

**ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ «БИЗНЕС-ПАРТНЕР»**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ВОДОКАНАЛ»
за 2011 год**

**Чебоксары
2012**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АДРЕСАТ: Акционерам открытого акционерного общества «Водоканал» и
иным лицам

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ:

Наименование: Открытое акционерное общество «Водоканал»
Государственный регистрационный номер: Основной государственный регистрационный номер
1022102428963.
Место нахождения: 428024, Чувашская Республика, г. Чебоксары, Мясокомбинатский
проезд, 12

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ:

Наименование организации: Закрытое акционерное общество «Аудиторская компания «Бизнес-
партнер»
Государственный регистрационный номер: Основной государственный регистрационный номер
1022101270542.
Место нахождения: 428003, Чувашская Республика, г. Чебоксары, ул. Энгельса, д. 12.
Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация: СРО НП «Московская Аудиторская Палата»
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: Основной регистрационный номер записи о внесении сведений в
реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО НП «МоАП»
(ОПНЗ) 10203005035

Генеральный директор ЗАО «Аудиторская компания «Бизнес-партнер»



Л.В. Прохорова

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Водоканал» за период с 1 января 2011 года по 31 декабря 2011 года включительно. Бухгалтерская отчетность открытого акционерного общества «Водоканал» состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- пояснительной записки.

**Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую отчетность**

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

Ответственность аудитора

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской 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 достоверной бухгалтерской отчетности, 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 отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение открытого акционерного общества «Водоканал» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

30 марта 2012 года

Руководитель:
Генеральный директор
ЗАО «Аудиторская компания
«Бизнес-партнер»


Л.В. Прохорова


Л.В. Прохорова

Генеральный директор ЗАО «Аудиторская компания «Бизнес-партнер»

Л.В. Прохорова

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2011 года

Организация **ОАО "Водоканал"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности **ЖКХ**

Организационно-правовая форма/форма собственности

открытое акционерное общество

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение(адрес) **г. Чебоксары, Мясокомбинатский пр.,12**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710001

03319848

2130017760

41.00.2

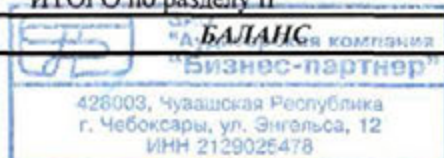
47/14

384

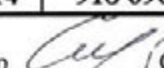
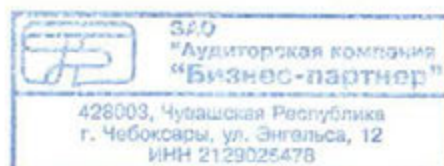
Дата утверждения

Дата отправки (принятия)

Пояснения	АКТИВ	Код	На 31.12.2011г.	На 31.12.2010г.	На 31.12.2009г.
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
ф.0710005 с.4,5,6. П.з. разд.2,п.2.3	Основные средства	1130	813 029	761 839	645 054
	в том числе:				
ф.0710005 с.5	оборудование к установке	1131	1 485	-	-
ф.0710005 с.5	незавершенное строительство	1132	39 219	37 746	13 706
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Долгосрочные финансовые вложения	1150	-	-	-
П.з. разд.4,п.4.6	Отложенные налоговые активы	1160	4 660	2 271	1 999
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	ИТОГО по разделу I	1100	817 689	764 110	647 053
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
ф.0710005 с.8п.4	Запасы	1210	31 818	29 736	25 173
	в том числе:				
ф.0710005 с.8п.4	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	31 818	29 736	25 173
	прочие запасы и затраты	1212	-	-	-
П.з. разд.5,п.5.5	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	41	35	38
ф.0710005 с.10 П.з. разд.5,п.5.3,5.4	Дебиторская задолженность	1230	100 568	106 599	97 247
	в том числе:				
ф.0710005 с.10	покупатели и заказчики	1231	97 206	95 697	86 677
ф.0710005 с.10	прочие дебиторы	1232	3 362	10 902	10 570
ф.0710005 с.7	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	11 100	-	-
ф.0710004	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	24 598	18 216	19 649
	в том числе:				
ф.0710004	касса	1251	21	56	1
ф.0710004	расчетный счет	1252	24 577	18 160	19 648
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	ИТОГО по разделу II	1200	168 125	154 586	142 107
		1600	985 814	918 696	789 160



	ПАССИВ	Код	На 31.12.2011г	На 31.12.2010г.	На 31.12.2009г.
1	2	3	4	5	6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
П.з. раздел 1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	535 626	535 626	535 626
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
П.з. разд.5,п.5.6	Резервный капитал	1360	5 667	2 408	-
	в том числе:				
П.з. разд.5,п.5.6	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1361	5 667	2 408	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	120 622	99 489	37 190
	в том числе:				
П.з. разд.5,п.5.7	нераспределенная прибыль отчетного года	1371	24 392	65 179	48 166
	в том числе:				
П.з. разд.5,п.5.7	капитализированная прибыль	1372	24 392	59 625	43 790
	непокрытый убыток прошлых лет	1373	(7 185)	(9 480)	(10 976)
	нераспределенная прибыль прошлых лет	1374	103 415	43 790	-
	в том числе:				
	капитализированная прибыль	1375	103 415	43 790	-
	непокрытый убыток отчетного года	1376	-	-	-
	ИТОГО по разделу III	1300	661 915	637 523	572 816
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П.з.разд.5,п.5.8,5.9	Заемные средства	1410	37 077	41 195	46 939
П.з. разд.4,п.4.6	Отложенные налоговые обязательства	1420	7 617	5 953	3 813
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
П.з. разд.5,п.5.10	Прочие обязательства	1450	221 084	186 727	102 874
	ИТОГО по разделу IV	1400	265 778	233 875	153 626
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	1 007
ф.0710005 с.11	Кредиторская задолженность	1520	47 932	47 298	61 711
	в том числе:				
ф.0710005 с.11	поставщики и подрядчики	1521	9 900	10 307	25 136
ф.0710005 с.11	задолженность перед персоналом организации	1522	7 497	7 771	6 704
ф.0710005 с.11	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	275	814	3 319
ф.0710005 с.11	задолженность по налогам и сборам	1524	23 735	22 437	23 151
ф.0710005 с.11	прочие кредиторы	1525	6 525	5 969	3 401
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
ф.0710005 с.13	Оценочные обязательства	1540	10 189	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	ИТОГО по разделу V	1500	58 121	47 298	62 718
	БАЛАНС	1700	985 814	918 696	789 160

Директор  / Васильев В.С. /Гл.бухгалтер  / Сидорова Е.Н. /

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за 2011 г.

