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

ОАО "Водоканал"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2016 года
и отчету о финансовых результатах за январь - декабрь 2016 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 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	5101	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)	5111	за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)	5102	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5112	за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Показатель		На 31 декабря 20 16 г.[4]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 14 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 16 г.[4]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 14 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 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:										
(объект, группа объектов)	5141	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5151	за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	5142	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5152	за 20 15 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 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 15 г.[2]	**160**	-	(160)	(-)	-
в том числе:							
Очистка промывных вод со скорых фильтров от взвешанных веществ и алюминия на ОВС "Заовражная"	5161	за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5171	за 20 15 г.[2]	160	-	(160)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5162	за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5172	за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов всего	5180	за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5191	за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5182	за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5192	за 20 15 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	
			первоначальная 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 16 г.[1]	1 948 813	(844 710)	129 655	(2 842)	2 842	(57 084)	-	-	2 075 626	(898 952)
	5210	за 20 15 г.[2]	1 833 684	(792 219)	116 051	(922)	922	(53 413)	-	-	1 948 813	(844 710)
в том числе:	5201	за 20 16 г.[1]	226 009	(40 510)	2 569	(-)	-	(3 588)	-	-	228 578	(44 098)
Здания	5211	за 20 15 г.[2]	216 509	(37 013)	9 500	(-)	-	(3 497)	-	-	226 009	(40 510)
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 16 г.[1]	1 426 233	(606 487)	102 229	(2 362)	2 362	(33 047)	-	-	1 526 100	(637 172)
	5212	за 20 15 г.[1]	1 352 968	(575 135)	73 267	(2)	2	(31 354)	-	-	1 426 233	(606 487)
Машины и оборудования	5203	за 20 16 г.[1]	247 452	(173 025)	24 241	(480)	480	(18 430)	-	-	271 213	(190 975)
	5213	за 20 15 г.[1]	215 253	(157 022)	32 597	(398)	398	(16 401)	-	-	247 452	(173 025)
Транспортные средства	5204	за 20 16 г.[1]	28 215	(21 969)	616	(-)	-	(1 838)	-	-	28 831	(23 807)
	5214	за 20 15 г.[1]	27 937	(20 425)	687	(409)	409	(1 953)	-	-	28 215	(21 969)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 16 г.[2]	3 205	(2 719)	-	(-)	-	(181)	-	-	3 205	(2 900)
	5215	за 20 15 г.[2]	3 318	(2 624)	-	(113)	113	(208)	-	-	3 205	(2 719)
Другие виды основных средств	5206	за 20 16 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5216	за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Земельные участки и объекты природопользования	5207	за 20 16 г.[2]	17 699	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	17 699	(-)
	5217	за 20 15 г.[2]	17 699	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	17 699	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

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 16 г.[1]	35 748	94 760	(-)	(91 252)	39 256
	5250	за 20 15 г.[2]	31 572	71 059	(-)	(66 883)	35 748
в том числе:	5241	за 20 16 г.[1]	50	2 569	(-)	(2 569)	50
Здания	5251	за 20 15 г.[2]	50	-	(-)	(-)	50
Сооружения и передаточные устройства	5242	за 20 16 г.[1]	34 466	67 080	(-)	(63 826)	37 720
	5252	за 20 15 г.[2]	26 554	41 511	(-)	(33 599)	34 466
Машины и оборудования	5243	за 20 16 г.[1]	1 232	24 495	(-)	(24 241)	1 486
	5253	за 20 15 г.[2]	4 968	28 861	(-)	(32 597)	1 232
Транспортные средства	5244	за 20 16 г.[1]	-	616	(-)	(616)	-
	5254	за 20 15 г.[2]	-	687	(-)	(687)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5255	за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
Земельные участки	5246	за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5256	за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 16 г.[1]	За 20 15 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	27 251	24 578
в том числе: Водопроводные сети	5261	13 681	9 343
Хлораторная со складом хлора	5262	-	8 601
Система спутникового мониторинга	5263	20	-
ПТК учета	5264	-	101
Узлы автоматического регулирования тепловой энергии	5265	-	314
Канализационные сети	5266	10 963	4 155
Пожарная сигнализация	5267	18	176
ПНС СЗР	5268	2 569	-
Насосные агрегаты	5269	-	990
Канализационная насосная станция №5	5270	-	304
Здание РМЦ и пристрой	5271	-	594
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 16 г.[4]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 14 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5290	991	991	991
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	10 904	14 638	20 994
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5294	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5295	1 027	1 027	1 027
Полученные на ответственное хранение основные средства, числящиеся за балансом	5296	5 130	10 601	10 304
Обеспечения обязательств и платежей выданные: залог имущества	5297	53 015	52 619	46 085

