

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 20 15 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2015
03263645		
3525023596		
36.00		
65243		14
384		

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства муниципального

Организация **образования "Город Вологда" "Вологдагорводоканал"** по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности **забор, очистка и распределение воды** по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Муниципальное унитарное предприятие / муниципальная собственность по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) **160012, г.Вологда, Советский проспект, 128**

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	на 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 15 г.	20 14 г.	20 13 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1.1	Основные средства	1150	1 994 865	1 770 228	1 723 545
	<i>Земельные участки и объекты природопользования</i>	1151	-	-	-
	<i>Здания, машины, оборудование и другие основные средства</i>	1152	1 485 915	1 314 905	1 350 570
	<i>Незавершенные капитальные вложения</i>	1153	508 729	446 748	371 449
	<i>Авансы на капитальные вложения</i>	1154	221	8 575	1 526
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1.2	Финансовые вложения	1170	1 821	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 996 686	1 770 228	1 723 545
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1.3	Запасы	1210	59 308	45 506	53 331
	<i>Сырье, материалы и другие аналогичные ценности</i>	1211	59 308	45 364	53 331
	<i>Товары</i>	1212	-	-	-
	<i>Незавершенное производство</i>	1213	0	142	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.1.4	Дебиторская задолженность	1230	374 197	352 351	327 855
	<i>Покупатели и заказчики</i>	1231	437 973	357 792	279 978
	<i>Авансы выданные</i>	1232	1 855	2 767	3 844
	<i>Прочие дебиторы</i>	1233	41 621	46 251	51 234
	<i>Резерв по сомнительным долгам</i>	1234	(107 252)	(54 459)	(7 201)
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.1.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	946	7 353	16 926
	Расчетные счета	1251	891	7 248	16 892
	Прочие денежные средства	1252	55	105	34
3.1.6	Прочие оборотные активы	1260	369	1 390	941
	Итого по разделу II	1200	434 820	406 600	399 053
	БАЛАНС	1600	2 431 506	2 176 828	2 122 598

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	на 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 15 г.	20 14 г.	20 13 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.3	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	31 866	28 866	28 866
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
3.3	Переоценка внеоборотных активов	1340	424 980	425 016	425 259
3.3	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
3.3	Резервный капитал	1360	4 550	335	335
	<i>Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами</i>	1361	4 550	335	335
3.3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 064 269	816 322	733 964
	Итого по разделу III	1300	1 525 665	1 270 539	1 188 424
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.1.7	Заемные средства	1410	92 137	111 596	142 164
	<i>Кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты</i>	1411	92 137	111 596	129 081
	<i>Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты</i>	1412	-	-	13 083
3.1.8	Отложенные налоговые обязательства	1420	20 664	19 152	18 120
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	112 801	130 748	160 284
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.1.7	Заемные средства	1510	46 464	11 417	325
	<i>Кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты</i>	1511	46 464	179	325
	<i>Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты</i>	1512	-	11 238	-
3.1.7	Кредиторская задолженность	1520	392 123	420 365	406 880
	<i>Поставщики и подрядчики</i>	1521	136 301	189 375	203 810
	<i>Задолженность перед персоналом организации</i>	1522	15 930	13 262	13 096
	<i>Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам</i>	1523	70 563	75 858	51 605
	<i>Задолженность перед государственными внебюджетными фондами</i>	1524	38 409	16 200	16 875
	<i>Авансы полученные</i>	1525	94 319	119 430	88 500
	<i>Прочие кредиторы</i>	1526	36 601	6 240	32 994
3.1.9	Доходы будущих периодов	1530	339 854	330 144	354 322
3.1.10	Оценочные обязательства	1540	14 599	13 615	12 363
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	793 040	775 541	773 890
	БАЛАНС	1700	2 431 506	2 176 828	2 122 598

Генеральный директор

" 28 "

марта

20 16 г.

Главный бухгалтер

А.Г.Присяжный
(расшифровка подписи)

Т.Г.Тихонова

(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах

за январь-декабрь 20 15 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2015
03263645		
3525023596		
36.00		
65243		14
384		

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства муниципального

Организация образования "Город Вологда" "Вологдагорводоканал" по ОКПО 03263645
 Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН 3525023596
 Вид экономической деятельности забор, очистка и распределение воды по ОКВЭД 36.00
 Организационно-правовая форма/форма собственности Муниципальное унитарное предприятие / муниципальная по ОКОПФ/ОКФС 65243 14
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ 384

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 15 г.	За январь-декабрь 20 14 г.
3.2.1	Выручка	2110	1 069 427	932 167
	<i>основная деятельность</i>	2111	888 084	788 913
	<i>Плата за подключение</i>	2112	149 671	112 535
	<i>ПДК и ВУП</i>	2114	23 140	18 732
	<i>прочая деятельность</i>	2115	8 531	11 987
3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(756 678)	(676 192)
	<i>основная деятельность</i>	2121	(752 412)	(668 711)
	<i>прочая деятельность</i>	2122	(4 266)	(7 481)
3.2.1	Валовая прибыль (убыток)	2100	312 749	255 975
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
3.2.3	Управленческие расходы	2220	(113 851)	(104 075)
3.2.1	Прибыль (убыток) от продаж	2200	198 897	151 900
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.2.1	Проценты к получению	2320	0	210
3.2.1	Проценты к уплате	2330	(6 375)	(6 883)
3.2.1	Прочие доходы	2340	40 651	35 939
3.2.1	Прочие расходы	2350	(92 806)	(86 091)
3.2.1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	140 368	95 075
3.2.1	Текущий налог на прибыль	2410	(40 129)	(24 814)
3.2.6	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(13 568)	(6 832)
3.2.6	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2 998)	(2 315)
3.2.6	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 486	1 283
3.2.4	Прочее	2460	(0)	(237)
3.2.1	Чистая прибыль (убыток)	2400	98 726	68 992

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 15 г.	За январь-декабрь 20 14 г.
	СПРАВОЧНО			
3.2.7	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
3.2.7	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	153 400	13123
3.2.7	имущество, полученное в хозяйственное ведение	2521	163 196	17609
3.2.7	10-% отчисления из прибыли в бюджет города Вологды	2522	(9 796)	(4486)
	сумма переоценки по выбывшим основным средствам	2523	-	-
	прочие	2524	-	-
3.2.7	Совокупный финансовый результат периода	2500	252 126	82 115
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
	ИЗМЕНЕНИЕ НЕРАСПРЕДЕЛЕННОЙ ПРИБЫЛИ ЗА СЧЕТ ДОБАВОЧНОГО КАПИТАЛА			
3.2.7	сумма переоценки по выбывшим основным средствам		36	243
3.2.7	отчисления в резервный фонд		(4215)	-

Генеральный директор

" 28 " марта 20 16 г.

А.Г.Присяжный

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Т.Г.Тихонова

(расшифровка подписи)



**Отчет об изменениях капитала
за 20 15 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2015
03263645		
3525023596		
36.00		
65243	14	
384		

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального
хозяйства муниципального образования "Город Вологда"

Организация "Вологдагорводоканал" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

Вид экономической деятельности **забор, очистка и распределение воды** по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности **Муниципальное Унитарное предприятие / муниципальная** по ОКФС/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 13 г. ¹	3100	28866	(-)	425259	335	733964	1188424
За 20 14 г.²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	86601	86601
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	68992	68992
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	17609	17609
Взнос в Уставный капитал	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	x	-	x
	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(4486)	(4486)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
убыток прошлых периодов		x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	(-)	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	-	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(243)	-	(4486)	(4486)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	243	x
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. ²	3200	28866	(-)	425016	335	816322	1270539
За 20 15 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	3000	-	(-)	(-)	261922	264922
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	98726	98726
переоценка имущества	3312	x	x	(-)	x	(-)	(-)
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	(-)	x	163196	163196
взнос в уставный капитал	3314	3000	-	(-)	x	x	3000
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	(-)	x	(-)	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	(-)	-	(-)	(-)
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(-)	(-)	(-)	(9796)	(9796)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	(-)	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	-	(9796)	(9796)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(36)	-	36	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	4215	(4215)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. ³	3300	31866	(-)	424980	4550	1064269	1525665

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ³	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ¹
Чистые активы	3600	1 865 519	1 600 684	1 544 551

Генеральный директор

А.Г.Присяжный
(расшифровка подписи)

(подпись)

" 28 " марта 20 16 г.

Главный бухгалтер

Т.Г.Тихонова

(расшифровка подписи)

(подпись)



Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за _____ год **20 15**

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования "Город Вологда"

Организация _____ *«Вологдагорводоканал»* по ОКПО _____

Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ИНН _____

Вид экономической деятельности _____ *забор, очистка и распределение воды* по ОКВЭД _____

Организационно-правовая форма/форма собственности _____ *Муниципальное унитарное предприятие / муниципальная* по ОКОПФ/ОКФС _____

Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2015
03263645		
3525023596		
36.00		
65243	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2015г.	За январь-декабрь 2014г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	934 193	907 943
*	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	902 572	870 342
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 161	537
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	прочие поступления	4119	30 460	37 064
	Платежи - всего	4120	(815 900)	(756 292)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(367 865)	(350 884)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(286 411)	(236 289)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(6 137)	(5 659)
	налога на прибыль организаций	4124	(29 147)	(3 770)
	прочие платежи	4129	(126 340)	(159 690)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	118 293	151 651

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2015г.	За январь-декабрь 2014г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	0	172
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	0	172
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(138 519)	(134 664)
*	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(128 809)	(126 135)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(1 821)	(-)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(7 889)	(8 529)
	прочие платежи	4229	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(138 519)	(134 492)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	440 015	210 174
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	440 015	210 174
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2015г.	За январь-декабрь 2014г.
	Платежи - всего	4320	(426 196)	(236 906)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(426 196)	(236 906)
	прочие платежи	4329	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	13 819	(26 732)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-6 407	-9 573
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 353	16 926
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	946	7 353
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		-

Генеральный директор

(подпись)

А.Г.Присяжный

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Т.Г.Тихонова

(расшифровка подписи)

" 28 " марта 20 16 г.





