



ВОЛОГДАГОРВОДОКАНАЛ

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 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 2014 году являлся:

Генеральный директор - Присяжный Александр Геннадьевич.

Уставный фонд предприятия на 1 января 2014 года составлял 28.866.080 руб. и 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 2014 год составила 808 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 2013 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.

Аудит бухгалтерской отчетности за 2014 год будет проведен до 30 июня 2015 года.

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 2013 и 2012 года отражены в соответствии с показателями отчетности за предыдущий год, приведенными в сопоставимый вид. Показатели, подвергшиеся корректировке, расшифрованы в разделе 3 Пояснений.

2.2. Положения учетной политики предприятия на 2014 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, относящемуся к завершённому 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) по подразделениям: бухгалтерия, отдел бюджетирования и планирования, отдел информационных технологий, отдел кадров, отдел материально-технического снабжения, отдел охраны окружающей среды, отдел охраны труда и промышленной безопасности, отдел продаж, правовой отдел, производственно-технический отдел, руководство, специалисты, прочие общие расходы (отделы, службы, участки).

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 4.8 Устава Предприятие за счет оставшейся в его распоряжении чистой прибыли создает резервный фонд путем ежегодных отчислений в размере 1 % чистой прибыли до достижения им размера 59 млн. руб. По итогам 2014 года у Предприятия не осталось в распоряжении прибыли, поэтому отчисления в резервный фонд не производились.

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». Принятие к учету целевых средств производится по мере фактического поступления.

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 2014 году составил 10,37%.

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. Результат отражен в разделе 4 Пояснений.

2.3. Изменения в учетную политику на 2014 год.

2.3.1. Внесение изменений и дополнений в учетную политику в течение 2014 года не производилось.

2.4. Изменения в учетной политике на 2014 год.

2.4.1. В связи с появлением нового вида деятельности (водоотведение поверхностных сточных вод), внесены изменения в порядок закрытия себестоимости.

2.4.2. Внесенные изменения не окажут влияния на бухгалтерскую отчетность за 2014 год, на финансовые результаты и движение денежных средств.

3. Корректировки, внесенные в показатели отчетности за предыдущие периоды

3.1. Корректировки показателей Бухгалтерского баланса

Корректировка показателей по состоянию на 31.12.2013г., отраженных в бухгалтерском балансе за 2014 год по сравнению с отчетностью за 2013 год отражена в таблице № 1.

В 2014 году отражено начисление процентов за пользование чужими денежными средствами, присужденных на основании решения суда в прошлых периодах. Производится корректировка финансового результата и расчетов с покупателями за прошлые периоды в сторону увеличения (за 2012 на сумму 81 тыс. руб., за 2013 на сумму 1182 тыс. руб.)

По итогам годовой инвентаризации по состоянию на 31.12.2014 года счетов учета доходов и расходов будущих периодов выявлены ошибки в отражении. В бухгалтерском учете сделаны корректировочные записи — прибыль на 31.12.2012г. уменьшена на сумму 1559 тыс. руб., за 2013 год увеличена на сумму 240 тыс. руб. (1725 тыс. руб. (ДБП) — 1486 тыс. руб. (РБП))

Таблица № 1

Корректировка показателей по состоянию на 31.12.2013г.

Наименование статьи	Код строки	В отчетности за 2013 год	В отчетности за 2014 год	Сумма корректировки	Примечание
Нераспределенная прибыль, всего	1370	734 020	733 964	-56	Проценты за пользование чужими денежными средствами +1263, расходы будущих периодов -3068 (1582+1486) доходы будущих периодов + 1749 (22+1727)
Дебиторская задолженность	1230	326592	327855	1 263	Проценты за пользование чужими денежными средствами
	1233	49971	51234	1 263	Проценты за пользование чужими денежными средствами
Прочие оборотные активы	1260	4009	941	-3068	Расходы будущих периодов
Доходы будущих периодов	1530	356071	354322	-1749	Доходы будущих периодов

Корректировка показателей по состоянию на 31.12.2012г., отраженных в бухгалтерском балансе за 2014 год по сравнению с отчетностью за 2013 год отражена в таблице № 2.

В 2014 году отражено начисление процентов за пользование чужими денежными средствами, присужденных на основании решения суда в прошлых периодах. Производится корректировка финансового результата и расчетов с покупателями за прошлые периоды, за 2012 — 81 тыс. руб.

По итогам годовой инвентаризации по состоянию на 31.12.2014 года счетов учета доходов и расходов будущих периодов выявлены ошибки в отражении. В бухгалтерском учете сделаны корректировочные записи — прибыль по состоянию на 31.12.2012г. уменьшена на сумму 1559 тыс. руб. (1582 тыс. руб.-22 тыс. руб.).

Корректировка показателей по состоянию на 31.12.2012г.

Наименование статьи	Код строки	В отчетности за 2013 год	В отчетности за 2014 год	Сумма корректировки	Примечание
Нераспределенная прибыль, всего	1370	664 685	663207	81	Проценты за пользование чужими денежными средствами
				-1 559	Доходы и расходы будущих периодов
Дебиторская задолженность	1230	335481	335562	81	Проценты за пользование чужими денежными средствами
	1233	46692	46773	81	Проценты за пользование чужими денежными средствами
Прочие оборотные активы	1260	4613	3031	-1582	Расходы будущих периодов
Доходы будущих периодов	1530	334264	334241	-23	Доходы будущих периодов

3.2. Корректировки показателей Отчета об изменении капитала

При приведении показателей Отчета учтены выявленные ошибки за прошлые периоды, они оказали влияние на величину нераспределенной прибыли и описаны в пункте 3.1 Пояснений. Корректировки нераспределенной прибыли отражены в разделе 2 Отчета об изменении капитала и в таблице № 3.

Таблица № 3

Корректировка показателей раздела 1 «Движение капитала» Отчета об изменениях капитала графы «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

Наименование показателя	Код строки	В отчете за 2013 год	В отчете за 2014 год	отклонение
Величина капитала на 31 декабря 2012 года	3100	664 685	663 207	-1478
За 2013 год				
Увеличение капитала-всего	3210	25 384	26806	1422
Чистая прибыль, всего	3211	3 756	5 178	1422
Величина капитала на 31 декабря 2013 года	3200	734 020	733 964	-56

4. 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.

4.1. Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса

4.1.1. 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, 5210).

– 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.

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 (строки 5280, 5283, 5286).

4.1.2. Запасы

В составе запасов (строка 1210) учтены материальные ценности, используемые в производственной деятельности Предприятия. До января 2013 года Предприятие осуществляло деятельность в сфере общественного питания. С января 2013 года помещение столовой с оборудованием передано в аренду, поэтому остаток товаров имелся только на 31.12.2012г. года. 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 создавался и по состоянию на 31.12.2014г. составил 9 тыс. руб.

4.1.3. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности, отраженной в строке 1230, приведено в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» приложения № 3 Пояснений. Вся

дебиторская задолженность со сроком погашения менее 12 месяцев и является краткосрочной. Расшифровка дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2013г. и на 31.12.2014г. отражена в таблице № 4.