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 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
депозиты	5312	за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 16 г.[1]	22 195	-	143 849	(136 992)	-	-	-	29 052	-
	5315	за 20 15 г.[2]	18 000	-	77 895	(73 700)	-	-	-	22 195	-
в том числе:	5306	за 20 16 г.[1]	22 195	-	143 849	(136 992)	-	-	-	29 052	-
депозиты	5316	за 20 15 г.[2]	18 000	-	77 895	(73 700)	-	-	-	22 195	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 16 г.[1]	22 195	-	143 849	(136 992)	-	-	-	29 052	-
	5310	за 20 15 г.[2]	18 000	-	77 895	(73 700)	-	-	-	22 195	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Показатель		На 31 декабря 20 16 г.[4]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 14 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 16 г.[1]	46 134	(–)	127 867	(135 310)	–	–	x	38 691	(–)
	5420	за 20 15 г.[2]	43 585	(–)	102 704	(100 155)	–	–	x	46 134	(–)
в том числе:	5401	за 20 16 г.[1]	42 199	(–)	103 242	(109 021)	–	–	(1 628)	34 792	(–)
Сырье и материалы	5421	за 20 15 г.[2]	39 641	(–)	76 998	(74 440)	–	–	-	42 199	(–)
Топливо	5402	за 20 16 г.[1]	762	(–)	13 196	(13 189)	–	–	-	769	(–)
	5422	за 20 15 г.[2]	1 100	(–)	12 298	(12 636)	–	–	-	762	(–)
Тара и тарные материалы	5403	за 20 16 г.[1]	14	(–)	29	(32)	–	–	-	11	(–)
	5423	за 20 15 г.[2]	8	(–)	28	(22)	–	–	-	14	(–)
Запасные части	5404	за 20 16 г.[1]	1 169	(–)	4 650	(4 627)	–	–	-	1 192	(–)
	5424	за 20 15 г.[2]	1 099	(–)	4 108	(4 038)	–	–	-	1 169	(–)
Прочие материалы	5405	за 20 16 г.[1]	86	(–)	473	(426)	–	–	-	133	(–)
	5425	за 20 15 г.[2]	84	(–)	730	(728)	–	–	-	86	(–)
Материалы, переданные в переработку на сторону	5406	за 20 16 г.[1]	-	(–)	-	(1 427)	–	–	1 427	-	(–)
	5426	за 20 15 г.[2]	-	(–)	756	(756)	–	–	-	-	(–)
Инвентарь и хоз.принадлежности	5407	за 20 16 г.[1]	820	(–)	3 814	(4 097)	–	–	201	738	(–)
	5427	за 20 15 г.[2]	468	(–)	3 409	(3 057)	–	–	-	820	(–)
Спец.одежда на складе	5408	за 20 16 г.[1]	335	(–)	2 463	(9)	–	–	(2 481)	308	(–)
	5428	за 20 15 г.[2]	377	(–)	2 172	(2 214)	–	–	-	335	(–)
Спец.одежда в эксплуатации	5409	за 20 16 г.[1]	749	(–)	-	(2 482)	–	–	2 481	748	(–)
	5429	за 20 15 г.[2]	808	(–)	2 205	(2 264)	–	–	-	749	(–)
Товары	5410	за 20 16 г.[1]	-	(–)	-	(-)	–	–	-	-	(–)
	5430	за 20 15 г.[2]	-	(–)	-	(-)	–	–	-	-	(–)

4.2. Запасы в залоге

Показатель		На 31 декабря 20 16 г.[4]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 14 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 (создание) резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность всего	5501	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе :	5502	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
(вид)	5522	за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	5510	за 20 16 г.[1]	277 607	(46 320)	90 327	2 900	(-)	(2 656)	(42 828)	(-)	368 178	(89 148)
	5530	за 20 15 г.[2]	218 974	(46 320)	67 899	1 143	(3 239)	(7 170)	-	(-)	277 607	(46 320)
в том числе по видам взаиморасчетов:												
Дог. на подключение к водоп. и канал. сетям	5511	за 20 16 г.[1]	12 668	(-)	2 921	-	(-)	(-)	(2 338)	(-)	15 589	(2 338)
	5531	за 20 15 г.[2]	3 195	(-)	9 473	-	(-)	(-)	-	(-)	12 668	(-)
Дог. на отпуск питьевой воды и прием стоков	5512	за 20 16 г.[1]	248 219	(46 320)	52 357	-	(-)	(2 579)	(40 391)	(-)	297 997	(86 711)
	5532	за 20 15 г.[2]	199 810	(46 320)	55 042	-	(-)	(6 633)	-	(-)	248 219	(46 320)
Дог. по прочей коммерческой деятельности	5513	за 20 16 г.[1]	13 263	(-)	7 292	-	(-)	(48)	(99)	(-)	20 507	(99)
	5533	за 20 15 г.[2]	10 261	(-)	3 384	-	(-)	(382)	-	(-)	13 263	(-)
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5514	за 20 16 г.[1]	3 457	(-)	27 757	2 900	(-)	(29)	-	(-)	34 085	(-)
	5534	за 20 15 г.[2]	5 708	(-)	-	1 143	(3 239)	(155)	-	(-)	3 457	(-)
Итого	5500	за 20 16 г.[1]	277 607	(46 320)	90 327	2 900	(-)	(2 656)	(42 828)	x	368 178	(89 148)
	5520	за 20 15 г.[2]	218 974	(46 320)	67 899	1 143	(3 239)	(7 170)	-	x	277 607	(46 320)

5.2. В т.ч. просроченная дебиторская задолженность

Показатель		На 31 декабря 20 16 г.[4]		На 31 декабря 20 15 г.[2]		На 31 декабря 20 14 г.[5]	
Наименование	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	184 841	95 693	148 168	101 848	100 779	54 459
в том числе: *Дог. на отпуск питьевой воды и прием стоков*	5541	154 750	68 039	137 747	91 427	95 311	48 991
Дог. на подключение к водоп. и канал. сетям	5542	15 578	13 240	6 282	6 282	3 194	3 194
Прочие дебиторы	5543	14 513	14 414	4 139	4 139	2 274	2 274

