Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2012 года и отчету о финансовых результатах за январь - декабрь 2012 года (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	
					поступило	выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка			
Наименование	Код		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона-чальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	5101	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)	5111	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)	5102	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5112	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Показатель		На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 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 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
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		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
Наименование	Код					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: *(объект, группа объектов)*	5141	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5151	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	5142	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5152	за 20 11 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 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5171	за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5162	за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5172	за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5191	за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5182	за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5192	за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
						первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 12 г.[1]	1 435 396	(663 071)	78 035	(2 940)	2 386	(43 550)	-	-	1 510 491	(704 235)
	5210	за 20 11 г.[2]	1 349 555	(625 462)	88 859	(3 018)	2 975	(40 584)	-	-	1 435 396	(663 071)
в том числе:	5201	за 20 12 г.[1]	131 949	(36 341)	21 435	(662)	128	(2 109)	-	-	152 722	(38 322)
Здания	5211	за 20 11 г.[2]	131 949	(34 359)	-	(-)	-	(1 982)	-	-	131 949	(36 341)
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 12 г.[1]	1 102 484	(496 021)	33 325	(147)	147	(23 620)	-	-	1 135 662	(519 494)
	5212	за 20 11 г.[1]	1 036 807	(474 124)	65 677	(-)	-	(21 897)	-	-	1 102 484	(496 021)
Машины и оборудования	5203	за 20 12 г.[1]	157 452	(114 931)	21 672	(1 799)	1 799	(15 343)	-	-	177 325	(128 475)
	5213	за 20 11 г.[1]	139 247	(102 663)	20 316	(2 111)	2 087	(14 355)	-	-	157 452	(114 931)
Транспортные средства	5204	за 20 12 г.[1]	21 266	(13 478)	1551	(329)	309	(2 387)	-	-	22 488	(15 556)
	5214	за 20 11 г.[1]	19 433	(12 007)	2 650	(817)	798	(2 269)	-	-	21 266	(13 478)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 12 г.[2]	2 617	(2 300)	-	(3)	3	(91)	-	-	2 614	(2 388)
	5215	за 20 11 г.[2]	2 491	(2 309)	216	(90)	90	(81)	-	-	2 617	(2 300)
Другие виды основных средств	5206	за 20 12 г.[2]	7	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	7	(-)
	5216	за 20 11 г.[2]	7	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	7	(-)
Земельные участки и объекты природопользования	5207	за 20 12 г.[2]	19 621	(-)	52	(-)	-	(-)	-	-	19 673	(-)
	5217	за 20 11 г.[2]	19 621	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	19 621	(-)

Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	5221	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(группа объектов)	5231	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5222	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(группа объектов)	5232	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 12 г.[1]	40 704	53 567	(65 838)	(65 838)	28 433
	5250	за 20 11 г.[2]	37 746	58 001	(55 043)	(54 487)	40 704
в том числе:	5241	за 20 12 г.[1]	19 428	1 410	(20 216)	(20 216)	622
Здания	5251	за 20 11 г.[2]	9 873	9 555	(-)	(-)	19 428
Сооружения и передаточные устройства	5242	за 20 12 г.[1]	18 151	29 191	(22 467)	(22 467)	24 875
	5252	за 20 11 г.[2]	25 896	24 116	(31 861)	(31 305)	18 151
Машины и оборудования	5243	за 20 12 г.[1]	3 125	12 706	(12 895)	(12 895)	2 936
	5253	за 20 11 г.[2]	1 977	21 464	(20 316)	(20 316)	3 125
Транспортные средства	5244	за 20 12 г.[1]	-	10 208	(10 208)	(10 208)	-
	5254	за 20 11 г.[2]	-	2 650	(2 650)	(2 650)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5255	за 20 11 г.[2]	-	216	(216)	(216)	-
Земельные участки	5246	за 20 12 г.[1]	-	52	(52)	(52)	-
	5256	за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 12 г.[1]	За 20 11 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	30 067	25 436
в том числе: Хлораторная на 50 кг хлора в час	5261	16 575	-
Берегоукрепления НС1 подъема	5262	904	-
Система спутникового мониторинга Гланас	5263	428	-
Новозагородный коллектор ж/б	5264	5 383	4 638
Комплекс очистных сооружений I - III блоки	5265	4 140	3 478
Канализационная насосная станция	5266	1 522	75
Кран-балка	5267	1 042	906
Водопроводные сети	5268	41	69
Башня водопроводная	5269	32	-
Канализационные сети	5270	-	9 465
Комплекс авт.хроматограф (канализация)	5271	-	46
Сооружения для овторного использования воды	5272	-	357
Пожарная сигнализация	5273	-	8
Электрокотел ЭПЗ-100 с терморегулятором	5274	-	20
Установка конденсаторная УККРМ-5-2000-12,5 УЗ ДС73897400.00.1	5275	-	34
Закрытое распред. уст-во	5276	-	2 690
Расходомер РУС-1(М) с УПР Ду 500мм	5277	-	144
Резервуар чистой воды ж/б V=11000м3	5278	-	3 506
и т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5280	-	-
в том числе: *(объект основных средств)*	5281	(-)	(-)
(объект основных средств)	5282	(-)	(-)
и т.д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5290	3 956	4 647	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	10 177	3 169	4 031
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5294	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5295	13 933	553	553
Иное использование основных средств (залог и др.)	5296	46 085	76 258	131 102