Таблица № 4

Структура дебиторской задолженности

в тыс. руб.

Показатель	По состоянию на 31.12.2013г.		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	326 592	75 851	352 351	166 011
Задолженность покупателей, всего	279 978	75 851	357 792	133 919
Основная деятельность (отдел продаж)	202 073	47 445	298 766	98 205
<i>Население</i>	<i>168 104</i>	<i>34 766</i>	<i>253242</i>	<i>76744</i>
<i>Управляющие компании</i>	<i>153 046</i>	<i>33 644</i>	<i>231337</i>	<i>74031</i>
<i>ТСЖ, частный сектор</i>	<i>12 521</i>	<i>665</i>	<i>13 661</i>	<i>595</i>
<i>УК (района)</i>	<i>2 524</i>	<i>457</i>	<i>3715</i>	<i>2117</i>
<i>Непосредственное управление, частный сектор</i>			<i>4529</i>	<i>2</i>
<i>Крупные промышленные предприятия</i>	<i>14 975</i>	<i>8 945</i>	<i>11096</i>	<i>3910</i>
<i>Бюджеты всех уровней</i>	<i>12 600</i>	<i>2 605</i>	<i>25 462</i>	<i>14 849</i>
<i>Городской бюджет</i>	<i>8 748</i>	<i>2 401</i>	<i>21 522</i>	<i>14 670</i>
<i>Областной бюджет</i>	<i>2 633</i>	<i>184</i>	<i>2595</i>	<i>1</i>
<i>Районный бюджет</i>	<i>108</i>	<i>0</i>	<i>140</i>	
<i>Федеральный бюджет</i>	<i>1 128</i>	<i>20</i>	<i>1 205</i>	<i>179</i>
<i>Прочие</i>	<i>6 393</i>	<i>1 128</i>	<i>8966</i>	<i>2702</i>
Прочие покупатели	77 905	32 647	59026	35714
<i>плата за подключение</i>	<i>13 239</i>	<i>9 251</i>	<i>33310</i>	<i>15277</i>
<i>ПДК и ВУП</i>	<i>5 943</i>	<i>5 707</i>	<i>7 584</i>	<i>3 329</i>
<i>прочая реализация</i>	<i>58 721</i>	<i>17 689</i>	<i>18132</i>	<i>17107</i>
Резерв по сомнительным долгам	-7 201	0	-54 459	
Авансы, перечисленные поставщикам и подрядчикам	3 844	0	2 767	
Прочие расчеты (76, 71, 68, 69, 73, 75)	49 971	0	46 251	32 093

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

4.1.4. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» отражены остатки денежных средств на расчетных счетах в банках в размере 7 248 тыс. руб., на специальных счетах в банках 65 тыс. руб., в кассе Предприятия 40 тыс. руб. Денежные эквиваленты у Предприятия отсутствуют.

4.1.5. 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 № 5.

Долгосрчные кредиты и займы

в тыс. руб.

наименование кредитора	валюта		Сальдо на 31.12.2013г.	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	129081	0	17 572	111509	07.08.19
		проценты	187**	12825**	12850**	162**	
Минфин РФ (соглашение о субзайме № 01-01-06/26-886 от 02.09.2002)	руб.	Основной долг	13 084	7275*	9121	11 238**	30.12.15
		проценты	-9**	436**	427**	0	
	дол США	Основной долг	399,75	-	200,00	199,75**	
		проценты	-0,28	9,66	9,38	0,00	
Итого	Руб.	Основной долг	142 164	7 275	26693	122 746	
		проценты	178**	13261**	13277**	162**	

* - 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 № 6.

Таблица № 6

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)	Дополнительное соглашение от 27.06.2013г. № В-092ЮЛО-13 к договору банковского счета № 241-Р/11 от 22.06.2011г. (ОВЕРДРАФТ)	Основной долг	39	59 111	59 150	0
		проценты	99	346	445	0
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	35 712	35712	0
		проценты	0	265	265	0
ОАО «Сбербанк России»	Договор об овердрафтном кредите № 8638/0/14281 от 10.07.2014г.	Основной долг	0	115 350	115350	0
		проценты	0	305	288	17
Итого		Основной долг	39	210 173	210212	0
		проценты	99	916	998	17

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

4.1.6. 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».

4.1.7. 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 № 7

Таблица № 7

Расшифровка доходов будущих периодов

Наименование	31.12.2014г.	31.12.2013г.	31.12.2012г.
Средства целевого финансирования (бюджетные, гранты), предназначенные для осуществления капитальных вложений (86 счет)	14 536	11 536	180 822
Гранд на реконструкцию ОСК	1 437	1 437	165 293
Гранд на реконструкцию ОСВ	4 305	4 305	4305
Бюджетное финансирование (городской бюджет)	3 000		
Реконструкция насосной станции в Михальцево (бюджетное финансирование)	-	-	-
Прочие (бюджетное финансирование)	5794	5 794	11 224
Оставшаяся часть стоимости не перенесенная на доходы пропорционально сроку амортизации по объектам, созданным за счет средств целевого финансирования (счет 98)	315607	342786	153 419
По объектам, поступившим за счет средств целевого финансирования	309 440	335 801	149 414
По объектам, полученным безвозмездно	6 167	6 985	4 005
Итого	330 143	354 322	334 241

4.1.8. Оценочные обязательства

В составе оценочных обязательств отражено обязательство по оплате отпусков работникам Предприятия. Сумма включает в себя страховые взносы. Движение за 2014 год отражено в разделе 7 Приложения № 3 Пояснений.

4.1.9. Прочие оборотные активы

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

4.2. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах.

4.2.1. 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.

4.2.2. Сумма управленческих расходов за 2014 год составила 104075 тыс. руб. и отражена в строке 2220. Аналогичный показатель за 2013 год составил 93171 тыс. руб. Коммерческие расходы учтены в составе управленческих расходов в связи с тем, что Предприятие не ведет торговой деятельности.

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

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

за 2013 год — 17595 тыс. руб.: налог на прибыль к доплате за 2010 год, руководствуясь постановлением Президиума Высшего арбитражного суда РФ № 1541/13 от 23.07.2013г.;

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.

4.2.5. В течение 2014 года не заключались договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами. Однако по соглашению сторон были произведены операции, погашающие существующую дебиторскую задолженность неденежными средствами:

–переуступка права требования задолженности с ЗАО «Надеево» на ООО «МГК Надеево» на сумму 6244 тыс. руб., в том числе основной долг 5987 тыс. руб.;

–зачеты взаимных требований на общую сумму 23036 тыс. руб., общее количество организаций — 21 шт., наиболее крупные: МУП «Вологдагортеплосеть» (52 % от общей суммы).

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

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

условный расход 95075 тыс. руб. $\times 20\% = 19015$ тыс. руб.

постоянные налоговые активы 34158 тыс. руб. $\times 20\% = 6832$ тыс. руб.

суммы отложенного налогового актива 6415 тыс. руб. $\times 20\% = 1283$ тыс. руб.

