

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Открытого акционерного общества «Водоканал» и иным пользователям

Аудируемое лицо:

Открытое акционерное общество «Водоканал» (сокращенное наименование – ОАО «Водоканал»).

Место нахождения: Российская Федерация, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, ул. Красноармейская, д. 24.

Основной государственный регистрационный номер – 1100327011267.

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Триада Аудит».

Место нахождения: Российская Федерация, 670000, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, ул. Ермаковская 7, блок-секция 8.

Телефон: 8 (3012) 23-39-94.

Основной государственный регистрационный номер – 1020300965420.

ООО Аудиторская фирма «Триада Аудит» является членом Саморегулируемой организации (СРО) аудиторов Некоммерческое Партнерство «Московская Аудиторская Палата» (ОПНЗ 10203001648), местонахождение СРО: 107031, Москва, Петровский переулок, д.8, стр.2.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Водоканал» за период с 01 января 2015 года по 31 декабря 2015 года, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 год и пояснительной записки к бухгалтерской отчетности за 2015 год.

## Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

## Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности в Российской Федерации. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### **Мнение**

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Водоканал» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### **Важные обстоятельства**

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию:

1. Стоимость чистых активов ОАО «Водоканал» в течение трех лет меньше величины уставного капитала. Величина чистых активов по состоянию на 31 декабря 2015 года составила 1 203 290 тыс. руб., на 31 декабря 2014 года 1 287 529 тыс. руб., на 31 декабря 2013 года 1 405 032 тыс. руб., что на 306 609 тыс. руб., 222 370 тыс. руб. и 104 867 тыс. руб. меньше величины уставного капитала соответственно.

По нашему мнению, данный факт свидетельствует о наличии существенной неопределенности, вызывающей сомнения в возможности ОАО «Водоканал» продолжать деятельность и исполнять обязательства в соответствии с допущением непрерывности деятельности.

2. В отношении ОАО «Водоканал» 03 августа 2015 года введена процедура наблюдения.

Генеральный директор  
ООО Аудиторская фирма «Триада Аудит»

*В.М. Доржиев*

А.М. Доржиев

06 апреля 2016 года



**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2015 г.

Организация Открытое акционерное общество "Водоканал"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Сбор и очистка сточных вод

Организационно-правовая форма / форма собственности

Муниципальная

Открытое акционерное общество / собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

670034, Бурятия Респ, Улан-Удэ г, Красноармейская ул, дом № 24

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710001    |    |      |
| 31         | 12 | 2015 |
| 03312088   |    |      |
| 0326493915 |    |      |
| 41.00.1    |    |      |
| 12247      | 14 |      |
| 384        |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                    | Код  | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>                                               |      |                       |                       |                       |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                              |      |                       |                       |                       |
|           | Нематериальные активы                                      | 1110 | -                     | -                     | -                     |
|           | Результаты исследований и разработок                       | 1120 | -                     | -                     | -                     |
|           | Нематериальные поисковые активы                            | 1130 | -                     | -                     | -                     |
|           | Материальные поисковые активы                              | 1140 | -                     | -                     | -                     |
| 2         | Основные средства                                          | 1150 | 1 403 279             | 1 423 442             | 1 475 079             |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1160 | -                     | -                     | -                     |
|           | Финансовые вложения                                        | 1170 | -                     | -                     | -                     |
|           | Отложенные налоговые активы                                | 1180 | 43 992                | 38 133                | 33 883                |
|           | Прочие внеоборотные активы                                 | 1190 | -                     | -                     | 271                   |
|           | Итого по разделу I                                         | 1100 | 1 447 271             | 1 461 575             | 1 509 233             |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |      |                       |                       |                       |
| 4         | Запасы                                                     | 1210 | 8 524                 | 10 754                | 9 781                 |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220 | 840                   | 52                    | -                     |
| 5         | Дебиторская задолженность                                  | 1230 | 240 767               | 160 925               | 64 720                |
|           | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 1                     | -                     | -                     |
|           | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250 | 77                    | 137                   | 181                   |
|           | Прочие оборотные активы                                    | 1260 | 22                    | -                     | -                     |
|           | Итого по разделу II                                        | 1200 | 250 231               | 171 868               | 74 682                |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                              | 1600 | 1 697 502             | 1 633 443             | 1 583 915             |

| Пояснения | Наименование показателя                                                | Код  | На 31 декабря<br>2015 г. | На 31 декабря<br>2014 г. | На 31 декабря<br>2013 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>                                                          |      |                          |                          |                          |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>                                          |      |                          |                          |                          |
|           | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 1 509 899                | 1 509 899                | 1 509 899                |
|           | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320 | -                        | -                        | -                        |
|           | Переоценка внеоборотных активов                                        | 1340 | -                        | -                        | -                        |
|           | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350 | -                        | -                        | -                        |
|           | Резервный капитал                                                      | 1360 | -                        | -                        | -                        |
|           | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370 | (322 862)                | (243 090)                | (127 104)                |
|           | Итого по разделу III                                                   | 1300 | 1 187 037                | 1 266 809                | 1 382 795                |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства                                                       | 1410 | -                        | -                        | -                        |
|           | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420 | 799                      | 715                      | 696                      |
|           | Оценочные обязательства                                                | 1430 | -                        | -                        | -                        |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1450 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу IV                                                    | 1400 | 799                      | 715                      | 696                      |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства                                                       | 1510 | -                        | -                        | -                        |
| 5         | Кредиторская задолженность                                             | 1520 | 488 788                  | 344 746                  | 173 434                  |
|           | Доходы будущих периодов                                                | 1530 | 16 253                   | 20 720                   | 22 237                   |
|           | Оценочные обязательства                                                | 1540 | 4 572                    | 419                      | 4 753                    |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1550 | 53                       | 34                       | -                        |
|           | Итого по разделу V                                                     | 1500 | 509 666                  | 365 919                  | 200 424                  |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                                          | 1700 | 1 697 502                | 1 633 443                | 1 583 915                |

Руководитель

(подпись)

Кузнецов Владимир  
Петрович,

(расшифровка подписи)

16 февраля 2016 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
**за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Водоканал"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической  
деятельности

Сбор и очистка сточных вод

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное  
общество

Муниципальная  
/ собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по  
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710002    |    |      |
| 31         | 12 | 2015 |
| 03312088   |    |      |
| 0326493915 |    |      |
| 41.00.1    |    |      |
| 12247      | 14 |      |
| 384        |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                               | Код  | За Январь - Декабрь<br>2015 г. | За Январь - Декабрь<br>2014 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------|------|--------------------------------|--------------------------------|
|           | Выручка                                               | 2110 | 174 530                        | 180 920                        |
| 6         | Себестоимость продаж                                  | 2120 | (212 137)                      | (210 866)                      |
|           | Валовая прибыль (убыток)                              | 2100 | (37 607)                       | (29 946)                       |
|           | Коммерческие расходы                                  | 2210 | -                              | -                              |
|           | Управленческие расходы                                | 2220 | -                              | -                              |
|           | Прибыль (убыток) от продаж                            | 2200 | (37 607)                       | (29 946)                       |
|           | Доходы от участия в других организациях               | 2310 | -                              | -                              |
|           | Проценты к получению                                  | 2320 | -                              | -                              |
|           | Проценты к уплате                                     | 2330 | -                              | -                              |
|           | Прочие доходы                                         | 2340 | 13 750                         | 14 242                         |
|           | Прочие расходы                                        | 2350 | (50 495)                       | (73 590)                       |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения                   | 2300 | (74 352)                       | (89 294)                       |
|           | Текущий налог на прибыль                              | 2410 | -                              | -                              |
|           | в т.ч. постоянные налоговые обязательства<br>(активы) | 2421 | (9 094)                        | (13 628)                       |
|           | Изменение отложенных налоговых обязательств           | 2430 | (83)                           | (19)                           |
|           | Изменение отложенных налоговых активов                | 2450 | 5 859                          | 4 250                          |
|           | Прочее                                                | 2460 | -                              | (8 805)                        |
|           | Чистая прибыль (убыток)                               | 2400 | (68 576)                       | (93 868)                       |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                       | Код  | За Январь - Декабрь<br>2015 г. | За Январь - Декабрь<br>2014 г. |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------|--------------------------------|
|           | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | -                              | -                              |
|           | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                 | 2520 | (11 196)                       | (22 118)                       |
|           | Совокупный финансовый результат периода                                                       | 2500 | (79 772)                       | (115 986)                      |
|           | Справочно                                                                                     |      |                                |                                |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                             | 2900 | -                              | -                              |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                        | 2910 | -                              | -                              |



Руководитель

(подпись)

Кузнецов Владимир  
Петрович

(расшифровка подписи)

16 февраля 2016 г.

# Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2015 г.

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710003    |    |      |
| 31         | 12 | 2015 |
| 03312088   |    |      |
| 0326493915 |    |      |
| 41.00.1    |    |      |
| 12247      | 14 |      |
| 384        |    |      |

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Открытое акционерное общество "Водоканал"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Сбор и очистка сточных вод

Организационно-правовая форма / форма собственности

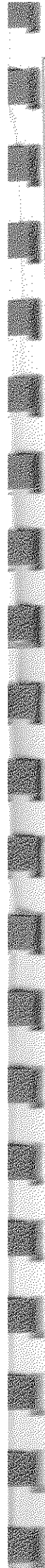
Муниципальная

Открытое акционерное общество / собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

## 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 2013 г.                     | 3100 | 1 509 899        | -                                           | -                  | -                 | (127 105)                                    | 1 382 794 |
| За 2014 г.                                                  | 3210 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -         |
| Увеличение капитала - всего:                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |           |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |           |
| чистая прибыль                                              | 3211 | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | -         |
| переоценка имущества                                        | 3212 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -         |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3213 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -         |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3214 | -                | -                                           | -                  | X                 | X                                            | -         |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3215 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | X         |
| реорганизация юридического лица                             | 3216 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -         |
|                                                             | 3217 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -         |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3220 | -                | -                                           | -                  | -                 | (115 986)                                    | (115 986) |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |           |
| убыток                                                      | 3221 | X                | X                                           | X                  | X                 | (115 986)                                    | (115 986) |
| 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 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -         |



Директор

3227

X

X

X

X

8



| Наименование показателя                                     | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого     |
|-------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------|-----------|
| Изменение добавочного капитала                              | 3230 | X                | X                                           | -                  | -                 | -                                            | X         |
| Изменение резервного капитала                               | 3240 | X                | X                                           | X                  | -                 | -                                            | X         |
|                                                             | 3245 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -         |
| Величина капитала на 31 декабря 2014 г. за 2015 г.          | 3200 | 1 509 899        | -                                           | -                  | -                 | (243 090)                                    | 1 266 809 |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3310 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -         |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |           |
| чистая прибыль                                              | 3311 | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | -         |
| переоценка имущества                                        | 3312 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -         |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3313 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -         |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3314 | -                | -                                           | -                  | X                 | X                                            | -         |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3315 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | X         |
| реорганизация юридического лица                             | 3316 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -         |
|                                                             | 3317 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -         |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3320 | -                | -                                           | -                  | -                 | (79 772)                                     | (79 772)  |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |           |
| убыток                                                      | 3321 | X                | X                                           | X                  | X                 | (79 772)                                     | (79 772)  |
| 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                  | X                 | -                                            | -         |
| Изменение добавочного капитала                              | 3330 | X                | X                                           | -                  | -                 | -                                            | X         |
| Изменение резервного капитала                               | 3340 | X                | X                                           | X                  | -                 | -                                            | X         |
|                                                             | 3345 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -         |
| Величина капитала на 31 декабря 2015 г.                     | 3300 | 1 509 899        | -                                           | -                  | -                 | (322 862)                                    | 1 187 037 |

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

| Наименование показателя                       | Код  | На 31 декабря 2013 г. | Изменения капитала за 2014 г.   |                       | На 31 декабря 2014 г. |
|-----------------------------------------------|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                               |      |                       | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов |                       |
| <b>Капитал - всего</b>                        |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3400 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3410 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3420 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           | 3500 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| в том числе:                                  |      |                       |                                 |                       |                       |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3401 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3411 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3421 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           | 3501 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| до корректировок                              | 3402 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3412 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3422 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           | 3502 | -                     | -                               | -                     | -                     |



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Водоканал"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической  
деятельности

Сбор и очистка сточных вод

Организационно-правовая форма / форма собственности

Муниципальная

Открытое акционерное общество / собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710004    |    |      |
| 31         | 12 | 2015 |
| 03312088   |    |      |
| 0326493915 |    |      |
| 41.00.1    |    |      |
| 12247      | 14 |      |
| 384        |    |      |

| Наименование показателя                                                                                                                   | Код  | За Январь - Декабрь<br>2015 г. | За Январь - Декабрь<br>2014 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                                                                                |      |                                |                                |
| Поступления - всего                                                                                                                       | 4110 | 76 740                         | 50 518                         |
| в том числе:                                                                                                                              |      |                                |                                |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг                                                                                              | 4111 | 58 799                         | 41 297                         |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти,<br>комиссионных и иных аналогичных платежей                                             | 4112 | 8 810                          | 3 066                          |
| от перепродажи финансовых вложений                                                                                                        | 4113 | -                              | -                              |
|                                                                                                                                           | 4114 | -                              | -                              |
| прочие поступления                                                                                                                        | 4119 | 9 131                          | 6 155                          |
| Платежи - всего                                                                                                                           | 4120 | (74 727)                       | (50 563)                       |
| в том числе:                                                                                                                              |      |                                |                                |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы,<br>работы, услуги                                                                          | 4121 | (5 416)                        | (23)                           |
| в связи с оплатой труда работников                                                                                                        | 4122 | (68 355)                       | (43 076)                       |
| процентов по долговым обязательствам                                                                                                      | 4123 | -                              | -                              |
| налога на прибыль организаций                                                                                                             | 4124 | -                              | -                              |
|                                                                                                                                           | 4125 | -                              | -                              |
| прочие платежи                                                                                                                            | 4129 | (956)                          | (7 464)                        |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций                                                                                               | 4100 | 2 013                          | (45)                           |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                         |      |                                |                                |
| Поступления - всего                                                                                                                       | 4210 | -                              | -                              |
| в том числе:                                                                                                                              |      |                                |                                |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых<br>вложений)                                                                            | 4211 | -                              | -                              |
| от продажи акций других организаций (долей участия)                                                                                       | 4212 | -                              | -                              |
| от возврата предоставленных займов, от продажи<br>долговых ценных бумаг (прав требования денежных<br>средств к другим лицам)              | 4213 | -                              | -                              |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым<br>вложениям и аналогичных поступлений от долевого<br>участия в других организациях          | 4214 | -                              | -                              |
|                                                                                                                                           | 4215 | -                              | -                              |
| прочие поступления                                                                                                                        | 4219 | -                              | -                              |
| Платежи - всего                                                                                                                           | 4220 | (2 073)                        | -                              |
| в том числе:                                                                                                                              |      |                                |                                |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией,<br>реконструкцией и подготовкой к использованию<br>внеоборотных активов                | 4221 | (2 028)                        | -                              |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей<br>участия)                                                                       | 4222 | -                              | -                              |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав<br>требования денежных средств к другим лицам),<br>предоставление займов другим лицам | 4223 | (45)                           | -                              |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в<br>стоимость инвестиционного актива                                                    | 4224 | -                              | -                              |
|                                                                                                                                           | 4225 | -                              | -                              |
| прочие платежи                                                                                                                            | 4229 | -                              | -                              |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций                                                                                        | 4200 | (2 073)                        | -                              |

| Наименование показателя                                                                                                   | Код  | За Январь - Декабрь<br>2015 г. | За Январь - Декабрь<br>2014 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                                             |      |                                |                                |
| Поступления - всего                                                                                                       | 4310 | -                              | -                              |
| в том числе:                                                                                                              |      |                                |                                |
| получение кредитов и займов                                                                                               | 4311 | -                              | -                              |
| денежных вкладов собственников (участников)                                                                               | 4312 | -                              | -                              |
| от выпуска акций, увеличения долей участия                                                                                | 4313 | -                              | -                              |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.                                                       | 4314 | -                              | -                              |
|                                                                                                                           | 4315 | -                              | -                              |
| прочие поступления                                                                                                        | 4319 | -                              | -                              |
| Платежи - всего                                                                                                           | 4320 | -                              | -                              |
| 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 | -                              | -                              |
|                                                                                                                           | 4324 | -                              | -                              |
| прочие платежи                                                                                                            | 4329 | -                              | -                              |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций                                                                            | 4300 | -                              | -                              |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период                                                                                | 4400 | (60)                           | (45)                           |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода                                              | 4450 | 136                            | 181                            |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода                                               | 4500 | 76                             | 136                            |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю                                                  | 4490 | -                              | -                              |

Руководитель

(подпись)

Кузнецов Владимир  
Петрович

(расшифровка подписи)

16 февраля 2016 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах ОАО "Водоканал" (тыс. руб)**