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Показатель		Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			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]
Наименование	Код					перво-начальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
депозиты	5312	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 12 г.[1]	11 100	-	1 000	(-)	-	-	-	12 100	-
	5315	за 20 11 г.[2]	-	-	11 100	(-)	-	-	-	11 100	-
в том числе:	5306	за 20 12 г.[1]	11 100	-	1 000	(-)	-	-	-	12 100	-
депозиты	5316	за 20 11 г.[2]	-	-	11 100	(-)	-	-	-	11 100	-
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 12 г.[1]	11 100	-	1 000	(-)	-	-	-	12 100	-
	5310	за 20 11 г.[2]	-	-	11 100	(-)	-	-	-	11 100	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Показатель		На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 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	
			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
Наименование	Код					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 12 г.[1]	31 818	(-)	81 252	(78 382)	-	-	x	34 688	(-)
	5420	за 20 11 г.[2]	29 736	(-)	76 652	(74 570)	-	-	x	31 818	(-)
в том числе:	5401	за 20 12 г.[1]	27 641	(-)	59 700	(56 679)	-	-	30 877	30 662	(-)
Сырье и материалы	5421	за 20 11 г.[2]	26 457	(-)	54 291	(53 107)	-	-	29 845	27 641	(-)
Топливо	5402	за 20 12 г.[1]	1 102	(-)	9 804	(9 905)	-	-	9 258	1 001	(-)
	5422	за 20 11 г.[2]	793	(-)	10 105	(9 796)	-	-	9 299	1 102	(-)
Тара и тарные материалы	5403	за 20 12 г.[1]	6	(-)	9	(12)	-	-	8	3	(-)
	5423	за 20 11 г.[2]	14	(-)	7	(15)	-	-	10	6	(-)
Запасные части	5404	за 20 12 г.[1]	1 125	(-)	2 779	(2 677)	-	-	1 907	1 227	(-)
	5424	за 20 11 г.[2]	1 256	(-)	3 887	(4 018)	-	-	3 012	1 125	(-)
Прочие материалы	5405	за 20 12 г.[1]	476	(-)	512	(897)	-	-	22	91	(-)
	5425	за 20 11 г.[2]	40	(-)	892	(456)	-	-	52	476	(-)
Материалы, переданные в переработку на сторону	5406	за 20 12 г.[1]	-	(-)	319	(319)	-	-	-	-	(-)
	5426	за 20 11 г.[2]	-	(-)	403	(403)	-	-	-	-	(-)
Инвентарь и хозпринадлежности	5407	за 20 12 г.[1]	691	(-)	2 802	(2 907)	-	-	2 614	586	(-)
	5427	за 20 11 г.[2]	614	(-)	3 824	(3 747)	-	-	3 959	691	(-)
Спецодежда на складе	5408	за 20 12 г.[1]	254	(-)	1 779	(1 699)	-	-	536	334	(-)
	5428	за 20 11 г.[2]	231	(-)	1 633	(1 610)	-	-	495	254	(-)
Спецодежда в эксплуатации	5409	за 20 12 г.[1]	523	(-)	1 684	(1 587)	-	-	-	620	(-)
	5429	за 20 11 г.[2]	331	(-)	1 610	(1 418)	-	-	-	523	(-)
Товары	5410	за 20 12 г.[1]	-	(-)	1 864	(1 700)	-	-	164	164	(-)
	5430	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Показатель		На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Наименование	Код				в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восста-новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность всего	5501	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе :	5502	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
(вид)	5522	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	5510	за 20 12 г.[1]	150 565	(49 997)	33 304	1045	(1 391)	(4 486)	-	(-)	179 037	(49 997)
	5530	за 20 11 г.[2]	156 596	(49 997)	12 396	101	(17 854)	(674)	-	(-)	150 565	(49 997)
в том числе по видам взаиморасчетов:	5511	за 20 12 г.[1]	125	(-)	-	-	(-)	(125)	-	(-)	-	(-)
Дог. за сверхнормативное водопотр.	5531	за 20 11 г.[2]	257	(-)	-	-	(132)	(-)	-	(-)	125	(-)
Дог. на подключение к водоп. и канал. Сетям	5512	за 20 12 г.[1]	14 328	(-)	266	-	(-)	(4 189)	-	(-)	10 405	(-)
	5532	за 20 11 г.[2]	22 804	(-)	-	-	(8 476)	(-)	-	(-)	14 328	(-)
Дог. на отпуск питьевой воды и прием стоков	5513	за 20 12 г.[1]	128 859	(49 997)	28 604	-	(-)	(111)	-	(-)	157 352	(49 997)
	5533	за 20 11 г.[2]	117 790	(49 997)	11 207	-	(-)	(138)	-	(-)	128 859	(49 997)