суммы отложенного налогового обязательства 11575 тыс. руб. $\times 20\% = 2315$ тыс. руб.

Сумма налога на прибыль 24814 тыс. руб. $(19015 + 6832 + 1283 - 2315)$

4.2.7. 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.

4.3. Расшифровка показателей Отчета о движении капитала

4.3.1. Стоимость получаемого в хозяйственное ведение имущества отражена в составе показателя «Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала» в размере: за 2013 год (строка 3213) - 21628 тыс. руб., за 2014 год (строка 3313) — 17609 тыс. руб.

4.3.2. 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 2013 год начислено 53 тыс. руб. и восстановлено за 2012 год 10053 тыс. руб., в итоге за 2013 год сумма к уменьшению 10000 тыс. руб. (строка 3227); в 2014 году начислено 4486 тыс. руб. (строка 3327).

4.3.3. Сумма переоценки по выбывшим основным средствам отражена в качестве уменьшения добавочного капитала и увеличения нераспределенной прибыли в 2013 году 1128 тыс. руб. (строка 3230), в 2014 году 243 тыс. руб. (строка 3330).

4.3.4. В строке 3230 отражена также сумма в размере 32823 тыс. руб., не подтвержденная регистрами бухгалтерского учета и первичными документами часть добавочного капитала, предположительно эта сумма сложилась из стоимости основных средств, передаваемых в хозяйственное ведение Предприятию, так как ранее именно такая методика применялась. Начиная с 2004 года Предприятие при отражении в учете поступления основных средств руководствовалось методическими указаниями по учету основных средств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

В связи с изложенным сумма 32823 тыс. руб. из добавочного капитала в 2013 году перенесена в состав нераспределенной прибыли Предприятия и отражена в строке 3230.

4.3.5. Корректировки показателя нераспределенной прибыли за прошлые периоды в связи с выявлением ошибок отражены в разделе 2 Отчета о движении капитала. Пояснения о причинах возникновения ошибок отражены в пункте 3 Пояснений.

4.4. Расшифровка показателей Отчета о движении денежных средств

4.4.1. В строке 4311 отражены привлеченные в течение 2014 года заемные денежные средства в виде овердрафтных кредитов на общую сумму 210174 тыс. руб., в том числе:

по дополнительному соглашению от 27.06.2013г. № В-092ЮЛО-13 к договору банковского счета № 241-Р/11 от 22.06.2011г., заключенному с Банком «Северный кредит» (ОАО) на сумму 59111 тыс. руб.;

по дополнительному соглашению от 24.06.2014г. № В-092ЮЛО-14 к договору банковского счета № 241-Р/11 от 22.06.2011г., заключенному с Банком «Северный кредит» (ОАО) на сумму 35712 тыс. руб.;

по договору № 8638/0/14281 от 10.07.2014г., заключенному с ОАО «Сбербанк России» на сумму 115351 тыс. руб.

4.4.2. В строке 4323 отражено погашение кредитов и займов на сумму 236906 тыс. руб., в том числе:

по дополнительному соглашению от 27.06.2013г. № В-092ЮЛО-13 к договору банковского счета № 241-Р/11 от 22.06.2011г., заключенному с Банком «Северный кредит» (ОАО) на сумму 59150 тыс. руб.;

по дополнительному соглашению от 24.06.2014г. № В-092ЮЛО-14 к договору банковского счета № 241-Р/11 от 22.06.2011г., заключенному с Банком «Северный кредит» (ОАО) на сумму 35712 тыс. руб.;

по договору № 8638/0/14281 от 10.07.2014г., заключенному с ОАО «Сбербанк России» на сумму 115351 тыс. руб.;

по договору № 8638/0/13384 от 15.11.2013г., заключенному с ОАО «Сбербанк России», на сумму 17572 тыс. руб.;

по соглашению о субзайме № 01-01-06/26-886 от 02.09.2002, заключенному с Минфином России, на сумму 9121 тыс. руб.

5. Информация, содержащаяся на забалансовых счетах

Расшифровка информации, содержащейся на забалансовых счетах отражена в таблице № 8.

Таблица № 8

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	16 371
009	Обеспечения обязательств и платежей выданные	156 640
010	Износ основных средств	5 483
11	Основные средства, переданные в аренду	1 281

Таблица № 9

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.	-

Обеспечение обязательств и платежей выданные

	Реквизиты договора	Вид обязательства	срок	Сумма, тыс. руб.
Правительство Вологодской области (в лице Департамента финансов)	Договор залога № 1 от 22 декабря 2003г.	Обеспечение обязательств по договору об условиях предоставления гарантии от 22.12.2003г. № 1/2003, залог недвижимого имущества	До погашения обязательств по соглашению о субзаиме № 01-01-06/26-886 от 02.09.2002, заключенному с Минфином России (до 15.12.2015г.)	81816
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				156640

Таблица № 11

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

6. Прочие обязательные пояснения

6.1. Участие в совместной деятельности

Во исполнение поручения Главы г.Вологда в рамках разработки концепции перспективного развития промышленного парка «Восток» в г.Вологде 18.09.2012г. заключено соглашение о совместном финансировании разработки проектно-сметной документации капитального ремонта ул.Элеваторная, ул.Промышленная и ул.Турундаевская общей протяженностью 6 (шесть) километров между организациями в количестве 42 шт. Заказчиком выполнения работ определено МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал», определен отдельный расчет счет для аккумулирования средств на финансирование разработки ПСД. Стоимость ПСД составила 3160 тыс. руб., доля МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал» - 116,2 тыс.руб. ПСД изготовило ООО «Промгражданпроект-Вологда» (акт о приемке выполненных работ № 2 от 15.03.2013г.).

за 2012 год:

Поступило средств от участников финансирования: 631,0 тыс. руб.

Перечислено за ПСД: -

Остаток средств на 31.12.2012г.: 631,0 тыс. руб.

за 2013 год:

Поступило средств от участников финансирования: 1463,2 тыс. руб. (в том числе доля Предприятия 116,2 тыс. руб.)

Перечислено за ПСД: 2092,0 тыс. руб.

Остаток средств на 31.12.2013г.: 2,2 тыс. руб.

за 2014 год:

Поступило средств от участников финансирования: 319 тыс. руб.

Списана задолженность за участие в финансировании по соглашению сторон сумма в размере 166 тыс. руб.

Уменьшена стоимость проектной документации по соглашению сторон на сумму 166 тыс. руб.

Перечислено за ПСД: 321,2

Остаток средств на 31.12.2012г.: -

По состоянию на 31.12.2014г. задолженность участников соглашения составляет 581 тыс. руб. Задолженность перед ООО «Промгражданпроект-Вологда» за ПСД — 581 тыс. руб.

6.2. Величина курсовых разниц

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

– отрицательные курсовые разницы в размере 7294 тыс. руб., в том числе в сумме 19 тыс. руб. образовались при расчетах за счет средств гранта, в сумме 7275 тыс. руб. образовались при расчетах по соглашению о субзайме № 01-01-06/26-886 т 02.09.2002, заключенному с Минфином РФ.