ВОЛОГДАГОРВОДОКАНАЛ

МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ «ГОРОД ВОЛОГДА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 год

1. Общие сведения

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования «Город Вологда» «Вологдагорводоканал», именуемое далее Предприятие, создано и зарегистрировано на основании Решения Вологодского городского Совета народных депутатов № 764 от 21.05.1991г.

Сокращенное наименование: МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал»

Местонахождение и почтовый адрес: 160012, г.Вологда, ул.Советский проспект, дом 128

Предприятие зарегистрировано и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 02 декабря 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1023500894020 (свидетельство серии 35 № 000598769).

Предприятие имеет ИНН 3525023596, КПП 352501001

Устав Предприятия (новая редакция) утвержден Распоряжением Комитета по управлению муниципальным имуществом Администрации города Вологда от 20.05.2003 № 158 (в редакции постановления Администрации города Вологда от 04.08.2014г. № 5561).

Учредителем и собственником имущества Предприятия является муниципальное образование «Город Вологда». От имени муниципального образования «Город Вологда» права учредителя и собственника имущества Предприятия осуществляет Администрация города Вологда (в том числе через органы Администрации города Вологды) в соответствии с муниципальными правовыми актами муниципального образования «Город Вологды».

Предприятие самостоятельно осуществляет хозяйственную деятельность на основе переданного ему на праве хозяйственного ведения муниципального имущества.

Предприятие создано в целях выполнения работ, оказания услуг, удовлетворения потребностей населения муниципального образования «Город Вологда», организаций в сфере пользования услугами централизованных и нецентрализованных систем холодного водоснабжения удовлетворения потребностей населения, организаций в сфере пользования услугами центральными системами водоснабжения и водоотведения.

Предметов деятельности Предприятия является выполнение работ, оказание услуг, формирование товарного рынка с высокими потребительскими свойствами, получение прибыли, природоохранная деятельность.

Единоличным исполнительным органом в 2015 году являлся:

Генеральный директор - Присяжный Александр Геннадьевич.

Уставный фонд предприятия на 1 января 2015 года составлял 28.866.080 руб.

03 марта 2015 года были зарегистрированы изменения в устав в связи с увеличением уставного фонда до размера 31.866.080 руб. Уставный фонд полностью оплачен.

Основными видами деятельности предприятия является:

Наименование вида деятельности	КОД ОКВЭД ОК 029-2001	КОД ОКВЭД ОК 029-2014
Забор, очистка и распределение воды	41.00.2	36.00
Сбор и очистка сточных вод	90.01	37.00

Среднесписочная численность за 2015 год составила 816 человек.

Адрес интернет сайта предприятия - <http://www.volwater.ru>

Все стоимостные показатели в пояснениях и отчетности отражены в тысячах рублей.

Информация об аудиторе

Аудитором бухгалтерской отчетности за 2015 год являлось Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Анлен» (ОГРН 1023500887167).

Место нахождения: 160000, г.Вологда, ул.Галкинская, д. 63 «а».

Является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Московская аудиторская палата». Основной регистрационный номер записи в Реестре 10303003776.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

Представленная бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с действующими законодательными и нормативными документами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н.

Руководствуясь п.3 приказа Минфина РФ от 02.07.10г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации» детализация показателей по статьям отчетов определялась самостоятельно. При несопоставимости данных за предшествующие периоды данным за отчетным период, сопоставимость была обеспечена. Данные на начало года, за 2014 и 2013 года отражены в соответствии с показателями отчетности за предыдущий год, приведенными в сопоставимый вид.

2.2. Положения учетной политики предприятия на 2015 год.

2.2.1. Основные средства

Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, кроме недвижимого имущества, отражаются в учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и при эксплуатации организуется контроль за их наличием и движением при помощи забалансового счета МЦ04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом начиная с месяца, следующего за месяцем начала эксплуатации. Амортизация объектов основных средств начисляется исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, установленной в соответствии с критериями, указанными в п. 20 ПБУ 6/01.

Амортизация по основным средствам, числившимся на балансе Предприятия по состоянию на 1 января 2002 года, продолжает начисляться исходя из единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление, согласно Постановлению Совета Министров СССР от 22 октября 1990 года № 1072.

Амортизация по основным средствам, принятым на баланс Предприятия после 1 января 2002 года, начисляется исходя из сроков полезного использования, определённых с учетом сроков, установленных Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1.

Объекты основных средств, полученные по договорам аренды, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, принятой в договоре аренды

Оценка объекта основных средств, стоимость которого при приобретении выражена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета суммы в иностранной валюте по курсу Центрального банка России.

Фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, по которым завершены капитальные вложения, оформлены первичные учетные документы по приему-передаче и вводу в эксплуатацию, вне зависимости от передачи документов на госрегистрацию, учитываются в составе основных средств на счете 01 «Основные средства». При этом объекты недвижимости, права на которые зарегистрированы, учитываются обособлено с указанием информации о наличии регистрации в карточке основных средств в электронном виде.

В группе «Сооружения» отражается имущество, являющееся недвижимым. Объекты, признанные движимым имуществом, включаются в группу «Прочие».

Добровольная переоценка основных средств не производится.

2.2.2. Материально-производственные запасы

Синтетический учет товарно-материальных ценностей осуществляется по фактической себестоимости приобретения (заготовления). Израсходованные материальные ценности отражаются по средней стоимости.

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) не учитываются отдельно в стоимости материалов, так как составляют небольшой удельный вес (не более 10%) к учетной стоимости материалов, их сумма полностью списывается на счета учета затрат.

При списании стоимости спецодежды и спецоснастки используется линейный способ

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансовых результатов организации на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости

При списании стоимости спецодежды и спецоснастки используется линейный способ.

2.2.3. Доходы и расходы

Величина полученной Предприятием выручки определяется методом начисления.

Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, признаются по мере отгрузки, выполнения работы и оказания услуг исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В случае, когда договорами предусмотрена поэтапная сдача работ, доходы признаются в объеме, относящемся к завершенному этапу работ (услуг).

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (п. 13 ПБУ 9/99) признается в бухгалтерском учете по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом

Прочие доходы и расходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- проценты по финансовым и товарным кредитам - ежемесячно в соответствии с условиями договоров;
- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков - в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;
- суммы кредиторской и дебиторской задолженности - в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;
- иные поступления - по мере их образования (выявления)

Доходы, получаемые организацией от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов относятся к прочим доходам.

Расходы признаются в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

В связи с тем, что основной деятельностью Предприятия является оказание услуг водоснабжения и водоотведения, а также иная производственная деятельность, не связанная с реализацией готовой продукции, в отчете о финансовых результатах коммерческие расходы отдельной строкой не выделяются, а отражены в составе управленческих расходов (строка 2220).

К управленческим расходам, подлежащим выделению отдельной строкой в Отчете о финансовых результатах, относятся расходы, отраженные на счете учета общехозяйственных расходов (счет 26).

Заккрытие счетов учета затрат производится ежемесячно.

В качестве расходов, осуществленных в отчетном периоде, но относящихся к будущим отчетным периодам, в соответствии с требованиями положений по бухгалтерскому учету учитываются: права пользования программными продуктами. Период пользования определяется на основании условий договоров. Расходы будущих периодов списываются по назначению в соответствующих отчетных периодах равномерно. РБП учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов».

Расходы, осуществление которых связано с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов, относятся к прочим расходам.

В отчете о финансовых результатах доходы и расходы отражаются с подразделением на: основной вид деятельности (водоотведение, водоснабжение), плата за подключение, плата за предельно допустимые концентрации и временные условия приема (ПДК и ВУП), прочие услуги.

2.2.4. Денежные средства

Денежные эквиваленты у Предприятия отсутствуют.

2.2.5. Учет расчетов

Предприятие ведет учет расчетов с покупателями и заказчиками, поставщиками и подрядчиками, в разрезе: видов деятельности, контрагентов, видов задолженности (договорам, центрам финансовой ответственности), источникам финансирования.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, включаются в стоимость инвестиционного актива. Все остальные проценты и расходы, связанные с привлечением и обслуживанием займов и кредитов, учитываются в составе прочих расходов.

Проценты по долгосрочным займам, причитающиеся уплате в течение срока не более 1 года, отражаются в отчетности в составе краткосрочных обязательств.

Задолженность по долгосрочным займам, когда до истечения срока возврата долга остается 365 дней и менее, отражается в отчетности в составе краткосрочных обязательств. Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную в учете не производится.

Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации.

2.2.6. Создание резервов и использование прибыли

Предприятие ежеквартально по результатам инвентаризации создает резерв по сомнительным долгам с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, а также другие долги, нереальные для взыскания, списываются в момент признания долга безнадежным.

В соответствии с пунктом 4.18 Устава для покрытия убытков предприятие создает резервный фонд путем обязательных ежегодных отчислений в размере 1 % чистой прибыли до достижения им размера 59 млн. руб.

2.2.7. Учет целевого и бюджетного финансирования

Учет расчетов с бюджетом по целевому финансированию и прочих средств целевого финансирования (гранты) ведется обособленно с применением бухгалтерского счета 86 «Целевое финансирование».

На счете 86 учет ведется по направлениям (целям) финансирования и наименованиям контрагентов.

Использование средств целевого финансирования отражается по дебету счета 86 «Целевое финансирование» в корреспонденции со счетом 98 «Доходы будущих периодов» согласно Методике учета средств целевого финансирования, утвержденной Учетной политикой (пункт 2.4.9).

Остаток средств по счету учета средств целевого финансирования отражается в бухгалтерском балансе по статье «Доходы будущих периодов».

2.2.8. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство по расчетам с работниками на оплату предстоящих отпусков (резерв) определяется на последний день каждого месяца. При формировании резерва учитываются суммы страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Размер ежемесячных отчислений в резерв на оплату отпусков в 2015 году составил 12,44%.

Правильность образования резерва подлежит проверке на последнее число года путем проведения инвентаризации, а также при наступлении новых событий, которые влияют на размер обязательств при выплате отпускных (изменение численности и т.п.). По результатам проверки сумма резерва подлежит корректировке или может быть оставлена без изменений.

2.2.9. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Уровень существенности ошибки составляет 1 млн.руб.

В течение 2014 года у Предприятия были выявлены существенные ошибки за прошлые отчетные периоды. Характер ошибок, суммы корректировок по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду, суммы корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов проведены в разделе 3 Пояснений.

2.2.10. Порядок ведения раздельного учета

В связи с осуществлением регулируемых видов деятельности в сфере водоснабжения и водоотведения у Предприятия формирование финансового результата ведется в разрезе видов деятельности. В целях обеспечения формирования финансового результата и использования прибыли в разрезе видов деятельности и инвестиционных программ организован раздельный учет.

2.3. Изменения в учетной политике в 2015 году

2.3.1. Изменения в учетную политику были внесены в связи с началом осуществления нового вида деятельности «Производство бутилированной воды» в части: плана счетов, калькулирования себестоимости, учета готовой продукции.

Учетная политика дополнена новым разделом «Учет готовой продукции». Учет готовой продукции ведется с использованием счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)». Учетная цена готовой продукции определяется исходя из договорных цен её реализации.

Использованная для собственных нужд предприятия готовая продукция списывается в расходы по учетной стоимости.

2.3.2. В связи с заключением с осуществляющими управление жилыми домами организациями (управляющие компании, ТСЖ) договоров уступки права требования задолженности с физических лиц (потребителей коммунальной услуги) в части оплаты услуг водоснабжения и водоотведения, в учетной политике был закреплён способ отражения таких операций.

2.4. Изменения в учетной политике на 2016 год.

2.4.1. В 2016 году учетная политика действует в редакции с учетом уже внесенных в 2015 году изменений.

3. Пояснения к бухгалтерской отчетности

Порядок формирования показателей бухгалтерского баланса и отражение остатков по счетам бухгалтерского учета в соответствующих строках Бухгалтерского баланса приведено в приложении № 1.

Расшифровка финансового результата по видам деятельности отражена в Приложении № 2.

Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах отражена в Приложении № 3 (далее — Приложение № 3 Пояснений).

В данном разделе приводятся показатели, требующие обособленного отражения исходя критерия существенности — не менее 5 процентов к общему итогу соответствующих данных за отчетный период, а также информация, необходимая для получения полной и объективной картины о финансовом положении Предприятия, которые не были раскрыты в формах бухгалтерской отчетности и Приложении № 3 Пояснений.

3.1. Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса

3.1.1. Основные средства

В строке 1150 «Основные средства» отражено:

– по строке 1152 остаточная стоимость основных средств (балансовая стоимость, за вычетом амортизации). Расшифровка строки 1152, а также информация о движении основных средств отражена в разделе 2.1 «Наличие и движение основных средств» приложения № 3 Пояснений (строки 5200, 5220).

– по строке 1153 незавершенные капитальные вложения. Расшифровка строки 1153 отражена в разделе 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» приложения № 3 Пояснений (строки 5240, 5250). В разделе 2.2 осуществленные капитальные вложения по объектам строительства (строки 5241, 5251) отражены в разрезе Инвестиционных программ и источников.

По строкам 5257 и 5247 раздела 2.2 приложения № 3 Пояснений отражена стоимость приобретенных основных средств для ввода в эксплуатацию которых не требуется монтажа.

По строкам 5258 и 5248 раздела 2.2 приложения № 3 Пояснений отражена стоимость оборудования, требующего монтажа

Стоимость оборудования, требующего монтажа, и переданного в течение отчетного периода в монтаж отражена в графе «списано».

– по строке 1154 перечисленные поставщикам и подрядчикам авансы на осуществление в будущем капитальных вложений. Сумма авансов учтена за минусом НДС, принятого к вычету в соответствии с положениями главы 21 НК РФ. Расшифровка отражена пункте 3.1.4 Пояснений к бухгалтерской отчетности и в разделе 5.1 Приложения № 3 Пояснений.

Изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции отражено в разделе 2.3 приложения № 3 пояснений. Информация об ином использовании основных средств, в частности, о забалансовом учете содержится в разделе 2.4. Приложения № 3 Пояснений.

3.1.2. Финансовые вложения

По строке 1170 отражены финансовые вложения: доля в уставном капитале ООО «Информационно-платежный центр». Информация о движении финансовых вложений отражена в разделе 3.1 приложения № 3 Пояснений.

3.1.3. Запасы

В составе запасов (строка 1210) учтены материальные ценности, используемые в производственной деятельности и затраты в незавершенном производстве Предприятия. Расшифровка показателя по основным группам запасов отражена в разделе 4.1 «Наличие и движение запасов» приложения № 3 Пояснений (строки 5400, 5420). Резерв под снижение

стоимости материалов в 2015 году не создавался, а по состоянию на 31.12.2014г. составил 9 тыс. руб.

3.1.4. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» приложения № 3 Пояснений. Дебиторская задолженность сгруппирована по основным видам и складывается из:

– краткосрочной дебиторской задолженности со сроками погашения менее 12 месяцев, отраженной в строке 1230 Баланса;

– авансов на капитальные вложения, отраженной по строке 1154 Баланса, за вычетом НДС

Расшифровка дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2014г. и на 31.12.2015г. отражена в таблице № 1.

Таблица № 1

Структура дебиторской задолженности

в тыс. руб.

Показатель	По состоянию на 31.12.2015г.		По состоянию на 31.12.2014г.	
	Сумма, всего	В т.ч. свыше 3-х месяцев	Сумма, всего	В т.ч. свыше 3-х месяцев
Всего дебиторская задолженность	374 418	228 431	352 351	166 011
Задолженность покупателей, всего	437 973	196 801	357 792	133 919
Водоснабжение и водоотведение	364 831	145 741	298 766	98 205
<i>Население, в т.ч. по договорам цессии</i>	<i>317 517</i>	<i>123 554</i>	<i>253 242</i>	<i>76 744</i>
<i>Крупные промышленные предприятия</i>	<i>11 429</i>	<i>6 432</i>	<i>11 096</i>	<i>3 910</i>
<i>Бюджеты всех уровней</i>	<i>23 227</i>	<i>10 871</i>	<i>25 462</i>	<i>14 849</i>
<i>Прочие</i>	<i>12 658</i>	<i>4 884</i>	<i>8 966</i>	<i>2 702</i>
Водоотведение ПСВ	4 577	2 006		
Прочие покупатели	68 565	49 054	59 026	35 714
Резерв по сомнительным долгам	-107 252		-54 459	
Авансы, перечисленные поставщикам и подрядчикам	2 076	1 023	2 767	
Прочие расчеты (76, 71, 68, 69, 73, 75)	41 621	30 606	46 251	32 093

Балансовая стоимость просроченной дебиторской задолженности в строке 5540 Приложения № 3 Пояснений отражена за минусом резерва по сомнительным долгам.

3.1.5. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» отражены остатки денежных средств на расчетных счетах в банках в размере 891 тыс. руб., на специальных счетах в банках 30 тыс. руб., в кассе Предприятия 25 тыс. руб. Денежные эквиваленты у Предприятия отсутствуют.

3.1.6. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов (строка 1260) отражены расходы будущих периодов и недостачи, по которым идет процесс установления виновных лиц.

3.1.7. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наличие и движение кредиторской задолженности, отраженной в строках 1410, 1510 и 1520, расшифровано в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» приложения № 3 Пояснений.

Расшифровка движения и задолженности по долгосрочным кредитам и займам отражена в таблице № 2.

Таблица № 2

Долгосрочные кредиты и займы

в тыс. руб.