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

| Наименование<br>показателя    | Код  | Период    | Изменения за период              |                                                                      |           |                                  |                                                                      |                               | На конец периода              |                                  |                                   |
|-------------------------------|------|-----------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
|                               |      |           | На начало года                   |                                                                      | Поступило | Выбыло                           |                                                                      | начислено<br>амортиза-<br>ции | Убыток от<br>обесцене-<br>ния | Переоценка                       |                                   |
|                               |      |           | первона-<br>чальная<br>стоимость | накоплен-<br>ная аморти-<br>зация и<br>убытки от<br>обесцене-<br>ния |           | первона-<br>чальная<br>стоимость | накоплен-<br>ная аморти-<br>зация и<br>убытки от<br>обесцене-<br>ния |                               |                               | Первона-<br>чальная<br>стоимость | Накоплен-<br>ная аморти-<br>зация |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2015г. | -                                | -                                                                    | -         | -                                | -                                                                    | -                             | -                             | -                                | -                                 |
| в том числе:                  | 5110 | за 2014г. | -                                | -                                                                    | -         | -                                | -                                                                    | -                             | -                             | -                                | -                                 |
|                               | 5101 | за 2015г. | -                                | -                                                                    | -         | -                                | -                                                                    | -                             | -                             | -                                | -                                 |
|                               | 5111 | за 2014г. | -                                | -                                                                    | -         | -                                | -                                                                    | -                             | -                             | -                                | -                                 |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5120 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5121 | -                     | -                     | -                     |

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5130 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5131 | -                     | -                     | -                     |

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР |      |           |                          |                                       |           |                          |                                       |                          |                                                 |                          |                                       |
|-------------------------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| Наименование показателя                   | Код  | Период    | Изменения за период      |                                       |           |                          | На конец периода                      |                          |                                                 |                          |                                       |
|                                           |      |           | На начало года           |                                       | Поступило | Выбыло                   |                                       | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанная на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
|                                           |      |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |                          |                                                 |                          |                                       |
|                                           | 5140 | за 2015г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                        | -                                               | -                        | -                                     |
|                                           | 5150 | за 2014г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                        | -                                               | -                        | -                                     |
|                                           | 5141 | за 2015г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                        | -                                               | -                        | -                                     |
|                                           | 5151 | за 2014г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                        | -                                               | -                        | -                                     |
| НИОКР - всего                             |      |           |                          |                                       |           |                          |                                       |                          |                                                 |                          |                                       |
| в том числе:                              |      |           |                          |                                       |           |                          |                                       |                          |                                                 |                          |                                       |

## 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 2015г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5170 | за 2014г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          | 5161 | за 2015г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5171 | за 2014г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2015г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5190 | за 2014г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          | 5181 | за 2015г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5191 | за 2014г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя                                                         | Код  | Период    | На начало года           |                         | Изменения за период |                                 |                         |                       |                          |                         | На конец периода         |                         |
|---------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|                                                                                 |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило           | выбыло первоначальная стоимость | накопленная амортизация | начислено амортизации | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2015г. | 1 514 244                | (101 339)               | 1 906               | (47)                            | 29                      | (22 492)              | -                        | -                       | 1 516 104                | (123 803)               |
| в том числе:                                                                    | 5210 | за 2014г. | 1 481 426                | (80 281)                | 33 167              | (349)                           | 345                     | (21 403)              | -                        | -                       | 1 514 244                | (101 339)               |
| Здания                                                                          | 5201 | за 2015г. | 68 574                   | (12 371)                | 5                   | -                               | -                       | (2 896)               | -                        | -                       | 68 579                   | (15 267)                |
|                                                                                 | 5211 | за 2014г. | 68 579                   | (9 463)                 | -                   | (5)                             | 1                       | (2 909)               | -                        | -                       | 68 574                   | (12 371)                |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                          | 5202 | за 2015г. | 37 328                   | (27 782)                | 1 863               | (47)                            | 29                      | (3 469)               | -                        | -                       | 39 144                   | (31 222)                |
|                                                                                 | 5212 | за 2014г. | 36 320                   | (23 966)                | 1 836               | (338)                           | 338                     | (4 154)               | -                        | -                       | 37 328                   | (27 782)                |
| Земельные участки                                                               | 5203 | за 2015г. | 1 171 927                | -                       | -                   | -                               | -                       | -                     | -                        | -                       | 1 171 927                | -                       |
|                                                                                 | 5213 | за 2014г. | 1 171 927                | -                       | -                   | -                               | -                       | -                     | -                        | -                       | 1 171 927                | -                       |
| Транспортные средства                                                           | 5204 | за 2015г. | 5 984                    | (4 132)                 | -                   | -                               | -                       | (791)                 | -                        | -                       | 5 984                    | (4 923)                 |
|                                                                                 | 5214 | за 2014г. | 5 377                    | (3 225)                 | 1 214               | (607)                           | 6                       | (913)                 | -                        | -                       | 5 984                    | (4 132)                 |
| Сооружения                                                                      | 5205 | за 2015г. | 229 547                  | (56 456)                | -                   | -                               | -                       | (15 239)              | -                        | -                       | 229 547                  | (71 695)                |
|                                                                                 | 5215 | за 2014г. | 198 398                  | (43 128)                | 31 149              | -                               | -                       | (13 328)              | -                        | -                       | 229 547                  | (56 456)                |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                      | 5206 | за 2015г. | 824                      | (576)                   | -                   | -                               | -                       | (50)                  | -                        | -                       | 824                      | (627)                   |
|                                                                                 | 5216 | за 2014г. | 825                      | (499)                   | -                   | 1                               | -                       | (77)                  | -                        | -                       | 824                      | (576)                   |
| Офисное оборудование                                                            | 5207 | за 2015г. | 60                       | (22)                    | 38                  | -                               | -                       | (48)                  | -                        | -                       | 98                       | (70)                    |
|                                                                                 | 5217 | за 2014г. | -                        | -                       | 60                  | -                               | -                       | (22)                  | -                        | -                       | 60                       | (22)                    |
| Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего               | 5220 | за 2015г. | -                        | -                       | -                   | -                               | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
| в том числе:                                                                    | 5230 | за 2014г. | -                        | -                       | -                   | -                               | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
|                                                                                 | 5221 | за 2015г. | -                        | -                       | -                   | -                               | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
|                                                                                 | 5231 | за 2014г. | -                        | -                       | -                   | -                               | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |

## 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 2015г. | 10 536         | 2 342               | -        | (1 901)                                                             | 10 977           |
|                                                                                                                    | 5250 | за 2014г. | 73 936         | 10 282              | (40 515) | (33 167)                                                            | 10 536           |
| в том числе:                                                                                                       |      |           |                |                     |          |                                                                     |                  |
| Реконструкция систем водоотведения ОАО "Водоканал"                                                                 | 5241 | за 2015г. | 8 386          | (5 224)             | -        | -                                                                   | 3 162            |
|                                                                                                                    | 5251 | за 2014г. | -              | 8 386               | -        | -                                                                   | 8 386            |
| разработка основных технических решений по расширению и реконстр. правобережных очистных соор.                     | 5242 | за 2015г. | 1 741          | -                   | -        | -                                                                   | 1 741            |
|                                                                                                                    | 5252 | за 2014г. | 1 741          | -                   | -        | -                                                                   | 1 741            |
| Повысительная насосная станция п.Заречный                                                                          | 5243 | за 2015г. | 409            | -                   | -        | -                                                                   | 409              |
|                                                                                                                    | 5253 | за 2014г. | 409            | -                   | -        | -                                                                   | 409              |
| Реконструкция систем водоснабжения ОАО "Водоканал"                                                                 | 5244 | за 2015г. | -              | 4 435               | -        | -                                                                   | 4 435            |
|                                                                                                                    | 5254 | за 2014г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
| Турбокомпрессор воздушный ТВ 175-1,6 с водяным охл. с эл.дв. 18А0                                                  | 5245 | за 2015г. | -              | 1 352               | -        | (676)                                                               | 676              |
|                                                                                                                    | 5255 | за 2014г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
| Узлы коммерческого учета сточных вод                                                                               | 5246 | за 2015г. | -              | 134                 | -        | -                                                                   | 134              |
|                                                                                                                    | 5256 | за 2014г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
| Насос СД 160/45                                                                                                    | 5247 | за 2015г. | -              | 419                 | -        | -                                                                   | 419              |
|                                                                                                                    | 5257 | за 2014г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
| Система видеонаблюдения на ГОСК                                                                                    | 5248 | за 2015г. | -              | 92                  | -        | (92)                                                                | -                |
|                                                                                                                    | 5258 | за 2014г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
| Сервер                                                                                                             | 5249 | за 2015г. | -              | 38                  | -        | (38)                                                                | -                |
|                                                                                                                    | 5259 | за 2014г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
| Перевод системы теплоснабжения здания АБК левобережных очистных сооружений на электроснабжение                     |      | за 2015г. | -              | 885                 | -        | (885)                                                               | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2014г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
| Электродвигатель 4А315МВ2 250 кВт 3000 об/мин                                                                      |      | за 2015г. | -              | 211                 | -        | (211)                                                               | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2014г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
| Водоснабжение Левобережной части г. Улан-Удэ (по инвестиционной программе)                                         |      | за 2015г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2014г. | 31 271         | -                   | -        | (31 271)                                                            | -                |
| Доочистка сточных вод, ГОСК                                                                                        |      | за 2015г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2014г. | 40 515         | -                   | (40 515) | -                                                                   | -                |
| Сервер Dell PE T320                                                                                                |      | за 2015г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2014г. | -              | 60                  | -        | (60)                                                                | -                |
| Фотометр КФК-3-01-"ЗОМЗ" фотоэлектрический                                                                         |      | за 2015г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2014г. | -              | 57                  | -        | (57)                                                                | -                |
| Дробилка канализационная Д-3Б                                                                                      |      | за 2015г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2014г. | -              | 486                 | -        | (486)                                                               | -                |
| Механическая решетка марки ХЖ 2.956.022-02ПС                                                                       |      | за 2015г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |

|                                                 |           |   |     |   |       |   |
|-------------------------------------------------|-----------|---|-----|---|-------|---|
| Фильтр-поглонитель ФПУ-200Т                     | за 2014г. | - | 750 | - | (750) | - |
|                                                 | за 2015г. | - | -   | - | -     | - |
| Электродвигатель 4A315MB2УЗ 250 кВт 3000 об/мин | за 2014г. | - | 118 | - | (118) | - |
|                                                 | за 2015г. | - | -   | - | -     | - |
| Насос центробежный консольный марки СД 160/45   | за 2014г. | - | 198 | - | (198) | - |
|                                                 | за 2015г. | - | -   | - | -     | - |
| Насос 4ГНОМ 50-25                               | за 2014г. | - | 161 | - | (161) | - |
|                                                 | за 2015г. | - | -   | - | -     | - |
|                                                 | за 2014г. | - | 66  | - | (66)  | - |

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

| Наименование показателя                                                                                      | Код  | за 2015г. | за 2014г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 130       | -         |
| в том числе:                                                                                                 |      |           |           |
| Система видеонаблюдения на ГОСке                                                                             | 5261 | 92        | -         |
| Сервер Dell PE T320                                                                                          | 5262 | 38        | -         |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 | -         | -         |
| в том числе:                                                                                                 |      |           |           |
|                                                                                                              | 5271 | -         | -         |

2.4. Иное использование основных средств

| 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 баланс                                                                 | 5280 | 1 484 349             | 1 494 536             | -                     |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5281 | -                     | -                     | 1 470 213             |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс                                                                 | 5282 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5283 | 188 968               | 266 593               | 183 251               |
| 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 | -                     | -                     | -                     |
|                                                                                                                             | 5287 | -                     | -                     | -                     |

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя     | Код  | Период    | На начало года           |                           | Изменения за период |                          |                           |                                                                                  | На конец периода                                    |                          |                           |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
|                             |      |           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило           | выбыло (погашено)        |                           | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
|                             |      |           |                          |                           |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |                                                                                  |                                                     |                          |                           |
| Долгосрочные - всего        | 5301 | за 2015г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
|                             | 5311 | за 2014г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
| в том числе:                | 5302 | за 2015г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
|                             | 5312 | за 2014г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
| Краткосрочные - всего       | 5305 | за 2015г. | -                        | -                         | 45                  | (45)                     | -                         | 1                                                                                | -                                                   | 1                        | -                         |
|                             | 5315 | за 2014г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
| в том числе:                | 5306 | за 2015г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
|                             | 5316 | за 2014г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2015г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
|                             | 5310 | за 2014г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                               | Код  | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          | 5325 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5326 | -                     | -                     | -                     |
|                                                                       | 5329 | -                     | -                     | -                     |

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

| Наименование показателя                                                                                        | Код  | Период    | На начало года |                                         | Изменения за период   |                |                               |                               |                                           | На конец периода |                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|----------------|-----------------------------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------|
|                                                                                                                |      |           | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость   | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего                                                                                                 | 5400 | за 2015г. | 10 754         | -                                       | 218 864               | (221 094)      | -                             | -                             | X                                         | 8 524            | -                                       |
|                                                                                                                | 5420 | за 2014г. | 9 781          | -                                       | 229 664               | (228 691)      | -                             | -                             | X                                         | 10 754           | -                                       |
| в том числе:                                                                                                   |      |           |                |                                         |                       |                |                               |                               |                                           |                  |                                         |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности                                                                 | 5401 | за 2015г. | 10 754         | -                                       | 5 652                 | (7 882)        | -                             | -                             | -                                         | 8 524            | -                                       |
|                                                                                                                | 5421 | за 2014г. | 9 551          | -                                       | 18 793                | (17 590)       | -                             | -                             | -                                         | 10 754           | -                                       |
| Готовая продукция                                                                                              | 5402 | за 2015г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
|                                                                                                                | 5422 | за 2014г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
| Товары для перепродажи                                                                                         | 5403 | за 2015г. | -              | -                                       | 960                   | (960)          | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
|                                                                                                                | 5423 | за 2014г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
| Товары и готовая продукция отгруженные                                                                         | 5404 | за 2015г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
|                                                                                                                | 5424 | за 2014г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
| Затраты в незавершенном производстве                                                                           | 5405 | за 2015г. | -              | -                                       | 212 252               | (212 252)      | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
|                                                                                                                | 5425 | за 2014г. | -              | -                                       | 210 871               | (210 871)      | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
| Прочие запасы и затраты                                                                                        | 5406 | за 2015г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
|                                                                                                                | 5426 | за 2014г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2015г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
|                                                                                                                | 5427 | за 2014г. | 230            | -                                       | -                     | (230)          | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
|                                                                                                                | 5408 | за 2015г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
|                                                                                                                | 5428 | за 2014г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя                          | Код  | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|--------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего   | 5440 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     |      |                       |                       |                       |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     | 5445 | -                     | -                     | -                     |
|                                                  | 5446 | -                     | -                     | -                     |