Организация ОАО "Водоканал"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности

ЖКХ

Организационно-правовая форма/форма собственности

открытое акционерное общество

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710002

03319848

2130017760

41.00.2

47 14

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2011г.	За 2010г.
1	2	3	4	5
	Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
П.з. разд.4,п.4.12	Выручка	2110	803 694	771 986
П.з. разд.4,п.4.12	Себестоимость продаж	2120	(699 195)	(624 036)
П.з. разд.4,п.4.12	Валовая прибыль (убыток)	2100	104 499	147 950
П.з. разд.4,п.4.12	Коммерческие расходы	2210	(6 980)	(5 578)
П.з. разд.4,п.4.12	Управленческие расходы	2220	(53 664)	(44 462)
П.з. разд.4,п.4.12	Прибыль (убыток) от продаж	2200	43 855	97 910
	Прочие доходы и расходы			
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
П.з. разд.4,п.4.12	Проценты к получению	2320	472	419
П.з. разд.4,п.4.12	Проценты к уплате	2330	(1 120)	(1 399)
П.з. разд.4,п.4.12	Прочие доходы	2340	24 358	13 850
П.з. разд.4,п.4.12	Прочие расходы	2350	(35 924)	(30 197)
П.з. разд.4,п.4.12	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	31 641	80 583
П.з. разд.4,п.4.5	Текущий налог на прибыль	2410	(11 437)	(13 901)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(4 385)	(289)
П.з. разд.4,п.4.6	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1 665)	(2 139)
П.з. разд.4,п.4.6	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2 389	213
П.з. раздел 4	Прочее	2460	3 464	423
П.з. разд.4,п.4.4	Чистая прибыль (убыток)	2400	24 392	65 179

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2011г.	За 2010г.
	СПРАВОЧНО			
	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	-	-
П.з. разд.4,п.4.4	Совокупный финансовый результат периода	2500	24 392	65 179
П.з. разд.4,п.4.7	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Васильев В.С.

(подпись)

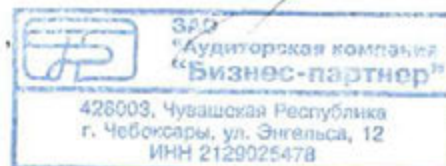
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Сидорова Е.Н.

(подпись)

(расшифровка подписи)



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за 2011 год

Организация **ОАО "Водоканал"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности **ЖКХ**

Организационно-правовая форма/форма собственности

открытое акционерное общество

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ	
0710003	
03319848	
2130017760	
41.00.2	
47	14
384 (385)	

I. Движение капитала

Показатель		Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код						
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2009 года	3100	535 626	(-)	-	-	37 190	572 816
За 2010г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	64 707	64 707
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	64 707	64 707
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	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 2

Показатель		Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код						
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	2 408	(2 408)	x
Величина капитала на 31 декабря 2010г.	3200	535 626	(-)	-	2 408	99 489	637 523
За 2011г.							
Увеличение капитала всего:	3310	-	-	-	-	24 392	24 392
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	24 392	24 392
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	-	-	-	-	-	-

г. Чебоксары, ул. Энгельса, 12
ИНН 2129025478

Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	3 259	(3 259)	x
Величина капитала на 31 декабря 2011г.	3300	535 626	(-)	-	5 667	120 622	661 915

Форма 0710023 с. 3

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

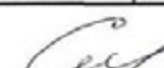
Показатель		На 31 декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 декабря 2010 г.
наименование	код		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал - всего					
до корректировок	3400	574 506	62 771	2 408	639 685
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(1 690)	(472)	-	(2 162)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	572 816	62 299	2 408	637 523
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	38 880	62 771	-	101 651
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(1 690)	(472)	-	(2 162)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	37 190	62 299	-	99 489
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 4

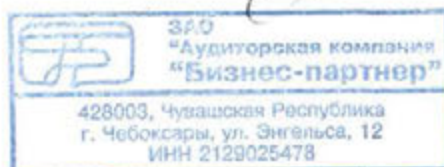
3. Чистые активы

Показатель		На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
наименование	код			
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	661 915	637 523	572 816

Руководитель  Васильев В.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Сидорова Е.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

" " г.



Расчет

оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года на 01.01.2010	На конец отчетного периода на 31.12.2010
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	-	-
2. Основные средства	1130-(1131+1132)	724 093	772 325
3. Незавершенное строительство	1131,1132	37 746	40 704
4. Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения ¹	1150,1240	-	11 100
6. Прочие внеоборотные активы ²	1160,117	2 271	4 660
7. Запасы	1210	29 736	31 818
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	35	41
9. Дебиторская задолженность ³	1230	106 599	100 568
10. Денежные средства	1250	18 216	24 598
11. Прочие оборотные активы	1260	-	-
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1—11)		918 696	985 814
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	41 195	37 077
14. Прочие долгосрочные обязательства ^{4,5}	1420,145	192 680	228 701
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-
16. Кредиторская задолженность	1520	47 298	47 932
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	-	10 189
19. Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	-	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13—19)		281 173	323 899
21. Стоимость чистых активов акционерного общества: итога активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итога пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20)		637 523	661 915

¹ За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

² Включая величину отложенных налоговых активов.

³ За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

⁴ Включая величину отложенных налоговых обязательств.

⁵ В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Отчет о движении денежных средств

за 2011 год

Организация **ОАО "Водоканал"** Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО
Вид деятельности **ЖКХ** по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности **открытое акционерное общество** по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (непущное зачеркнуть) по ОКЕИ

Коды	
0710004	
03319848	
2130017760	
41.00.2,90.00.1	
47	14
384/385	

Показатель		За 2011	За 2010
наименование	код	год	год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	793 539	837 813
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	792 851	837 139
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	542	331
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	146	343
Платежи - всего	4120	(754 519)	(801 569)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(478 347)	(515 917)
в связи с оплатой труда работников	4122	(171 675)	(157 079)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 139)	(1 446)
налога на прибыль организаций	4124	(2 983)	(5 407)
прочие платежи	4129	(100 375)	(121 720)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	39 020	36 244
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	33 439	45 797
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	992	-
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	-	200
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	466	419
надбавка к тарифу	4215	14 089	35 289
плата за подключение	4216	17 892	9 889
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(60 111)	(76 255)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(32 555)	(24 318)
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	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов за счет надбавки к тарифу	4225	(18 381)	(32 984)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов за счет платы за подключение	4226	(9 175)	(18 953)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(26 672)	(30 458)

Показатель		За 2011	За 2010
наименование	код	год	год
1	2	3	4
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	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(5 966)	(7 219)
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	(5 966)	(7 219)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(5 966)	(7 219)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	6 382	(1 433)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	18 216	19 649
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	24 598	18 216
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Директор

(подпись)

В.С.Васильев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Е.Н.Сидорова

(расшифровка подписи)

" " Г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Показатель		Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
Наименование	Код		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>11</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 <u>10</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	5101	за 20 <u>11</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)	5111	за 20 <u>10</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)	5102	за 20 <u>11</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5112	за 20 <u>10</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
И т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Показатель		На <u>31</u> декабря 20 <u>11</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>10</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>09</u> г. ⁵
Наименование	Код			
Всего	5120	-	-	-
в том числе: (вид нематериальных активов)	5121	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5122	-	-	-
И Т.Д.		-	-	-



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Показатель		На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ³
Наименование	Код			
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5131	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5132	-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Показатель		Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
Наименование	Код		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 11 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 10 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	за 20 11 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5151	за 20 10 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	5142	за 20 11 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5152	за 20 10 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-