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 16 г.[1]	563 523	38 337	-	(16 410)	(-)	(9 094)	576 356
	5571	за 20 15 г.[2]	519 745	49 212	-	(5 434)	(-)	(-)	563 523
в том числе:	5552	за 20 16 г.[1]	25 504	-	-	(16 410)	(-)	(9 094)	-
Заемные средства	5572	за 20 15 г.[2]	30 938	-	-	(5 434)	(-)	(-)	25 504
Обязательства перед учредителями по передаче объектов основных средств	5553	за 20 16 г.[2]	538 019	38 337	-	(-)	(-)	(-)	576 356
	5573	за 20 15 г.[2]	488 807	49 212	-	(-)	(-)	(-)	538 019
Краткосрочная кредиторская задолженность всего	5560	за 20 16 г.[1]	154 594	33 666	-	(358)	(-)	9 094	196 996
	5580	за 20 15 г.[2]	109 185	45 573	2	(166)	(-)	-	154 594
в том числе:	5561	за 20 16 г.[1]	89 160	20 448	-	(-)	(-)	-	109 608
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 15 г.[2]	64 401	24 759	-	(-)	(-)	-	89 160
Расчеты по налогам и сборам	5562	за 20 16 г.[1]	32 321	-	-	(333)	(-)	-	31 988
	5582	за 20 15 г.[2]	26 546	5 775	-	(-)	(-)	-	32 321
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5563	за 20 16 г.[1]	6 482	4 071	-	(-)	(-)	-	10 553
	5583	за 20 15 г.[2]	6 124	358	-	(-)	(-)	-	6 482
Расчеты с персоналом по оплате труда	5564	за 20 16 г.[1]	8 368	5 384	-	(-)	(-)	-	13 752
	5584	за 20 15 г.[2]	8 534	-	-	(166)	(-)	-	8 368
Проценты за пользование заемными средствами	5565	за 20 16 г.[1]	41	-	-	(25)	(-)	-	16
	5585	за 20 15 г.[2]	39	-	2	(-)	(-)	-	41
Заемные средства	5566	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	9 094	9 094
	5586	за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Прочие кредиторы	5567	за 20 16 г.[1]	18 222	3 763	-	(-)	(-)	-	21 985
	5587	за 20 15 г.[2]	3 541	14 681	-	(-)	(-)	-	18 222
Итого	5550	за 20 16 г.[1]	718 117	72 003	-	(16 768)	(-)	x	773 352
	5570	за 20 15 г.[2]	628 930	94 785	2	(5 600)	(-)	x	718 117

5.4. В т.ч. просроченная кредиторская задолженность

Показатель		На 31 декабря 20 16 г.[4]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 14 г.[5]
Наименование	Код			
Всего	5590	-	-	-
в том числе: *(вид)*	5591	-	-	-
(вид)	5592	-	-	-
и т.д.	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Показатель		За 20 16 г.[1]	За 20 15 г.[2]
Наименование	Код		
Материальные затраты	5610	336 792	277 480
Расходы на оплату труда	5620	273 038	236 373
Отчисления на социальные нужды	5630	81 430	70 913
Амортизация	5640	56 908	53 276
Прочие затраты	5650	249 662	224 423
Итого по элементам	5660	997 830	862 465
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670 5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	997 830	862 465

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	12 377	30 722	(31 749)	(-)	11 350
в том числе: *На оплату предстоящих отпусков*	5701	12 377	30 722	(31 749)	(-)	11 350
(вид оценочного обязательства)	5702	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.	5703	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Показатель		На 31 декабря 20 16 г.[4]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 14 г.[5]
Наименование	Код			
Полученные - всего	5800	16 172	30 099	30 938
в том числе: *Муниципальная гарантия*	5801	9 094	25 504	30 938
Обеспечение исполнения договора	5802	7 078	4 595	-
Выданные - всего	5810	85 554	85 158	46 085
в том числе: *Залог имущества*	5811	53 015	52 619	46 085
Поручительство	5812	32 539	32 539	-

9. Государственная помощь

Показатель			За 20 16 г.[1]		За 20 15 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 16 г.[1]	5910	-	-	(-)	-
	20 15 г.[2]	5920	-	-	(-)	-
в том числе: (наименование цели)	20 16 г.[1]	5911	-	-	(-)	-
	20 15 г.[2]	5921	-	-	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-

10. Общие сведения.

10.1. Полное наименование юридического лица: Открытое акционерное общество «Водоканал».

10.2. Сокращенное наименование юридического лица: ОАО «Водоканал».

10.3. Юридический адрес: 428024, Чувашская Республика, г. Чебоксары, Мясокомбинатский проезд, д. 12.

10.4. Фактический почтовый адрес: 428024, Чувашская Республика, г. Чебоксары, Мясокомбинатский проезд, д. 12.

10.5. Сайт Общества: vodo-kanal.ru

10.6. Дата государственной регистрации: 02 апреля 2007 года; основной государственный регистрационный номер (ОГРН) - 1072130006376; устав Общества утвержден распоряжением Чебоксарского городского комитета по управлению имуществом от 09.11.2007г. № 1079-р и зарегистрирован в инспекции Федеральной налоговой службы по г. Чебоксары 03.12.2007г.; идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) - 2130017760; код причины постановки на учет (КПП) - 213001001.

10.7. Общество не имеет дочерних и зависимых обществ, филиалов и представительств.

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

10.9. Общество создано в целях удовлетворения общественных потребностей населения города Чебоксары в производстве воды питьевого качества, ее транспортировки и передачи потребителям (абонентам), приема сточных вод от потребителей (абонентов) и передачи их на очистные сооружения биологической очистки, а также извлечения прибыли.

