрес	05	184702, Мурманская область, Терский район, пгт. Умба, Совхозная улица, 19 дом
Отрасль	06	Сельское хозяйство
Основной вид деятельности	07	Смешанное сельское хозяйство (растениеводство в сочетании с животноводством)
Размер уставного фонда <*>	08	100 тысяч рублей
Телефон (факс)	09	8 815 59 64192
Адрес электронной почты	10	Нет
О руководителе предприятия		
Ф.И.О. руководителя предприятия	11	Титов Алексей Валерьевич
Сведения о контракте, заключенном с руководителем предприятия		Контракт
дата контракта	12	06.03.2009 года;
номер контракта	13	К-16
наименование органа исполнительной власти, заключившего контракт	14	Администрация Терского района
Срок действия контракта с руководителем предприятия:		5 лет
начало	15	06.03 2009 года
окончание	16	05.03.2014 года
Телефон (факс)	17	8 815 59 64192
Отчетный период		
Начало	18	01.01.2013 года
Окончание	19	31.12.2013 года

задолженность местного бюджета	18		-	-	
2. Показатели для детального анализа					
Показатели рентабельности хозяйственной деятельности					
Общая рентабельность	19		-28,3	16,4	
Рентабельность Собственного капитала	20		- 18,66	9,0	
Рентабельность активов	21		- 24,4	16,82	
Рентабельность Инвестиций	22		- 13,27	7,49	
Показатели ликвидности					
Коэффициент текущей ликвидности	23		1,58	2,64	
Коэффициент абсолютной ликвидности	24		0,013	0,15	
Показатели финансовой устойчивости					
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	25		0,37	0,62	
Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	26		0	0	
Показатели деловой активности					
Период оборота текущих активов	27		1,025	1,03	
Период оборота запасов и затрат	28		35,12 дней	35.41дней	
Данные об основных средствах					
Стоимость основных средств	29		6389	6588	
Стоимость мобилизационных мощностей	30		-	-	
Доля основных средств в активах	31		0,54	0,55	
Коэффициент износа основных средств	32		0,73	0,71	
Данные о стоимости чистых активов предприятия					
Стоимость чистых активов	33		8886	9875	
Данные о доле расчетов в неденежной форме					
Уровень взаимозачетов	34		-	-	

<*> Заполняется в случае утверждения показателей для предприятия.

Раздел III. СВЕДЕНИЯ ОБ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ПРИБЫЛИ

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя		
		Утвержденное<*>	фактически достигнутое	
			за отчетный период	за аналогичный период прошлого года
Прибыль, направленная на:				
реорганизацию производства	01			
бюджет района	02	-	-	
социальные цели	03			
другие цели	04			

<*> Заполняется в случае утверждения показателей для предприятия.

Раздел IV. СВЕДЕНИЯ О НЕДВИЖИМОМ ИМУЩЕСТВЕ ПРЕДПРИЯТИЯ, НЕ ИСПОЛЬЗУЕМОМ В ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ЦЕЛЯХ.

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя
Недвижимое имущество, сданное в аренду		
Наименование и характеристика недвижимого имущества, сданного в аренду		
Балансовая стоимость	01	-
Доходы, полученные от сдачи недвижимого имущества в аренду	02	-
в том числе перечисленные в бюджет района	03	-
Недвижимое имущество, используемое в целях получения дохода, включая переданное в залог или обремененное иным образом за исключением недвижимого имущества, сданного в аренду)		
Наименование и характеристика недвижимого имущества, используемого в целях получения дохода (с указанием способа использования)		
Балансовая стоимость	04	-
Доходы, полученные от использования недвижимого имущества	05	-
в том числе перечисленные в бюджет района	06	-
Неиспользуемое недвижимое имущество		
Наименование и характеристика неиспользуемого недвижимого имущества		
Балансовая стоимость	07	13224
Коэффициент износа	08	76,5
Предложения руководителя предприятия по дальнейшему использованию недвижимого имущества		
Недвижимое имущество, проданное в течение отчетного периода		
Наименование и характеристика недвижимого имущества, проданного в течение отчетного периода		
Балансовая стоимость проданного недвижимого имущества	09	-
Доходы, полученные от продажи недвижимого имущества	10	-
в том числе перечисленные в бюджет района	11	-

