

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

Организация **Открытое акционерное общество "Водоканал"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Сбор и обработка сточных вод

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества

Муниципальная / 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 2016

03312088

0326493915

37.00

12247

14

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 380 816	1 403 279	1 423 442
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	28 762	43 992	38 133
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 409 578	1 447 271	1 461 575
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	6 300	8 524	10 754
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	76	840	52
	Дебиторская задолженность	1230	280 198	240 767	160 925
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	1	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	918	77	137
	Прочие оборотные активы	1260	18	22	-
	Итого по разделу II	1200	287 510	250 231	171 868
	БАЛАНС	1600	1 697 088	1 697 502	1 633 443

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	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	(339 482)	(322 862)	(243 090)
	Итого по разделу III	1300	1 170 417	1 187 037	1 266 809
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	702	799	715
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	702	799	715
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	512 935	488 788	344 746
	Доходы будущих периодов	1530	11 784	16 253	20 720
	Оценочные обязательства	1540	1 174	4 572	419
	Прочие обязательства	1550	76	53	34
	Итого по разделу V	1500	525 968	509 666	365 919
	БАЛАНС	1700	1 697 088	1 697 502	1 633 443

Руководитель

Кузнецов Владимир
Петрович

(расшифровка подписи)

28 февраля 2017 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация Открытое акционерное общество "Водоканал"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Сбор и обработка сточных вод

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные
общества

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	2016
03312088		
0326493915		
37.00		
12247	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	78 556	174 530
	Себестоимость продаж	2120	(95 841)	(212 137)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(17 285)	(37 607)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(17 285)	(37 607)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	101 462	13 750
	Прочие расходы	2350	(65 902)	(50 495)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	18 275	(74 352)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(6 484)	(9 094)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	95	(83)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(15 231)	5 859
	Прочее	2460	(952)	-
	в том числе: пеня		(952)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 187	(68 576)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	(18 807)	(11 196)
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(16 620)	(79 772)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Кузнецов Владимир
Петрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 февраля 2017 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация Открытое акционерное общество "Водоканал"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Сбор и обработка сточных вод

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества 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		
0710003		
31	12	2016
03312088		
0326493915		
37.00		
12247	14	
384		

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 2014 г.	3100	1 509 899	-	-	-	(243 090)	1 266 809
<u>За 2015 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	(79 772)	(79 772)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(79 772)	(79 772)
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	-	-	-	-	-	-

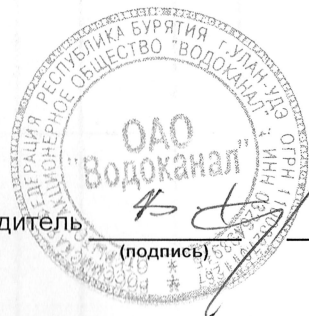
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	1 509 899	-	-	-	(322 862)	1 187 037
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	3 408	3 408
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	3 408	3 408
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	-	-	-	-	(20 028)	(20 028)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(20 028)	(20 028)
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 2016 г.	3300	1 509 899	-	-	-	(339 482)	1 170 417

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
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	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	1 182 201	1 203 290	1 287 529



Руководитель

(подпись)

Кузнецов Владимир
Петрович

(расшифровка подписи)

28 февраля 2017 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация Открытое акционерное общество "Водоканал"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности

Сбор и обработка сточных вод

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные

общества

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		
0710004		
31	12	2016
03312088		
0326493915		
37.00		
12247		14
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	48 099	76 740
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	37 517	58 799
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	9 261	8 810
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 321	9 131
Платежи - всего	4120	(47 257)	(74 727)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(13 678)	(5 416)
в связи с оплатой труда работников	4122	(9 941)	(68 355)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(23 638)	(956)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	842	2 013
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(2 073)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(2 028)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(45)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(2 073)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
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	842	(60)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	76	136
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	918	76
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Кузнецов Владимир
Петрович

(расшифровка подписи)

28 февраля 2017 г.

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "Водоканал"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 380 816	1 403 279	1 423 442
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	28 762	43 992	38 133
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	6 300	8 524	10 754
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	76	840	52
Дебиторская задолженность*	1230	280 198	240 767	160 925
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	1	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	918	77	137
Прочие оборотные активы	1260	18	22	-
ИТОГО активы	-	1 697 088	1 697 502	1 633 443
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	702	799	715
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	512 935	488 788	344 746
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 174	4 572	419
Прочие обязательства краткосрочные	1550	76	53	34
ИТОГО пассивы	-	514 887	494 212	345 915
Стоимость чистых активов	-	1 182 201	1 203 290	1 287 529

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ВОДОКАНАЛ»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2016 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, %		
	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Очистка сточных вод	67,91	74,9	41,4
Аренда имущества	17,23	18,12	37,42
Услуги испытательной лаборатории	5,91	6,92	21,18
Вывоз жидких бытовых отходов	7,93		
Автотранспортные услуги	0,55		
Подвоз питьевой воды	0,17		
Обслуживание водоналивных будок	0,19		
Услуги базы отдыха	0,11	0,06	0
ВСЕГО УСЛУГИ	100,00	100,00	100,00

Проектная суммарная мощность сооружений по очистке сточных вод – 202,0 тыс.