10.10. Органы управления Общества:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров.

В соответствии с Распоряжением Чебоксарского городского комитета по управлению имуществом № 574-р от 30.09.2016 года определен Совет директоров ОАО «Водоканал»:

- Александров Герман Геннадиевич - заместитель главы администрации города Чебоксары по вопросам ЖКХ – начальник управления ЖКХ, энергетики, транспорта и связи (председатель Совета директоров);
- Антонов Валерий Михайлович – депутат Чебоксарского городского Собрания депутатов;
- Васильев Владимир Сергеевич - директор ОАО «Водоканал»;
- Васильев Юрий Александрович – заместитель главы администрации города Чебоксары – Председатель Горкомимущества;
- Жирнов Михаил Александрович – заместитель главы администрации города Чебоксары по экономическому развитию и финансам;

– Максимов Евгений Николаевич - начальник управления по регулированию тарифов, экономики предприятий и инвестиций администрации города Чебоксары;
– Порфирьев Павел Николаевич – заместитель начальника управления ЖКХ, энергетики, транспорта и связи администрации города Чебоксары.

Органом контроля Общества является ревизионная комиссия, утвержденная Распоряжением Чебоксарского городского комитета по управлению имуществом № 301-р от 17.05.2016 года в составе:

– Тихонова Светлана Александровна - заведующая сектором экономического анализа деятельности предприятий администрации города Чебоксары;
– Жегалина Людмила Ивановна – начальник отдела регулирования тарифов администрации города Чебоксары;
– Краснова Светлана Леонидовна – главный специалист – эксперт отдела управления муниципальной собственности Горкомимущества.

10.11. Единоличным исполнительным органом Общества является директор Васильев Владимир Сергеевич (телефон: (8352) 56-60-50, факс: (8352) 56-61-79).

10.12. Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2016 г. составляет 949 человек.

10.13. Сведения об аудиторе: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Бизнес-партнер» (428003, Чувашская Республика, г. Чебоксары, ул. Энгельса, д. 12); основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 1152130015674; член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА); основной регистрационный номер записи о внесении сведений в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО РСА (ОРНЗ) – 11503054710.

11. Характер, формы и содержание отчетности.

11.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2016 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, требований Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов от 29.07.1998г. № 34н, других нормативных актов по формам, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66н.

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. Базовая прибыль на акцию:

руб.

	2016г.	2015г.
Чистая (нераспределенная) прибыль отчетного года	67 653 751	37 179 827
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, шт.	535 626	535 626
Базовая прибыль на акцию	126	69

12.7. Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.

12.8. Держателем реестра акционеров Общества является Регистратор: Чебоксарский филиал акционерного общества «Новый регистратор» (ОГРН 1037719000384), место нахождения: 428024, г.Чебоксары, ул. Хевешская, д. 31 «А», лицензия № 045-13951-000001 от 30.03.2006г.

13. Основные элементы учетной политики.

13.1. Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, утверждена приказом № 212 от 31.12.2013 г. и действует с 01.01.2014 г.

13.2. Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется, и бухгалтерская (финансовая) отчетность формируется бухгалтерской службой под руководством главного бухгалтера. Бухгалтерский учет на всех участках ведется с использованием специализированной программы 1С Предприятие.

13.3. 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. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

13.4. Единица учета материально-производственных запасов (МПЗ) – номенклатурный номер. Оценка поступающих МПЗ производится по фактической себестоимости, а оценка товаров, предназначенных для продажи – по покупной стоимости. 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. В целях обеспечения сохранности МПЗ в производстве или при эксплуатации, организован надлежащий контроль за их движением, а именно, после передачи в эксплуатацию учет ведется в количественном выражении по каждому подразделению Общества в разрезе ответственных лиц до момента выбытия. Специальная оснастка и специальная одежда, находящаяся в собственности Общества, учитывается до передачи ее в эксплуатацию в составе оборотных активов на отдельном субсчете 10.10 «Специальная оснастка и специальная одежда на складе». Передача специальной оснастки и специальной одежды в эксплуатацию отражается в бухгалтерском учете с использованием специального субсчета 10.11 «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации». Единовременное списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи в эксплуатацию. Бухгалтерский учет

выпуска готовой продукции осуществляется без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)». Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.

13.5. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, проводится на дату совершения операции, а также на отчетную дату на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации. Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

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

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

13.8. В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженности, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

13.9. Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

13.10. Общество создает резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резерва на финансовые результаты. Сумма созданного резерва включается в состав прочих расходов. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Оценочное обязательство резерва по сомнительным долгам определяется на последний день года по результатам инвентаризации дебиторской задолженности. Резерв на отчетную дату не создается, когда в отношении просроченной дебиторской задолженности имеется уверенность в ее погашении.

13.11. Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу, непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, включаются в стоимость инвестиционного актива. Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени (более двенадцати месяцев) и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

13.12. В целях равномерного учета предстоящих расходов формируется резерв на оплату предстоящих отпусков сотрудников в следующем порядке: оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого месяца; основная сумма резерва рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками дней отпусков на конец месяца (по данным кадрового

учета) на средний дневной заработок по Обществу за последние двенадцать месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

13.13. Критерий для определения уровня существенности установлен в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности (п. 3 ПБУ 22/2010, п. 11 ПБУ 4/99).