Раздел V. СВЕДЕНИЯ О НАЛИЧИИ ПРИЗНАКОВ БАНКРОТСТВА

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя
Наличие признаков банкротства	01	-
Просроченная задолженность:		-
по денежным обязательствам	02	-
по обязательным платежам	03	-

Директор МУСП «Совхоз Умбский»



Титов А.В.

Примечание. Вместе с настоящим отчетом представляются:

- 1) бухгалтерская отчетность в составе, определенном Федеральным законом "О бухгалтерском учете" и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации,
- 2) справка о представлении обновленной карты учета муниципального имущества, имеющегося у предприятия, а также копии балансового отчета и иных документов об изменении данных об объектах учета;

О Т Ч Ё Т
о финансово-хозяйственной деятельности МУСП «Совхоз Умбский»
за 2013 год и перспективы развития.

МУСП «Совхоз Умбский» является муниципальной собственностью, учредитель - Администрация Терского района. Деятельность МУСП «Совхоз Умбский» направлена на удовлетворение потребностей учреждений и населения района в цельно молочной продукции, обеспечения животноводческих предприятий и других производителей области грубыми и сочными кормами. Основной вид деятельности предприятия – смешанное сельское хозяйство (код ОКВЭД – 01.3). Уставный капитал составляет – 100 тысяч рублей. Учредителем предприятия является администрация Терского района. Предприятие осуществляет свою деятельность по договору на право хозяйственного ведения. Исполнительный орган предприятия – директор Титов Алексей Валерьевич. Предприятие занимается производством молока, мяса и заготовкой кормов. В экономических условиях, в которых приходится работать МУСП «Совхоз Умбский» эффективность производства в большей мере зависят от режима экономии и внутрихозяйственного расчета на предприятии, ценообразования и платежеспособности населения, инфляционных процессов и уровня государственной поддержки сельскохозяйственных товаропроизводителей и многое другое.

Численность работников предприятия в 2013 году составила – среднегодовая - 21 человек. На уборку картофеля предприятие дополнительно с ЦЗН обеспечивает работой еще 15-20 человек, в том числе школьников и лиц нуждающихся в работе. Среднемесячная заработная плата по предприятию составила – 12017-86. Годовой фонд заработной платы составил 3029 тыс. руб. Налоги, сборы и страховые взносы уплаченные за текущий год составили 1506 тыс. руб.

Производство основных видов с\х продукции в динамике.

Показатели	Ед.	2010 год	2011 год	2012 год	2013 год
Поголовье КРС на конец года в т.ч. коров	гол. гол.	90 37	103 39	117 40	86 45
Производство продукции					
Молоко	ц	1336	1897	1547	1121
Мясо КРС	ц	56	110	104	78
Сено	ц	2215	1000	808	2013
Силос	ц	1200	2510	1418	2870
Сенажа	ц	2950	2790	1379	3270
Картофель	ц	411	701	808	850

МУСП «Совхоз Умбский» реализовал продукцию:

Наименование	К-во в цент.		С\б реализуемой Продукции т.руб		Выручка Т.руб.		Результат + / -	
	2012 г	2013 г	2012 г	2013г	2012 г	2013г	2012 г	2013 г
Молоко	1118	795	5273	6994	4037	3797	-1236	-3197
Скот в живом весе	62	96	672	874	529	790	-143	-84
Прочая продукция жив-ва.	X		100	51	112	147	+12	+96
Картофель	347	494	618	789	468	716	-150	-73
Сено	147	30	94	38	68	38	-26	-
Сенаж	344	12	466	5	155	6	-311	+1
Услуги	X	X	60	14	68	16	+8	+2
ИТОГО:	X	X	7283	8765	5437	5510	-1846	-3255

Рентабельность производства в целом по предприятию за 2013 год составила -28,3 %; в 2012 году -25 %.