наименование кредитора	валюта		Сальдо на 31.12.2014г.	Поступило (начислено)	Погашено (оплачено)	Сальдо на 31.12.2014г.	дата погашения
ОАО «Сбербанк России» (Договор № 8638/13384 об открытии невозобновляемой кредитной линии от 15.11.2013г.)	руб.	Основной долг	111596	0	19 459	92137	07.08.19
		проценты	162**	10876**	10903**	135**	
Минфин РФ (соглашение о субзайме № 01-01-06/26-886 от 02.09.2002)	руб.	Основной долг	11238**	1256*	12494	0	30.12.15
		проценты	0	264**	264**	0	
	дол США	Основной долг	199,75**	-	199,75	0	
		проценты	0,00	4,32	4,32	0,00	
Итого	Руб.	Основной долг	122 834	1 256	31953	92 137	
		проценты	162**	11140**	11167**	135**	

* - курсовая разница

** - сумма отражена в составе краткосрочной задолженности

Сумма процентов по долгосрочным кредитам отражена в составе краткосрочной задолженности (строка 1510). Задолженность по соглашению о субзайме № 01-01-06/26-886 от 02.09.2002г. отражена в отчетности в составе краткосрочных обязательств, так как до срока погашения осталось менее года.

Расшифровка движения и задолженности по краткосрочным кредитам и займам отражена в таблице № 3.

Таблица № 3

Краткосрочные кредиты и займы

в тыс. руб.

Наименование кредитора	Реквизиты договора		Сальдо на 31.12.2013	Поступило (начислено)	Погашено (оплачено)	Сальдо на 31.12.2014г.
Банк «Северный кредит» (ОАО)	Кредитный договор № В-073ЮЛКЛ-15 от 11.09.2015г.	Основной долг	0	30 000	0	30 000
		проценты	0	945	653	292
Банк «Северный кредит» (ОАО)	Соглашение от 11.06.2015г. № В-046ЮЛО-15 о кредитовании банковского счета (ОВЕРДРАФТ)	Основной долг	0	162 618	148 247	14 371
		проценты	0	1 164	976	188
Банк «Северный кредит» (ОАО)	Дополнительное соглашение от 24.06.2014г. № В-092ЮЛО-14 к договору банковского счета № 241-Р/11 от 22.06.2011г. (ОВЕРДРАФТ)	Основной долг	0	53 452	53452	0
		проценты	0	404	404	0
ОАО «Сбербанк России»	Договор об овердрафтном кредите № 8638/0/15018 от 12.02.2015г.	Основной долг	0	85 066	85066	0
		проценты	0	364	364	0
ОАО «Сбербанк России»	Договор об овердрафтном кредите № 8638/0/14281 от 10.07.2014г.	Основной долг	0	0	0	0
		проценты	17	0	17	0
ОАО «Сбербанк России»	Договор об овердрафтном кредите № 8638/0/15131 от 11.08.2015г.	Основной долг	0	108 878	107476	1 402
		проценты	0	521	445	76
	Итого	Основной долг	0	440014	394241	45 773
		проценты	17	3 398	2859	556

В составе показателя строки 1520 отражена краткосрочная кредиторская задолженность за исключением заемных средств. Сумма авансов и предоплат отражена за минусом НДС.

3.1.8. Отложенные налоговые обязательства

Сумма отложенных налоговых активов и обязательств отражена свернуто в соответствии с нормами ПБУ 18/02 (пункт 19) и положениями учетной политики Предприятия. В итоге показатель отражен в строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства».

3.1.9. В составе показателя строки 1530 «Доходы будущих периодов» отражены средства целевого финансирования (бюджетные, гранты), предназначенные для осуществления капитальных вложений, а также оставшаяся часть стоимости не перенесенная на доходы пропорционально сроку амортизации по объектам, созданным за счет средств целевого финансирования, и полученным безвозмездно. Расшифровка доходов будущих периодов отражена в таблице № 4.

Расшифровка доходов будущих периодов

Наименование	31.12.2015г.	31.12.2014г.	31.12.2013г.
Средства целевого финансирования (бюджетные, гранты), предназначенные для осуществления капитальных вложений (86 счет), всего	51 536	14 536	11 536
Гранд на реконструкцию ОСК	1 437	1 437	1 437
Гранд на реконструкцию ОСВ	4 305	4 305	4 305
Бюджетное финансирование (городской бюджет)	40 000	3 000	
Прочие (бюджетное финансирование)	5794	5794	5 794
Оставшаяся часть стоимости не перенесенная на доходы пропорционально сроку амортизации по объектам, созданным за счет средств целевого финансирования (счет 98), всего	288318	315607	342786
По объектам, поступившим за счет средств целевого финансирования	283 078	309 440	335 801
По объектам, полученным безвозмездно	5 240	6 167	6 985
Итого	339 854	330 143	354 322

3.1.10. Оценочные обязательства

В составе оценочных обязательств отражено обязательство по оплате отпусков работникам Предприятия. Сумма включает в себя страховые взносы. Движение за 2015 год отражено в разделе 7 Приложения № 3 Пояснений.

3.2. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах

3.2.1. Расшифровка финансового результата по видам деятельности отражена в Приложении № 2. В Приложении расшифрована по видам деятельности выручка от реализации, себестоимость, прочие доходы и расходы, текущий налог на прибыль, изменение отложенных налоговых активов и обязательств, чистая прибыль.

3.2.2. Расшифровка себестоимости по статьям затрат отражена в разделе 6 «Затраты на производство» приложения № 3 Пояснений.

3.2.3. Сумма управленческих расходов за 2015 год составила 113851 тыс. руб. и отражена в строке 2220. Аналогичный показатель за 2014 год составил 104076 тыс. руб. Коммерческие расходы учтены в составе управленческих расходов в связи с тем, что Предприятие не ведет торговой деятельности.

3.2.4. В строке 2460 «Прочее» отражен доначисленный налог на прибыль за прошлые периоды:

за 2014 год — 237 тыс. руб.: налог на прибыль за 2013 год в результате выявленных доходов по начисленным по решениям судов процентам за пользование чужими денежными средствами.

3.2.5. В течение 2015 года не заключались договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами.

Однако по соглашению сторон были произведены операции, погашающие существующую дебиторскую задолженность неденежными средствами:

–уступка права требования задолженности за воду и стоки с физических лиц (потребителей коммунальной услуги). Большой объем таких операций связан с оплатой оказанных услуг по водоснабжению и водоотведению осуществляющими управление жилыми домами организациями (управляющие компании, ТСЖ) путем уступки Водоканалу права требования задолженности с физических лиц (потребителей коммунальной услуги) в части оплаты услуг водоснабжения и водоотведения. Общий объем таких операций за 2015 год составил 447372 тыс.руб., общее количество организаций — 45 шт.;

–зачеты взаимных требований на общую сумму 69655 тыс. руб., общее количество организаций — 32 шт.

Стоимость услуг по договорам, оплата по которым произошла неденежными средствами, определялась в общем порядке.

3.2.6. Расшифровка показателей, сформированных в результате учета расчетов по налогу на прибыль:

условный расход 140368 тыс. руб. $\times 20\% = 28073$ тыс. руб.

постоянные налоговые обязательства 67839 тыс. руб. $\times 20\% = 13568$ тыс. руб.

суммы отложенного налогового актива 7430 тыс. руб. $\times 20\% = 1486$ тыс. руб.

суммы отложенного налогового обязательства 14990 тыс. руб. $\times 20\% = 2998$ тыс. руб.

Сумма налога на прибыль 40129 тыс. руб. (28073+13568+2998-1486)

3.2.7. В составе показателей раздела «СПРАВОЧНО» Отчета о финансовых результатах отражены показатели в соответствии с графой «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Отчета об изменении капитала за исключением показателей, не повлиявших на изменение капитала в целом.

3.3. Расшифровка показателей Отчета о движении капитала

3.3.1. Стоимость получаемого в хозяйственное ведение имущества отражена в составе показателя «Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала» в размере: за 2014 год (строка 3213) - 17609 тыс. руб., за 2015 год (строка 3313) — 163196 тыс. руб.

3.3.2. Сумма 10-процентных отчислений, подлежащая уплате в бюджет города, на основании решения Вологодской городской Думы от 06 октября 2005 года № 314 отражена в составе показателя «Дивиденды»: за 2014 год 4486 тыс. руб. (строка 3227); в 2015 году начислено 4486 тыс. руб. (строка 3327).

3.3.3. Сумма переоценки по выбывшим основным средствам отражена в качестве уменьшения добавочного капитала и увеличения нераспределенной прибыли в 2014 году 243 тыс. руб. (строка 3230), в 2015 году 36 тыс. руб. (строка 3330).

3.3.4. По строке 3340 отражены отчисления в резервный фонд предусмотренные пунктом 4.18 устава в сумме 4215 тыс. руб., в том числе доначислен за прошлые периоды 3228 тыс. руб., за 2015 год 987 тыс. руб.

3.3.5. Корректировки показателя нераспределенной прибыли за прошлые периоды в связи с выявлением ошибок не производились.

4 . Информация, содержащаяся на забалансовых счетах

Расшифровка информации, содержащейся на забалансовых счетах отражена в таблицах №№ 5, 6, 7, 8.