13.14. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. Информация о суммах отложенных налоговых активов и обязательств отражается в бухгалтерском балансе развернуто. Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

13.15. Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации продукции (выполненных работ, оказанных услуг) признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

13.16. Расходы Общества в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат, перечень которых установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

13.17. Расходы по налогу на имущество учитываются в составе расходов по обычным видам деятельности на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

13.18. Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются приказом директора Общества.

13.19. Изменения в учетную политику на 2016 год не вносились.

13.20. Изменений в учетной политике на 2017 год по сравнению с отчетным годом не было.

14. Основные средства *(строка 1150 Бухгалтерского баланса)*.

14.1. Расшифровка основных средств по группам по состоянию на 31.12.2016г. приведена в разделе 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2016г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2016 года.

14.2. Восстановительная стоимость основных средств Общества на 31 декабря 2016 года составила 2 075 626 тыс. руб.

14.3. 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 2016 году передано на баланс ОАО «Водоканал» имущество, находящееся в муниципальной собственности и не подлежащее приватизации, стоимостью 38 403 тыс. руб. В бухгалтерском балансе стоимость имущества, полученного по указанному договору, отражена по строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства». В соответствии с договором в 2016 году Обществом была начислена амортизация по полученному имуществу в сумме 11 154 тыс. руб. По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2016г. отражена остаточная стоимость муниципального имущества в размере 527 879 тыс. руб. (на 31.12.2015 г. - 500 631 тыс. руб.).

14.4. На конец 2016 года стоимость арендованных основных средств составила 10 904 тыс. руб. (на конец 2015 года – 14 638 тыс. руб.), переданных в аренду – 991 тыс. руб. (на конец 2015 года – 991 тыс. руб.).

За отчетный период произошло общее уменьшение стоимости арендованных основных средств, по сравнению к 2015 году, на 3 734 тыс. руб., в том числе:

– расторжение договора аренды земельного участка, расположенного от развязки автодороги «Вятка» до входной камеры п/д БОС г. Новочебоксарск – 4 683 тыс. руб.;

– заключение договора аренды земельного участка по пер. Школьный, д. 1В, г. Чебоксары – 61 тыс. руб.;

– заключение договора аренды земельного участка по ул. Пролетарская – 388 тыс. руб.;

– заключение договора апробации оборудования (гидроакустическая система) – 500 тыс. руб.

Стоимость основных средств, переданных в аренду, по сравнению с 2015 годом, не изменилась.

Стоимость имущества, полученного на ответственное хранение, по сравнению с 2015 годом, уменьшилась на 5 471 тыс. руб., в том числе:

– заключение договора безвозмездного пользования бортовыми устройствами - 68 тыс. руб.;

– расторжение договора ответственного хранения имущества по ул. Дегтярева – 5 539 тыс. руб.

За отчетный период стоимость основных средств, переведенных на консервацию, не изменилась.

14.5. Сумма амортизации основных средств на 31.12.2016 г. составила 898 952 тыс. руб.

14.6. Стоимость не амортизируемых основных средств составила 18 726 тыс. руб., в том числе:

– объекты основных средств, находящиеся на консервации – 1 027 тыс. руб.,

– земельные участки – 17 699 тыс. руб.

14.7. Расшифровка капитальных вложений (строки 1152, 1153 Бухгалтерского баланса) представлена в разделе 2.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2016г. и отчету о финансовых результатах за январь – декабрь 2016 года.

15. Отложенные налоговые активы *(строка 1180 Бухгалтерского баланса).*

Движение отложенных налоговых активов в 2016 году тыс. руб.

Остаток на 01.01.2016 года	**4 922**
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов	6 462
Погашено отложенных налоговых активов	(6 723)
Списано при выбытии объектов, по которым были созданы	-
Остаток на 31.12.2016 года	**4 661**

В 2016 году образовались временные разницы по суммам начисленной амортизации, оценочного обязательства на оплату отпускных сотрудникам Общества и расходам будущих периодов.

16. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения *(строки 1170 и 1240 Бухгалтерского баланса).*

Сведения о наличии и движении финансовых вложений, с расшифровкой по видам, представлены в разделе 3 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2016г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2016 года.

17. Запасы *(строка 1210 Бухгалтерского баланса).*

Изменение стоимости и состав запасов представлены в разделе 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2016г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2016 года. По результатам инвентаризации и проверки материальных запасов признаков, свидетельствующих о существенном обесценении запасов, не установлено, основания для начисления резерва под обесценение материально-производственных запасов не возникли.

18. Долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность (строка 1231 Бухгалтерского баланса).

18.1. Изменение стоимости и состав краткосрочной дебиторской задолженности представлены в разделах 5.1. и 5.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2016г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2016 года.