Вид с\х продукции	Рентабельность 2012 год	Рентабельность 2013 год
Картофель	-24%	-10,2 %
Молоко	-23%	-84,2 %
Мясо КРС	-21%	-10,6 %

Себестоимость произведенной продукции:

Вид произведенной продукции	Ед.изм	Себестоимость производимой продукции			
		2010год	2011 год	2012 год	2013 год
Молоко	Руб\ц.	3699-85	3283-08	4217-19	6164-19
Мясо КРС	Руб\ц.	40411-76	5980-77	7244-44	10030-80
Картофель	Руб\ц.	1498-80	1476-46	1503-64	1231-76
Сено	Руб\ц.	300-20	297-00	320-54	400-89

Средства целевого финансирования в 2013 году составили 3049 тыс. руб. в том числе: Федеральный бюджет 269 тыс. руб., бюджет субъекта РФ 2180 тыс. руб., местный бюджет 600 тыс. руб. Внебюджетные расходы составили 1497 тыс. руб. Итогом работы предприятия является убыток в размере 1561 тыс. руб.

Виды деятельности МУСП «Совхоз Умбский» и проблемы производства.

1. Картофелеводство.

Производство картофеля за 2012, 2013 года является для предприятия убыточным. Хотя в 2011 году рентабельность данного направления составляла +20%. Предприятием планировалось в 2012 увеличение объемов производства продовольственного и семенного картофеля для чего были приобретены нематодоустойчивые сорта картофеля «Реал» и «Рябинушка» суперсуперэлита для использования на семенной материал. В течение вегетационного периода работниками предприятия совместно с работниками ФГБУ «Россельхозцентр» по Мурманской области производились обследования посадок картофеля, были получены сертификаты сортового качества семенного материала. МУСП «Совхоз Умбский» имел неисключительный лицензионный договор с патентообладателем на реализацию семенного материала. Однако 20.11.2012 года предприятию предоставлен акт Управления Федеральной службы по ветеринарному и фитосанитарному надзору (Россельхознадзор) по Мурманской области от 24.09.2012г. с указанием на обнаружение на полях занятого посадкой картофеля карантинных объектов – цисты золотистой нематоды. Согласно данного акта на предприятия наложены ограничения в реализации и выращивании картофеля, что негативно отразилось на развитии производства. На основании данных Управления Федеральной службы по ветеринарному и фитосанитарному надзору (Россельхознадзор) по Мурманской области вынесено постановление правительства Мурманской области от 24.01.2013г о наложении карантина на земли Терского района. Согласно этого постановления МУСП «Совхоз Умбский» запрещается реализовать картофель за пределами места производства и на семенные цели, что негативно отразилось на развитии картофелеводства в Терском районе. МУСП «Совхоз Умбский» считает акты Россельхознадзора фальсифицированными, земли предприятия ошибочно включены в карантинную зону. В результате данных действий, в связи с наложением карантина, Предприятию запрещена реализация семенного и продовольственного картофеля за пределы пгт. Умба. Реализация картофеля в пгт. Умба является не возможной в связи с низким

потребительским спросом и частичным обеспечением населения поселка картофелем во время уборки урожая с полей. В связи с этим у предприятия ежегодно имеется остаток продовольственного картофеля который приходится скормить КРС, что негативно отражается на рентабельности данного вида деятельности. В феврале 2014 года представителями Россельхознадзор, МУСП «Совхоз Умбский» и ФГБУ «Ленинградская межобластная ветеринарная лаборатория» производилось обследование картофелехранилища и картофеля на наличие цист золотистой нематоды. Согласно актов обследования и результатов экспертизы карантинный объект - цисты золотистой нематоды обнаружен не был.