Таблица № 5

Остатки на забалансовых счетах по состоянию на 31.12.2014г.

№ счета	Наименование счета	Сумма, тыс. руб.
001	Арендованные основные средства	3 462
007	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	6 846
009	Обеспечения обязательств и платежей выданные	122 188
010	Износ основных средств	5 483
11	Основные средства, переданные в аренду	1 281

Таблица № 6

Арендованные основные средства.

Арендодатель	Реквизиты договора	Объекты аренды	Срок	Сумма, тыс. руб.
Комитет по управлению муниципальным имуществом Вологодского муниципального района	Договор № 14 аренды недвижимого имущества от 12 сентября 2013 года	Недвижимое имущество в п.Майский Вологодского района (канализационная сеть с насосной станцией, водопроводная сеть с насосной станцией)	до 11.09.2018 г.	-
Комитет по управлению муниципальным имуществом Вологодского муниципального района	Договор № 15 аренды недвижимого имущества от 12 сентября 2013 года	Недвижимое имущество в д.Марфино Октябрьского с/с Вологодского района (водонапорная башня, артскважина (2 шт.), модуль очистных сооружений водопровода, сети водопровода)	До 11.09.2018г.	-
Администрация Семеновского сельского поселения	Договор безвозмездного пользования муниципальным имуществом от 07 августа 2013 г.	Недвижимое имущество в п.Кувшиново (водопроводная и канализационная сеть)	До 06.08.2018г.	3462
ООО «Энерготранс»	Договор аренды от 01 октября 2014 года	Недвижимое имущество (наружная канализация, наружный водопровод, Артскважина (2 шт.), здание — пожарный водоем)	До 31.08.2015г. (продлен на неопределенный срок)	-

Обеспечение обязательств и платежей выданные

	Реквизиты договора	Вид обязательства	срок	Сумма, тыс. руб.
АО КБ «Северный кредит»	Договор № В-073ЮЛКЛ/3-15 от 18.09.2015г.	Залог транспортных средств в обеспечение обязательств по кредитному договору № В-073ЮЛКЛ-15 от 11.09.2015г.	До прекращения обеспеченного залогом обязательства	30099
АО КБ «Северный кредит»	Договор № В-073ЮЛКЛ/31-15 от 18.09.2015г.	Залог самоходной техники в обеспечение обязательств по кредитному договору № В-073ЮЛКЛ-15 от 11.09.2015г.	До прекращения обеспеченного залогом обязательства	17265
ОАО «Сбербанк России»	Договор залога № 8638/13384/02 от 15 ноября 2013г.	Залог движимого имущества в обеспечение исполнения обязательств по договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 8638/0/13384 от 15.11.2013г.	До полного погашения обязательств по договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 8638/0/13384 от 15.11.2013г. (до 07.08.2019г.)	769
ОАО «Сбербанк России»	Договор ипотеки № 8638/0/13384/01 от 15 ноября 2013г.	Залог недвижимого имущества в обеспечение исполнения обязательств по договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 8638/0/13384 от 15.11.2013г.		73910
ОАО «Сбербанк России»	Договор ипотеки № 8638/0/13384/03 от 23 июля 2014г.	Залог недвижимого имущества в обеспечение исполнения обязательств по договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 8638/0/13384 от 15.11.2013г.		145
Итого				122188

Таблица № 8

Основные средства, переданные в аренду

Наименование арендополучателя	Реквизиты договора	Объекты аренды	Срок аренды	Балансовая стоимость имущества, тыс. руб.
ООО «Сурож»	Договор аренды имущества от 17.11.2012г.	Нежилые помещения, расположенные по адресу г.Вологда, Советский проспект, 128, 1 этаж, общей площадью 235,7 кв. м. для оказания услуг общественного питания	По 20.01.2016г.	672
ООО «Сурож»	Договор аренды движимого имущества от 21.01.2013г.	Движимое имущество (для оказания услуг общественного питания)	По 20.01.2016г.	609
Итого				1281

5. Прочие обязательные пояснения

5.1. Участие в совместной деятельности

В течение 2015 года Предприятие в совместной деятельности не участвовало

5.2. Величина курсовых разниц

Величина курсовых разниц, образовавшаяся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях:

– положительные курсовые разницы в размере 772 тыс. руб., в том числе образовались по расчетам с поставщиками 687 тыс. руб., при расчетах по соглашению о субзайме № 01-01-06/26-886 т 02.09.2002, заключенному с Минфином РФ 85 тыс. руб.;

– отрицательные курсовые разницы в размере 3020 тыс. руб., в том числе образовались по расчетам с поставщиками 1077 тыс. руб., при расчетах по соглашению о субзайме № 01-01-06/26-886 т 02.09.2002, заключенному с Минфином РФ 1943 тыс.руб.

Все курсовые разницы зачислены на финансовые результаты (счет 91).

5.3. Затраты по займам и кредитам

Сумма процентов за пользование заемными денежными средствами по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов, отражена в таблице № 9.

Прочие затраты, связанные с привлечением заемных денежных средств (комиссии за открытие кредита, за досрочное погашение и т. п.) отражены в составе прочих расходов, их размер указан в приложении № 2 Пояснений.

таблица № 9

Расшифровка суммы процентов по займам и кредитам за 2015 год

в тыс. руб.

наименование кредитора	реквизиты договора	проценты за пользование, тыс.руб.	Вид расходов
Минфин РФ	соглашение о субзайме № 01-01-06/26-886 т 02.09.2002	264	Прочие расходы
ОАО «Сбербанк России»	КД № 8638/13384 от 15.11.2013г.	7 218	Стоимость инвестиционных активов
		3 657	Прочие расходы
ОАО «Сбербанк России»	№ 8638/0/15018 от 12.02.2015г (офердрафт)	364	Прочие расходы
ОАО «Сбербанк России»	№ 8638/0/15131 от 11.08.2015г (офердрафт)	522	Прочие расходы
Банк «Северный кредит» ОАО	№ В-092ЮЛО-14 от 24.06.2014 (овердрафт)	404	Прочие расходы
Банк «Северный кредит» ОАО	№ В-046ЮЛО-15 т 11.06.2015 (овердрафт)	1 164	Прочие расходы
Банк «Северный кредит» ОАО	№ В-073ЮЛО-15 т 11.09.2015	945	Стоимость инвестиционных активов
Итого		14 538	

5.4. Изменение резерва по сомнительным долгам

Остаток начисленного неиспользованного резерва на 01.01.2015г.: 54459 тыс. руб.;

использовано резерва (списана дебиторская задолженность, невозможная ко взысканию за счет резерва): 15995 тыс. руб.

восстановлена сумма неиспользованного резерва: 2182 тыс. руб.
начислен резерв за 2015 год: 70970 тыс. руб.;
остаток резерва на 31.12.2015г.: 107252 тыс. руб.

5.5. Вознаграждения управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Предприятия представлен в лице генерального директора, технического директора, исполнительного директора, финансового директора, директора по безопасности и экономической политике, главного бухгалтера.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями: оплаты труда за отчетный период, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде.

Долгосрочных вознаграждений не выплачивалось.

5.6. Прекращение деятельности

У Предприятия отсутствовал в 2015 году факт прекращения основной деятельности.

5.7. Информация о связанных сторонах

В 2015 году Предприятие осуществлялись следующие хозяйственные операции со связанными сторонами:

Перечень	Реквизиты договора	Предмет договора	Сумма
ООО «ИПРЦ»	Договор об учреждении ООО «ИПРЦ» от 30.06.2015г.	О создании корпоративной коммерческой организации. Доля Предприятия — 25,5 %	1821
Департамент градостроительства и инфраструктуры Администрации г.Вологды	Соглашение № 34С от 24.09.2015г.	О предоставлении субсидии из бюджета города Вологды на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства муниципальной собственности МО «Город Вологда»	40000
		Основные средства, полученные в хозяйственное ведение	163196
		Отчисления в бюджет города Вологда	9796

5.8. Прочая информация

В 2015 году Предприятие контролировалось Администрацией города Вологда.

МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал» является учредителем ООО «Информационный платежно-расчетный центр» (ООО «ИПРЦ»), доля в уставном капитале 25,5 %, номинальная стоимость 1820700 руб. ООО «ИПРЦ» было зарегистрировано 14.07.2015г.

Все подлежащие согласованию с собственником сделки согласованы с собственником — Администрацией города Вологда.

Между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности у Предприятия не было фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Предприятия за 2015 год (событий после отчетной даты).

13 января 2016 года были зарегистрированы изменения в размере уставного фонда, он увеличен на 40000 тыс. руб. и составляет 71866 тыс. руб.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Присяжный А.Г.

Тихонова Т.Г.

Приложение № 1 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

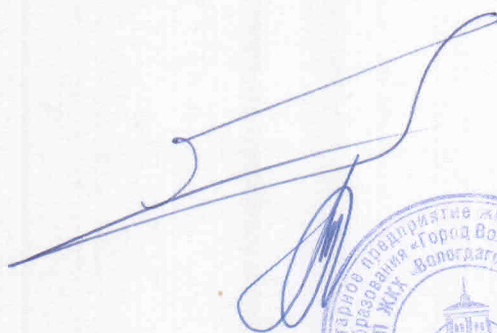
Отражение остатков по счетам бухгалтерского учета в строках Бухгалтерского баланса по
состоянию на 31.12.2015г.

