

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.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	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
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
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
	БАЛАНС	1600	1 697 502	1 633 443	1 583 915

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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	(322 862)	(243 090)	(127 104)
	Итого по разделу III	1300	1 187 037	1 266 809	1 382 795
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	799	715	696
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	799	715	696
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	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
	БАЛАНС	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 2015 г.	За Январь - Декабрь 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 (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 2015 г.	За Январь - Декабрь 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

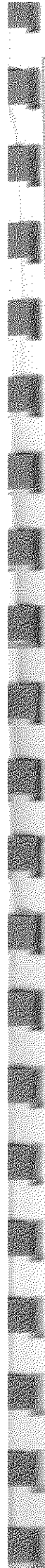
Открытое акционерное общество / собственность

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	-	-	-	-	-	-

Х



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	
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

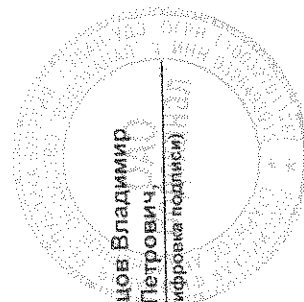
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	1 203 290	1 287 529	1 405 032

Кузнецов Владимир
Петрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

16 февраля 2016 г.



**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 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
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, 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, 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)
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 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 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	(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 показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка	
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- 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		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			
НИОКР - всего	5140	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	

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 объектов	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)
Создания	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)
Учтено 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 4A315MB2Y3 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 задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	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	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	279 369	(38 602)
	5520	за 2014г.	107 228	(42 508)	116 678	1 491	(16 922)	(13)	(7 029)	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 кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления				списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015г.	344 746	147 546	14 248	(17 752)	-	-	X	X	-
	5580	за 2014г.	173 434	160 097	21 517	(10 302)	-	-	-	-	488 788
в том числе:											344 746
расчеты с поставщиками и подрядчиками	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
	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

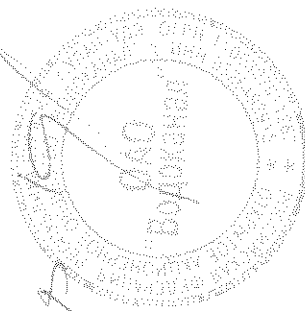
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	38 671
	5811	-	-	-

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
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	Возвращено за год
	5920	-	На конец года
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.

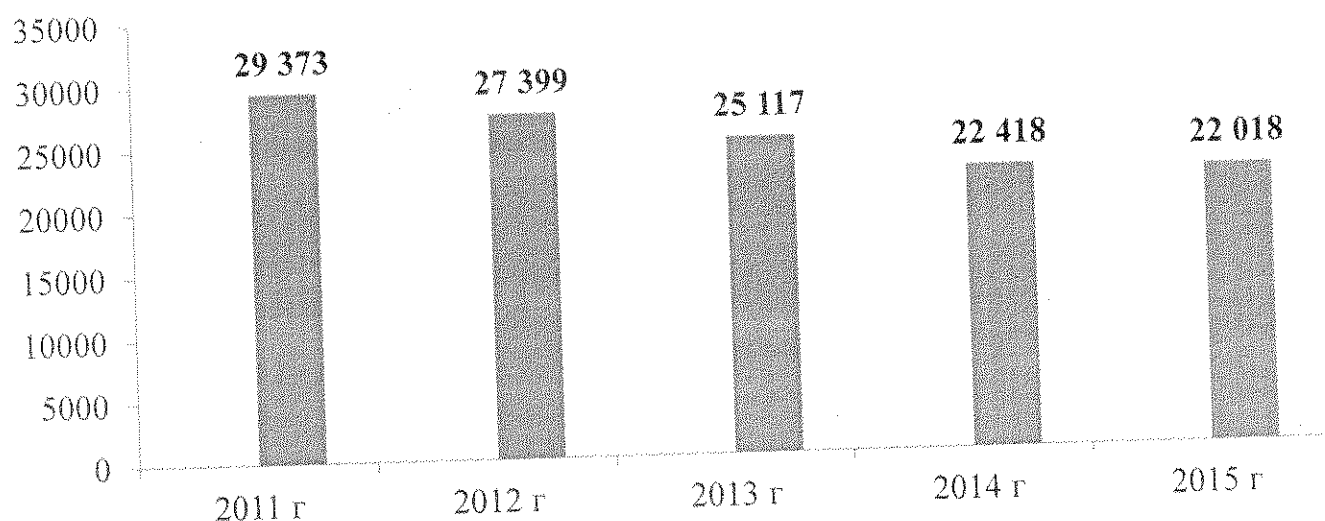
В структуре общей выручки основную долю составляет деятельность по очистке сточных вод:

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 будок	1,26	0,19	
Услуги базы отдыха	0,09	0,11	0,06
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: 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. м³. 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	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»	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 г., тыс. руб.	31.12.14 г., тыс. руб.	Откл. за 2014 г		31.12.15 г., тыс. 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:

№ пп	Показатели	2013 г.	2014 г.	Откл. 2014 г. к 2013 г.		2015 г.	Откл. 2015 г. к 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:

№ пп	Показатели	2013 г.	2014 г.	Откл. 2014 г. к 2013 г.		2015 г.	Откл. 2015 г. к 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./м³, 2014 г. - 6,20 руб./м³, что на 21,6% выше уровня 2013 г., 2015 г. – 7,21 руб./м³, 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.

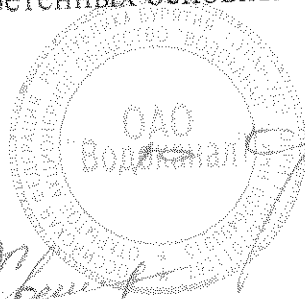
- Выполняются мероприятия в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности предприятия, в том числе осуществлена замена системы отопления ЛОСК с угольной котельной на отопление электродвигателями. За 2015 год затраты на реализацию данных мероприятий составили 2 888 тыс. рублей, экономический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