Производство картофеля как вид деятельность в условиях крайнего севера является низкодоходным и трудоемким. В силу суровых климатических условий производимая продукция является более дорогой, ей сложно конкурировать с аналогичной продукцией, завозимой из-за рубежа или с более южных районов России, Беларуси. На предприятии отсутствует современная картофелеуборочная техника, объемы производства и посевные площади не значительны, отсутствуют специалисты. Хранение картофеля с частичным заполнением картофелехранилища, его обогрев является затратным. Все эти обстоятельства в совокупности делают производство картофеля не рентабельным.

2. Животноводство.

Производство молока за 2013 года принесло предприятию убыток в размере 3197 тыс. руб., что значительно превышает убыток прошлого года 1236 тыс. руб. Увеличение убытка является следствием снижением производства молока. Причиной этому является смещение графика осеменения коров на летний пастбищный период. Массовый отел коров происходит в апреле, мае, основной надой молока приходится на летний период. В текущем году в период раздоя коров сменился коллектив доярок, раздой производился работниками имеющими низкую квалификацию, маленький опыт работы, что явилось следствием снижения продуктивности и уменьшения периода лактации коров.

Достигнуть рентабельности в животноводстве при производстве молока можно имея поголовье ориентировочно 150-200 голов КРС, с общим годовым надоем не менее 300 тонн. В настоящее время содержание КРС осуществляется в помещении телятника с родильным отделением имеющим ограниченное количество скотомест для дойных коров - 44. Помещение изначально не предусмотрено для содержания дойного стада, в связи с чем технологические операции связанные с доением, кормлением, удалением отходов являются трудоемкими. Доение осуществляется в доильные ведра, кормораздача происходит с тележек в ручную. Навозоудаление осуществляется транспортером, изношенность оборудования значительна. Доставка молока на молочный блок для розлива и переработки осуществляется в бидонах на тележке. Увеличение поголовья, механизация производственного процесса в данном здании не возможна. Перспективным при развитии животноводства на базе предприятия будет восстановление коровника на 200 скотомест, монтаж линейного молокопровода, механизация кормления и навозоудаления. Данное мероприятие является финансово затратным, кредитование предприятия не возможно в связи с отсутствием залоговой базы, поэтому решение данного вопроса в настоящее время не представляется возможным.

Дополнительной продукцией молочного скотоводства является производство мяса КРС. КРС молочного направления не позволяет получать надлежащие привесы для рентабельности направления. Валовую продукцию составляет мясо полученное от забоя выбракованного поголовья коров из основного стада, частично забой откормленных бычков и иных выбракованных животных.

3. Растениеводство (кормопроизводство).

В текущем году предприятие заготовило качественные корма и в количестве превышающим заготовки 2011 и 2012 годов. Сена заготовлено 2013 ц. – (2012г.- 808ц.), силоса 2870 ц. – (2012г. – 1418ц.), сенажа 3270 ц. – (2012г. - 1379ц.) корма высокого качества с большим содержанием питательных веществ и кормовых единиц. В последние годы в целях развития кормовой базы предприятие активно занимается перезалужением полей. В 2012 участок «Университетский» в количестве 18 га и участок «Лежневка» 25 га были засеяны многолетними травами. В 2013

участок «Гусиные болота» в количестве 57га засеян датскими многолетними травами. Планируется, что валовый сбор качественного травостоя с данных участков позволит заготовить силос и сенаж в объеме необходимом существующему поголовью КРС.

В 2000-2006 года предприятие производило корма и реализовало их сельскохозяйственным предприятиям Мурманской области. К 2013 году объем реализации кормов существенно снизился. Причиной этому является уменьшение количества сельскохозяйственных предприятий в Мурманской области. Поэтому рассматривать кормопроизводство в условиях Заполярья, как вид деятельности приносящий доход предприятию, нельзя. Это вид производства обслуживающий животноводство.