код строки	сумма, руб.	Счет		Дебет	Кредит
		Код	Наименование		
1152	1 485 915	01	Основные средства	2 826 593	0
		02	Амортизация основных средств	0	1 340 678
1153	508 729	07	Оборудование к установке	17 419	0
		08	Вложения во внеоборотные активы	491 310	0
1154	221	60.02	Авансы поставщикам по инвестиционным мероприятиям	261	0
		76.ВА	НДС по авансам полученным	0	40
1170	1 821	58	Финансовые вложения	0	0
1210	59 308	10	Материалы	59 308	0
1230	374 197	60.02	Авансы, перечисленные поставщикам	1 855	0
		62.01	Дебиторская задолженность покупателей	437 973	0
		63	Резервы по сомнительным долгам	0	107 252
		69	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	265	0
		76.01.3	Расчеты по страхованию	667	0
		76.02	Расчеты по претензиям	9 244	0
		76.06	Расчеты с покупателями (тара)	93	0
		76.09	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	31 352	0
1250	946	76	Расчеты с прочими дебиторами	0	0
		50	Касса	25	0
		51	Расчетные счета	891	0
1260	369	55	спецсчет	30	0
		97	Расходы будущих периодов	235	0
		50.03	Денежные документы (путевки)	0	0
1410	46 464	94	Недостачи и потери от порчи ценностей	134	0
		66	Расчеты по краткосрочным кредитам и займам	0	46 329
1510	46 464	67	Проценты по долгосрочным кредитам	0	135
1410	92 137	67	Расчеты по долгосрочным кредитам и займам	0	92 137
1520	392 123	60	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	136 301
		62.02	Авансы, полученные от покупателей	0	111 296
		62.Ц	Расчеты по цессии с населением	0	1 783
		70	Расчеты с персоналом по оплате труда	0	15 930
		69	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	0	38 409
		68	Расчеты по налогам и сборам	0	0
		68.01	НДФЛ	0	2 508
		68.02	НДС	0	31 017
		68.04	Налог на прибыль	0	29 108
		68.07	Транспортный налог	0	124
		68.08	Налог на имущество	0	7 784
		68.10	Прочие налоги	0	21
		73	Расчеты с персоналом по прочим операциям	0	5
76.АВ	НДС по авансам и предоплатам	16 977	0		

		75	Расчеты с учредителями	0	8 579
		76.01	Расчеты по страхованию	0	0
		76.02	Расчеты по претензиям	0	1 155
		76.09	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	0	24 745
		76.41	Расчеты по исполнительным документам работников	0	333
1420	20 664	77	Отложенные налоговые обязательства	0	48 060
		9	Отложенные налоговые активы	27 396	0
1310	31 866	80	Уставный капитал	0	31 866
1360	4 550	82	Резервный капитал	0	4 550
1340	424 980	83	Добавочный капитал	0	424 980
1370	1 064 269	84	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	0	965 543
		99	Финансовый результат отчетног года	0	98 726
1530	339 854	86	Целевое финансирование	0	51 536
		98	Доходы будущих периодов	0	288 318
1540	14 599	96	Резервы предстоящих расходов	0	14 599
			Итого	3 923 850	3 923 850

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Присяжный А.Г.

Тихонова Т.Г.



Финансовый результат раздельно по видам деятельности за январь-декабрь 2015года

Приложение № 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Показатель	код строки в Ф-2	Водооснаб-жение	водоотве-дение	водоотве-дение ПСВ	ПДК и ВУП	прочая деятельность	Итого текущая деятельность	Плата за подключение, всего		Итого
Выручка от реализации	2110	507 669 073	365 999 295	14 415 507	23 140 432	8 531 228	919 755 535	149 671 353	1 069 426 887,68	
Себестоимость	2120	434 930 377	298 993 844	18 488 156	0	4 265 823	756 678 200	0	756 678 200,47	
Управленческие расходы	2220	53 951 774	56 341 337	3 328 053	0	230 272	113 851 436	0	113 851 436,21	
Прибыль от продаж	2100	18 786 922	10 664 114	-7 400 702	23 140 432	4 035 133	49 225 898	149 671 353	198 897 251,00	
Прочие доходы:		6 294 440	21 710 412	0	0	12 646 476	40 651 328	0	40 651 328	
амортизации по объектам, созданным за счет средств целевого финансирования	2340	5 590 711	21 698 975				27 289 686		27 289 686	
Аренда, возмещение стоимости энергоресуров, услуг связи	2340					991 621	991 621		991 621	
Возмещение убытков (ущерба)	2340					29 568	29 568		29 568	
Излишки по результатам инвентаризации	2340					770 910	770 910		770 910	
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленный в отчетном году	2340	4 480				2 132	6 612		6 612	
Приход ТМЦ (металлолом) со списанного имущества	2340					266 152	266 152		266 152	
Реализация прочая (ТМЦ, металлолом)	2340					265 661	265 661		265 661	
Суммы кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	2340					489 268	489 268		489 268	
курсовые разницы	2340	686 887				85 469	772 356		772 356	
Резерв по сомнительным долгам	2340	12 362	11 437		0	2 158 709	2 182 508		2 182 508	
Штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров	2340					7 566 369	7 566 369		7 566 369	
Прочие доходы	2340					20 619	20 619		20 619	
Прочие расходы:		45 389 734	29 868 609	163 861	2 136 956	18 701 521	96 260 681	2 920 381	99 181 063	
Аренда, возмещение стоимости энергоресуров, услуг связи	2350					493 507	493 507		493 507	
Возмещение убытков (ущерба)	2350					411 309	411 309		411 309	
Банковское обслуживание	2350	198 613	143 188	5 640		3 338	350 779		350 779	
благотворительная помощь	2350					41 553	41 553		41 553	
ЕБРР, СБ РФ-проценты по долгосрочному кредиту	2330	3 657 429					3 657 429		3 657 429	
МБРР-проценты по кредиту	2330	264 289					264 289		264 289	
курсовые разницы (МБРР)	2350	1 943 300					1 943 300		1 943 300	
курсовые разницы (60 счет)	2350	609 690	439 550	17 312		10 246	1 076 798		1 076 798	
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленный в отчетном году	2350	799 566				12 672	812 238		812 238	

Показатель	код строки в Ф-2	Водонаб-жение	водоотве-дение	водоотве-дение ПСВ	ПДК и ВУТ	прочая деятельность	Итого текущая деятельность	Плата за подключение, всего		Итого
Расходы на обслуживание кредитов	2350	238 970	172 284	6 786		4016	422 055			422 055
Проценты по краткосрочным кредитам	2330	1 388 947	1 001 348	39 440		23 341	2 453 076			2 453 076
Расходы на информационно-рекламные материалы	2350					782 780	782 780			782 780
Реализация прочая (ТМЦ, металлолом)	2350					261 002	261 002			261 002
резерв по сомнительным долгам	2350	32 954 480	25 708 298		2 105 091	7 336 471	68 104 340		2 866 200	70 970 539
Списание и прочее выбытие основных средств	2350					12 519	12 519			12 519
Судебные издержки	2350					666 529	666 529			666 529
Списанная дебиторская задолженность	2350				31 865	1 051 139	1 083 004		54 182	1 137 186
Штрафы административные	2350					195 000	195 000			195 000
Штрафы, пени по налогам	2350					3 209 671	3 209 671			3 209 671
Штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров	2350					2 004 273	2 004 273			2 004 273
прочие расходы	2350	0				2 126 121	2 126 121			2 126 121
Соплачные расходы по колдотвору, всего	2350	3 334 450	2 403 941	94 683		56 034	5 889 109			5 889 109
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-20 308 372	2 505 916	-7 564 563	21 003 476	-2 019 912	-6 383 484	146 750 971		140 367 517
<i>Постоянные разницы</i>		5 037 861	21 987 697	18 133		40 795 018	67 838 709	0		67 838 709
<i>Временные разницы</i>		-1 889 731	968 147	507 766		7 972 662	7 558 844	0		7 558 844
Налогооблагаемая прибыль (по декларации)		0	0	0	0	0	53 896 411	146 750 971		200 647 382
Постоянные налоговые активы и обязательства	2421	1 007 572	4 397 539	3 627	0	8 159 004	13 567 742	0		13 567 742
Отложенные налоговые активы и обязательства	2430, 2450	-377 946	193 629	101 553	0	1 594 532	1 511 769	0		1 511 769
налог на прибыль (по декларации)		0	0	0	0	0	10 779 282	29 350 194		40 129 476
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	-17 254 270	-2 392 806	-6 055 277	16 802 781	-9 774 933	-18 674 505	117 400 777		98 726 272

Генеральный директор

А.Г. Присяжный

Главный бухгалтер



1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период												
			На начало года		поступило		выбыло		изменения за период		переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации Ции	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>15</u> г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	(- -)	(- -)
	5110	за 20 <u>14</u> г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	(- -)	(- -)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря <u>20 15</u> г. ⁴	На <u>31</u> декабря <u>20 14</u> г. ²	На <u>31</u> декабря <u>20 13</u> г. ⁵
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	
	5170	за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	
	5190	за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации за 2014 год