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

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на отчетную дату: 1 доллар США — 56,2584 руб.

6.3. 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 № 12.

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.

Расшифровка суммы процентов по займам и кредитам за 2014 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	436	Прочие расходы
ОАО «Сбербанк России»	КД № 8638/13384 от 15.11.2013г.	8 512	Стоимость инвестиционных активов
		4 313	Прочие расходы
ОАО «Сбербанк России»	№ 8638/0/14281 от 10.07.2014г (овердрафт)	305	Прочие расходы
Банк «Северный кредит» ОАО	№ В-092ЮЛО-14 от 24.06.2014 (овердрафт)	265	Прочие расходы
Банк «Северный кредит» ОАО	№ В-092ЮЛО-13 от 27.06.2013 (овердрафт)	346	Прочие расходы
Итого		14 177	

По состоянию на 31.12.2014г. действуют овердрафтные кредиты:

– дополнительное соглашение от 24 июня 2014 года № В092ЮЛО-14 к договору банковского счета № 241-Р/11 от 22 июня 2011 года, заключенное с ОАО КБ «Северный кредит», по условиям которого Предприятие может пользоваться кредитными средствами в форме овердрафта на пополнение оборотных средств с лимитом задолженности 15 млн. руб. Полностью погасить овердрафт необходимо до 23 июня 2014 года;

– Договор № 8638/0/14281 от 10 июля 2014г. об овердрафтном кредите, заключенный с ОАО «Сбербанк России», по условиям которого Банк предоставляет овердрафтный кредит с лимитом овердрафта 15 млн. руб. на срок по 06 января 2015 года.

6.4. Изменение резерва по сомнительным долгам

Изменение резерва по сомнительным долгам за 2014 год:

остаток начисленного неиспользованного резерва на 01.01.2014г.: 7201 тыс. руб.;

использовано резерва (списана дебиторская задолженность, невозможная ко взысканию за счет резерва): 1772 тыс. руб.

восстановлена сумма неиспользованного резерва: 338 тыс. руб.

начислен резерв за 2014 год: 49368 тыс. руб.;

остаток резерва на 31.12.2014г.: 54459 тыс. руб.

6.5. 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.

6.6. Прекращение деятельности

У Предприятия отсутствовал в 2014 году факт прекращения основной деятельности.

6.7. Прочая информация

В 2014 году Предприятие контролировалось Администрацией города Вологда. Дочерних компаний нет.

За 2014 год операции по оказанию услуг, выполнению работ, закупок, предоставлению или привлечению займов и других хозяйственных операций со связанными сторонами Предприятием не осуществлялись.

Все сделки на общую сумму свыше 5000 тыс. руб. 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 2014 год (событий после отчетной даты).

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.

И.о.генерального директора

Главный бухгалтер



Елагин В.А.

Тихонова Т.Г.

Отражение остатков по счетам бухгалтерского учета в строках Бухгалтерского баланса по
состоянию на 31.12.2014г.

код строки	сумма, руб.	Счет		Сальдо на 31.12.2014г.	
		Код	Наименование	Дебет	Кредит
1152	1 314 905 401	01	Основные средства	2 413 821 492,04	
		02	Амортизация основных средств		1 098 916 091,27
1153	446 747 521	07	Оборудование к установке	17 127 718,72	
		08	Вложения во внеоборотные активы	429 619 802,40	
1154	8 574 719	60.02	Авансы поставщикам по инвестиционным мероприятиям	9 947 600,70	
		76.BA	НДС по авасам полученным		1 372 881,36
1210	45 506 728	10	Материалы	45 373 482,25	
		14	Резерв под обесценивание МЦ		9409,18
		20	Незавершенное производство	142 654,85	
1230	352 350 865	60.02	Авансы, перечисленные поставщикам	2 766 840,69	
		62.01	Дебиторская задолженность покупателей	357 792 233,96	
		63	Резервы по сомнительным долгам		54 458 978,12
		69	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	77 498,76	
		71	Расчеты с подотчетными лицами	25 150,00	
		75	Расчеты с учредителями	1 217 558,90	
		76.01.3	Расчеты по страхованию	513 754,74	
		76.02.1	Расчеты по претензиям	11 662 240,30	
		76.09	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	32 754 566,02	
1250	7 353 023	50	Касса	39 946,75	
		51	Расчетные счета	7 248 437,59	
		55	спецсчет	64 638,27	
1260	1 389 838	97	Расходы будущих периодов	1 146 318,13	
		94	Недостачи и потери от порчи ценностей	243 520,32	
1510	11 416 750	66	Расчеты по краткосрочным кредитам и займам		16 853,07
		67	Проценты по долгосрочным кредитам		162 043,69
		67	МБРР		11 237 853,37
1410	111 596 123	67	Расчеты по долгосрочным кредитам и займам		111 596 122,96
1520	420 365 214	60	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		189 375 158,35
		62.02	Авансы, полученные от покупателей		140 927 070,96
		70	Расчеты с персоналом по оплате труда		13 262 316,50
		69	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		16 199 584,39
		68.01	НДФЛ		15 715 520,00
		68.02	НДС		35 177 884,11
		68.04	Налог на прибыль		18 126 207,99
		68.07	Транспортный налог		146 961,00
		68.08	Налог на имущество		6 667 922,00

		68.10	Прочие налоги		23 442,00
		73	Расчеты с персоналом по прочим операциям		3 026,09
		76.AB	НДС по авансам и предоплатам	21 497 349,36	
		76.02.2	Расчеты по претензиям		2 736 282,82
		76.04	Расчеты по депонированным суммам		480,55
		76.09	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами		2 999 652,97
		76.41	Расчеты по исполнительным документам работников		501 053,50
1420	19 152 242	77	Отложенные налоговые обязательства		45 062 176,07
		9	Отложенные налоговые активы	25 909 934,31	
1310	28 866 080	80	Уставный капитал		28 866 080,07
1360	334 656	82	Резервный капитал		334 656,00
1340	425 016 139	83	Добавочный капитал		425 016 139,00
1370	816 322 328	84	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		747 330 426,07
		99	Финансовый результат отчетног года		68 991 902,07
1530	330 143 246	86	Целевое финансирование		14 536 014,32
		98	Доходы будущих периодов		315 607 232,05
1540	13 615 317	96	Резервы предстоящих расходов		13 615 317,16
			Итого	3 378 992 739,06	3 378 992 739,06

И.о.генерального директора

Главный бухгалтер



Елагин В.А.

Тихонова Т.Г.