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

Показатель		Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 <u>11</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 <u>10</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)	5161	за 20 <u>11</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5171	за 20 <u>10</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5162	за 20 <u>11</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5172	за 20 <u>10</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов всего	5180	за 20 <u>11</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 <u>10</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)	5181	за 20 <u>11</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5191	за 20 <u>10</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5182	за 20 <u>11</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5192	за 20 <u>10</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		выбыло объектов		начислено амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>11</u> г. ¹	1 349 555	(625 462)	88 859	(3 018)	2 975	(40 584)	-	-	1 435 396	(663 071)
	5210	за 20 <u>10</u> г. ²	1 217 447	(586 099)	132 575	(487)	405	(39 768)	-	-	1 349 555	(625 462)
в том числе:	5201	за 20 <u>11</u> г. ¹	131 949	(34 359)	-	(-)	-	(1 982)	-	-	131 949	(36 341)
Здания	5211	за 20 <u>10</u> г. ²	128 385	(32 407)	3 564	(-)	-	(1 952)	-	-	131 949	(34 359)
Здания и передаточные устройства	5202	за 20 <u>11</u> г. ¹	1 036 807	(474 124)	65 677	(-)	-	(21 897)	-	-	1 102 484	(496 021)
	5212	за 20 <u>10</u> г. ¹	922 016	(453 208)	114 854	(63)	2	(20 918)	-	-	1 036 807	(474 124)
Машины и оборудование	5203	за 20 <u>11</u> г. ¹	139 247	(102 663)	20 316	(2 111)	2 087	(14 355)	-	-	157 452	(114 931)
	5213	за 20 <u>10</u> г. ¹	131 899	(87 347)	7 563	(235)	234	(15 550)	-	-	139 247	(102 663)
Транспортные средства	5204	за 20 <u>11</u> г. ¹	19 433	(12 007)	2650	(817)	798	(2 269)	-	-	21 266	(13 478)
	5214	за 20 <u>10</u> г. ¹	13 043	(10 915)	6 550	(160)	160	(1 252)	-	-	19 433	(12 007)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 <u>11</u> г. ²	2 491	(2 309)	216	(90)	90	(81)	-	-	2 617	(2 300)
	5215	за 20 <u>10</u> г. ³	2 476	(2 222)	24	(9)	9	(96)	-	-	2 491	(2 309)
Другие виды основных средств	5206	за 20 <u>11</u> г. ²	7	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	7	(-)
	5216	за 20 <u>10</u> г. ²	7	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	7	(-)
земельные участки и объекты природопользования	5207	за 20 <u>11</u> г. ²	19 621	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	19 621	(-)
	5217	за 20 <u>10</u> г. ²	19 621	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	19 621	(-)
Итого			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>11</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 <u>10</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	5221	за 20 <u>11</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5231	за 20 <u>10</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
земля объектов)	5222	за 20 <u>11</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5232	за 20 <u>10</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Итого			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 11 г. ¹	37 746	58 001	(55 043)	(54 487)	40 704
	5250	за 20 10 г. ²	13 706	71 441	(47 401)	(47 401)	37 746
в том числе:	5241	за 20 11 г. ¹	9 873	9 555	(-)	(-)	19 428
Здания	5251	за 20 10 г. ²	1 781	8 092	(-)	(-)	9 873
Сооружения и передаточные устройства	5242	за 20 11 г. ¹	25 896	24 118	(31 861)	(31 305)	18 151
	5252	за 20 10 г. ²	11 925	47 909	(33 938)	(33 938)	25 896
Машины и оборудование	5243	за 20 11 г. ¹	1 977	21 484	(20 316)	(20 316)	3 125
	5253	за 20 10 г. ²	-	8 866	(6 889)	(6 889)	1 977
Транспортные средства	5244	за 20 11 г. ¹	-	2650	(2650)	(2650)	-
	5254	за 20 10 г. ²	-	6 550	(6 550)	(6 550)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 20 11 г. ¹	-	216	(216)	(216)	-
	5255	за 20 10 г. ²	-	24	(24)	(24)	-
Итого			-	-	-	-	-

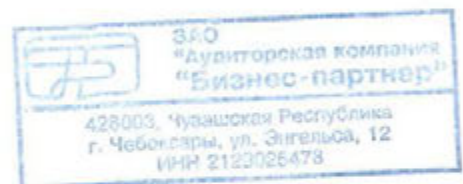
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. ¹	За 20 10 г. ²
увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	25 436	23 332
в том числе:	5261	9 465	8 028
заплекс авт.хроматорграф (канализация)	5262	46	-
установка	5263	75	-
устройство для повторного использования	5264	357	-
заплекс очистных сооружений - III блоки	5265	3 478	-
водопроводные сети	5266	69	13 744
емкость 5 тн	5267	228	-
аккумуляторный коллектор ж/б	5268	4 638	-
емкость 5т	5269	678	-
очиститель чистой воды ж/б V=11000м3	5270	3 506	-
аварийная сигнализация	5271	8	-
контроллер ЗПЗ-100 с терморегулятором	5272	20	-
панель конденсаторная УХКРМ-5-200-12,5	5273	34	-
распредел. уст-во	5274	2 690	-
счетчик РЭС-1(М) с УПР Ду 500мм	5275	144	-
переустройство 10т.м3 на насосной станции 3	5276	-	1 560
Итого		-	-
уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5280	-	-
в том числе:	5281	(-)	(-)
объект основных средств	5282	(-)	(-)
Итого		-	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 11</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 10</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 09</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5290	4 647	1 024	1 024
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5291	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5292	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5293	3 169	4 031	2 695
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5294	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5295	553	553	553
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5296	76 258	131 102	142 350



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Показатель		Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
Наименование	Код		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>11</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 <u>10</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: депозиты	5302	за 20 <u>11</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5312	за 20 <u>10</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>11</u> г. ¹	-	-	11 100	(-)	-	-	-	11 100	-
	5315	за 20 <u>10</u> г. ²	-	-	15 000	(15 000)	-	-	-	-	-
в том числе: депозиты	5306	за 20 <u>11</u> г. ¹	-	-	11 100	(-)	-	-	-	11 100	-
	5316	за 20 <u>10</u> г. ²	-	-	15 000	(15 000)	-	-	-	-	-
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>11</u> г. ¹	-	-	11 100	(-)	-	-	-	11 100	-
	5310	за 20 <u>10</u> г. ²	-	-	15 000	(15 000)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Показатель		На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Наименование	Код			
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5321	-	-	-
и т.д.		-	-	-
третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5326	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Показатель		Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
Наименование	Код		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 11 г. ¹	29 736	(-)	76 652	(74 570)	-	-	x	31 818	(-)
	5420	за 20 10 г. ²	25 173	(-)	63 761	(59 198)	-	-	x	29 736	(-)
в том числе:	5401	за 20 11 г. ¹	26 457	(-)	54 291	(53 107)	-	-	29 845	27 641	(-)
Сырье и материалы	5421	за 20 10 г. ²	22 362	(-)	45 735	(41 640)	-	-	24 477	26 457	(-)
Топливо	5402	за 20 11 г. ¹	793	(-)	10 105	(9 796)	-	-	9 299	1 102	(-)
	5422	за 20 10 г. ²	656	(-)	7 948	(7 811)	-	-	7 278	793	(-)
Тара и тарные материалы	5403	за 20 11 г. ¹	14	(-)	7	(15)	-	-	10	6	(-)
	5423	за 20 10 г. ²	49	(-)	4	(39)	-	-	7	14	(-)
Запасные части	5404	за 20 11 г. ¹	1 256	(-)	3 887	(4 018)	-	-	3 012	1 125	(-)
	5424	за 20 10 г. ²	1 383	(-)	4 739	(4 866)	-	-	4 042	1 256	(-)
Прочие материалы	5405	за 20 11 г. ¹	40	(-)	892	(456)	-	-	52	476	(-)
	5425	за 20 10 г. ²	118	(-)	38	(116)	-	-	35	40	(-)
Материалы, переданные в переработку на	5406	за 20 11 г. ¹	-	(-)	403	(403)	-	-	-	-	(-)
Инвентарь и хоз.принадлежности	5426	за 20 10 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Спецодежда на складе	5407	за 20 11 г. ¹	614	(-)	3 824	(3 747)	-	-	3 959	691	(-)
	5427	за 20 10 г. ²	169	(-)	2 907	(2 462)	-	-	1 963	614	(-)
Спецодежда в эксплуатации	5408	за 20 11 г. ¹	231	(-)	1 633	(1 610)	-	-	495	254	(-)
	5428	за 20 10 г. ²	187	(-)	1 217	(1 173)	-	-	379	231	(-)
	5409	за 20 11 г. ¹	331	(-)	1 610	(1 418)	-	-	-	523	(-)
	5429	за 20 10 г. ²	249	(-)	1 172	(1 090)	-	-	-	331	(-)