18.2. Список основных дебиторов (тыс. руб.):

№ п/п	Контрагент	Сумма
1	ООО «Коммунальные технологии»	36 360
2	ОАО «Промтрактор»	17 681
3	ООО «СУОР»	13 866
4	ООО «Жилкомсервис-1»	11 053
5	ООО «УК Текстильщик»	10 683
6	ПАО «Т Плюс»	8 627
7	ООО «Алста»	4 970
8	ОАО «Чебоксарский агрегатный завод»	4 366
9	Чебоксарская городская ассоциация ЖС и ЖК, ТСЖ	4 307
10	ООО «УК «Город»	4 166
11	УК «Теплый дом»	4 086
12	ООО «Вертикаль»	4 051
13	ООО «Ниди»	3 843
14	ООО «УК «Центральная»	3 727
15	ЗАО «Южный»	3 693
16	ООО «ЖЭУ «Байконур-Чебоксары»	3 349
17	ООО «УК «Надежный»	3 231
18	ООО «УК «Сфера»	2 927
29	ООО «Агрохолдинг «ЮРМА»	2 880
20	ООО «Реал-люкс»	2 748
21	ООО «Эткер»	2 742
22	ООО УК ЖКХ «Инженер»	2 691
23	ООО «Мирный-1»	2 618

24	ООО «Озон»	2 407
25	ООО «Новоюжный» Калининский район	2 374
26	ООО «УК «Старко»	2 214
27	ООО «Алза»	2 103
28	ООО "Альянс-Недвижимость"	2 038
29	ООО «РЭУ»	2 008
30	ООО «УК «Стандарт»	1 895
31	ООО «Новоюжный» (Ленинский)	1 869
32	АО Камал	1 842
33	ОАО «Букет Чувашии»	1 791
34	ООО «Чапаевец»	1 747
35	УК Лапсарская	1 714
36	ООО УК «Атал»	1 636
37	ООО «УО «Центр-Ч»	1 607
38	ООО «УКС треста 5»	1 335
39	ЗАО "ТУС"	1 238
40	ООО "УК "САДОВНИК"	1 147
41	ООО «УК «Прогресс»	1 146
42	ОАО «Акконд»	1 143
43	ООО "УК "Удача"	977
44	ООО «УК «Богданка»	948
45	ООО "УК "ЖКХ-Сервис"	859
46	ООО "Фирма "Старко"	849
47	ООО "УК Жилищный стандарт"	817
48	ООО УК Платина	816
49	ОАО «НПК «Элара»	762
50	ООО УК Наш дом	681
51	ООО Предприятие Гранит ветеранов Афганистана	676
52	ООО УК ЧНПЦ Инновационные технологии	674
53	ООО "УК Управдом"	642
Итого		**200 620**

18.3. Дебиторская задолженность в Бухгалтерском балансе уменьшена на сумму созданного резерва по сомнительным долгам в размере 89 148 тыс. руб.

19. Прочие дебиторы *(строка 1232 Бухгалтерского баланса).*

В составе прочих дебиторов отражены:

- авансы, выданные поставщикам и подрядчикам – 1 451 тыс. руб.;
- расчеты по налогу на прибыль – 9 208 тыс. руб.;
- расчеты по социальному страхованию и пенсионному обеспечению – 127 тыс. руб.;
- расчеты по претензиям – 6 110 тыс. руб.;
- проценты к получению по договорам банковского счета – 129 тыс. руб.;
- расчеты по договорам цессии – 16 701 тыс. руб.;
- прочие расчеты с разными дебиторами – 359 тыс. руб.

20. Денежные средства *(строка 1250 Бухгалтерского баланса).*

В составе денежных средств отражены:

- денежные средства в кассе Общества - 54 тыс. руб.;
- денежные средства на расчетном счете - 5 931 тыс. руб., в том числе:
  - АКБ «Чувашкредитпромбанк» ПАО – 5 403 тыс. руб.,
  - Чувашское ОСБ № 8613 – 528 тыс. руб.;
- переводы в пути - 2 тыс. руб.

21. Капитал и резервы *(раздел 3 Бухгалтерского баланса).*

21.1. Уставный капитал Общества составляет 535 626 000 рублей, оплачен полностью.

21.2. Согласно ст. 7 Устава Общества в 2016 году резервный капитал, который отражен по стр.1361 баланса, не пополнялся и на 31.12.2016 г. составил 5 667 тыс. руб.

21.3. Нераспределенная прибыль по итогам 2016 года составила 67 654 тыс. руб., в том числе нераспределенная прибыль в размере 57 132 тыс. руб. является капитализированной (использована на освоение мероприятий инвестиционной программы ОАО «Водоканал» по развитию муниципальных систем водоснабжения и водоотведения г. Чебоксары на 2014 – 2017 г.г.).

21.4. По строке 1376 баланса отражена капитализированная прибыль прошлых лет, которая представляет собой источник финансирования капитальных вложений и использована на освоение мероприятий инвестиционных программ ОАО «Водоканал» по развитию муниципальных систем водоснабжения и водоотведения г. Чебоксары, начиная с 2007 года.

21.5. По сравнению с 2015 годом стоимость чистых активов увеличилась на 67 654 тыс. руб. и составила 776 146 тыс. руб.

21.6. В соответствии с распоряжением об общем собрании акционеров № 301-р от 17.05.2016г. прибыли и убытки Общества по итогам 2015 года не распределялись, дивиденды не выплачивались.

22. Заемные средства (строки 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса).

22.1. Непогашенных в срок кредитов и займов Общество не имеет.

22.2. Изменение стоимости заемных средств представлено в разделе 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2016г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2016 года.

22.3. 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 Бухгалтерском балансе в составе краткосрочных заемных средств по строке 1510 (срок окончательного погашения задолженности по субзайму – 15.12.2017 г.).

22.4. Сумма процентов по субзайму №01-01-06/26-888 от 02.09.2002г., включенная в состав прочих расходов за 2016г., составила 672тыс. руб.

22.5. Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости обязательств, подлежащих оплате в рублях, включенных в состав прочих расходов за 2016 год:

- положительная курсовая разница 6 384 тыс. руб. (в 2015 году – 10 448 тыс. руб.),
- отрицательная курсовая разница 2 622 тыс. руб. (в 2015 году – 17 502 тыс. руб.).