Финансовый результат отдельно по видам деятельности за январь-декабрь 2014года

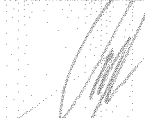
Показатель	код строки в Ф-2	Водоснаб-жение	водоотве-дение	ПДК и ВУП	прочая деятельность	Плата за подключение к сетям	Итого
Выручка от реализации	2110	456 231 559	332 681 192	18 732 393	11 986 750	112 535 358	932 167 252
Себестоимость	2120	384 768 084	283 943 217	0	7 480 526	0	676 191 827
Управленческие расходы	2220	51 040 692	52 599 965	0	434 265	0	104 074 922
Прибыль от продаж	2100	20 422 783	-3 861 991	18 732 393	4 071 959	112 535 358	151 900 502
Прочие доходы:		8 790 105	21 794 898	0	8 563 551	0	36 148 554
амортизация по объектам, созданным за счет средств целевого финансирования	2340	5 579 708	21 584 164				27 163 872
Аренда ЦОП, возмещение стоимости энергоресурсов, услуг связи	2340				635 647		635 647
Возмещение стоимости эл/энергии, услуг связи	2340				79 591		79 591
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	2340				170 424		170 424
Излишки по результатам инвентаризации	2340				124 575		124 575
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленный в отчетном году	2340	67 548			104 531		172 079
Приход ТМЦ (металлолом) со списанного имущества	2340				369 781		369 781
Проценты за пользование денежными средствами на р/счете	2320				210 047		210 047
Реализация прочая (ТМЦ, металлолом)	2340				742 481		742 481
Суммы кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	2340				82 593		82 593
курсовые разницы	2340				0		0
Доходы, связанные с безвозмездным получением имущества	2340				0		0
Резерв по сомнительным долгам	2340	142 849	195 038	0	0		337 887
Штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров	2340				5 939 761		5 939 761
прочие доходы	2340		15 696		104 120		119 816
Прочие расходы:		17 775 387	4 094 580	916 130	69 264 874	922 996	92 973 967
Аренда ЦОП, возмещение стоимости энергоресурсов, услуг связи	2350				291 704		291 704
Возмещение стоимости эл/энергии, услуг связи	2350				79 591		79 591
банковское обслуживание	2350	278 035	202 742		7 305		488 082
благотворительная помощь	2350				23 449		23 449
ЕБРР, СБ РФ-проценты по долгосрочному кредиту	2330	4 312 946					4 312 946
МБРР-проценты по кредиту	2330	436 551					436 551
Проценты за рассрочку ООО "Проектное финансирование"	2330	1 229 151					1 229 151
возмещение убытков (ущерба)	2350				277 423		277 423
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	2350				2 700		2 700
курсовые разницы (МБРР)	2350	7 275 291					7 275 291
курсовые разницы (грант)	2350	18 604			0		18 604
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленный в отчетном году	2350			19 224	490 775		509 999
Расходы на обслуживание кредитов	2350	72 528	72 528				145 056
Проценты по краткосрочным кредитам	2330	452 130	452 130				904 260
Расходы на информационно-рекламные материалы	2350				641 043		641 043
Реализация прочая (ТМЦ, металлолом, возмещение эл/эн, связи,)	2350				702 246		702 246
резерв по сомнительным долгам	2350	1 010 602	699 060		47 658 326		49 367 988
резерв под обесценивание МЦ	2350				881 636		881 636
Списание и прочее выбытие основных средств	2350				4 522 117		4 522 117
Судебные издержки	2350				1 613 383		1 613 383
Списанная дебиторская задолженность	2350	26 925	5 495	896 907	865 988	922 996	2 718 310
Штрафы административные	2350				54 000		54 000
Штрафы, пени по налогам	2350				2 174 878		2 174 878
Штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров	2350				5 767 707		5 767 707
прочие расходы	2350				3 210 603		3 210 603
Социальные расходы по колдоговору, всего	2350	2 662 625	2 662 625				5 325 250
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8 437 501	13 838 327	17 816 263	-56 629 364	111 612 362	94 075 089
Постоянные налоговые активы и обязательства	2421	1 091 171	4 339 357	0	1 401 007	0	6 831 536
Отложенные налоговые активы и обязательства	2430, 2450	-1 272 897	214 380	0	26 382	0	-1 032 134
налог на прибыль (по декларации)	2410	302 839	1 472 471	716 637	0	22 322 472	24 814 419
прочее	2460				-236 634		-236 634
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	6 861 765	12 580 237	17 099 626	-56 839 615	89 289 890	68 991 902

И. о. генерального
директора



Елагин В.А.

Главный
бухгалтер



Т. Г. Тихонова

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	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5110	за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 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	выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 13 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 14 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 13 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 14 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 13 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

0710005 с.4

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
			Первонач. ст-ть	Накопл. амортизация	Остаточная стоимость	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Первонач. ст-ть	Накопл. амортизация	Остаточная стоимость
							Первонач. ст-ть	Накопл. амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2014г.	2 350 844	(1 000 274)	1 350 570	73 375	(10 398)	5 544	(104 186)	2 413 821	(1 098 916)	1 314 905
в том числе:	5220	за 2013г.	1 964 173	(922 741)	1 041 432	396 169	(9 498)	7 627	(85 160)	2 350 844	(1 000 274)	1 350 570
1.1. Нежилые здания (помещения)	5201	за 2014г.	259 296	(71 664)	187 632	173	(11)	11	(6 063)	259 458	(77 716)	181 742
	5221	за 2013г.	254 150	(66 224)	187 926	6 033	(887)	584	(6 024)	259 296	(71 664)	187 632
1.2. Сооружения	5202	за 2014г.	255 092	(67 953)	187 139	0	(0)	0	(7 369)	255 092	(75 322)	179 770
	5222	за 2013г.	185 085	(62 733)	122 351	70 008	(0)	0	(5 220)	255 092	(67 953)	187 139
1.3. Передаточные	5203	за 2014г.	1 261 557	(558 488)	703 069	60 268	(4 324)	0	(35 424)	1 317 501	(593 912)	723 589
	5223	за 2013г.	1 069 502	(527 943)	541 559	193 044	(988)	833	(31 378)	1 261 557	(558 488)	703 069
2.1. Машины и оборудование	5204	за 2014г.	461 747	(238 198)	223 549	7 794	(3 365)	2 836	(45 157)	466 176	(280 519)	185 657
	5224	за 2013г.	348 273	(208 291)	139 981	118 149	(4 674)	4 484	(34 390)	461 747	(238 198)	223 549
2.2. Транспортные средства	5205	за 2014г.	73 123	(48 088)	25 036	4 998	(2 657)	2 657	(9 276)	75 484	(54 707)	20 758
	5225	за 2013г.	68 265	(42 731)	25 534	7 754	(2 896)	1 678	(7 035)	73 123	(48 088)	25 036
2.3. Вычислительная техника	5206	за 2014г.	10 341	(10 117)	224	100	(22)	22	(188)	10 419	(10 283)	136
	5226	за 2013г.	10 368	(9 708)	560	0	(27)	27	(435)	10 341	(10 117)	224
2.4. Производст. и хозяйств. инвентарь	5207	за 2014г.	1 522	(1 230)	291	42	(18)	18	(153)	1 546	(1 365)	180
	5227	за 2013г.	1 526	(1 073)	453	0	(4)	4	(161)	1 522	(1 230)	291
2.5 Другие виды основных средств	5208	за 2014г.	28 166	(4 536)	23 630	0	(1)	0	(556)	28 165	(5 092)	23 073
	5228	за 2013г.	27 006	(4 038)	22 967	1 182	(22)	19	(516)	28 166	(4 536)	23 630