4.2. Запасы в залоге

Показатель		На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Наименование	Код			
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)	5441	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)	5446	-	-	-



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Показатель	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
Наименование	Код	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ¹	применение процентов, штрафы и иные начисления ²	погашение	выбыло списание на финансовый результат ³	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность всего	5501	за 20 11 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)
	5521	за 20 10 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)
в том числе : (то)	5502	за 20 11 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)
	5522	за 20 10 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	5510	за 20 11 г. ¹	156 596	(49 997)	-	101	(5 458)	(674)	-	(-)	150 565 (49 997)
	5530	за 20 10 г. ²	151 883	(54 636)	4 893	-	(-)	(180)	4639	(-)	156 596 (49 997)
в том числе по видам взаиморасчетов:	5511	за 20 11 г. ¹	257	(-)	-	-	(132)	(-)	-	(-)	125 (-)
	5531	за 20 10 г. ²	166	(-)	91	-	(-)	(-)	-	(-)	257 (-)
Дог. за сверхоформатное водопостр.	5512	за 20 11 г. ¹	22 804	(-)	-	-	(8 476)	(-)	-	(-)	14 328 (-)
	5532	за 20 10 г. ²	12 009	(-)	10 795	-	(-)	(-)	-	(-)	22 804 (-)
Дог. на оплату тепловой воды и прием стоков	5513	за 20 11 г. ¹	117 790	(-)	11 207	-	(-)	(138)	-	(-)	128 859 (-)
	5533	за 20 10 г. ²	122 933	(-)	-	-	(4 963)	(180)	-	(-)	117 790 (-)
Дог. по аренде помещений и оборудования	5514	за 20 11 г. ¹	47	(-)	312	-	(-)	(-)	-	(-)	359 (-)
	5534	за 20 10 г. ²	295	(-)	-	-	(248)	(-)	-	(-)	47 (-)
Дог. по прочей коммерческой деятельности	5515	за 20 11 г. ¹	358	(-)	877	-	(-)	(-)	-	(-)	1 235 (-)
	5535	за 20 10 г. ²	303	(-)	55	-	(-)	(-)	-	(-)	358 (-)
Дог. по прочей реализации ТМЦ	5516	за 20 11 г. ¹	15	(-)	-	-	(11)	(-)	-	(-)	4 (-)
	5536	за 20 10 г. ²	41	(-)	-	-	(26)	(-)	-	(-)	15 (-)
Плата за сброс загрязняющих веществ в систему канализ.	5518	за 20 11 г. ¹	4 268	(-)	-	-	(2 005)	(-)	-	(-)	2 263 (-)
	5538	за 20 10 г. ²	5 566	(-)	-	-	(1 298)	(-)	-	(-)	4 268 (-)
Плата за сброс сверхнормативных и ЗВ	5519	за 20 11 г. ¹	155	(-)	-	-	(125)	(-)	-	(-)	30 (-)
	5539	за 20 10 г. ²	0	(-)	155	-	(-)	(-)	-	(-)	155 (-)
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5526	за 20 11 г. ¹	10 902	(-)	-	101	(7 105)	(536)	-	(-)	3 362 (-)
	5546	за 20 10 г. ²	10 570	(-)	332	-	(-)	(-)	-	(-)	10 902 (-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 20 11 г. ¹	156 596	(49 997)	-	101	(5 458)	(674)	-	x	150 565 (49 997)
	5520	за 20 10 г. ²	151 883	(54 636)	4 893	-	(-)	(180)	4 639	x	156 596 (49 997)

ЗАО
"Аудиторская компания
"Бизнес-партнер"
428003, Чувашская Республика
г. Чебоксары, ул. Энгельса, 12
ИНН 2129026478

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Показатель		На 31 декабря 20 09 г. ⁴		На 31 декабря 20 10 г. ²		На 31 декабря 20 11 г. ³	
Наименование	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	54 636	54 636	49 997	49 997	49 997	49 997
в том числе:							
Долг на отпуске питьевой воды и прием стоим	5541	54 636	54 636	49 997	49 997	49 997	49 997
и т.д.	5542	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Показатель		Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
Наименование	Код			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по договору, операции) ⁶	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁷	погашение	списание на финансовый результат ⁸		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 11 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 10 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:	5552	за 20 11 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
(то)	5572	за 20 10 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 11 г. ¹	47 298	647	-	(-)	(13)	-	47 932
	5580	за 20 10 г. ²	61 711	-	-	(14 378)	(35)	-	47 298
в том числе:	5561	за 20 11 г. ¹	10 307	-	-	(394)	(13)	-	9 900
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 10 г. ²	25 136	-	-	(14 794)	(35)	-	10 307
Расчеты по налогам и сборам	5562	за 20 11 г. ¹	22 437	1 298	-	(-)	(-)	-	23 735
	5582	за 20 10 г. ²	23 151	-	-	(714)	(-)	-	22 437
Расчеты по оплаченным страховым и обеспечению	5563	за 20 11 г. ¹	814	-	-	(539)	(-)	-	275
	5583	за 20 10 г. ²	3 319	-	-	(2 505)	(-)	-	814
Расчеты с персоналом по оплате труда	5564	за 20 11 г. ¹	7 771	-	-	(274)	(-)	-	7 497
	5584	за 20 10 г. ²	6 704	1 067	-	(-)	(-)	-	7 771
Прочие кредиторы	5565	за 20 11 г. ¹	5 969	556	-	(-)	(-)	-	6 525
	5585	за 20 10 г. ²	3 401	2 568	-	(-)	(-)	-	5 969
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 20 11 г. ¹	47 298	647	-	(-)	(13)	x	47 932
	5570	за 20 10 г. ²	61 711	-	-	(14 378)	(35)	x	47 298