22.6. Курс доллара, установленный ЦБ РФ на 31.12.2016 г., составил 60,6569 руб. (на 31.12 2015г. – 72,8827 руб.).

22.7. Курсовая разница валют не учитывается при формировании тарифов на услуги водоснабжения и водоотведения города Чебоксары и не возмещается за счет других источников. Единственной возможностью для снижения рисков, связанных с неблагоприятными последствиями в

случае изменения курса иностранных валют, является сокращение мероприятий по развитию и ремонту водопроводных и канализационных сетей города Чебоксары, которые являются жизненно важными для обеспечения бесперебойного водоснабжения и водоотведения города.

22.8. Состав краткосрочных заемных средств (строка 1510 Бухгалтерского баланса):

- задолженность по основному долгу (соглашение о субзайме № 01-01-06/26-888 от 02.09.2002г.) – 9 094 тыс. руб. (150 тыс. долл. США).
- задолженность по процентам (соглашение о субзайме № 01-01-06/26-888 от 02.09.2002г.) - 16 тыс. руб.

23. Обеспечения обязательств.

23.1. Обеспечения обязательств представлены в разделе 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2016г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2016 года.

23.2. 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 31.12.2016 г. муниципальная гарантия отражена на забалансовом счете 008 в сумме 9 094 тыс. руб.

23.3. Согласно Федерального закона № 223-ФЗ от 18.07.2011г. заключены договоры подряда, в рамках которых Обществом было получено обеспечение исполнения договора. На 31.12.2016 г. на забалансовом счете 008 отражены следующие обеспечения:

- ООО ПСП «Гражданпромстрой» (договор подряда № 151/13-15 от 19.08.2015г.) – 300 тыс. руб.;
- ООО ПСП «Гражданпромстрой» (договор № 81/13-16 от 14.06.2016 г.) – 782 тыс. руб.;
- ООО «СК «Гарант» (договор № 294/13-15 от 21.12.2015г.) – 1 160 тыс. руб.;
- ООО «Амфибия» (договор № 07/13-17 от 23.01.2017г.) - 142 тыс. руб.;
- ООО «Спецкомплекс» (договор № 198/13-16 от 05.12.2016г.) – 1 609 тыс. руб.;
- ООО «Спецкомплекс» (договор № 169/13-16 от 07.11.2016г.) – 2 612 тыс. руб.;
- ООО «СтройКрафт» (договор № 144/13-16 от 05.10.2016г.) – 423 тыс. руб.;
- ООО «СтройКрафт» (договор № 212/13-16 от 16.12.2016г.) – 49 тыс. руб.

23.4. В 2007 году ОАО «Водоканал» и Чувашская Республика в лице Кабинета Министров Чувашской Республики в рамках реализации Соглашения 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 - 15.12.2017 г.

23.5. Между ОАО «Водоканал» и ОАО Банк АВБ заключен договор поручительства № 714-00167-15 от 07.04.2015г. ОАО «Водоканал» обязуется отвечать перед Банком за исполнение АО «Дорэкс» всех его обязательств перед Банком, возникших из Договора выдачи банковской гарантии № 714-00164-15 от 07.04.2015г. Сумма предоставленной гарантии – 32 539 тыс. руб. Срок действия поручительства прекращается 31.01.2019г.

23.6. В рамках Генерального соглашения об овердрафтных кредитах № 0008-2016/3овер от 18.03.2016г. между ОАО «Водоканал» и АКБ «Чувашкредитпромбанк» ПАО заключены:

- договор залога самоходных машин № 0008-2016/3овер от 18.03.2016г. залоговой стоимостью 3 546 тыс. руб.;
- договор залога транспортных средств № 0008-2016/3овер от 18.03.2016г. залоговой стоимостью 3 384 тыс. руб.

24. Отложенные налоговые обязательства (строка 1420 Бухгалтерского баланса).

Движение отложенных налоговых обязательств в 2016 году

тыс. руб.

Остаток на 01.01.2016 года	**11 328**
Созданы в отчетном периоде по налогооблагаемым временным разницам	2 903
Погашены налогооблагаемые временные разницы	(1 728)
Списаны при выбытии объектов, по которым были созданы	-
Остаток на 31.12.2016 года	**12 503**

В 2016 году образовались временные разницы по суммам начисленной амортизации и по списанию спецодежды со сроком эксплуатации свыше 12 месяцев.

25. Прочие долгосрочные обязательства (строка 1450 Бухгалтерского баланса).

25.1. Изменение стоимости и состав прочих долгосрочных обязательств представлено в разделе 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2016г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2016 года.

25.2. В Бухгалтерском балансе по строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» на 31.12.2016г. отражена стоимость имущества в сумме 576 356 тыс. руб., полученного на основании инвестиционного договора в сфере оказания коммунальных услуг – водоснабжения и водоотведения от 01.06.2007г. между муниципальным образованием – г. Чебоксары, представленным Чебоксарским городским комитетом по управлению имуществом и ОАО «Водоканал».

25.3. В 2016 году передано на баланс ОАО «Водоканал» имущество, находящееся в муниципальной собственности и не подлежащее приватизации, стоимостью 38 403 тыс. руб.

26. Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса).

26.1. Изменение стоимости и состав кредиторской задолженности представлены в разделах 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2016 г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2016 года.