куб м в сутки. Фактический прием стоков за рассматриваемые периоды составил: 2014 г. – 61,4 тыс. куб м, 2015 г. – 60,3 тыс. куб м, 2016 г. – 53,4 тыс. куб м в сутки. Соответственно процент загруженности производственных мощностей: 2014 г. – 30,4%, 2015 г. – 29,9%, 2016 г. – 26,4 %,

ОАО «Водоканал» за период с начала года до прекращения услуг очистки по 17.03.2016 г. очищено 4 858,8 тыс. куб м стоков.

С 17.03.2016 г. Комитетом по имуществу и землепользованию г. Улан-Удэ расторгнуты с ОАО «Водоканал» договоры аренды имущественных комплексов:

- №01/13/АИК-01 от 09.06.2012 г. – Левобережные очистные сооружения канализации;

- №01/13/АИК-02 от 09.06.2012 г. – Городские очистные сооружения канализации.

Данные имущественные комплексы переданы Комитетом по имуществу и землепользованию г. Улан-Удэ в аренду МУП «Водоканал» г. Улан-Удэ. Соответственно, с 17.03.2016 г. Обществом прекращена деятельность по очистке сточных вод и расторгнут договор от 07.10.2015 г. на оказание услуг по очистке сточных вод с МУП «Водоканал» г. Улан-Удэ.

После передачи деятельности по очистке сточных вод, часть персонала – 151 человек, переведены в МУП «Водоканал», 11 человек, ранее занятых деятельностью по очистке сточных вод уволены по соглашению сторон. С 01.09.2016 г. 1 работник уволен по собственному желанию с последующим приемом в МУП «Водоканал», 10 человек уволены по сокращению штатов 22.09.2016 г.

В настоящее время численность работников Общества составляет 40 человек, в том числе 25 человек – персонал испытательной лаборатории, 4 человека находится в декретном отпуске.

Среднегодовая численность работающих за 2016 год составила 77 человек.

Численность работающих ОАО «Водоканал» по состоянию на 31 декабря 2016 года составила 40 человек.

Составы Совета Директоров и ревизионной комиссии Общества утверждены решением от 17.06.2016 г.

Мошковский Константин Владимирович - Председатель Совета директоров

Хингелов Владимир Вячеславович - Член Совета директоров

Дашиева Дарима Будажаповна - Член Совета директоров

Дашиев Эдуард Пунсукович - Член Совета директоров

Лыгденова Татьяна Александровна - Член Совета директоров

Уменова Ирина Витальевна - Член ревизионной комиссии;

Морозова Евгения Анатольевна - Член ревизионной комиссии;

Хабухаева Инга Петровна - 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.

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	Условия 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»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества (доля акций, принадлежащих акционеру- 100%)	Заключен договор аренды имущественного комплекса очистных сооружений № 01/13/АИК-02 от 09.06.2012. Договор расторгнут 17.03.2016 г.			
		Заключен договор аренды имущественного комплекса очистных сооружений № 01/13/АИК-01 от 09.06.2012. Договор расторгнут 17.03.2016 г.			
Ильин Яков Сергеевич	Лицо осуществляет полномочия единоличного		0	0	отсутст-

	исполнительного органа акционерного общества в соответствии с определением Арбитражного Суда Республики Бурятия от 27.06.2016г. о введении в отношении ОАО «Водоканал» процедуры внешнего управления и назначении внешним управляющим Ильина Я.С.	операции отсутствуют			вуют
Мошковский Константин Владимирович	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
Хингелов Вячеслав Владимирович	Лицо осуществляет полномочия члена Совета директоров акционерного общества	операции отсутствуют	0	0	отсутствуют
Лыгденова Татьяна Александровна	Лицо осуществляет полномочия члена Совета директоров акционерного общества	операции отсутствуют	0	0	отсутствуют
Дашиев Эдуард Пунсукович	Лицо осуществляет полномочия члена Совета директоров акционерного общества	операции отсутствуют	0	0	отсутствуют

3. Чистые активы

Величина чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2016 г. составляет 1 182 201,00 тыс. руб.