Наименование показателя	Инд. №	Сумма, тыс. руб.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего:		14 548
1. Недвижимое имущество		173
1.1. Нежилые здания (помещения)		173
Здание блок фильтра 3Бт м3/сут Клуцова, 54; 2375.2м инв.№ 10096	10096	173
1.3. Передающие		14 375
Сети водопотребления		480
Канализационная сеть (дворовая) ул. Советский проспект, 75-в, корпус 1, 2	13712	30
Канализационная сеть по ул. Набережная б Армии, д. 7, 9	13715	80
Канализационная сеть по ул. Судоремонтная, 7, 7а	13670	321
Сети водоснабжения		13 895
Уличный водопровод, ответвление и ввод к ж. домам по ул. Старое шоссе, 6, 8, Чернышевского инв. № 32602	32602	7 549
Наружный водопровод по ул. Республиканская инв. № 31565	31565	499
Водопроводная сеть по ул. Долгий переулок, 8 инв. № 36316	36316	413
Водопроводная сеть (внутриквартальная и ввод) по ул. Фразиновокая, 33 инв. № 34416	34416	425
Водопроводная сеть (наружная) от ул. Пошехонское шоссе до ул. Можайского по ул. Московская инв. № 30736	30736	3 936
Водопроводная сеть (ввод) по ул. Судоремонтная, 7, 7а инв. № 30736	13669	176
Водопроводная сеть к зданию ледового дворца по ул. Луговая (L=173,4 м)	13733	898
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		362
1. Недвижимое имущество		12
Здание Канализационная насосная станция Промышленная, 1, 284, 8квм инв. № 12921	12921	12
2. Движимое имущество		351
2.1. Машин и оборудование		351
Задвижка Д=500 инв. № 43720	43720	17
Задвижка Д=400 инв. № 43708	43708	2
Система подачи воздуха	44460	332

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате реконструкции, дооборудования, модернизации и частичной ликвидации за 2015 год

Наименование показателя	Инд. №	Сумма, тыс. руб.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате реконструкции, дооборудования, модернизации и частичной ликвидации - всего:		21 185,00
1. Недвижимое имущество		19 868,00
1.1. Нежилые здания (помещения)		8 500,00
Здание хлораторной №3 с/скл. Клубова, 54; 612,9квм инв. №. 10092	10092	5 445,00
Здание хлораторной №3 с/скл. Клубова, 54; 612,9квм инв. №. 10092	10092	96,00
Здание Блок фильтров ул. Клубова 54, 455б, 9квм инв. №. 10026	10026	246,00
Здание блок фильтра 30тыс. м3/сут. Клубова, 54, 2440, 4квм инв. №. 10025	10025	2 713,00
1.3. Передаточные		11 368,00
Сети водоотведения		1 478,00
Канализационная сеть по ул. Северная, 16 инв. №. 33642	33642	566,00
Канализационная сеть ул. Серая Преминина	000014257	188,00
Канализационная сеть (внутриваршальная) ул. Тарнина, 23 (протяж-ть 145,65 м)	000013826	333,00
Канализационная сеть по улице Белнева 13 школа 7 инв. №. 35647	35647	391,00
Сети водоснабжения		9 890,00
Развод. сеть по ул. Шмидта от ВКЗ-ВК17 инв. №. 30117	30117	1 516,00
Матр. водопр. Майский-Молочное инв. №. 30172	30172	6 624,00
Водоп. по Лушкинской к Терцена, 2 инв. №. 30819	30819	737,00
Вод. Водников от 26 до инв. №. 35020	35020	868,00
Водонапорная и разводящая сеть Завокальский мкр п.п. т.п. 13789,66 п. м.	000013421	145,00
2. Движимое имущество		1 317,00
2.1. Машины и оборудование		1 317,00
Система видеонаблюдения на ОСВ ул. Клубова	000013155	7,00
Система автоматического контроля и сигнализации хлора на ОСВ	000013960	126,00
Система видеонаблюдения насосной станции "Большинский комплекс"	000013851	10,00
Оборудование канализационной насосной станции КНС-4 Ударников, 29	000013320	1 174,00
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		-

2.4. Иное использование основных средств

0710005 с. 6

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	552	583	146
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 462	3 462	3 462
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	115 519	102 403	101 202
Балансовая стоимость		122 188	156 640	156 496
Залоговая стоимость				

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 15 г. ¹	446748	535345	(60188)	(413176)	508729	
	5250	за 20 14 г. ²	371449	153984	(5309)	(73376)	446748	
в том числе:	5241	за 20 15 г. ¹	429620	213034	(714)	(150738)	491202	
	5251	за 20 14 г. ²	347071	128155	(-)	(45606)	429620	
Объекты строительства	5242	за 20 15 г. ¹	106329	22577	(-)	(25481)	103425	
	5252	за 20 14 г. ²	98303	33730	(-)	(25704)	106329	
Мероприятия по Инвестиционным программам 2007-2009, 2010-2012 (плата за подключение)	5243	за 20 15 г. ¹	4265	4583	(-)	(5262)	3586	
Мероприятия по Инвестиционной программе 2013-2018 - плата за подключение к сетям водоснабжения	5253	за 20 14 г. ²	389	8942	(-)	(5066)	4265	
Мероприятия по Инвестиционной программе 2013-2018 - плата за подключение к сетям водовождения	5244	за 20 15 г. ¹	15426	10395	(-)	(6370)	19451	
Мероприятия по водоснабжению за счет индивидуальной платы за подключение	5245	за 20 15 г. ¹	14901	5596	(-)	(1203)	19294	
Мероприятия по водоотведению за счет индивидуальной платы за подключение	5255	за 20 14 г. ²	2473	12629	(-)	(201)	14901	
Мероприятия по строительству ВОО-4 за счет индивидуальной платы за подключение	5245	за 20 15 г. ¹	10317	26104	(-)	(27524)	8897	
Прочие источники	5255	за 20 14 г. ²	1609	8810	(-)	(102)	10317	
	5245	за 20 15 г. ¹	-	7406	(-)	(-)	7406	
Поступление объектов основных средств	5246	за 20 15 г. ¹	278382	136373	(714)	(84898)	329143	
	5256	за 20 14 г. ²	237563	53051	(-)	(12232)	278382	
Оборудование, требующее монтажа	5247	за 20 15 г. ¹	-	262546	(-)	(262438)	108	
	5257	за 20 14 г. ²	4324	23446	(-)	(27770)	-	
	5248	за 20 15 г. ¹	17128	59765	(59474)	(-)	17419	
	5258	за 20 14 г. ²	20054	2383	(5309)	(-)	17128	

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода			
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	за 20 15 г. ¹	-	-	1821	(- -)	-	-	1821	-
	за 20 14 г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-
в том числе:	за 20 15 г. ¹	-	-	1821	(- -)	-	-	1821	-
Доля в уставном капитале ООО "Информационно-платежный центр"	за 20 14 г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-
	за 20 14 г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-
в том числе:	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-
	за 20 14 г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-
И Т. Д.		-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	за 20 15 г. ¹	-	-	1821	(- -)	-	-	1821	-
	за 20 14 г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-

3.2. Інше використання фінансових вкладень

Найменування показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>15</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ⁵
Фінансові вкладення, що знаходяться в заборгованості, - всього	-	-	-
в тому числі: (групи, види)	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Фінансові вкладення, передані третім особам (крім продажів), - всього	-	-	-
в тому числі: (групи, види)	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Інше використання фінансових вкладень	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	выбыло	резерв под снижение стоимости	отписано	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 15 г. 1	45 515	(9)	206 054	(132 261)	(-)	-	X	59 308	(0)	
	5420	за 20 14 г. 2	53 331	(-)	132 156	(139 972)	(9)	-	X	45 515	(9)	
в том числе:												
основные материалы	5401	за 20 15 г. 2	38 740	(-)	162 767	(149 764)	(-)	-	-	51 743	(-)	
	5421	за 20 14 г. 1	46 237	(-)	98 213	(105 760)	(9)	-	50	38 740	(9)	
запасные части	5402	за 20 15 г. 1	1 580	(-)	5 121	(5 346)	(-)	-	(-)	1 355	(-)	
	5422	за 20 14 г. 2	1 880	(-)	4 014	(4 299)	(-)	-	(15)	1 580	(-)	
канцелярские товары	5403	за 20 15 г. 1	51	(-)	868	(837)	(-)	-	-	82	(-)	
	5423	за 20 14 г. 2	67	(-)	630	(646)	(-)	-	-	51	(-)	
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5404	за 20 15 г. 1	968	(-)	2 020	(1 598)	(-)	-	-	1 390	(-)	
	5424	за 20 14 г. 2	869	(-)	2 078	(1 979)	(-)	-	(-)	968	(-)	
Средства и спецнастка	5405	за 20 15 г. 1	2 353	(-)	3 028	(2 388)	(-)	-	(-)	2 993	(-)	
	5425	за 20 14 г. 2	2 587	(-)	2 044	(2 241)	(-)	-	(37)	2 353	(-)	
ГСМ	5406	за 20 15 г. 1	905	(-)	30 311	(30 353)	(-)	-	-	863	(-)	
	5426	за 20 14 г. 2	785	(-)	23 667	(23 547)	(-)	-	-	905	(-)	
Прочие материалы	5407	за 20 15 г. 1	611	(-)	1 818	(1 716)	(-)	-	-	713	(-)	
	5427	за 20 14 г. 2	741	(-)	1 368	(1 500)	(-)	-	2	611	(-)	
Материалы, переданные в аренду	5407	за 20 15 г. 1	165	(-)	-	(-)	(-)	-	0	165	(-)	
	5427	за 20 14 г. 2	165	(-)	-	(-)	(-)	-	-	165	(-)	
Тара	5407	за 20 15 г. 1	-	(-)	97	(93)	(-)	-	-	4	(-)	
	5427	за 20 14 г. 2	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	
Головная продукция	5408	за 20 15 г. 1	-	(-)	24	(24)	(-)	-	-	-	(-)	
	5428	за 20 14 г. 2	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	
Незавершенное производство	5409	за 20 15 г. 1	142	(-)	-	(142)	(-)	-	-	-	(-)	
	5429	за 20 14 г. 2	-	(-)	142	(-)	(-)	-	-	142	(-)	