Дог. по аренде помещений и оборудования	5514	за 20 12 г.[1]	359	(-)	-	-	(265)	(-)	-	(-)	94	(-)
	5534	за 20 11 г.[2]	47	(-)	312	-	(-)	(-)	-	(-)	359	(-)
Дог. по прочей коммерческой деятельности	5515	за 20 12 г.[1]	1 235	(-)	-	-	(64)	(-)	-	(-)	1 171	(-)
	5535	за 20 11 г.[2]	358	(-)	877	-	(-)	(-)	-	(-)	1 235	(-)
Дог. по прочей реализации ТМЦ	5516	за 20 12 г.[1]	4	(-)	1 933	-	(-)	(-)	-	(-)	1 937	(-)
	5536	за 20 11 г.[2]	15	(-)	-	-	(11)	(-)	-	(-)	4	(-)
Плата за сброс загрязняющих веществ в систему канал.	5517	за 20 12 г.[1]	2 263	(-)	93	-	(-)	(59)	-	(-)	2 297	(-)
	5537	за 20 11 г.[2]	4 268	(-)	-	-	(2 005)	(-)	-	(-)	2 263	(-)
Плата за сброс сверхнормативных ЗВ	5518	за 20 12 г.[1]	30	(-)	-	-	(22)	(-)	-	(-)	8	(-)
	5538	за 20 11 г.[2]	155	(-)	-	-	(125)	(-)	-	(-)	30	(-)
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5519	за 20 12 г.[1]	3 362	(-)	2 408	1045	(1 040)	(2)	-	(-)	5 773	(-)
	5539	за 20 11 г.[2]	10 902	(-)	-	101	(7 105)	(536)	-	(-)	3 362	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 20 12 г.[1]	150 565	(49 997)	33 304	1 045	(1 391)	(4 486)	-	x	179 037	(49 997)
	5520	за 20 11 г.[2]	156 596	(49 997)	12 396	101	(17 854)	(674)	-	x	150 565	(49 997)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Показатель		На 31 декабря 20 12 г.[4]		На 31 декабря 20 11 г.[2]		На 31 декабря 20 10 г.[5]	
Наименование	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	83 557	25 656	49 997	-	49 997	49 997
в том числе: *Дог. на отпуск питьевой воды и прием стоков*	5541	76 119	18 218	49 997	-	49 997	49 997
Дог. на подключение к водоп. и канал. Сетям	5542	7438	7438	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Показатель		Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Наименование	Код			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе: *(вид)*	5552	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5572	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 12 г.[1]	47 932	36 418	-	(-)	(8)	-	84 342
	5580	за 20 11 г.[2]	47 298	1 854	-	(1 207)	(13)	-	47 932
в том числе: *Расчеты с поставщиками и подрядчиками*	5561	за 20 12 г.[1]	9 900	28 837	-	(-)	(-)	-	38 737
	5581	за 20 11 г.[2]	10 307	-	-	(394)	(13)	-	9 900