### 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

| 3.1. Платиче и движение дебиторской задолженности            |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                  |           |                                  |                        |                                                       |                                                     |                                                           |                               |                                           |
|--------------------------------------------------------------|------|-----------|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|
| Наименование показателя                                      | Код  | Период    | На начало года                |                                         | Изменения за период                                                   |                                                  |           |                                  |                        |                                                       | На конец периода                                    |                                                           |                               |                                           |
|                                                              |      |           | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнитель- ным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:  | 5501 | за 2015г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                     | -                                                   | -                                                         | -                             | -                                         |
|                                                              | 5521 | за 2014г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                     | -                                                   | -                                                         | -                             | -                                         |
|                                                              | 5502 | за 2015г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                     | -                                                   | -                                                         | -                             | -                                         |
|                                                              | 5522 | за 2014г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                     | -                                                   | -                                                         | -                             | -                                         |
|                                                              | 5503 | за 2015г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                     | -                                                   | -                                                         | -                             | -                                         |
| Авансы выданные                                              | 5523 | за 2014г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                     | -                                                   | -                                                         | -                             | -                                         |
|                                                              | 5504 | за 2015г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                     | -                                                   | -                                                         | -                             | -                                         |
|                                                              | 5524 | за 2014г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                     | -                                                   | -                                                         | -                             | -                                         |
|                                                              | 5505 | за 2015г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                     | -                                                   | -                                                         | -                             | -                                         |
|                                                              | 5525 | за 2014г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                     | -                                                   | -                                                         | -                             | -                                         |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: | 5510 | за 2015г. | 210 462                       | (49 537)                                | 109 015                                                               | 5 341                                            | (45 434)  | (15)                             | 10 935                 | -                                                     | -                                                   | -                                                         | 279 369                       | (38 602)                                  |
|                                                              | 5530 | за 2014г. | 107 228                       | (42 508)                                | 116 678                                                               | 1 491                                            | (16 922)  | (13)                             | (7 029)                | -                                                     | -                                                   | -                                                         | 210 462                       | (49 537)                                  |
|                                                              | 5511 | за 2015г. | 207 828                       | (49 537)                                | 105 410                                                               | 544                                              | (42 642)  | (15)                             | 10 935                 | -                                                     | -                                                   | -                                                         | 271 125                       | (38 602)                                  |
|                                                              | 5531 | за 2014г. | 101 001                       | (41 931)                                | 117 976                                                               | 334                                              | (11 485)  | -                                | (7 606)                | -                                                     | -                                                   | -                                                         | 207 828                       | (49 537)                                  |
|                                                              | 5512 | за 2015г. | 239                           | -                                       | 144                                                                   | -                                                | (143)     | -                                | -                      | -                                                     | -                                                   | -                                                         | 234                           | -                                         |
| Авансы выданные                                              | 5532 | за 2014г. | 682                           | -                                       | 57                                                                    | -                                                | (493)     | (13)                             | -                      | -                                                     | -                                                   | -                                                         | 233                           | -                                         |
|                                                              | 5513 | за 2015г. | 2 401                         | -                                       | 3 461                                                                 | 4 797                                            | (2 649)   | -                                | -                      | -                                                     | -                                                   | -                                                         | 8 010                         | -                                         |
|                                                              | 5533 | за 2014г. | 5 545                         | (577)                                   | 643                                                                   | 1 157                                            | (4 944)   | -                                | 577                    | -                                                     | -                                                   | -                                                         | 2 401                         | -                                         |
|                                                              | 5514 | за 2015г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                     | -                                                   | -                                                         | -                             | -                                         |
|                                                              | 5534 | за 2014г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                     | -                                                   | -                                                         | -                             | -                                         |
| Итого                                                        | 5500 | за 2015г. | 210 462                       | (49 537)                                | 109 015                                                               | 5 341                                            | (45 434)  | (15)                             | 10 935                 | X                                                     | X                                                   | X                                                         | 279 369                       | (38 602)                                  |
|                                                              | 5520 | за 2014г. | 107 228                       | (42 508)                                | 116 678                                                               | 1 491                                            | (16 922)  | (13)                             | (7 029)                | X                                                     | X                                                   | X                                                         | 210 462                       | (49 537)                                  |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя                                                      | Код  | На 31 декабря 2015 г.         |                      | На 31 декабря 2014 г.         |                      | На 31 декабря 2013 г.         |                      |
|------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|                                                                              |      | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего                                                                        | 5540 | 259 969                       | 221 367              | 191 079                       | 141 542              | 100 464                       | 64 720               |
| в том числе:                                                                 |      |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками                                         | 5541 | 259 735                       | 221 133              | 188 445                       | 138 908              | 94 237                        | 59 070               |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | 234                           | 234                  | 233                           | 233                  | 682                           | 682                  |
| прочая                                                                       | 5543 | -                             | -                    | 2 401                         | 2 401                | 5 545                         | 4 968                |
|                                                                              | 5544 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                                       | Код  | Период    | Остаток на начало года | Изменения за период                                                   |                                                  |             |                                  |                                                     |                                                          | перевод из кредит-ской в де-биторскую задолжен-ность | Остаток на конец периода |
|---------------------------------------------------------------|------|-----------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                               |      |           |                        | поступление                                                           |                                                  | выбыло      |                                  | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор-ской в кре- диторскую задолжен- ность |                                                      |                          |
|                                                               |      |           |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат |                                                     |                                                          |                                                      |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе:  | 5551 | за 2015г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | -                        |
|                                                               | 5571 | за 2014г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | -                        |
|                                                               | 5552 | за 2015г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | -                        |
|                                                               | 5572 | за 2014г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | -                        |
|                                                               | 5553 | за 2015г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | -                        |
| займы                                                         | 5573 | за 2014г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | -                        |
|                                                               | 5554 | за 2015г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | -                        |
| прочая                                                        | 5574 | за 2014г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | -                        |
|                                                               | 5555 | за 2015г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: | 5575 | за 2014г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                        | X                                                    | X                        |
|                                                               | 5560 | за 2015г. | 344 746                | 147 546                                                               | 14 248                                           | (17 752)    | -                                | -                                                   | X                                                        | X                                                    | -                        |
|                                                               | 5580 | за 2014г. | 173 434                | 160 097                                                               | 21 517                                           | (10 302)    | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | -                        |
|                                                               | 5561 | за 2015г. | 149 770                | 64 986                                                                | -                                                | (16 237)    | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | 198 519                  |
|                                                               | 5581 | за 2014г. | 59 106                 | 99 406                                                                | -                                                | (8 742)     | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | 149 770                  |
| авансы полученные                                             | 5562 | за 2015г. | 90                     | 12                                                                    | -                                                | (65)        | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | 37                       |
|                                                               | 5582 | за 2014г. | 228                    | 77                                                                    | -                                                | (173)       | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | 90                       |
| расчеты по налогам и взносам                                  | 5563 | за 2015г. | 178 420                | 62 740                                                                | 14 248                                           | (120)       | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | 255 288                  |
|                                                               | 5583 | за 2014г. | 103 920                | 53 299                                                                | 21 517                                           | (316)       | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | 178 420                  |
| кредиты                                                       | 5564 | за 2015г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | -                        |
|                                                               | 5584 | за 2014г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | -                        |
| займы                                                         | 5565 | за 2015г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | -                        |
|                                                               | 5585 | за 2014г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | -                        |
| прочая                                                        | 5566 | за 2015г. | 16 466                 | 19 808                                                                | -                                                | (1 330)     | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | 34 944                   |
|                                                               | 5586 | за 2014г. | 10 180                 | 7 357                                                                 | -                                                | (1 071)     | -                                | -                                                   | -                                                        | -                                                    | 16 466                   |
| Итого                                                         | 5567 | за 2015г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                        | X                                                    | -                        |
|                                                               | 5587 | за 2014г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                        | X                                                    | -                        |
| Итого                                                         | 5550 | за 2015г. | 344 746                | 147 546                                                               | 14 248                                           | (17 752)    | -                                | X                                                   | X                                                        | X                                                    | 488 788                  |
|                                                               | 5570 | за 2014г. | 173 434                | 160 097                                                               | 21 517                                           | (10 302)    | -                                | X                                                   | X                                                        | X                                                    | 344 746                  |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | 429 336               | 298 089               | 99 129                |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | 187 853               | 114 962               | 67 966                |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | 210                   |
|                                       | 5593 | -                     | -                     | -                     |

2015

# 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2015г. | за 2014г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 58 269    | 74 225    |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 89 718    | 80 899    |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 26 443    | 24 114    |
| Амортизация                                                                               | 5640 | 22 499    | 21 401    |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 15 208    | 10 227    |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 212 137   | 210 866   |
| Фактическая себестоимость проданных товаров                                               | 5665 | -         | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | -         | -         |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -         | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600 | 212 137   | 210 866   |

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 419                    | 18 494   | (14 340) | -                            | 4 572                    |
| в том числе:                    |      |                        |          |          |                              |                          |
| Резерв на оплату отпусков       | 5701 | 419                    | 18 494   | (14 340) | -                            | 4 572                    |

8. Обеспечения обязательств

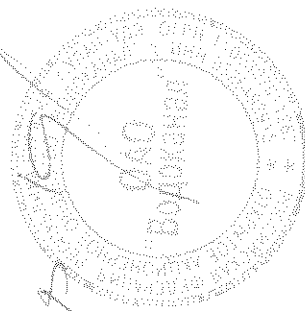
| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | 5800 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
| Выданные - всего        | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5810 | -                     | -                     | 38 671                |
|                         | 5811 | -                     | -                     | -                     |

9. Государственная помощь

| Наименование показателя            | Код  | за 2015г       |                 | за 2014г          |               |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 |                |                 |                   | 3 205         |
| в том числе:                       |      |                |                 |                   |               |
| на текущие расходы                 | 5901 |                |                 |                   | 3 205         |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 |                |                 |                   | -             |
|                                    |      | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего          | 5910 |                |                 |                   |               |
|                                    | 5920 |                |                 |                   |               |
| в том числе:                       |      |                |                 |                   |               |
| за 2015г.                          | 5911 |                |                 |                   |               |
| за 2014г.                          | 5921 |                |                 |                   |               |

Генеральный директор

Кузнецов В.П.



16.02.2016г.

# ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ВОДОКАНАЛ»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2015 г.

## 1. Общие сведения

Открытое акционерное общество «Водоканал» является предприятием жилищно-коммунального хозяйства.

ОАО «Водоканал» создано путем преобразования муниципального унитарного предприятия «Водоканал» на основании Решения Комитета по управлению имуществом и землепользованию г. Улан-Удэ №820 от 23.09.2010 г. в соответствии с Прогнозным планом приватизации муниципального имущества г. Улан-Удэ, утвержденным, решением Улан-Удэнского городского Совета депутатов от 26.11.2009 №190-14, руководствуясь Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом «О приватизации государственного и муниципального имущества», Федеральным законом «Об акционерных обществах». Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1100327011267 от 30.09.2010 года.