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Показатель		На 31 декабря 20 09 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Наименование	Код			
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(изд)	5591	-	-	-
(изд)	5592	-	-	-
и т.д.	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Показатель		За 20 11 г. ¹	За 20 10 г. ²
Наименование	Код		
Материальные затраты	5610	278 320	240 925
Расходы на оплату труда	5620	171 897	152 159
Отчисления на социальные нужды	5630	56 918	39 317
Амортизация	5640	40 202	38 136
Прочие затраты	5650	212 502	203 539
Итого по элементам	5660	759 839	674 076
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	759 839	674 076



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	10 189	(-)	(-)	10 189
в том числе: Резерв на оплату предстоящих отпусков	5701	-	10 189	(-)	(-)	10 189
(вид оценочного обязательства)	5702	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.	5703	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Показатель		На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Наименование	Код			
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: (вид)	5801	-	-	-
и т.д.	5802	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: (вид)	5811	-	-	-
и т.д.	5812	-	-	-



9. Государственная помощь

Показатель			За 20 11 г. ¹		За 20 10 г. ²	
Наименование		Код				
Получено бюджетных средств - всего			-		-	
в том числе:						
на текущие расходы			-		-	
на вложения во внеоборотные активы			-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 11 г. ¹	5910	-	-	(-)	-
	20 10 г. ²	5920	-	-	(-)	-
в том числе:						
(наименование цели)	20 11 г. ¹	5911	-	-	(-)	-
	20 10 г. ²	5921	-	-	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-

Директор

В.С.Васильев

Главный бухгалтер

Е.Н.Сидорова

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
 - разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
 - начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
 - величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



**Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности ОАО «Водоканал»
за 2011 год**

Раздел 1. Сведения об акционерном обществе.

- 1.1. Полное наименование организации: Открытое акционерное общество «Водоканал».
- 1.2. Юридический адрес: 428024, г. Чебоксары, Мясокомбинатский проезд, д. 12.
- 1.3. Фактический почтовый адрес: 428024, г. Чебоксары, Мясокомбинатский проезд, д. 12.
- 1.4. Дата государственной регистрации: 02 апреля 2007 года, основной государственный регистрационный номер 2072130094254.
- 1.5. Уставный капитал Общества составляет 535 626 тыс. руб.
- 1.6. Состав акционеров:
 - Чебоксарский городской комитет по управлению имуществом – 100% уставного капитала.
- 1.7. Номинальная стоимость 1 акции – 1 000 (одна тысяча) рублей.
- 1.8. Количество акций ОАО «Водоканал» - 535 626 (пятьсот тридцать пять тысяч шестьсот двадцать шесть) штук.
- 1.9. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
- 1.10. Единоличным исполнительным органом Общества является директор Васильев Владимир Сергеевич.
- 1.11. На конец отчетного периода в Обществе среднесписочная численность составила 957 человек, в том числе:
 - **Основные цеха:**
 - очистная водопроводная станция - 117 человек;
 - цех «Водопроводные сети и сооружения» - 139 человек;
 - цех «Канализационные сети и сооружения» - 256 человек.
 - **Вспомогательные цеха:**
 - автотранспортный цех - 138 человек;
 - ремонтно-строительный цех – 37 человек;
 - ремонтно-механический цех - 34 человека;
 - энергоремонтный цех - 29 человек.
 - **Вспомогательные подразделения:**
 - испытательная лаборатория качества вод - 26 человек;
 - центральная диспетчерская служба - 25 человек;
 - служба безопасности - 60 человек;
 - АУП - 88 человек;
 - прочие - 8 человек.
- 1.12. За 2011 год средняя заработная плата составила 14 560 руб.
- 1.13. Общество является правопреемником Чебоксарского муниципального унитарного производственного предприятия «Водоканал» муниципального образования города Чебоксары – столицы Чувашской Республики.
- 1.14. Общество создано в целях удовлетворения общественных потребностей населения города Чебоксары в производстве воды питьевого качества, ее транспортировки и передачи потребителям (абонентам), приема сточных вод потребителей (абонентов) и передачи их на очистные сооружения биологической очистки, а также извлечения

прибыли. На балансе Общества на 31.12.2011г. имеются для этих целей следующие сооружения:

- водозаборные сооружения в составе 2-х насосных станций I подъема №1, №2 общей проектной мощностью 450 тыс.м³ в сутки;
- водопроводные очистные сооружения проектной производительностью 340 тыс.м³ в сутки;
- резервуары чистой воды 2х5000 м³ и 1х11000 м³;
- насосная станция II подъема проектной мощностью 430 тыс.м³ в сутки;
- водоводы, уличные, квартальные сети общей протяженностью 593,8 км;
- 13 насосных станций для повышения давления в городских сетях с резервуарами общей емкостью 50 тыс.м³;
- канализационные сети общей протяженностью 560,8 км;
- 31 канализационная насосная станция;
- биологические очистные сооружения производительностью 200 м³ в сутки в пос. Сосновка.

1.15. За 2011 год Обществом было:

- поднято воды 57 768 тыс. м³ (что составило 90,4% к соответствующему периоду 2010 года);
- подано воды в водопроводную сеть 53 990 тыс. м³ (что составило 90,7% к соответствующему периоду 2010 года);
- реализовано воды 45 331 тыс. м³ (что составило 89,6% к соответствующему периоду 2010 года);
- пропуск стоков составил 41 963 тыс. м³ (что составило 90,3% к соответствующему периоду 2010 года);
- подано стоков на биологические очистные сооружения ГУП «БОС Минстроя Чувашии» 49 517 тыс. м³ (что составило 92,0% к соответствующему периоду 2010 года).

Раздел 2. Основные элементы учетной политики Общества.

2.1. Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.2. Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 21 ноября 1996 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных документов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в РФ.

2.3. К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н. В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Амортизация основных средств, приобретенных и законченных строительством до 1 января 2002 года, производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденных постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 года № 1072, а приобретенных начиная с 1 января 2002 года – по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года № 1, используется в качестве одного из источников информации

о сроках полезного использования. Срок полезного использования для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, устанавливается в соответствии с техническими условиями и приказом директора на основе протокола, утвержденного комиссией по определению срока полезного действия. Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом. Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Восстановительная стоимость основных средств Общества на 31 декабря 2011 года составила 1 435 396 тыс. руб.

Сумма амортизации основных средств на отчетную дату составляет 663 071 тыс. руб.

Процент начисленного износа составляет 46%.

В том числе по группам основных средств:

тыс. руб.				
Наименование	Наличие на начало 2011 года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец 2011 года
Здания	131 949	-	-	131 949
Сооружения и передаточные устройства	1 036 807	65 677	-	1 102 484
Машины и оборудование	139 247	20 316	2 111	157 452
Транспортные средства	19 433	2 650	817	21 266
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 491	216	90	2 617
Другие виды основных средств	7	-	-	7
Земельные участки и объекты природопользования	19 621	-	-	19 621
Итого:	1 349 555	88 859	3 018	1 435 396

Анализ износа основных средств за 2011 год.