Расчеты по налогам и сборам	5562	за 20 12 г.[1]	23 735	1 259	-	(-)	(-)	-	24 994
	5582	за 20 11 г.[2]	22 437	1 298	-	(-)	(-)	-	23 735
Расчеты по социальному страхованию и	5563	за 20 12 г.[1]	275	4 623	-	( )	(-)	-	4 898
	5583	за 20 11 г.[2]	814	-	-	(539)	(-)	-	275
Расчеты с персоналом по оплате труда	5564	за 20 12 г.[1]	7 497	158	-	(-)	(-)	-	7 655
	5584	за 20 11 г.[2]	7 771	-	-	(274)	(-)	-	7 497
Прочие кредиторы	5565	за 20 12 г.[1]	6 525	1 541	-	(-)	(8)	-	8 058
	5585	за 20 11 г.[2]	5 969	556	-	(-)	(-)	-	6 525
и т.д.			-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 20 12 г.[1]	47 932	36 418	-	(-)	(8)	x	84 342
	5570	за 20 11 г.[2]	47 298	1 854	-	(1 207)	(13)	x	47 932

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Показатель		На 31 декабря 20 10 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 12 г.[5]
Наименование	Код			
Всего	5590	-	-	-
в том числе: *(вид)*	5591	-	-	-
(вид)	5592	-	-	-
и т.д.	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Показатель		За 20 12 г.[1]	За 20 11 г.[2]
Наименование	Код		
Материальные затраты	5610	242 399	278 320
Расходы на оплату труда	5620	194 851	171 897
Отчисления на социальные нужды	5630	57 638	56 918
Амортизация	5640	42 645	40 202
Прочие затраты	5650	229 590	212 502
Итого по элементам	5660	767 123	759 839
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	767 123	759 839

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	26 501	(25 508)	(-)	11 182
в том числе: *На оплату предстоящих отпусков*	5701	10 189	26 501	(25 508)	(-)	11 182
(вид оценочного обязательства)	5702	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.	5703	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Показатель		На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
Наименование	Код			
Полученные - всего	5800	28 852	37 023	41 142
в том числе: *Муниципальная гарантия*	5801	28 852	37 023	41 142
и т.д.	5802	-	-	-
Выданные - всего	5810	46 085	76 258	131 102
в том числе: *Залог имущества*	5811	46 085	76 258	131 102
и т.д.	5812	-	-	-

9. Государственная помощь

Показатель			За 20 11 г.[1]		За 20 10 г.[2]	
Наименование		Код				
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			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.			-	-	-	-

10. Сведения об акционерном обществе.

10.1. Полное наименование организации: Открытое акционерное общество «Водоканал».

10.2. Юридический адрес: 428024, г. Чебоксары, Мясокомбинатский проезд, д. 12.

10.3. Фактический почтовый адрес:428024, г.Чебоксары, Мясокомбинатский проезд,д.12.

10.4. Дата государственной регистрации: 02 апреля 2007 года, основной государственный регистрационный номер 2072130094254.

10.5. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

10.6. Единоличным исполнительным органом Общества является директор Васильев Владимир Сергеевич.

10.7. Общество является правопреемником Чебоксарского муниципального унитарного производственного предприятия «Водоканал» муниципального образования города Чебоксары – столицы Чувашской Республики.

10.8. 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.

11. Характер, формы и содержание отчетности.

11.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2012 год сформирована, исходя их действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

11.2. При составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним, Общество придерживалось принятых им содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому.

12. Сведения об акциях.

12.1. Состав акционеров:

– Чебоксарский городской комитет по управлению имуществом – 100% уставного капитала.

12.2. Номинальная стоимость 1 акции – 1 000 (одна тысяча) рублей.

12.3. Количество акций ОАО «Водоканал» - 535 626 (пятьсот тридцать пять тысяч шестьсот двадцать шесть) штук. Все акции полностью оплачены.

12.4. Выпуск дополнительных обыкновенных акций не производился.

12.5. После отчетной даты сделки с обыкновенными акциями не производились.

12.6. Прибыль на акцию.

руб.

	2011г.	2012г.
Чистая (нераспределенная) прибыль отчетного года	24 391 741	11 632 924
Количество обыкновенных акций, шт.	535 626	535 626
Прибыль на акцию	46	22

13. Основные элементы учетной политики.

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

13.2. К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н. 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. Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью не более 40 000 руб., отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы единовременно, по мере их передачи в эксплуатацию. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

13.3. Единица учета материально-производственных запасов (МПЗ) – номенклатурный номер. В качестве учетных цен МПЗ применяются договорные цены. Поступление МПЗ отражается в бухгалтерском учете без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». При списании в производство, материалы оцениваются по средней себестоимости с применением средневзвешенной оценки. Транспортно-заготовительные расходы принимаются к учету методом прямого включения в фактическую стоимость каждой единицы приобретенного материала.

13.4. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, проводится на дату совершения операции, а также на отчетную дату и по мере изменения курсов иностранных валют.

13.5. Общество не производит продукцию, не выполняет работы и не оказывает услуги с длительным производственным циклом.