Прочие расходы связанные с организационно правовой формой предприятия:

1. В текущем году, учитывая муниципальную форму собственности, к МУСП «Совхоз Умбский» согласно закона ФЗ №223 и решения совета депутатов №2/41 от 14.11.2012г. предъявлено требование организовать закупку товаров работ и услуг в электронной форме. Для выполнения данного требования Предприятию необходимо обучение и включения в штат специалиста для осуществления технической работы на торговой площадке (затраты в сумме 459 .7 тыс. руб.), оборудование (50 тыс. руб.).
2. Согласно предписания МПР и экологии Мурманской области №12-29 от 26.07.2013г. МУСП «Совхоз Умбский» в 2014 годы должно приобрести проекты нормативов образования отходов и лимитов размещения (ПНООЛР), паспорта на образующиеся отходы. Сумма затрат для выполнения данного требования государственного органа составляет 200 тыс. руб. В прошедшем году в связи с отсутствием данных проектов предприятие было оштрафовано на сумму 36 тыс. руб.
3. Согласно требования ФЗ 261-ФЗ МУСП «Совхоз Умбский» обязано пройти энергетическое обследование с получение энергетического паспорта. Данное требование обязательно для предприятий имеющих муниципальную форму собственности. Стоимость работ по оформлению энергетического паспорта составляет 100 тыс. руб.
4. В 2013 году МУСП «Совхоз Умбский» неоднократно проверялся различными государственными органами, с привлечением к административной ответственности. Самым инициативным органом является Кандалакшский межрайонный отдел Россельхознадзора по Мурманской области. Плановая выездная проверка проводилась с 15.07.2013 по 19.07.2013. По окончании проверки 19 июля 2013 года был составлен акт проверки № 51/10/2-30/75, на основании которого вынесен протокол об административном правонарушении №51/10/2-30/83 от 19.07.2013г. и постановление №46 от 30.07.2013г. Согласно данных документов МУСП «Совхоз Умбский» признано виновным по ст. 10,1 КоАП РФ назначен штраф. 02.12.2013 представителями Кандалакшский межрайонный отдел Россельхознадзора по Мурманской области составлен очередной протокол и вынесено постановление согласно которого юридическому лицу назначен штраф в размере 40 000 руб. В обоснование административного нарушения вменялось превышение содержания ПДК фтора в почве на участке «Гусинное болото». В дополнение к этому вынесено предписание Россельхознадзор №51/10/2-30/653 от 12.12.2013г. согласно которого требуется устранить допущенные нарушения (превышения ПДК фтора). В настоящее время постановление Россельхознадзора отменено Арбитражным судом Мурманской области как незаконное дело №А42-9219/2013, предприятием рассматривается вопрос о подаче заявления с целью компенсации судебных издержек с административного органа. 12.12.2013г. в отношении МУСП «Совхоза Умбский» составлен очередной протокол №51/10/2-30/128 должностными лицами Россельхознадзора, по результатам которого наложен штраф 20 000 руб., в настоящее время данное взыскание обжалуется в суде. Существующая организационно правовая форма сельхозпроизводителя позволяет административным органам накладывать максимально возможные штрафы на юридическое лицо. Исключает применение налоговых льгот, упрощенное ведение бухгалтерского учета и т.п. предусмотренное для

микро предприятий. Согласно ФЗ №209 «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» муниципальные предприятия не относятся к субъектам малого и среднего предпринимательства вне зависимости от оборота и численности работающих.

Дальнейшая деятельность сельскохозяйственного производства в пгт. Умба на базе МУСП «Совхоз Умбский».