тыс. руб.				
Наименование	На начало 2011 года	% износа основных средств	На конец 2011 года	% износа основных средств
Амортизация основных средств – всего	625 462	46	663 071	46
в том числе:				
Здания	34 359	26	36 341	28
Сооружения и передаточные устройства	474 124	46	496 021	45
Машины и оборудование	102 663	74	114 931	73
Транспортные средства	12 007	62	13 478	63
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 309	93	2 300	88

Стоимость неамортизируемых основных средств составила 20 181 тыс. руб., в том числе:

- стоимость объектов основных средств, находящихся на консервации 553 тыс. руб.,
- стоимость земельных участков 19 621 тыс. руб.
- стоимость технической литературы 7 тыс. руб.

Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

В 2011 году произошло уменьшение стоимости основных средств, полученных в аренду, по сравнению к 2010 году на 21,38% за счет прекращения действия договора аренды транспортного средства, стоимостью 1 040 тыс. руб.

Стоимость основных средств, переданных в аренду, по сравнению с 2010 годом, увеличилась в 4,5 раза в связи с заключением договоров на аренду водопроводных сетей, расположенных в п. Северный, п. Чандрово, п. Октябрьский, п. Сосновка и помещения тех. участка цеха водопроводных сетей и сооружений, расположенного по ул. Промышленная.

Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации в 2011 году проведено на сумму 25 436 тыс. руб.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества, непосредственно связанная с приобретением материально-производственных запасов (фактические затраты на их приобретение, включая наценки, комиссионные вознаграждения, таможенные пошлины, расходы на транспортировку, хранение и доставку сторонними организациями, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ)).

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и другом выбытии производится по средней себестоимости с применением средневзвешенной оценки.

2.4. Управленческие расходы и расходы на продажу (коммерческие) учитываются в затратах Общества полностью в том отчетном периоде, к которому относятся.

2.5. Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства и постоянные налоговые обязательства. Суммы ОНА и ОНО отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Раздел 3. Изменения в учетной политике.

3.1. Приказом Минфина РФ от 24 декабря 2010 г. N 186н (зарегистрирован в Минюсте РФ 22 февраля 2011 г. N 19910) были внесены изменения в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету, в том числе в Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. N 34н (зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 27 августа 1998 г., регистрационный номер 1598).

3.2. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Бухгалтерский учет ведется на счете 10.09 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности».

3.3. ОАО «Водоканал» в период до 2011 года на счете 97 «Расходы будущих периодов» учитывало лицензии, страхование, ОСАГО, программное обеспечение, расчеты по отпускным будущим периодам.

В старой редакции (до 2011 года) в п. 65. Приказа Минфина РФ № 34н «Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» было указано, что затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию в порядке, устанавливаемом организацией (равномерно, пропорционально объему продукции и др.) в течение периода, к которому они относятся.

С 01.01.2011 года приказом Минфина РФ № 186 н в п.65 внесены изменения и слова "отдельной статьей как расходы будущих периодов" заменены словами "в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету", слова "устанавливаемом организацией (равномерно, пропорционально объему продукции и др.) в течение периода, к которому они относятся" заменены словами "установленном для списания стоимости активов данного вида".

При составлении бухгалтерской отчетности в 2011 г. для обеспечения сопоставимости отчетных данных в части расходов, учтенных на счете 97 «Расходы будущих периодов» были внесены изменения следующим образом:

тыс. руб.

№ строки баланса	Наименование показателя	2009 год		2010 год	
		было	стало	было	стало
1160	Отложенные налоговые активы	1 577	1 999	1 789	2 271
1212	Прочие запасы и затраты в части РБП	2 112	-	2 644	-
1372	Непокрытый убыток прошлых лет	(9 286)	(10976)	(7 318)	(9 480)

Раздел 4. Финансово-хозяйственная деятельность Общества.

4.1. Выручка от реализации в Обществе за 2011 год составила 803 694 тыс. руб., что составило 104,1 % к соответствующему периоду прошлого года, в том числе: по основной деятельности 741 794 тыс. руб., от прочих услуг 12 332 тыс. руб., плата за подключение к системе водоснабжения и водоотведения 13 298 тыс. руб., надбавка к тарифам 13 027 тыс. руб., плата за сброс загрязняющих веществ 23 243 тыс. руб.

4.2. Затраты на производство составили 759 839 тыс. руб. Это составляет 112,7% к аналогичному периоду предыдущего года.

4.3. Структура расходов по основным видам деятельности (водоснабжение и водоотведение):

Виды расходов	2010 год тыс. руб.	2011 год тыс. руб.	Отклонение (+,-) тыс. руб.	Отклонение %
Материальные затраты (химреагенты)	21 135	21 434	+299	+1,41
Электроэнергия	163 894	170 585	+6 691	+4,08
Заработная плата с учетом ЕСН	187 909	222 445	+34 536	+18,38
Капитальный ремонт	19 516	36 159	+16 643	+85,28
Амортизация	38 136	40 202	+2 066	+5,42
Биологическая очистка	145 103	153 922	+8 819	+6,08
Водный налог	11 425	10 325	-1 100	-9,63
Прочие	67 405	78 832	+11 427	+16,95
Всего	654 523	733 904	+79 381	+12,13

4.4. За 2011 год Общество получило прибыль в размере 24 392 тыс. руб., что на 40 787 тыс. руб. или на 40,2% меньше по сравнению с 2010 годом. Основопологающим фактором, повлиявшим на снижение прибыли, является увеличение затрат на капитальный ремонт, по сравнению с предыдущим годом, на 85,28%.

4.5. Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль), за отчетный год составила 6 328 тыс. руб. (в 2010 году сумма условного расхода на прибыль составила 16 117 тыс. руб.). В 2011 году сумма налога на прибыль, определенная исходя из налоговой прибыли, составила 11 437 тыс. руб. (в 2010 году – 13 901 тыс. руб.), сумма постоянных налоговых обязательств составила 4 385 тыс. руб. (в 2010 году – 289 тыс. руб.). Постоянные разницы, в основном, вызваны наличием расходов и доходов, не принимаемых для целей налогообложения.

4.6. В 2011 году возникли временные разницы по суммам начисленной амортизации, резерву на оплату отпускных сотрудникам Общества, расходам будущих периодов и по списанию спецодежды со сроком эксплуатации свыше 12 месяцев. При этом отложенных

налоговых активов было начислено на сумму 2 389 тыс. руб., отложенных налоговых обязательств на сумму 1 665 тыс. руб.

4.7. Прибыль на акцию.

руб.

	2010г.	2011г.
Чистая (нераспределенная) прибыль отчетного года	65 179 053	24 391 741
Количество обыкновенных акций, шт.	535 626	535 626
Прибыль на акцию	122	46

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

– положительная курсовая разница 7 005 тыс. руб.,

4.9. отрицательная курсовая разница 8 872 тыс. руб.

4.10. Курс доллара, установленный ЦБ РФ на 31.12.2011г. составил 32,1961 руб.

4.11. В 2008 году ОАО «Водоканал» и Чувашская Республика в лице Кабинета Министров Чувашской Республики в рамках реализации Договора о предоставлении государственной гарантии Чувашской Республики от 19 декабря 2008 года № 5840-1 заключили договор о залоге недвижимого имущества. В залог были переданы основные средства ОАО «Водоканал» залоговой стоимостью 30 172 тыс. руб. Договор закрыт 01.03.2012г.