13.6. Коммерческие и управленческие расходы полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи» в конце каждого отчетного периода.

13.7. Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную не производится.

13.8. Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует более 12 месяцев.

13.9. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

13.10. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

14. Основные средства.

14.1. Восстановительная стоимость основных средств Общества на 31 декабря 2012 года составила 1 510 491 тыс. руб.

14.2. 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 2012 г. передано на баланс ОАО «Водоканал» имущество, находящееся в муниципальной собственности и не подлежащее приватизации, стоимостью 12196 тыс. руб.. В бухгалтерском балансе стоимость имущества, полученного по указанному договору отражена по строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства». В соответствии с договором в 2012 году Обществом была начислена амортизация по полученному имуществу в сумме 5 840 тыс. руб. По строке 1130 «Основные средства» бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2012г. отражена остаточная стоимость государственного имущества в размере 222 815 тыс. руб.

14.3. На конец 2012 года стоимость арендованных основных средств составила 10 177 тыс. руб. (на конец 2011 года – 3 169 тыс. руб.), переданных в аренду – 3 956 тыс. руб. (на конец 2011 года – 4 647 тыс. руб.).

За отчетный период произошло общее увеличение стоимости арендованных основных средств, по сравнению к 2011 году, на 7 008 тыс. руб., в том числе:

- заключение договоров аренды земельных участков (пер. Школьный, 1д, 1в; ул. Кирпичная, 1) – 7 350 тыс. руб.;
- расторжение договора аренды нежилого помещения по ул. Нижне - Нагорная, 1 – 340 тыс. руб.;
- перезаключение договора аренды земельного участка по пр. Мира, 78а на меньшую площадь – 2 тыс. руб.

Стоимость основных средств, переданных в аренду, по сравнению с 2011 годом, уменьшилась на 691 тыс. руб., в том числе:

– расторжение договоров аренды водопроводных сетей, расположенных в п. Северный, и п. Октябрьский, пристроя к зданию энергоремонтного цеха и пристроя к административному зданию по Мясокомбинатскому проезду, 12 – 749 тыс. руб.;
– заключение договора аренды помещения по ул. Университетская, 4А – 58 тыс. руб.

14.4. Сумма амортизации основных средств на отчетную дату составила 704 235 тыс. руб. Процент начисленного износа составил 47%.

Анализ износа основных средств за 2012 год

тыс. руб.

Наименование	На начало 2012 года	% износа основных средств	На конец 2012 года	% износа основных средств
Амортизация основных средств – всего	663 071	46	704 235	47
в том числе:				
Здания	36 341	28	38 322	25
Сооружения и передаточные устройства	496 021	45	519 494	46
Машины и оборудование	114 931	73	128 475	72
Транспортные средства	13 478	63	15 556	69
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 300	88	2 388	91

Стоимость не амортизируемых основных средств составила 33 613 тыс. руб., в том числе:
– объекты основных средств, находящихся на консервации - 13 933 тыс. руб.,
– земельные участки - 19 673 тыс. руб.
– техническая литература - 7 тыс. руб.

15. Дебиторская и кредиторская задолженность, оценочные резервы.

15.1. По состоянию на 31 декабря 2012 г. Общество имеет просроченную (в пределах двух месяцев) дебиторскую задолженность в сумме 26 122 тыс. руб. Задолженность с большой вероятностью будет погашена в первом квартале 2013 г.

15.2. 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.

15.3. Наиболее крупные дебиторы по состоянию на 31.12.2012 года:

тыс. руб.

№ п.п.	Наименование организации	Основание возникновения задолженности	Остаток задолженности	
			Всего	в т. ч. просроченная (свыше 2-х месяцев)
1	ООО «Ниди»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	7 079	1 793
2	ОАО «Территориальная генерирующая компания №5»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	6 276	
3	ООО «Коммунальные технологии»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	5 009	
4	ООО «УК Капремстрой»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	4 434	2 131
5	ООО «УК Текстильщик»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	4 398	882
6	ООО «Пик-1»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	3 554	
7	Частный сектор	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	3 336	2 228

8	ООО фирма «Старко»	подключение к системам водоснабжения и водоотведения	3 268	3 268
9	ООО «УК «Жилищник»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	3 159	977
10	ОАО «Промтрактор»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	3 120	
11	ООО «УК Альфа»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	2 776	392
12	ООО «Богданка-Сервис»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	2 744	1 132
13	ООО «Жилкомсервис»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	2 680	688
14	ООО «Вертикаль»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	2 632	
15	ООО «УК «Сфера»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	2 419	
16	ОАО «Эткер»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	2 359	
17	ООО «Новоюжный»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	2 345	
18	ООО «Сарет»	подключение к системам водоснабжения и водоотведения	2 338	2 338
19	ООО «Озон»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	2 330	
20	ООО «УК Центр»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	2 287	89
21	ООО «Мирный-1»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	2 244	