Уставный капитал предприятия составляет 1 509 899 000 рублей. Уставный капитал разделен на момент создания на обыкновенные именные акции в количестве 1 509 899 штук, номинальной стоимостью 1000 рублей каждая. Все акции Общества выпущены в бездокументарной форме.

Единственным акционером Общества является городской округ «город Улан-Удэ», в лице Комитета по управлению имуществом и землепользованию г. Улан-Удэ.

Место нахождения Общества:

670034, Республика Бурятия, г Улан-Удэ, ул. Красноармейская, 24, ИНН 0326493915.

Видами деятельности ОАО «Водоканал» в отчетном периоде являлись: очистка сточных вод через городские очистные канализационные сооружения и Левобережные очистные канализационные сооружения, сдача имущества в аренду, проведение лабораторных исследований, оказание услуг базы отдыха.



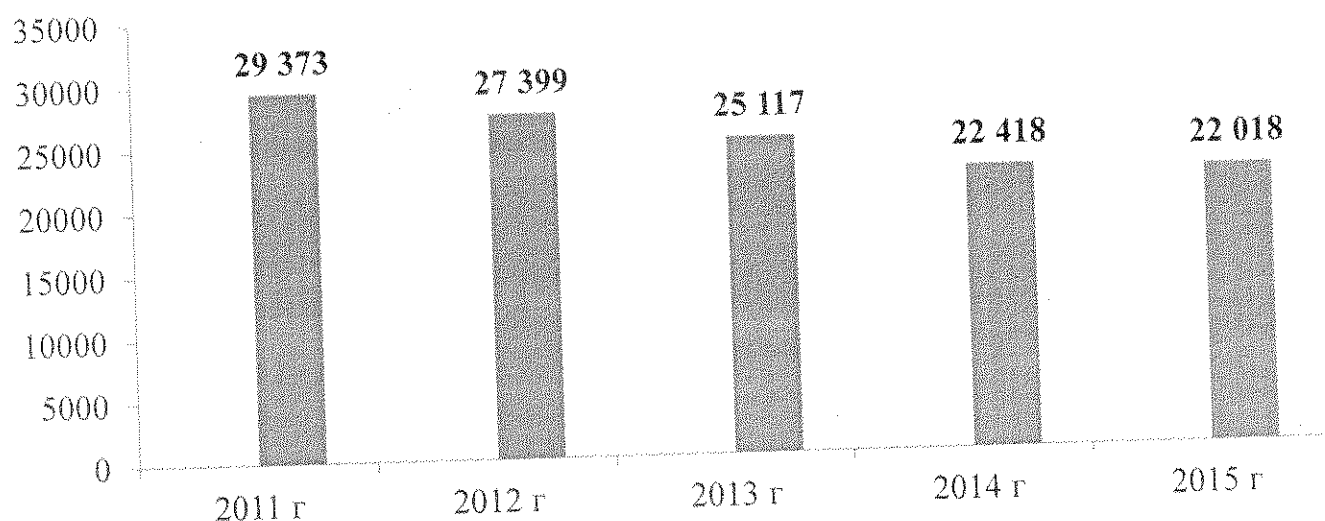
В структуре общей выручки основную долю составляет деятельность по очистке сточных вод:

| Вид деятельности                 | Структура, %  |               |               |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
|                                  | 2013 г.       | 2014 г.       | 2015 г.       |
| Очистка сточных вод              | 66,24         | 67,91         | 74,90         |
| Аренда имущества                 | 16,36         | 17,23         | 18,12         |
| Услуги испытательной лаборатории | 4,83          | 5,91          | 6,92          |
| Вывоз жидких бытовых отходов     | 8,28          | 7,93          |               |
| Автотранспортные услуги          | 0,97          | 0,55          |               |
| Подвоз питьевой воды             | 1,97          | 0,17          |               |
| Обслуживание водоналивных бунков | 1,26          | 0,19          |               |
| Услуги базы отдыха               | 0,09          | 0,11          | 0,06          |
| <b>ВСЕГО УСЛУГИ</b>              | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |

Проектная суммарная мощность сооружений по очистке сточных вод – 202,0 тыс. куб м в сутки. Фактический прием стоков за рассматриваемые периоды составил: 2013 г. – 68,8 тыс. куб м, 2014 г. – 61,4 тыс. куб м, 2015 г. – 60,3 тыс. куб м в сутки. Соответственно процент загруженности производственных мощностей: 2013 г. - 34,1 %, 2014 г. – 30,4%, 9 мес. 2015 г. – 29,9%.

Объем оказанных услуг по очистке стоков за 2015 год составил в физическом выражении 22 017,5 тыс. м<sup>3</sup>. В последние годы сложилась динамика постоянного снижения объема стоков в связи с тенденцией экономного расходования водных ресурсов потребителями и установкой приборов учета.

Динамика объема сточных вод 2011 – 2015 гг (тыс. куб. м):



Необходимо отметить снижение динамики сокращения стоков в 2015 году – объем стоков за 2015 год на 1.8 % ниже объема стоков прошлого года, при сокращении объемов 2014 г. к 2013 г. – 10.7%, 2013 г. к 2012 г. – 8.3%, 2012 г. к 2011 г. – 6.7%.

Среднегодовая численность работающих за 2015 год составила 228 человек.

Численность работающих ОАО «Водоканал» по состоянию на 31 декабря 2015 года составила 224 человек.

Составы Совета Директоров и ревизионной комиссии Общества утверждены решениями от 30.06.2015 г. и 22.09.2015 г.

Мошковский Константин Владимирович - Председатель Совета директоров

Хингелов Владимир Вячеславович - Член Совета директоров

Муруева Ирина Филипповна - Член Совета директоров

Лабаров Баир Болотович - Член Совета директоров

Дашиева Дарима Будажаповна - Член Совета директоров

Уненова И.В. - Член ревизионной комиссии;

Морозова Е.А. - Член ревизионной комиссии;

Хабухаева И. П. - Член ревизионной комиссии.

Доходы и расходы, отличные от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями и прочими расходами.

Бухгалтерский учет ОАО «Водоканал» ведется в соответствии с Российским законодательством.

## 2. Информация о связанных сторонах, а также об операциях со связанными сторонами

| наименование стороны                                                                                          | основание признания контрагента связанной стороной                                                               | содержание операции                                                                             | сумма операции              | величина кредиторской/дебиторской задолженности | уловия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также о форме расчетов |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| Городской округ «город Улан-Удэ», в лице МУ «Комитет по управлению имуществом и землепользованию г. Улан-Удэ» | имеет право распоряжаться более чем 20 % голосующих акций общества, (доля акций, принадлежащих акционеру - 100%) | заключен договор аренды имущественного комплекса очистных сооружений 01/13/АИК-02 от 09.06.2012 | 99 954,75 в год без НДС     | 199366,31                                       | безналичный расчет ежемесячно, не позднее 10 числа месяца, следующего за отчетным.        |
|                                                                                                               |                                                                                                                  | заключен договор аренды имущественного комплекса очистных сооружений 01/13/АИК-01 от 09.06.2012 | 7 264,46 руб. в год без НДС | 14528,86                                        | безналичный расчет ежемесячно, не позднее 10 числа месяца, следующего за отчетным.        |
| Кузнецов Владимир Петрович                                                                                    | Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества                           | операции отсутствуют                                                                            | 0                           | 0                                               | отсутствуют                                                                               |
| Мошковский Константин Владимирович                                                                            | Лицо осуществляет полномочия члена Совета директоров акционерного общества                                       | операции отсутствуют                                                                            | 0                           | 0                                               | отсутствуют                                                                               |
| Муруева Ирина Филипповна                                                                                      | Лицо осуществляет полномочия члена Совета директоров акционерного общества                                       | операции отсутствуют                                                                            | 0                           | 0                                               | отсутствуют                                                                               |
| Хингелов Вячеслав Владимирович                                                                                | Лицо осуществляет полномочия члена Совета директоров акционерного общества                                       | операции отсутствуют                                                                            | 0                           | 0                                               | отсутствуют                                                                               |
| Лабаров Баир Болотович                                                                                        | Лицо осуществляет полномочия члена Совета директоров акционерного общества                                       | операции отсутствуют                                                                            | 0                           | 0                                               | отсутствуют                                                                               |

|                            |                                                                            |                      |   |   |             |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------|---|---|-------------|
| Дашиева Дарима Будажаповна | Лицо осуществляет полномочия члена Совета директоров акционерного общества | операции отсутствуют | 0 | 0 | отсутствуют |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------|---|---|-------------|

### 3. Чистые активы

Величина чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2015 г. составляет 1 203 290,00 тыс. руб.