В 2007 году ОАО «Водоканал» и Чувашская Республика в лице Кабинета Министров Чувашской Республики в рамках реализации Соглашением о субзаиме №01-01-06/26-888 от 02.09.2002г. между Министерством финансов Российской Федерации, Государственным комитетом Российской Федерации по строительству и жилищно-коммунальному комплексу, Чувашской Республикой, муниципальным образованием города Чебоксары- столицы Чувашской Республики и ЧМУПП «Водоканал» в рамках проекта МБРР «Городское водоснабжение и канализация» № 4593-RU заключили договор о залоге недвижимого имущества от 04.07.2007 года. В залог были переданы основные средства ОАО «Водоканал» залоговой стоимостью 46 085 тыс. руб.

В соответствии с учетной политикой Общество учитывает находящиеся в его распоряжении заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, до истечения указанного срока, в составе долгосрочной задолженности:

– соглашение о субзаиме №01-01-06/26-888 от 02.09.2002г. – 15.12.2017г.

4.12. Расшифровка доходов и расходов за 2011 год:

Наименование показателя	Сумма
1. Выручка	
Выручка от основной деятельности	741 794
Выручка от прочих услуг	12 332
Выручка от инвестиционной деятельности	26 325
в том числе:	
- плата за подключение к системам водоснабжения и водоотведения	13 298
- надбавки к ценам (тарифам) на услуги водоснабжения и водоотведения	13 027
Плата за сброс загрязняющих веществ со сточными водами в систему коммунальной канализации	23 243
Всего строка 2110 ф. № 2	803 694
2. Себестоимость	
Себестоимость основной деятельности	673 260
Себестоимость прочих услуг	8 759
Себестоимость инвестиционной деятельности	0
в том числе:	
- себестоимость платы за подключение к системам водоснабжения и водоотведения	0
- себестоимость надбавки к ценам (тарифам) на услуги водоснабжения и водоотведения	0
Себестоимость услуг по приему загрязняющих веществ со сточными водами в систему коммунальной канализации	17 176
Всего себестоимость 2120 ф. № 2	699 195
3. Прибыль	
Прибыль от основной деятельности	68 534
Прибыль от прочих услуг	3 573
Прибыль от инвестиционной деятельности	26 325
в том числе:	
- прибыль от платы за подключение к системам водоснабжения и водоотведения	13 298
- прибыль от надбавки к ценам (тарифам) на услуги водоснабжения и водоотведения	13 027
Прибыль от услуг по приему загрязняющих веществ со сточными водами в систему коммунальной канализации	6 067
Всего строка 2100 ф. № 2	104 499
4. Коммерческие расходы	

Всего строка 2210 ф. № 2	6 980
5. Управленческие расходы	
Всего строка 2220 ф. № 2	53 664
Всего строка 2200 ф. № 2	43 855
6. Проценты к получению	
Всего строка 2320 ф. № 2	472
7. Проценты к уплате	
Всего строка 2330 ф. № 2	1 120
8. Прочие доходы	
- от реализации основных средств	993
- от списания и выбытия основных средств	57
- от реализации товаро-материальных ценностей	2 435
- от аренды имущества	1 530
- ликвидация аварии (дамба)	10 169
- курсовые разницы положительные	7 005
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	205
- кредиторская задолженность списанная	13
- возмещение расходов по устранению пожаров в Заволжье	1 451
- госпошлины присужденные	313
- возмещение причиненного ущерба	47
- возвратные отходы	119
- прочие доходы	21
Всего прочие доходы строка 2340 ф. № 2	24 358
9. Прочие расходы	
- от реализации основных средств	35
- от списания и выбытия основных средств	23
- от реализации товаро-материальных ценностей	2 394
- аренда имущества	658
- ликвидация аварии (дамба)	6 432
- безвозмездно переданное имущество (работы, услуги)	556
- дебиторская задолженность списанная	674
- содержание социальной сферы	6 243
- убытки прошлых лет	1 289
- плата за негативное воздействие на окружающую среду	5 958
- услуги банка	845
- курсовые разницы отрицательные	8 872
- расходы по ведению реестра акционеров	21
- членские взносы	649
- прочие расходы	1 275
Всего прочие расходы строка 2350 ф. № 2	35 924
10. Итого прибыль (убыток) строка 2300 ф. №2	31 641

Раздел 5. Анализ статей баланса.

5.1. Увеличение валюты баланса на 01.01.2012г. по сравнению с 01.01.2011г. на 67 118 тыс. руб. (7,31%) объясняется увеличением стоимости внеоборотных активов на 53 579 тыс.руб. (7,01%) и увеличением на 13 539 тыс. руб. (8,76%) оборотных активов.

5.2. Увеличение внеоборотных активов на 01.01.2012г. по сравнению с 01.01.2011г. на 53 579 тыс. руб. объясняется увеличением незавершенного строительства на 2958тыс.руб. и увеличением стоимости основных средств на 48 232 тыс. руб..

5.3. Дебиторская задолженность Общества на 31 декабря 2011 года составила 100 568 тыс. руб. Дебиторская задолженность на 31 декабря 2010 года составляла 106 599 тыс. руб. Процент снижения величины дебиторской задолженности в 2011 году составил 5,66%.

5.4. На основании ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных значений», утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008г. № 106н, создан резерв по сомнительным долгам на сумму 49 997 тыс. руб. по МУП «Коммунальный комплекс», учитывая, что с момента образования задолженности перед ОАО «Водоканал» прошло более 3-х лет, и данная задолженность не обеспечена соответствующими гарантиями.

5.5. На 31.12.2011 года сумма НДС, не принятого к вычету составляет 41 тыс. руб., в том числе по основным средствам, не введенным в эксплуатацию – 34 тыс. руб., по договором аренды, в которых Общество выступает налоговым агентом – 7 тыс. руб.

5.6. Согласно ст. 7 Устава Общества в 2011 г. пополнен резервный фонд на сумму 3 259 тыс. руб., который отражен по стр. 1361 баланса и на 31.12.2011 г. составил 5 667 тыс. руб.

5.7. Нераспределенная прибыль по итогам 2011 года составила 24 392 тыс. руб., которая является капитализированной и использована на освоение мероприятий инвестиционной программы ОАО «Водоканал» по развитию муниципальных систем водоснабжения и водоотведения г. Чебоксары на 2011 – 2013 г.г..

5.8. В соответствии с соглашением о субзаиме №01-01-06/26-888 от 02.09.2002г. Обществом был получен займ в сумме 1 950 тыс. долл. Задолженность по данному соглашению отражена в балансе в составе долгосрочных кредитов и займов (в том числе проценты – 54 тыс. руб.).

5.9. Долгосрочные кредиты и займы по состоянию на 31 декабря 2011 года составили 37 077 тыс. руб. (1 194 тыс. долл.)

Краткосрочных кредитов и займов по состоянию на 31 декабря 2011 года не имеется.