22	ООО "Заволжье"	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	2 175	2 175
23	ЗАО «Южный»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	2 158	26
24	ООО УК ЖКХ «Инженер»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	1 989	
25	Чебоксарская городская ассоциация ЖСиЖК, ТСЖ	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	1 953	
26	ООО «ЧНПЦ «Инновационные технологии»	подключение к системам водоснабжения и водоотведения	1 832	1 832
27	ООО «Реал-люкс»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	1 828	
28	ООО «УК «Деон»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	1 747	1 221
29	ООО «Чапаевец»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	1 729	
30	ОАО «Стройтрест-ЧАЗ»	подключение к системам водоснабжения и водоотведения	1 678	
31	ОАО «УК «Стандарт»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	1 519	840
32	ОАО «Контур»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	1 484	
33	ООО «Новоюжный» Калининский район	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	1 304	
34	ОАО «ЧАЗ»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	1 134	
35	ООО УК «Атал»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	1 099	

36	ООО СК «Флагман»	СМР	1 000	
37	ООО «Коммунальщик»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	516	455
38	ТСЖ «Полет-1»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	212	212
39	ООО «УО Колос-С»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	157	157
	Итого по крупным дебиторам		**96 301**	**22 836**

15.4. Просроченной кредиторской задолженности у Общества нет.

15.5. Наиболее крупные кредиторы на 31.12.2012 года:

тыс. руб.

№ п.п.	Наименование организации	Основание возникновения задолженности	Остаток задолженности
1	ОАО «Чувашская энергосбытовая компания».	электроэнергия	11 825
2	ГУП «БОС» Минстроя ЧР	биологическая очистка сточных вод	7 307
3	ООО «Монтажстроойсервис»	СМР	5 436
4	НПО «Завод химических реагентов»	сульфат алюминия	4 015
5	ООО «Коммунальные технологии»	теплоэнергия	2 645
6	Филиал ОАО «Чувашская энергосбытовая компания».	электроэнергия	2 063
7	МУП ГУКС	подключение к системам водоснабжения и водоотведения	1 170
8	ООО НПФ «ФОРСТ»	СМР	1 042

9	КУ «Республиканская психиатрическая больница»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	945
10	ООО ЖСК «Стандарт»	подключение к системам водоснабжения и водоотведения	855
11	ОАО «Стройтрест-ЧАЗ»	СМР	793
12	ООО «Гемодиализный центр Чебоксары»	подключение к системам водоснабжения и водоотведения	740
13	ООО «Проектный институт «Чувашгражданпроект»	проектная документация	501
14	ОАО «Стройтрест»	подключение к системам водоснабжения и водоотведения	430
15	ФГБОУ ВПО «Чувашский педуниверситет им. И.Я. Яковлева»	подключение к системам водоснабжения и водоотведения	424
16	ЗАО «Ремстрой»	СМР	410
17	ЗАО «Промэнерго»	реконструкция системы водоснабжения	386
18	ООО «Строительные технологии»	СМР	246
19	БУ «Республиканский клинический онкологический диспансер»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	225

20	КУ «Реабилитационный центр для детей и подростков»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	219
21	АУ «Республиканская поликлиника восстановительного лечения»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	218
22	ООО «Инжкомторг»	запорная арматура	207
23	БУ «Президентский перинатальный центр»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	194
24	БУ «Республиканская клиническая больница»	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	115
25	БОУ ДОД «СДЮСШОР №9 по плаванию» Минспорта	отпуск питьевой воды и прием сточных вод	107
	ИТОГО по крупным кредиторам		**42 518**

16. Прочие оборотные активы.

16.1. В бухгалтерском балансе по строке 1260 отображено сальдо по счету 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» в части НДС, начисленного с сумм авансовых платежей.

16.2. На 31.12.2012 года сумма НДС, не принятого к вычету составляет 34 тыс. руб., в том числе по основным средствам, не введенным в эксплуатацию – 34 тыс. руб. (стр. 1220 баланса).

17. Капитал.

17.1. Уставный капитал Общества составляет 535 626 тыс. руб.

17.2. Согласно ст. 7 Устава Общества в 2012 году резервный фонд, который отражен по стр. 1361 баланса, не пополнялся, и на 31.12.2012 г. составил 5 667 тыс. руб.