### 4. Выплаты и вознаграждения Членам Совета директоров, Членам ревизионной комиссии, Единоличному исполнительному органу

В отчетном периоде выплаты и вознаграждения Членам Совета директоров и Членам ревизионной комиссии не производились. Размер выплат генеральному директору определен трудовым контрактом. Вознаграждение генеральным директорам, выплаченное в 2015 г., составило 2 084 707,26 тыс. руб., в том числе компенсационные выплаты при увольнении. Начисленная сумма страховых взносов – 600 122,48 тыс. руб.

### 5. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

5.1 По строке 1150 «Основные средства» отражена сумма 1 403 279 тыс. руб., в том числе: земельные участки в размере 1 171 927 тыс. руб., незавершенное строительство в размере 9 748 тыс. руб., приобретение отдельных объектов основных средств в размере 1 230 тыс. руб.

5.2 Дебиторская и кредиторская задолженность (строки 1230, 1520 бухгалтерского баланса)

| № пп | Показатели                | 01.01.14<br>г.,<br>тыс.<br>руб. | 31.12.14<br>г., тыс.<br>руб. | Откл. за 2014 г |      | 31.12.15<br>г., тыс.<br>руб. | Откл. за 2015 г |      |
|------|---------------------------|---------------------------------|------------------------------|-----------------|------|------------------------------|-----------------|------|
|      |                           |                                 |                              | +-              | %    |                              | +-              | %    |
| 1.   | Дебиторская задолженность | 107 228                         | 210 462                      | 103 234         | 96,3 | 279 369                      | 68 907          | 32,7 |
|      | в том числе               |                                 |                              |                 |      |                              |                 |      |

|      |                                  |         |         |         |        |         |          |        |
|------|----------------------------------|---------|---------|---------|--------|---------|----------|--------|
| 1.1. | ООО «БКС»                        | 61 605  | 178 380 | 116 775 | 189,6  | 242 388 | 64 008   | 35,9   |
| 1.2. | МУП «Водоканал»                  |         |         |         |        | 36 574  | 36 574   |        |
| 1.3. | Население                        | 39 273  | 31 329  | - 7 944 | - 20,2 |         | - 31 329 | - 100  |
| 1.4. | Прочие                           | 6 350   | 753     | - 5 597 | - 88,1 | 407     | - 346    | - 45,9 |
| 2.   | Кредиторская задолженность       | 173 434 | 344 747 | 171 313 | 98,8   | 488 788 | 144 041  | 41,8   |
|      | в том числе                      |         |         |         |        |         |          |        |
| 2.1. | Заработная плата (текущая)       | 3 768   | 6 237   | 2 469   | 65,5   | 3 393   | - 2 844  | - 37,4 |
| 2.2. | Налоги и платежи в бюджет, сборы | 82 797  | 143 703 | 60 906  | 73,6   | 211 879 | 68 176   | 47,4   |
| 2.3. | Платежи во внебюджетные фонды    | 21 123  | 46 628  | 25 505  | 120,7  | 72 998  | 26 370   | 56,6   |
| 2.4. | Поставщики и подрядчики          | 65 746  | 148 179 | 82 433  | 125,4  | 200 518 | 52 339   | 35,3   |

За 2015 год дебиторская задолженность возросла на 32,7 % и составляет на 31.12.2015 г. – 279 369 тыс. рублей. В структуре дебиторской задолженности – 86,8% задолженность ООО «Байкальские коммунальные системы» (242 388 тыс. рублей), 13,1% - задолженность МУП «Водоканал» (36 574 тыс. рублей), 0,1 % - прочие дебиторы (407 тыс. рублей).

Соответственно росту дебиторской задолженности возрастает кредиторская задолженность предприятия, которая за 2014 год увеличилась на 98,8% до 344 747 тыс. рублей, за 2015 год увеличилась на 41,8% и составляет на 31.12.2015 г. – 488 788 тыс. рублей. В структуре кредиторской задолженности – 43.3% - задолженность по налогам, платежам и сборам в бюджет (211 879 тыс. рублей), 41.0% - задолженность поставщикам и прочим кредиторам (200 518 тыс. рублей), 14.9% - задолженность внебюджетным фондам (72 998 тыс. рублей), 0.8% - задолженность по заработной плате (3 393 тыс. рублей).

5.3 В балансе Общества по состоянию на 31.12.2015 г. по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражена сумма 77 тыс. руб., денежные средства находятся на расчетных счетах Общества.

5.4 В отчете о движении денежных средств в статью «в связи с оплатой труда

работников» за 2014 г. включен НДФЛ, ранее учитываемый по статье «прочие платежи».

5.5 По состоянию на 31.12.2015 г. на ответственном хранении ОАО «Водоканал» находятся: аварийный запас бутового камня от Комбината по благоустройству- 494 кг. на сумму 246 тыс. руб. и флокулянта от Комитета Городского Хозяйства- 2400 кг. на сумму 700 тыс. руб. А также кнопка вызова «Планар ОП-3н» от охранного агентства ООО «Купол», стоимостью 10 тыс. руб.

5.6 По состоянию на 31.12.2015 г. заключен договор аренды с Комитетом по управлению имуществом на очистные сооружения на сумму 188 968 тыс.руб.

## 6. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не было.

## 7. Доходы и расходы

Выручка оказанных услуг по видам деятельности составила:

| №<br>пп | Показатели         | 2013 г. | 2014 г. | Откл. 2014 г. к<br>2013 г. |      | 2015 г. | Откл. 2015 г. к<br>2014 г. |        |
|---------|--------------------|---------|---------|----------------------------|------|---------|----------------------------|--------|
|         |                    |         |         | + -                        | %    |         | + -                        | %      |
|         | Выручка, всего     | 190 535 | 180 920 | - 9 615                    | -5   | 174 530 | - 6 390                    | - 3,5  |
|         | в том числе        |         |         |                            |      |         |                            |        |
| 1.      | очистка стоков     | 126 201 | 122 863 | - 3 339                    | - 3  | 130 721 | 7 858                      | 6,4    |
| 2.      | аренда имущества   | 31 178  | 31 179  | 1                          | 0    | 31 621  | 442                        | 1,4    |
| 3.      | услуги лаборатории | 9 194   | 10 699  | 1 505                      | 16   | 12 084  | 1 385                      | 12,9   |
| 4.      | вывоз ЖБО          | 15 774  | 14 354  | - 1 420                    | -9   |         |                            |        |
| 5.      | услуги АТЦ         | 1 853   | 992     | - 861                      | - 46 |         |                            |        |
| 6.      | подвоз воды        | 3 756   | 315     | - 3 441                    | - 92 |         |                            |        |
| 7.      | содержание ВНБ     | 2 408   | 344     | - 2 064                    | - 86 |         |                            |        |
| 8.      | услуги базы отдыха | 171     | 175     | 4                          | 2    | 104     | - 71                       | - 40,6 |

Сокращение объема выручки по сравнению с предыдущим периодом на 5% за 2014 г. и на 3,5% за 2015 г. обусловлено прекращением деятельности по вывозу ЖБО, подвозу воды, обслуживанию ВНБ и снижением объема стоков. Рост выручки деятельности по очистке сточных вод в 2015 г. при снижении объема стоков обусловлен увеличением с 01.07.2014 г. на 8,1% тарифа на очистку сточных вод. Увеличение выручки услуг лаборатории обусловлено также пересмотром в сторону увеличения стоимости услуг лаборатории с 01.07.2014 г. и с 07.10.2015 г.

Себестоимость услуг по видам деятельности составила:

| №<br>пп | Показатели         | 2013 г. | 2014 г. | Откл. 2014 г. к<br>2013 г. |     | 2015 г. | Откл. 2015 г. к<br>2014 г. |        |
|---------|--------------------|---------|---------|----------------------------|-----|---------|----------------------------|--------|
|         |                    |         |         | +                          | %   |         | +                          | %      |
|         | Расходы, всего     | 222 043 | 210 866 | - 11 177                   | -5  | 212 137 | 1 271                      | 0,6    |
| 1.      | очистка стоков     | 128 222 | 138 917 | 10 695                     | 8   | 158 810 | 19 893                     | 14,3   |
| 2.      | аренда имущества   | 47 121  | 28 100  | - 19 021                   | -40 | 29 553  | 1 453                      | 5,2    |
| 3.      | услуги лаборатории | 12 045  | 11 278  | - 767                      | -6  | 13 259  | 1 981                      | 17,6   |
| 4.      | вывоз ЖБО          | 24 911  | 22 448  | - 2 463                    | -10 | 7 157   | - 15 291                   | - 68,1 |
| 5.      | услуги АТЦ         | 1 356   | 2 486   | 1 130                      | 83  |         | - 2 486                    |        |
| 6.      | подвоз воды        | 4 862   | 4 584   | - 278                      | -6  | 2 140   | - 2 444                    | - 53,3 |
| 7.      | содержание ВНБ     | 2 448   | 2 262   | - 186                      | - 8 | 385     | - 1 877                    | - 83,0 |
| 8.      | услуги базы отдыха | 1 070   | 792     | - 278                      | -26 | 833     | 41                         | 5,2    |

Снижение расходов по сравнению с предыдущими периодами обусловлено прекращением деятельности по вывозу ЖБО, подвозу воды и обслуживанию ВНБ. Рост расходов на очистку стоков и услуги лаборатории обусловлен увеличением стоимости всех энергетических и материально-технических ресурсов, а также изменением с 01.07.2014 г. и 01.07.2015 г. минимальной месячной тарифной ставки рабочего первого разряда в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением в жилищно-коммунальном хозяйстве Республики Бурятия и Коллективным договором ОАО «Водоканал». Расходы по прекращенным видам деятельности – вывозу ЖБО, подвозу воды и содержанию ВНБ за 2015 год включают в себя оплату труда сокращаемого персонала и связанные с оплатой труда расходы. Персонал прекращенных видов деятельности сокращен 30.04.2015 г., в мае, июне и июле 2015 г. производились выплаты пособия по сокращению.