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

Наименование показателя	Инв. №	Сумма, тыс. руб.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего:		14 548
1. Недвижимое имущество		14 548
1.1. Нежилые здания (помещения)		173
Здание блок фильтра 35т м3/сут Клубова, 54; 2375.2м инв.№.10096	10096	173
1.3. Передаточные		14 375
Сети водоотведения		480
Канализационная сеть (дворовая) ул. Советский проспект, 75-в, корпус 1, 2	13712	30
Канализационная сеть (дворовая) по ул. Судоремонтная, 7, 7а	13670	321
Канализационная сеть по ул. Набережная 6 Армии, д. 7, 9	13715	80
Канализационная сеть по ул. Благовещенская, 20, 22 инв.№.33431	33431	50
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. Фрязиновская,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 (вводы) по ул. Судоремонтная, 7, 7а	13669	176
Водопроводная сеть к зданию ледового дворца по ул. Пугачева (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. Машины 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 достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации за 2013 год

Наименование показателя	Инв. №	Сумма, тыс. руб.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего:		125 483,69
1. Недвижимое имущество		63 631,05
1.1. Нежилые здания (помещения)		5 320,29
Здание воздухоудовно-насосной станции (Лит.С,С1) Промышл. 1, 1202,9квм инв.№.10045	10045	4 200,97
Здание КНС-14 около дома №1 по ул.Путейская; 32,5квм инв.№.20142	20142	90,63
Здание КНС № 21 Ананьинский пер., (вблизи зд.№49-а по Ананьинск.пер.) 110,7квм инв.12999	000012999	271,02
Нежилое помещение (позиция по плану строения №2) г.Вологда, ул.Мишкельцкая,6; 29кв.м.	000013214	94,78
Здание блок фильтра 35т м3/сут Клубова, 54; 2375,2м инв.№.10096	10096	178,37
Здание Блок фильтров ул.Клубова 54, 4556,9квм инв.№.10026	10026	336,30
Здание Сауны и бассейна Советс.пр.128, 8,4квм инв.№.910082	910082	148,23
1.2. Сооружения		27 856,09
Первичный отстойник № 3 (Лит.3М) ОСК Промышл. 1, площ.706,5кв.м инв.№.20066	20066	2 829,69
Первичный отстойник № 5 (Лит.5М) ОСКПромышл.1, площ.706,5кв.м инв.№.20178	20178	1 419,92
Первичный отстойник № 6 (Лит.6М) ОСК Промышл.1, площ.706,5кв.м инв.№.20179	20179	1 419,92
Илоуплотнитель (Лит.У) инв.№.20027	20027	116,73
Аэротенки-смесители (Лит.Ж2) инв.№.20068	20068	5 610,36
Аэротенки-смесители (Лит.Ж1) инв.№.20067	20067	5 582,50
Первичный отстойник № 4 (Лит.4М) ОСК Промышл. 1, площ.706,5кв.м инв.№.20066/1	20066/1	2 805,66
Первичный отстойник № 1 (Лит.М) ОСК Промышл. 1, площ.706,5кв.м инв.№.20056	20056	2 216,74
Первичный отстойник № 2 (Лит.2М) ОСК Промышл. 1, площ.706,5кв.м инв.№.20057	20057	2 260,99
Аэротенки-смесители (Лит.Ж) инв.№.20028	20028	2 779,68
Песколовки (Лит.И) Промышл. 1, площ.301,8кв.м инв.№.20026	20026	813,89
1.3. Передаточные		30 454,67
Сети водоотведения		10 519,02
Канализ.сети Лоста,Пион.8,10,14,Центр.пе инв.№.9736762	9736762	251,34
Самотечная канализация Д-300(от Гагарина до коллектора Д-400 в районе общез.ВГТУ) пр-ть 203,27п.м.	000013350	299,03
К/с ул.Гагарина 37а инв.№.36028	36028	208,52
Главный правобережный коллектор по ул. Козленская инв.№.32647	32647	179,99
Канализационная сеть пр. Победы, 37; Мальцева, 2 у корп. стол. инв.№.35491	35491	443,74
Канализационная сеть по ул. Республиканская от жил.д. по ул. Республиканская, 30 и ул. Солодунова до	000013548	322,88
Канализационный коллектор (напорный) от КНС-7 по ул. Чернышевского (протяж-ть 905,51 м.п.)	000013149	1 755,58
Самотечный коллектор ул. Ярославская - Конева инв.№.34199	34199	5 639,90
Дв.кан. Чернышевск121, 123 инв.№.33776	33776	466,02
Канализационная сеть (внеплощадочная) от здания ледового дворца по ул. Пугачева (L=279 м.п)	000013731	831,58
Канализационная сеть (внутриквартальная) ул. Гагарина, 23 (протяж-ть 145,65 м)	000013826	6,83
Канализационная сеть Д-200мм от жилых домов ул.Ольховая, 2, 4 до ул. Образцова (протяж-ть 123,08п.м)	000013503	81,92
Канализ.сеть (второй напор.коллектор от КНС-5) ,(с торца д.71а по Черныш.)до д.56 Энгельса пр.214,35	000013556	20,32
Самотечная канализация Д-200мм от общ.туалета на выставке "Волог.слобода" Пречист.наб. пр-ть 29п.м.	000013346	3,71
Напорная канализация Д-63мм от общ.туалета на выст."Волог.слобода" Пречист.наб. пр-ть 60п.м.	000013347	7,67
Сети водоснабжения		19 935,64
Водопроводная сеть ул.Гагарина (от ул.Щетинина до ул.Гончарная) пр-ть 1330,60п.м.	000013500	165,37
Водопровод сеть ул.Республ.,30 (по Республ.от Гагарина до Солодун.и ввод на жил.д.) пр-ть 200,85п.м.	000013549	156,94
Водопровод к жилому дому № 12 по ул. Луначарского инв.№.34499 (протяж-ть 24,4 м.п)	34499	98,04
Разводящая водопроводная сеть ул. Ольховаяинв.№.32386	32386	92,52
Водонапорная и разводящая сеть Завокзальный мкр пр-ть 13789,66 п.м.	000013421	4 071,70
Водопроводная сеть по ул. Зеленая (L=14,1 м)	000013727	2,59
Водопроводная сеть (ответвление) вблизи дома по ул. Гагарина, 23 (протяж-ть 35,02 м)	000013828	1,64
Улич.в/пр по Рыбной инв.№.34581	34581	227,77
Водопроводная сеть по ул. Железнодорожная	000013756	780,26
Водопроводная сеть г.Вологда 1-мкр ГПЗ-23, 35 пр-ть 23,30 п.м.	000013126	58,38
Магистральный водопровод по ул. Щетинина от Панкратова до Ленинградской (протяж. 1902,6) инв.№.31564	31564	215,47
Магистральный водопровод по ул. Щетинина от Панкратова до Ленинградской (протяж. 1902,6) инв.№.31564	31564	92,95
Хоз.питьевой водопровод ОСВ-СОТВ-ПЗ инв.№.31832	31832	11 984,74
Наружный водопровод к поисково-спасательной станции по ул. Луговая, 1а (протяж. 101,5 м) инв.№.36259	36259	9,86
Водопроводная сеть ГУЦБ по Предтеченской (протяж-ть 366,79 м.п.) инв.№.35097	35097	882,03
Маг.вод.Некрасова.Фр инв.№.32319	32319	237,30
Водопроводная сеть к зданию по адресу: ул. Добролюбова, 15а (протяж-ть 99,1 м)	000013819	183,20
Водопровод промывной воды В-3П к блоку очистных на 70 (35) тыс. м3/сут. инв.№.34537	34537	479,26
Водопроводная сеть (внеплощадочная) к жилому дому по ул. Судоремонтная, д. 7а (протяж-ть 8,97 м.п.)	000013669	0,60
Водопроводная сеть Д-40мм на общественный туалет на Выст."Волог.слобода" Пречист.наб. пр-ть 21,6п.м.	000013348	11,38
Нап.вод.Чехова-Гонча инв.№.31823	31823	183,67
2. Движимое имущество		61 852,65
2.1. Машины и оборудование		60 722,05
Воздуходувка ТВ 175/1,6 инв.№.44460	44460	58 042,21
Система видеонаблюдения АКБ ул.Советский пр.,128	000013154	8,62
Система контроля уровня доступа на ОСВ ул.Клубова,56	000013216	118,15
Система видеонаблюдения на ОСВ ул.Клубова	000013155	59,72
Трансформатор ТМГ 1000-6/0,4-71 Д/Ун	000013553	367,01
Трансформатор ТМГ 1000-6/0,4-71 Д/Ун	000013554	367,01
Распределительный пункт - 24 РУ 6кВ на ОСК	000013560	1 620,07
Видеорегистратор PVDR-043 4-х канал. инв.№.45587	45587	16,81
Пожарная сигнализация на территории базы управления Советский пр.,128	000013396	14,75
Насос марки S3 2506 L3 ГНС-2 инв.№.44497	44497	59,48