5.10. На основании инвестиционного договора в сфере оказания коммунальных услуг – водоснабжения и водоотведения от 01.06.2007г. муниципальным образованием – г. Чебоксары, представленным Чебоксарским городским комитетом по управлению имуществом, в 2011 г. передано на баланс ОАО «Водоканал» имущество, находящееся в муниципальной собственности и не подлежащее приватизации, стоимостью 34427 тыс. руб.. В бухгалтерском балансе стоимость имущества, полученного по указанному договору отражена по строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства». В соответствии с договором в 2011 году Обществом была начислена амортизация по полученному имуществу в сумме 4 970 тыс. руб. По строке 1130 «Основные средства» бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2011г. отражена остаточная стоимость государственного имущества в размере 216 426 тыс. руб.

5.11. Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31 декабря 2011 года составила 47 932 тыс. руб. Кредиторская задолженность является текущей. По сравнению с началом 2011 года произошло повышение кредиторской задолженности на 1,34%.

5.12. Аналитический баланс:

тыс. руб.

	На начало 2011 г.		На конец 2011 г.		Отклоне ние
	Тыс. руб.	Доля в валюте баланса, в %	Тыс. руб.	Доля в валюте баланса, в %	
Актив					
Внеоборотные активы	764 110	83,17	817 689	82,95	-0,22
Оборотные активы, всего	154 586	16,83	168 125	17,05	+0,22
в том числе:	29 736	3,24	31 818	3,23	-0,01
* производственные запасы					
* дебиторская задолженность	106 599	11,6	100 568	10,2	-1,4
* финансовые вложения	-	-	11 100	1,12	+1,12
* денежные средства	18 216	1,98	24 598	2,5	+0,52
* налог на добавленную стоимость	35	0,01	41	-	-0,01
Баланс	918 696	100	985 814	100	
Пассив					
Собственный капитал	637 523	69,39	661 915	67,14	-2,25
Долгосрочные обязательства	233 875	25,46	265 778	26,96	+1,5
Краткосрочные обязательства	47 298	5,15	58 121	5,9	+0,75
в том числе:	-	-	-	-	-
* краткосрочные кредиты и займы					
* расчеты с кредиторами	47 298	5,15	47 932	4,86	-0,28
* оценочные обязательства	-	-	10 189	1,03	+1,03
Баланс	918 696	100	985 814	100	

Раздел 6. Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности.

6.1. ОАО «Водоканал», в целях исполнения требований Федерального Закона № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» от 18.11.2009 года, осуществляет реализацию организационных, правовых, технических, технологических, экономических и иных мер, направленных на уменьшение объема используемых энергетических ресурсов при сохранении соответствующего полезного эффекта от их использования.

Наиболее результативными мероприятиями по энергосбережению в 2011 году были:

- внедрение частотно-регулируемых электроприводов насосов мощностью 250-200 кВт в количестве 3 штук на объектах ПНС НЮР, КНС 7, КНС 9. Что дает экономию электроэнергии около 300 тыс. кВтч в год на сумму 810 тыс. рублей;
- санация водопроводных труб и защита их от коррозии, которая привела к уменьшению числа аварий на сетях водоснабжения с 731 случая в 2010 г. до 481 случая в

2011 году, что составляет 34 % или 250 случаев по сравнению с предыдущим годом, которая позволила сэкономить как материально-технические, так и энергоресурсы.

6.2. В 2011 году ОАО «Водоканал» по конкурсу заключило договор на энергоаудит с Чувашской энергосбытовой компанией. Подлежат обследованию 54 объекта. Ожидаемый эффект по внедрению мероприятий по итогам проведения энергоаудита ориентировочно 3 500 тыс. рублей в год.

6.3. Оснащенность приборами учета используемых энергетических ресурсов по состоянию на 31 декабря 2011 года составляет:

- по электроэнергии -100%
- по теплотенергии – 96%.

Оснащенность приборами учета по первоначальной стоимости:

тыс.руб.							
Наименование	Наличие на начало 2010 года	Поступило	Выбыло	Наличие на начало 2011 года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец 2011 года
Машины и оборудование	131 899	7 583	235	139 247	20 316	2 111	157 452
в том числе приборы учета энергетических ресурсов	14 188	27		14 215	2 603	51	16 767

Анализ износа:

тыс. руб.						
Наименование	На начало 2010 года	% износа основных средств	Наличие на начало 2011 года	% износа основных средств	Наличие на конец 2011 года	% износа основных средств
Машины и оборудование	87 347	66	102 663	74	114 931	73
в том числе приборы учета энергетических ресурсов	5 595	39	7 240	51	8 895	53

6.4. Анализ использования энергетических ресурсов

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	2010 год		2011 год		Отклонения (в абс. величинах)		Отклонения % (в отн. величинах)	
			Кол-во	Сумма, (тыс. руб.)	Кол-во	Сумма, (тыс. руб.)	Кол-во	Сумма (тыс. руб.)	Кол-во	Сумма
1.	Электрическая энергия	тыс. кВтч	75 569	164 286	69 475	171 031	-6 094	6 745	-8	4
2.	Тепловая энергия	Гкал	14 930	13 565	15 228	13 842	298	277	2	2
3.	Топливо, всего	л	534 986	7 812	509 523	9 796	-25 463	1 984	-5	25
	в том числе:									
	бензин	л	326 856	4 654	305 357	5 578	-21 499	924	-7	20
	дизельное топливо	л	191 207	2 549	187 793	3 529	-3 414	980	-2	38
	масла	л	16 923	609	16 373	689	-550	80	-3	13

Экономия по потреблению электроэнергии, по сравнению с предшествующим годом, составила 6 094 тыс. кВтч, что в тарифах 2011 года составляет 15 509 тыс. руб.
Экономия по использованию топлива, по сравнению с предшествующим годом, составила 25 тыс. л, что в ценах 2011 года составляет 391 тыс. руб.

Раздел 8. Информация о связанных сторонах.

8.1. Совет директоров ОАО «Водоканал».

Председатель совета директоров:

- Семенов Максим Львович – заместитель главы администрации города Чебоксары по экономическому развитию и финансам.

Членами совета директоров являются:

- Александров Герман Геннадьевич - заместитель главы администрации города Чебоксары по вопросам ЖКХ,
- Порфирьев Павел Николаевич - начальник управления ЖКХ, энергетики, транспорта и связи администрации города Чебоксары,
- Васильев Владимир Сергеевич - директор ОАО «Водоканал»,
- Павлов Валерий Игнатьевич – депутат Чебоксарского городского Собрания депутатов,
- начальник отдела регулирования тарифов администрации города Чебоксары,
- Васильев Юрий Александрович – заместитель председателя Горкомимущества.

В течение 2011 года Общество не проводило операций с лицами, являющимися членами совета директоров.

8.2. К основному управленческому персоналу Общества относятся директор, главный инженер, заместитель директора по общим вопросам, главный бухгалтер.

Директор ОАО «Водоканал»


В.С.Васильев

Главный бухгалтер


Е.Н.Сидорова

Проинуровано, пронумеровано,
скреплено печатью

24 (двадцать четыре) листов

Генеральный директор
ЗАО «Аудиторская компания
«Бизнес-партнер»

Л.В. Прохорова