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление		Изменения за период		На конец периода			
			Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	выбыло		изменение величины резерва	Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
								списание на финансовый результат ^в	списание за счет резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 15 г. ¹	406 810	(54 459)	1 329 904	0	(1 249 788)	(5 247)	(230)	52 793	481 449	(107 252)
	5530	за 20 14 г. ²	335 056	(7 201)	1 165 855	7 203	(1 097 213)	(2 319)	(1 772)	47 258	406 810	(54 459)
в том числе:	5311	за 20 15 г. ¹	298 766	(6 801)	1 039 761	-	(973 452)	(14)	(230)	58 408	364 831	(65 209)
	5331	за 20 14 г. ²	202 073	(7 201)	930 917	-	(832 447)	(5)	(1 772)	(400)	298 766	(6 801)
покупателей и заказчиков (вода и сток)	5312	за 20 15 г. ¹	59 026	(15 160)	234 673	-	(219 954)	(603)	(9 922)	(4 746)	73 142	(10 414)
	5332	за 20 14 г. ²	77 905	(-)	170 906	-	(187 624)	(2 161)	(-)	15 160	59 026	(15 160)
по авансам, перечисленным поставщикам и подрядчикам	5313	за 20 15 г. ¹	2 767	(135)	55 470	-	(56 382)	(-)	(-)	888	1 855	(1 023)
	5333	за 20 14 г. ²	3 844	(-)	56 723	-	(57 800)	(-)	(-)	135	2 767	(135)
Прочие расчеты	5314	за 20 15 г. ¹	46 251	(32 363)	-	(0)	(4 630)	(-)	(-)	(1 757)	41 621	(30 606)
	5334	за 20 14 г. ²	51 234	(-)	7 309	7 203	(19 342)	(153)	(-)	32 363	46 251	(32 363)
Авансы на капитальные вложения	5520	за 20 15 г. ¹	8 575	(-)	-	-	(8 354)	(-)	(-)	-	221	(-)
	5540	за 20 14 г. ²	1 526	(-)	7 049	-	(-)	(-)	(-)	-	8 575	(-)
Итого	5500	за 20 15 г. ¹	415 385	(54 459)	1 329 904	0	(1 258 142)	(5 247)	(230)	x	481 670	(107 252)
	5520	за 20 14 г. ²	336 582	(7 201)	1 172 904	-	(1 097 213)	(2 319)	(1 772)	x	415 385	(54 459)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴		На 31 декабря 20 14 г. ²		На 31 декабря 20 13 г. ⁵	
		Учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	230 086	122 834	166 011	111 552	75 851	68 650

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из Долгосрочную задолженности	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹			
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 15 г. ¹	431 782	1 410 216	2 717	(1 405 639)	(489)	-	438 587	
	5580	за 20 14 г. ²	407 205	1 608 283	7 686	(1 591 209)	(183)	-	431 782	
в том числе:	5561	за 20 15 г. ¹	189 375	648 210	-	(701 190)	(94)	-	136 301	
	5581	за 20 14 г. ²	203 810	525 836	-	(540 088)	(183)	-	189 375	
поставщики и подрядчики	5562	за 20 15 г. ¹	13 262	278 372	-	(275 704)	(-)	-	15 930	
	5582	за 20 14 г. ²	13 096	244 748	-	(244 582)	(-)	-	13 262	
перед персоналом по оплате труда	5563	за 20 15 г. ¹	16 200	73 767	1 403	(52 961)	(-)	-	38 409	
	5583	за 20 14 г. ²	16 875	70 430	1 331	(72 436)	(-)	-	16 200	
по страховым взносам	5564	за 20 15 г. ¹	75 858	201 099	1 314	(207 708)	(-)	-	70 563	
	5584	за 20 14 г. ²	51 605	339 543	790	(316 080)	(-)	-	75 858	
по налогам и сборам	5565	за 20 15 г. ¹	119 430	116 841	-	(141 557)	(395)	-	94 319	
	5585	за 20 14 г. ²	88 500	166 598	-	(135 668)	(-)	-	119 430	
авансы полученные	5566	за 20 15 г. ¹	6 240	30 361	-	(-)	(-)	-	36 601	
	5586	за 20 14 г. ²	32 994	25 538	5 565	(57 857)	(-)	-	6 240	
прочие	5567	за 20 15 г. ¹	11 417	61 566	-	(26 519)	(-)	X	46 464	
	5587	за 20 14 г. ²	325	235 590	-	(224 498)	(-)	X	11 417	
кредиты и займы	5551	за 2015 г.	111 596	-	-	(19 459)	(-)	-	92 137	
	5571	за 2014г	142 164	7 275	-	(26 605)	(-)	11 238	111 596	
Долгосрочная кредиторская задолженность- всего	5552	за 20 15 г. ¹	111 596	-	-	(19 459)	(-)	-	92 137	
	5572	за 20 14 г. ²	142 164	7 275	-	(26 605)	(-)	11 238	111 596	
в том числе: кредиты и займы	5550	за 20 15 г. ¹	543 378	1 410 216	-	(1 425 098)	(489)	X	528 007	
	5570	за 20 14 г. ²	549 369	1 615 558	-	(1 617 814)	(183)	X	546 930	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Всего	5590	57 318	75 206	36 660

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 15 г. 1	За 20 14 г. 2
Материальные затраты	5610	161 042	119 708
Расходы на оплату труда	5620	258 378	229 941
Отчисления на социальные нужды	5630	77 937	61 304
Амортизация	5640	105 714	102 128
Прочие затраты	5650	267 459	267 186
Итого по элементам	5660	870 530	780 267
Изменение остатков (приrost [-], уменьшение [+]):		-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (приrost [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	870 530	780 267

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	13615	34639	(33655)	(-)	14599
В том числе: на оплату отпусков	5701	13615	34639	(33655)	(-)	14599

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Выданные - всего	5810	122 188	156 641	156 496
В том числе:				
Департамент финансов Вологодской области (договор залога № 1 от 22.12.2003)	5811	-	81 817	81 817
ОАО "Сбербанк России (договор ипотеки № 8638/013384/01 от 15.11.2013г.)	5812	73 910	73 910	73 910
ОАО "Сбербанк России (договор залога № 8638/013384/02 от 15.11.2013г.)	5813	769	769	769
ОАО "Сбербанк России (договор ипотеки № 8638/013384/03 от 23.07.2014г.)	5814	145	145	-
Северный кредит КБ ОАО (договор залога транспортных средств № В-073ЮЛКЛ/3-15, договор залога самоходных машин и других видов техники № В-073ЮЛКЛ/31-15 от 18.09.2015г.)	5814	47 364	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 15 г. 1		За 20 14 г. 2	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	40000	-	3000	-
Бюджетные кредиты - всего	5920	-	-	-	-

Генеральный директор

А.Г.Присяжный

Главный бухгалтер

Т.Г.Тихонова

"28" марта 2016 г.



Отчет о целевом использовании полученных средств

за _____ год _____ 20 15 г.

Форма по ОКУД

0710006

Дата (год, месяц, число)

2015

12

31

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования "город Вологда"

по ОКТО

03263645

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

3525023596

Вид экономической деятельности **забор, очистка и распределение воды** по ОКВЭД

36.00

Организационно-правовая форма/форма собственности **Муниципальное унитарное предприятие / муниципальная** по ОКПФ/ОКФС

65243

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

384

Коды	0710006	
Дата (год, месяц, число)	2015	12 31
Идентификационный номер налогоплательщика	03263645	
ИНН	3525023596	
Вид экономической деятельности	36.00	
Организационно-правовая форма/форма собственности	65243	
Единица измерения	14	384

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2015г.	За январь-декабрь 2014г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	2
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	232	319
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	349	-
Всего поступило средств	6200	581	319
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	581	321
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	581	321
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	581	321
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования "город Вологда"	Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования "город Вологда"
Генеральный директор	Генеральный директор
А.Г. Присяжний (подпись)	А.Г. Присяжний (подпись)
бухгалтер	бухгалтер
Т.Г. Тихонова (подпись)	Т.Г. Тихонова (подпись)
28 " марта 20 16 г.	28 " марта 20 16 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.

2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.