Газоанализатор "Хоббит-Т-С12", 1-20 ПДК, (4-х канал), схема-звезда, связь с ПК-RS485, стационарный	000013568	5,55
Оборудование УФО	000013608	42,68
2.5 Другие виды основных средств		1 130,59
Забор на ОСК инв.№.20174	20174	879,39
Огражден.территория ОСВ инв.№.20175	20175	251,20
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		23,60
1. Недвижимое имущество		0,36
1.3. Передаточные		0,36
Сети водоснабжения		0,36
Водопроводная сеть к церкви Иоанна Предтечи в Роцинь по ул. Предтеченская, 28 (протяж-ть 55,16 м)		0,36
2. Движимое имущество		23,24
2.1. Машины и оборудование		23,24
Затвор д500 1 штук инв.№.43706	43706	11,33
Задвижка д500 (4 шт.) инв.№.43720	43720	11,07
Распред.ящик 10 штук инв.№.40551	40551	0,84

2.4. Иное использование основных средств

0710005 с. 6

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	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	189
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость		102 403	101 202	157 359
Залоговая стоимость		156 640	156 496	633 144

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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 14 г. ¹	371449	153984	(798)	(77887)	446748
	5250	за 20 13 г. ²	630325	150303	(13011)	(396168)	371449
в том числе:	5241	за 20 14 г. ¹	347071	128155	(-)	(45606)	429620
Объекты строительства	5251	за 20 13 г. ²	608268	113122	(2076)	(372243)	347071
	5242	за 20 14 г. ¹	98303	33730	(-)	(25704)	106329
Мероприятия по Инвестиционным программам 2007-2009, 2010-2012 (плата за подключение)	5252	за 20 13 г. ²	136863	49551	(782)	(87329)	98303
Мероприятия по Инвестиционной программе 2013-2015 - плата за подключение к сетям водоснабжения	5243	за 20 14 г. ¹	389	8942	(-)	(5066)	4265
	5253	за 20 13 г. ²	-	389	(-)	(-)	389
Мероприятия по Инвестиционной программе 2013-2015 - плата за подключение к сетям водоотведения	5244	за 20 14 г. ¹	6734	10993	(-)	(2301)	15426
	5254	за 20 13 г. ²	-	6734	(-)	(-)	6734
Мероприятия по водоснабжению за счет индивидуальной платы за подключение	5245	за 20 14 г. ¹	2473	12629	(-)	(201)	14901
	5255	за 20 13 г. ²	-	1700	(773)	(-)	2473
Мероприятия по водоотведению за счет индивидуальной платы за подключение	5245	за 20 14 г. ¹	1609	8810	(-)	(102)	10317
	5255	за 20 13 г. ²	-	1609	(-)	(-)	1609
Мероприятия по строительству ВОС-4 за счет индивидуальной платы за подключение	5245	за 20 14 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5255	за 20 13 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
Прочие источники	5246	за 20 14 г. ¹	237563	53051	(-)	(12232)	278382
	5256	за 20 13 г. ²	471405	53139	(2067)	(284914)	237563
Поступление объектов основных средств	5247	за 20 14 г. ¹	4324	23446	(-)	(27770)	0
	5257	за 20 13 г. ²	-	28249	(-)	(23925)	4324
Оборудование, требующее монтажа	5248	за 20 14 г. ¹	20054	2383	(798)	(4511)	17128
	5258	за 20 13 г. ²	22057	8932	(10935)	(-)	20054