1. Ежегодно муниципальным образованием Терский район оказывается финансовая помощь МУСП «Совхоз Умбский» для сохранения и развития производства. В текущем году по ведомственной целевой программе «Развитие сельского хозяйства Мурманской области на 2014-2016гг.» из местного бюджета выделяются финансовые средства в размере 1500 тыс. руб. Данные средства предприятие направит на погашения кредита полученного в мае 2013 года, для погашения задолженности по налогам и сборам. (Справочно: Налоги, сборы и страховые взносы уплаченные за текущий год составили 1506 тыс. руб.). Для проведения посевных и уборочных работ предприятию необходимы средства в размере один миллион рублей, которые изыскать МУСП «Совхоз Умбский» не в состоянии. В связи с низкой рентабельности производства для дальнейшего существования предприятия необходимо ежегодное выделение средств. Целесообразность данной формы хозяйствования и необходимость ее существования для муниципального образования Терский район представляется сомнительной. Необходимы перемены в организационной форме, чтобы работники были более заинтересованные в результатах своего труда. Поэтому предлагаю организовать КФХ.
2. Используя результаты работы МУСП «Совхоз Умбский» за 2013г. анализируя затраты на производство продукции, полученную выручку, субсидии и прочие расходы можно просчитать прогноз итогов работы КФХ в данных условиях при существующих объемах производства и реализации продукции.

ОТЧЕТ О ЗАТРАТАХ НА ОСНОВНОЕ ПРОИЗВОДСТВО							
за 2013 год							
Единица измерения: тыс. руб.							
Показатель	код	Всего на основное производство		в том числе на производство продукции			
		МУСП	КФХ	Растениеводства		Животноводства	
		МУСП	КФХ	МУСП	КФХ	МУСП	КФХ
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
I. Материальные затраты	100	9319	4884	2984	2121	6335	2763
в том числе:	110	1025	790	1025	790	X	X
семена и посадочный материал							
из стр.110 Семен однолетние и многолетни.	111.2	790	790	790	790	X	X
Корма	112	4870	2271	X	X	4870	2271
В т.ч. Комбикорм, жом, зсм.		771	771		0	771	771
Из них собственные: корма сено, силос, сенаж в упаковке.	113	4099	1500	X	X	4099	1500
прочая продукция сельского хозяйства (навоз).	114	29	0	29	0		
минеральные удобрения аммиачная селитра, азофоска, внек. подкормка.	115	354	354	354	354		
химические средства защиты растений. Гербициды.	116	90	90	90	90		
Электроэнергия	117	295	200	112	0	183	200
нефтепродукты - всего	120	608	450	531	401	77	49

в т. ч. дизельное топливо	121	377	300	358	281	19	19
Бензин	122	203	150	149	120	54	30
запасные части, ремонтные и строительные материалы для ремонта	123	318	100	248	50	70	50
Оплата услуг и работ и прочие материальные затраты в т.ч. Пэт тара, пленка, шпагат. Вода	124	1730	629 436 143	595	436 436	1135	193 143
по транспортировке грузов	126	180	40	130	0	50	40
по зоотехническому и ветеринарному обслуживанию	130	12	10	X		12	10
2. Затраты на оплату труда	200	3029	1000	1608	300	1421	700
3. Отчисления на социальные нужды	300	816	81	436	24	380	57
4. Амортизация (КФХ-аренда, лизинг)	400	465	758	277	158	188	600
5. Прочие затраты	500	63	10	55	10	8	-
в том числе: налоги, транспортный налог	501	45	10	45	10	0	0
затраты по страхованию	502	18	-	10	-	8	-
Итого затрат по основному производству	600	13692	6733	5360	2613	8332	4120

Отчет о финансовых результатах

Показатели	МУСП	КФХ
Выручка	5510	5510
Себестоимость продаж	8765	6000
Прибыль (убыток) от продаж	-3255	-490
Прочие доходы (субсидии)	3191	1333
Прочие расходы	1497	100
Чистая прибыль	-1561	+743

Исходя из предоставленных расчетов КФХ по итогам 2013 могло иметь прибыль в размере 743 тыс. руб. Расчет по итогам прошедшего года не является показательным, так как результат работы молочно товарной фермы ниже уровня предыдущих лет. Из чего можно уверенно утверждать, что при организации работе на МТФ более качественно результат работ КФХ был более значительным.

С уважением,

Директор МУСП «Совхоз Умбский»
20.03.2014 года.



Титов А.В.