4. Выплаты и вознаграждения Членам Совета директоров и Членам ревизионной комиссии

В отчетном периоде выплаты и вознаграждения Членам Совета директоров и Членам ревизионной комиссии не производились.

5. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

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

№ пп	Показатели	01.01.15 г., тыс. руб.	31.12.15 г., тыс. руб.	Откл. за 2015 г		31.12.16 г., тыс. руб.	Откл. за 2016 г	
				+	-		+	-
1.	Дебиторская задолженность	210 462	279 369	68 907	32,7	325 773	46 404	16,6
	в том числе							
1.1.	ООО «БКС»	178380	242 388	64 008	35,9	248 956	6 568	2,7
1.2.	МУП «Водоканал»		36 574	36574		76 478	39 904	109,1
1.3.	Население	31329		-31 329	-100			
1.4.	Прочие	753	407	-346	-45,9	339	-68	-16,7
2.	Кредиторская задолженность	344 747	488 788	144 041	41,8	512935	144 052	29,5
	в том числе							
2.1.	Заработная плата (текущая)	6 237	3 393	-2 844	-37,4	0	-2 844	-83,8
2.2.	Налоги и платежи в бюджет, сборы	143703	211 879	68 176	47,4	212 261	68 183	32,2
2.3.	Платежи во внебюджетные фонды	46 628	72 998	26 370	56,6	74 003	26 370	36,1
2.4.	Поставщики и подрядчики	148 179	200 518	52 339	35,3	226 671	52 343	26,1

За 2016 год дебиторская задолженность возросла на 16,6 % и составляет на 31.12.2016 г. – 325 773 тыс. рублей. В структуре дебиторской задолженности –76,4%

задолженность ООО «Байкальские коммунальные системы» (248 956 тыс. рублей), 23,5% - задолженность МУП «Водоканал» (76 478 тыс. рублей), 0,1 % - прочие дебиторы (339 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 до 488 799 тыс. рублей, за 2016 г. увеличилась на 29,5% и составила 512 935 тыс. рублей. В структуре кредиторской задолженности – 41.4% - задолженность по налогам, платежам и сборам в бюджет (212 261 тыс. рублей), 44.2% - задолженность поставщикам и прочим кредиторам (226 671 тыс. рублей), 14.4% - задолженность внебюджетным фондам (74 003 тыс. рублей).

4.2 Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Бухгалтерского баланса)

В балансе Общества по состоянию на 31.12.2016 г. по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражена сумма 918 тыс. руб., денежные средства находятся на расчетном счете и в кассе Общества.

6. События после отчетной даты

Решением Арбитражного суда РБ г. Улан-Удэ от 24 января 2017 года, Дело №А10-1988/2015, ОАО «Водоканал» признано несостоятельным (банкротом), открыто конкурсное производство сроком на шесть месяцев.

7. Доходы и расходы

Выручка оказанных услуг по видам деятельности составила:

№ пп	Показатели	2014 г.	2015 г.	Откл. 2015 г. к 2014 г.		2016 г.	Откл. 2015 г. к 2014 г.	
				+	-		+	-
	Выручка, всего	180 920	174 530	- 6 390	-3,5	78 556	- 95974	- 55
	в том числе							
1.	очистка стоков	122 863	130 721	7 858	6,4	29 396	-101 325	
2.	аренда имущества	31 179	31 621	442	1,4	32 521	442	1,4
3.	услуги лаборатории	10 699	12 084	1 396	13	16 639	4 555	37,7
4.	вывоз ЖБО	14 354						
5.	услуги АТЦ	992						
6.	подвоз воды	315						
7.	содержание ВНБ	344						

8.	услуги базы отдыха	175	104	-71	-40,6		-104	-100
----	--------------------	-----	-----	-----	-------	--	------	------

Сокращение объема выручки по сравнению с предыдущим периодом на 3,5% за 2015 г. и на 55 % за 2016 г. обусловлено прекращением деятельности по вывозу ЖБО, подвозу воды, обслуживанию ВНБ, очистки стоков. Увеличение выручки услуг лаборатории обусловлено пересмотром в сторону увеличения стоимости услуг лаборатории с 01.07.2014 г. и с 07.10.2015 г., а так же заключением договора б/№ от 17.03.2016 г. на услуги испытательной лаборатории по проведению лабораторных исследований. Себестоимость услуг по видам деятельности составила:

№ пп	Показатели	2014 г.	2015 г.	Откл. 2015 г. к 2014 г.		2016 г.	Откл. 2016 г. к 2015 г.	
				+	%		+	%
	Расходы, всего	210 866	212 137	1 271	0,6	95 841	-116 296	-54,8
1.	очистка стоков	138 917	158 810	19 893	14,3	49 160	-109 650	-69,0
2.	аренда имущества	28 100	29 553	1 453	5,2	27 932	-1 621	-5,5
3.	услуги лаборатории	11 278	13 259	1 981	17,6	18 749	5 490	41,4
4.	вывоз ЖБО	22 448	7 157	- 15 291	- 68,1		-7 157	
5.	услуги АТЦ	2 486		-2 486				
6.	подвоз воды	4 584	2 140	-2 444	- 53,3		-2 140	
7.	содержание ВНБ	2 262	385	-1 877	- 83,0		-385	
8.	услуги базы отдыха	792	833	41	5,2		-833	

Снижение расходов по сравнению с предыдущими периодами обусловлено прекращением деятельности по вывозу ЖБО, подвозу воды, обслуживанию ВНБ и очистке сточных вод. Рост расходов на услуги лаборатории обусловлен увеличением стоимости всех энергетических и материально-технических ресурсов, а также изменением с 01.07.2015 г. и 01.07.2016 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 – очистке сточных вод за 2016 год включают в себя оплату труда сокращаемого персонала и связанные с оплатой труда расходы. Персонал прекращенных видов деятельности сокращен 20.09.2016 г., в ноябре, декабре 2016 г. производились выплаты пособия по сокращению.

Себестоимость основного вида услуг – очистки сточных вод за рассматриваемые периоды составляет : 2014 г. - 6,20 руб./м³, 2015 г. – 7,21 руб./м³, что на 16,3% выше уровня 2014 г., 2016 г.-10,12 руб./ м³. 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 и выплат компенсирующего характера.

8. Финансовый результат

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

№ пп	Показатели	2014 г.	2015 г.	2016 г.
	Результат деятельности – убыток от продаж, всего	- 29 946	- 37 607	-17285
1.	очистка стоков	- 16 054	- 28 089	-19763
2.	аренда имущества	3 079	2 068	4 588
3.	услуги лаборатории	- 579	- 1 175	-2 110
4.	вывоз ЖБО	- 8 094	- 7 157	
5.	услуги АТЦ	-1 494		
6.	подвоз воды	-4 269	- 2 140	
7.	содержание ВНБ	- 1 918	- 385	
8.	услуги базы отдыха	- 617	- 729	

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

1. Неплатежи со стороны основных заказчиков услуг: до октября 2015 г. ООО «Байкальские коммунальные системы», с октября 2015 г. МУП «Водоканал» задолженность которых на 31.12.2016 г. составляет: ООО «БКС» – 249 млн. рублей, МУП «Водоканал» - 76,5 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. Отсутствие источников финансирования завершающих мероприятий по выводу деятельности очистки сточных вод – сокращению персонала в 2015, 2016 гг.

9. План финансового оздоровления

В отношении Общества определением Арбитражного суда РБ по делу №А10-1988/2015 26.06.2016 г. введена процедура внешнего управления.

Общим собранием кредиторов ОАО «Водоканал» 15 сентября 2016 г. принято решение об обращении в арбитражный суд с ходатайством о введении в отношении должника ликвидационной процедуры – конкурсного производства.

Арбитражным судом назначено рассмотрение ходатайства на 05.12.2016 г.

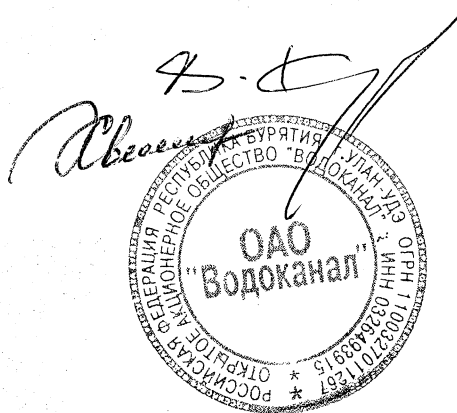
ОАО «Водоканал» принимаются все возможные в данной ситуации меры для

улучшения финансового положения предприятия:

- по взысканию в судебном порядке дебиторской задолженности ООО «Байкальские коммунальные системы», МУП «Водоканал»;
- по просроченной задолженности физических лиц за услуги водоснабжения и водоотведения;
- по оптимизации текущих расходов, по контролю расходования материально-технических ресурсов;
- по расширению сферы услуг испытательной лаборатории.

Руководитель

Главный бухгалтер



В. П. Кузнецов

С.И. Хвосточенко