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	выбыло		списано	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 14 г. ¹	53 331	(-)	132 157	(139 972)	(9)	-	x	45 516	(9)
	5420	за 20 13 г. ²	48 838	(-)	181 636	(177 142)	-	-	x	53 331	(-)
в том числе:				(-)	-	(-)	-	-	-		(-)
основные материалы	5401	за 20 14 г. ²	46 237	(-)	98 213	(105 760)	(9)	-	50	38 740	(9)
	5421	за 20 13 г. ¹	40 140	(-)	148 712	(142 562)	-	-	(53)	46 237	(-)
запасные части	5402	за 20 14 г. ¹	1 880	(-)	4 014	(4 299)	-	-	(15)	1 580	(-)
	5422	за 20 13 г. ²	1 663	(-)	3 725	(3 508)	-	-	-	1 880	(-)
канцелярские товары	5403	за 20 14 г. ¹	67	(-)	630	(646)	-	-	-	51	(-)
	5423	за 20 13 г. ²	64	(-)	719	(716)	-	-	-	67	(-)
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5404	за 20 14 г. ¹	869	(-)	2 078	(1 979)	-	-	-	968	(-)
	5424	за 20 13 г. ²	1 673	(-)	3 874	(4 581)	-	-	(97)	869	(-)
Спецодежда и спецоборудование	5405	за 20 14 г. ¹	2 587	(-)	2 044	(2 241)	-	-	(37)	2 353	(-)
	5425	за 20 13 г. ²	3 588	(-)	1 925	(2 926)	-	-	-	2 587	(-)
ГСМ	5406	за 20 14 г. ¹	785	(-)	23 667	(23 547)	-	-	-	905	(-)
	5426	за 20 13 г. ²	598	(-)	21 167	(20 980)	-	-	-	785	(-)
Прочие материалы	5407	за 20 14 г. ¹	741	(-)	1 368	(1 500)	-	-	2	611	(-)
	5427	за 20 13 г. ²	1 024	(-)	1 514	(1 781)	-	-	(16)	741	(-)
материалы, переданные в аренду	5407	за 20 14 г. ¹	165	(-)	-	(-)	-	-	0	165	(-)
	5427	за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	165	165	(-)
Товары	5408	за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5428	за 20 13 г. ²	88	(-)	0	(88)	-	-	-	0	(-)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		выбыло				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	погашение	списание на финансовый результат ⁸	списание за счет резерва		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 14 г. ¹	335 056	(7 201)	7 203	(1 097 213)	(2 319)	(1 772)	406 810	(54 459)
	5530	за 20 13 г. ²	349 417	(13 935)	-	(1 091 133)	(17 818)	(12 262)	335 056	(7 201)
в том числе: покупателей и заказчиков (вода и стоки)	5311	за 20 14 г. ¹	202 073	(7 201)	-	930 917	(832 447)	(1 772)	298 766	(-)
	5331	за 20 13 г. ²	221 364	(13 935)	-	890 407	(897 334)	(12 262)	202 073	(7 201)
покупателей и заказчиков (прочая)	5312	за 20 14 г. ¹	77 905	(-)	-	170 906	(187 624)	(-)	59 026	(-)
	5332	за 20 13 г. ²	72 304	(-)	-	171 789	(148 472)	(-)	77 905	(-)
по авансам, перечисленным поставщикам и	5313	за 20 14 г. ¹	3 844	(-)	-	56 723	(57 800)	(-)	2 767	(-)
	5333	за 20 13 г. ²	9 056	(-)	-	40 115	(45 327)	(-)	3 844	(-)
Прочие расчеты	5314	за 20 14 г. ¹	51 234	(-)	7 203	7 309	(19 342)	(153)	46 251	(-)
	5334	за 20 13 г. ²	46 693	(-)	-	4 541	(-)	(-)	51 234	(-)
Итого	5500	за 20 14 г. ¹	335 056	(7 201)	7 203	(1 097 213)	(2 319)	(1 772)	406 810	(54 459)
	5520	за 20 13 г. ²	349 417	(13 935)	-	(1 091 133)	(17 818)	(12 262)	335 056	(7 201)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря			
		20 14 г. ⁴		20 13 г. ²	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	166 011	111 552	75 851	68 650
				99 267	85 332

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹			погашение	списание на финансовый результат ⁹	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 14 г. ¹	407 205	1 608 283	7 686		(1 591 209)	(183)	431 782
	5580	за 20 13 г. ²	388 469	1 473 436	-		(1 454 331)	(369)	407 205
в том числе: поставщики и подрядчики	5561	за 20 14 г. ¹	203 810	525 836	-		(540 088)	(183)	189 375
	5581	за 20 13 г. ²	161 181	599 838	-		(556 840)	(369)	203 810
перед персоналом по оплате труда	5562	за 20 14 г. ¹	13 096	244 748	-		(244 582)	(-)	13 262
	5582	за 20 13 г. ²	11 770	242 434	-		(241 108)	(-)	13 096
по страховым взносам	5563	за 20 14 г. ¹	16 875	70 430	1 331		(72 436)	(-)	16 200
	5583	за 20 13 г. ²	23 493	72 350	-		(78 968)	(-)	16 875
по налогам и сборам	5564	за 20 14 г. ¹	51 605	339 543	790		(316 080)	(-)	75 858
	5584	за 20 13 г. ²	42 333	137 125	-		(127 853)	(-)	51 605
авансы полученные	5565	за 20 14 г. ¹	88 500	166 598	-		(135 668)	(-)	119 430
	5585	за 20 13 г. ²	79 032	98 165	-		(88 697)	(-)	88 500
прочие	5566	за 20 14 г. ¹	32 994	25 538	5 565		(57 857)	(-)	6 240
	5586	за 20 13 г. ²	69 151	52 468	-		(88 625)	(-)	32 994
кредиты и займы	5567	за 20 14 г. ¹	325	235 590	-		(224 498)	(-)	11 417
	5587	за 20 13 г. ²	1 509	271 056	-		(272 240)	(-)	325
Долгосрочная кредиторская задолженность- всего	5551	за 2014 г.	142 164	7 275	-		(26 605)	(-)	111 596
	5571	за 2013г.	164 978	132 164	-		(154 978)	(-)	142 164
в том числе: кредиты и займы	5552	за 20 14 г. ¹	142 164	7 275	-		(26 605)	(-)	111 596
	5572	за 20 13 г. ²	164 978	132 164	-		(154 978)	(-)	142 164
Итого	5550	за 20 14 г. ¹	549 369	1 615 558	-		(1 617 814)	(183)	546 930
	5570	за 20 13 г. ²	553 447	1 605 600	-		(1 609 309)	(369)	549 369

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 20 <u>14</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ⁵
Всего	5590	75 206	36 660	15 741

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 14 г. ¹	3а 20 13 г. ²
Материальные затраты	5610	119 708	370 783
Расходы на оплату труда	5620	229 941	221 664
Отчисления на социальные нужды	5630	61 304	66 251
Амортизация	5640	102 128	84 068
Прочие затраты	5650	267 186	75 811
Итого по элементам	5660	780 267	818 577
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	780 267	818 577

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	12363	31169	(29917)	(-)	13615
в том числе:						
на оплату отпусков	5701	12363	31169	(29917)	(-)	13615

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Выданные - всего	5810	156 641	156 496	633 144
в том числе:				
Департамент финансов Вологодской области (договор залога № 1 от 22.12.2003)	5811	81 817	81 817	81 817
ОАО "Сбербанк России (договор ипотеки № 8638/0/13384/01 от 15.11.2013г.)	5812	73 910	73 910	-
ОАО "Сбербанк России (договор залога № 8638/0/13384/02 от 15.11.2013г.)	5813	769	769	-
ОАО "Сбербанк России (договор ипотеки № 8638/0/13384/03 от 23.07.2014г.)	5814	145	-	-
Департамент финансов Вологодской области (договор залога № 27 от 05.02.2007)	5815	-	-	551 327

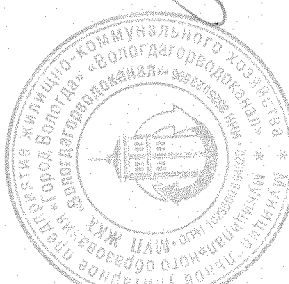
9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 14 г. ¹		За 20 13 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	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
		20 14 г. ¹		(- -)	-
		20 13 г. ²			
	5910	-	-	(- -)	-
	5920	-	-	(- -)	-

И.о. генерального директора

Главный бухгалтер

"28" марта 2015 г.



 В.А. Елагин

 Т.Г. Тихонова