Себестоимость основного вида услуг – очистки сточных вод составляет за рассматриваемые периоды: 2013 г. – 5,10 руб./м<sup>3</sup>, 2014 г. - 6,20 руб./м<sup>3</sup>, что на 21,6% выше уровня 2013 г., 2015 г. – 7,21 руб./м<sup>3</sup>, что на 16,3% выше уровня 2014 г. Рост себестоимости единицы продукции обусловлен увеличением стоимости всех материально-технических ресурсов и сокращением объемов стоков при подавляющем количестве постоянных расходов, не зависящих от объемов производства, а также перераспределением общехозяйственных расходов в связи с прекращением видов деятельности.

## 8. Финансовый результат

Результат деятельности – прибыль (убыток) от продаж по видам деятельности составляет:

| № пп | Показатели                                       | 2013 г.  | 2014 г.  | 2015 г.  |
|------|--------------------------------------------------|----------|----------|----------|
|      | Результат деятельности – убыток от продаж, всего | - 31 508 | - 29 946 | - 37 607 |
| 1.   | очистка стоков                                   | - 2 021  | - 16 054 | - 28 089 |
| 2.   | аренда имущества                                 | -15 943  | 3 079    | 2 068    |
| 3.   | услуги лаборатории                               | -2 851   | - 579    | - 1 175  |
| 4.   | вывоз ЖБО                                        | -9 137   | - 8 094  | - 7 157  |
| 5.   | услуги АТЦ                                       | 489      | -1 494   |          |
| 6.   | подвоз воды                                      | -1 106   | -4 269   | - 2 140  |
| 7.   | содержание ВНБ                                   | - 40     | - 1 918  | - 385    |
| 8.   | услуги базы отдыха                               | - 899    | - 617    | - 729    |

Критическое финансовое положение ОАО «Водоканал» и убытки обусловлены следующими факторами:

1. Неплатежи со стороны основных заказчиков услуг ООО «Байкальские коммунальные системы», МУП «Водоканал» задолженность которых на 31.12.2015 г. составляет: ООО «БКС» – 242,4 млн. рублей, МУП «Водоканал» - 36,6 млн. рублей.

2. Недобросовестное выполнение управленческих обязанностей ООО «БКС» за период управления Обществом на условиях аутсорсинга (до марта 2014 г.):

– проведение капитальных ремонтов переданного в аренду имущества за счет средств ОАО «Водоканал» при отсутствии источников финансирования;

- некорректное распределение выручки тарифа водоочистки - на начало 2014 г. тариф ОАО «Водоканал» возрос только на 6,3% при росте тарифа ООО «БКС» на водоотведение на 25,6%, на водоснабжение на 17,9%.

3. Постоянная динамика сокращения объема сточных вод и отставание стоимости регулируемых услуг от фактического роста расходов при подавляющем количестве постоянных расходов, не зависящих от объемов производства.

4. Отсутствие утвержденных норм и лимитов сбросов загрязняющих веществ в водные объекты и рост экологических платежей за сверхлимитные сбросы, которые



составили за 2014 г. – 11,0 млн. рублей, за 2015 г. – 24,4 млн. рублей.

5. Основные средства очистных сооружений морально и физически устарели, что приводит к росту потребления электроэнергии и требует значительных средств для поддержания их технического состояния.

6. Недостаток средств на финансирование деятельности по вывозу ЖБО, подвозу воды и содержание ВНБ убытки которой составили за 2013 г. – 10,3 млн. рублей, за 2014 г. – 14,3 млн. рублей. Отсутствие источников финансирования завершающих мероприятий по выводу данной деятельности – сокращению персонала в 2015 году.

## **9. План финансового оздоровления**

ОАО «Водоканал» принимаются все возможные в данной ситуации меры для улучшения финансового положения предприятия:

- Принимаются меры по взысканию просроченной дебиторской задолженности с ООО «Байкальские коммунальные системы» - предъявлены к исполнению в банки и Службу судебных приставов исполнительные листы на сумму 52,9 млн. рублей, оставшаяся текущая задолженность ООО «БКС» взыскивается в судебном порядке.

- Расторгнуты договора аренды имущественного комплекса водоснабжения и водоотведения г. Улан-Удэ с ООО «Байкальские коммунальные системы», заключены договора аренды и оказания услуг по очистке сточных вод и услуг испытательной лаборатории с МУП «Водоканал».

- Установлен на 2015 год тариф на очистку сточных вод с уровнем роста 8,1 %, превышающим предельный индекс роста по республике, установлен тариф на 2016 год с ростом 2% к среднегодовому.

- Выполняются мероприятия по увеличению доходной части бюджета предприятия за счет пересмотра стоимости нерегулируемых услуг с учетом изменения условий хозяйствования и расширения перечня оказываемых прочих услуг.

- Выведена в Комбинат по благоустройству г. Улан-Удэ убыточная деятельность по вывозу ЖБО, подвозу воды, обслуживанию водоналивных бунков.

- Завершается работа по утверждению нормативов допустимых сбросов в водные объекты.

- Ведется постоянная работа по контролю расходования материально-технических ресурсов, оптимизации текущих расходов - пересмотрены маршруты движения

автомобилей, графики работы электрооборудования, выполняются мероприятия по оптимизации расходов на оплату труда, разработано и внедрено положение о закупках.

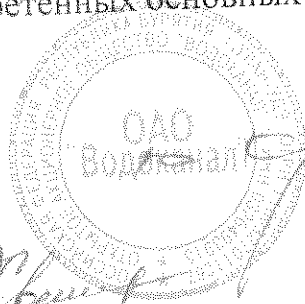
- Выполняются мероприятия в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности предприятия, в том числе осуществлена замена системы отопления ЛОСК с угольной котельной на отопление электродвигателями. За 2015 год затраты на реализацию данных мероприятий составили 2 888 тыс. рублей, экономический эффект 586 тыс. рублей.

Несмотря на сложную финансовую ситуацию, ОАО «Водоканал» выполнены основные мероприятия производственной программы, позволяющие производить качественную очистку сточных вод:

- обеспечена безаварийная работа очистных сооружений;
- введен с 10.07.2014 г. в технологический процесс овицидный препарат "Пуролат-Бингсти" для обеззараживания сточных вод и их осадков от возбудителей паразитарных болезней;
- выполнены запланированные на 2014 и 2015 годы работы по капитальному ремонту оборудования и сооружений;
- приобретены и введены в эксплуатацию в 2014 году отдельные объекты основных средств на сумму 1 779 тыс. рублей - дробилки канализационные Д-ЗБ - 2 единицы, механическая решетка ХЖ 2.966.022-02ПС, насосы 4ГНОМ 50-25 - 3 единицы, фильтры-поглотители ФПУ 200Т - 2 единицы, насосы центробежные консольные СД 160/45 - 2 единицы, электродвигатели 4А315МВ2У3 250 кВт - 2 единицы;
- приобретены в 2015 году отдельные объекты основных средств на сумму 1 983 тыс. рублей - турбокомпрессоры воздушные ТВ 175-1,6 - 2 единицы, электродвигатель 4А315МВ2 250 кВт - 1 единица, насосы СД 160/45 - 4 единицы; введены в эксплуатацию из приобретенных - электродвигатель и один турбокомпрессор, ведется работа по вводу в эксплуатацию остальных приобретенных основных средств;

Генеральный директор

Главный бухгалтер



В. П. Кузнецов

С. И. Хвосточенко

16.02.2016