17.3. Нераспределенная прибыль по итогам 2012 года составила 11 584 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..

17.4. По сравнению с 2011 годом стоимость чистых активов возросла на 11 584 тыс. руб. и составила 673 499 тыс. руб.

18. Расходы по займам и кредитам.

18.1. В соответствии с соглашением о субзайме №01-01-06/26-888 от 02.09.2002г. между Министерством финансов РФ, Государственным комитетом РФ по строительству и жилищно-коммунальному комплексу, Чувашской Республикой, Муниципальным образованием города Чебоксары – столицы Чувашской Республики и Чебоксарским МУПП «Водоканал» по Проекту «Городское водоснабжение и канализация» Обществом был получен займ в сумме 1 950 тыс. долл. Задолженность по основному долгу отражена в балансе в составе долгосрочных кредитов и займов по строке 1410. На 31.12.2012г. основной долг составил 28 890 тыс. руб. (951 тыс. долл.) Задолженность по процентам отражена в балансе в составе кредиторской задолженности по строке 1525 в сумме 38 тыс. руб.

18.2. Сумма процентов по займу, включенная в состав прочих расходов за 2012 год составила 1 105 тыс. руб.

18.3. Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости обязательств, подлежащих оплате в рублях, включенных в состав прочих расходов за 2012 год:

- положительная курсовая разница 7 031 тыс. руб.,
- отрицательная курсовая разница 5 213 тыс. руб.

18.4. Курс доллара, установленный ЦБ РФ на 31.12.2012г. составил 30,3727 руб.

18.5. Краткосрочных кредитов и займов по состоянию на 31 декабря 2012 года не имеется.

19. Доходы и расходы.

19.1. Расшифровка доходов и расходов за 2012 год:

тыс.руб.

Наименование показателя	Сумма
1. Выручка Выручка от основной деятельности	741 465
в том числе:	

- водоснабжение	360 404
- водоотведение	381 061
Выручка от прочих услуг	12 740
Выручка от инвестиционной деятельности	27 384
в том числе:	
- плата за подключение к системам водоснабжения и водоотведения	14 919
- надбавки к ценам (тарифам) на услуги водоснабжения и водоотведения	12 465
Плата за сброс загрязняющих веществ со сточными водами в систему коммунальной канализации	24 800
Всего строка 2110 (отчет о фин. результатах)	**806 389**
2. Себестоимость	
Себестоимость основной деятельности	682 401
Себестоимость прочих услуг	7 080
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	10 767
Всего себестоимость 2120 (отчет о фин. результатах)	**700 248**
3. Прибыль Прибыль от основной деятельности	59 064
Прибыль от прочих услуг	5 660

Прибыль от инвестиционной деятельности	27 384
в том числе:	
- прибыль от платы за подключение к системам водоснабжения и водоотведения	14 919
- прибыль от надбавки к ценам (тарифам) на услуги водоснабжения и водоотведения	12 465
Прибыль от услуг по приему загрязняющих веществ со сточными водами в систему коммунальной канализации	14 033
Всего строка 2100 (отчет о фин. результатах)	**106 141**
4. Коммерческие расходы	
Всего строка 2210 (отчет о фин. результатах)	**8 941**
5. Управленческие расходы	
Всего строка 2220 (отчет о фин. результатах)	**57 934**
Всего строка 2200 (отчет о фин. результатах)	**39 266**
6. Проценты к получению	
Всего строка 2320 (отчет о фин. результатах)	**1 045**
7. Проценты к уплате	
Всего строка 2330 (отчет о фин. результатах)	**1 105**
8. Прочие доходы	
- от реализации основных средств	1 047
- от списания и выбытия основных средств	229
- от реализации товаро-материальных ценностей	2 178
- от аренды имущества	1 946
- курсовые разницы положительные	7 031
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	22
- госпошлины присужденные	115

- возмещение причиненного ущерба	64
- возвратные отходы	40
- прочие доходы	64
Всего прочие доходы строка 2340 (отчет о фин. результатах)	**12 736**
9. Прочие расходы - от реализации основных средств	116
- от списания и выбытия основных средств	536
- от реализации товаро-материальных ценностей	2 021
- аренда имущества	785
- ликвидация аварии (дамба)	6 515
- дебиторская задолженность списанная	4 483
- содержание социальной сферы	7 130
- убытки прошлых лет	309
- плата за негативное воздействие на окружающую среду	2 922
- услуги банка	356
- курсовые разницы отрицательные	5 212
- расходы по ведению реестра акционеров	25
- членские взносы	344
- возмещение причиненного ущерба	241
- госпошлины	330
- прочие расходы	2 140
Всего прочие расходы строка 2350 (отчет о фин. результатах)	**33 465**
10. Итого прибыль (убыток) строка 2300 (отчет о фин. результатах)	**18 477**

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

20.1. 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.

Использование энергетических ресурсов

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма		Отклонения
		2011 год	2012 год	
1.	Электрическая энергия	171 031	164 721	- 6 310
2.	Тепловая энергия	13 842	13 477	- 365
3.	Топливо, всего	9 796	9 905	109
	в том числе:			
	бензин	5 578	5 350	- 228
	дизельное топливо	3 529	3 894	365
	масла	689	661	- 28

21. Расчеты по налогу на прибыль.

21.1. Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль), за отчетный год составила 3 695 тыс. руб. (в 2011 году сумма условного расхода по налогу на прибыль составила 6 328 тыс. руб.). В 2012 году сумма налога на прибыль, определенная исходя из налоговой прибыли, составила 5 721 тыс. руб. (в 2011 году – 11 437 тыс. руб.).

21.2. Сумма постоянных налоговых обязательств составила 3 197 тыс. руб. (в 2011 году – 4 385 тыс. руб.). Постоянные разницы, в основном, вызваны наличием расходов и доходов, не принимаемых для целей налогообложения.

21.3. В 2012 году возникли временные разницы по суммам начисленной амортизации, оценочного обязательства 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 369 тыс. руб., отложенных налоговых обязательств на сумму 1 541 тыс. руб.

21.4. В связи с ликвидацией гаража по ул. Заовражная, 70 и реализацией водолазного бота, списаны суммы отложенного налогового актива – 795,34 руб. и отложенного налогового обязательства – 618,80 руб.

22. Оценочные обязательства.

22.1. На основании ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного Приказом Минфина РФ № 167н от 13.12.2010 г. в бухгалтерском балансе (стр. 1540) отражено оценочное обязательство по оплате отпусков работникам Общества. На начало отчетного периода в сумме 10 189 тыс. руб., на конец – 11 181 тыс. руб.

22.2. Сумма оценочного обязательства, признанная в бухгалтерском учете в отчетном периоде составила 26 501 тыс. руб., списанная в счет отражения затрат – 25 509 тыс. руб.

23. Обеспечения обязательств и платежей.

23.1. Решением Чебоксарского Городского Собрания депутатов № 707 от 14.08.2002 г. ЧМУПП «Водоканал» предоставлена муниципальная гарантия по получению субзайма Международного Банка реконструкции и развития по проекту «Городское водоснабжение и канализация» в сумме 2 млн. долларов США. На 31.12.2012 г. муниципальная гарантия отражена на забалансовом счете 008 в сумме 28 852 тыс. руб.

23.2. В 2007 году ОАО «Водоканал» и Чувашская Республика в лице Кабинета Министров Чувашской Республики в рамках реализации Соглашением о субзайме №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. Срок погашения задолженности по займу 2017 год.

23.3. 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.

24. Информация о связанных сторонах.

24.1. 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 по вопросам ЖКХ – начальник управления ЖКХ, энергетики, транспорта и связи,
- Порфирьев Павел Николаевич – заместитель начальника управления ЖКХ, энергетики, транспорта и связи администрации города Чебоксары,
- Васильев Владимир Сергеевич - директор ОАО «Водоканал»,
- Павлов Валерий Игнатьевич – депутат Чебоксарского городского Собрания депутатов,
- Максимов Евгений Николаевич - начальник управления по регулированию тарифов, экономики предприятий и инвестиций администрации города Чебоксары,
- Васильев Юрий Александрович – заместитель председателя Горкомимущества.

В течение 2012 года Общество не проводило операций с лицами, являющимися членами совета директоров.

24.2. К основному управленческому персоналу Общества относятся директор, главный инженер, заместитель директора по общим вопросам, главный бухгалтер. Сумма краткосрочного вознаграждения основного управленческого персонала за 2012 год – 3 657 тыс. руб. Долгосрочных вознаграждений нет.

25. События после отчетной даты.

25.1. Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2012 год отсутствуют.

Директор ОАО «Водоканал» В.С.Васильев

Открытое акционерное общество «Водоканал» ОГРН 1072130001379 ОАО «Водоканал» ИНН 2130017760 Чувашская Республика г.Чебоксары

Главный бухгалтер Е.Н.Сидорова 26 марта 2013 г.