26.2. Список основных кредиторов (тыс. руб.):

№ п/п	Контрагент	Сумма
1	ГУП «БОС» Минстроя ЧР	32 598
2	АО «Чувашская энергосбытовая компания»	16 906
3	ООО «СтройКрафт»	11 028
4	ООО «ЛайнерТек»	6 660
5	ООО «Завод химических реагентов»	5 650
6	ЗАО «ЛОНМАДИ»	4 800
7	ООО «Отделфинстрой»	4 690
8	ОАО «ВНИИР»	4 601
9	ООО «Торговый дом ЧТЗ»	3 685
10	АО «Гидромашсервис»	3 129
11	ООО «Газ и Сервис»	2 800
12	ООО «Экофил»	2 695
13	ООО «Инжкомторг»	2 538
14	БУ «СШОР №7 им.В.Ярды» Минспорта Чувашии	2 195

15	ООО «ВАГ-Арматурен Рус»	1 870
16	ООО «Коммунальные технологии»	1 746
17	ООО «ГРУППА ПРОМАВТО»	1 487
18	ПАО «Т Плюс»	1 268
19	ООО «Ремстрой»	1 032
20	ООО «Алза»	1 430
21	ООО «Строительная компания «Старатель»	981
22	АО «Группа компаний «Регионжилстрой»	882
23	ООО «Сити – Строй»	800
24	ООО «НафтаЭко инжиниринговая компания»	737
25	БУ «Городская клиническая больница № 1»	670
26	ООО «Ютон»	650
27	ООО «Архитектурно-строительная компания «Кариатида»	561
28	ФГУП «Охрана» Росгвардии	497
29	ЗАО «ТУС»	460
30	ООО Торговый дом «КРАНИМПОРТ»	459
31	ООО «Техстрой»	431
32	ООО «Спектр»	400
33	ООО «Спецкомплекс»	336
34	ООО «БАЛТПРОЕКТ»	298
35	АО «ЧПО им. В.И.Чапаева»	292
36	ООО «СУОР»	240
37	ООО «Устра»	214
38	ООО «РУТЕКТОР»	183
39	ООО «НПО «Завод химических реагентов»	177
40	ООО «Арматура ГмБХ»	137
41	ООО «Лонгри»	120
Итого		**122 333**

27. Задолженность перед государственными внебюджетными фондами *(строки 1523 Бухгалтерского баланса, 5562 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2016г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2016г.).*

тыс.руб.

Наименование	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Социальное страхование	541	30
Пенсионное обеспечение	8 117	5 224
Обязательное медицинское страхование	1 895	1 228
Обязательное социальное страхование от несчастных случаев	-	-
Итого	**10 553**	**6 482**

28. Задолженность по налогам и сборам *(строки 1524 Бухгалтерского баланса, 5563 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2016г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2016г.).*

тыс.руб.

Наименование	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Налог на добавленную стоимость	22 591	20 351
Налог на прибыль	-	3 483
Налог на доходы физических лиц	1 641	851
Транспортный налог	120	127
Налог на имущество	4 135	4 306
Земельный налог	354	354
Плата за пользование водными объектами	2 677	2 513
Прочие налоги и сборы	470	336
Итого	**31 988**	**32 321**

29. Расчеты по налогам и сборам *(строки 5562, 5563 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2016г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2016г.).*

Наименование	Начислено за отчетный период		Оплачено за отчетный период	
	Всего, тыс.руб.	В т.ч. пени и штрафы	Всего, тыс.руб.	В т.ч. пени и штрафы
Налог на добавленную стоимость	97 004	-	94 763	-
Налог на прибыль	29 006	-	41 698	-
Налог на доходы физических лиц	34 794	-	34 003	-
Транспортный налог	501	-	507	-
Налог на имущество	17 062	-	17 234	-
Земельный налог	1 418	-	1 418	-
Плата за пользование водными объектами	10 546	-	10 382	-
Прочие налоги и сборы	1 923	-	1 789	-
Социальное страхование	7 778	-	7 267	-
Пенсионное обеспечение	60 580	-	57 686	-
Обязательное медицинское страхование	14 149	-	13 482	-
Обязательное социальное страхование от несчастных случаев	498	-	566	-

Общество погашение обязательств по налогам и сборам путем не денежных расчетов не производило. Просроченной задолженности в бюджет по налогам, сборам, штрафным санкциям на конец отчетного года Общество не имеет.

30. Прочие кредиторы *(строка 1525 Бухгалтерского баланса).*

30.1. В составе прочих кредиторов отражены:

- авансы, полученные от покупателей и заказчиков – 14 313 тыс. руб.;
- расчеты по претензиям – 2 тыс. руб.;
- расчеты по исполнительным документам работников – 291 тыс. руб.;

– обеспечения исполнения договора – 7 078 тыс. руб.;
– прочие расчеты с разными кредиторами – 301 тыс. руб.

30.2. При этом в балансе авансы, полученные от покупателей и заказчиков, отражены за минусом НДС по авансам:
– по состоянию на 31.12.2014г. - 573 тыс. руб.;
– по состоянию на 31.12.2015г. – 2 362 тыс. руб.;
– по состоянию на 31.12.2016г. – 2 576 тыс. руб.

31. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы *(строка 1540 Бухгалтерского баланса).*

31.1. Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2016г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2016 года.

31.2. Сумма оценочного обязательства на оплату отпусков, признанная в бухгалтерском учете в отчетном периоде составила 30 722 тыс. руб., списанная в счет отражения затрат – 31 749 тыс. руб.

32. Резерв по сомнительным долгам *(раздел 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2016г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2016г.).*

Резерв создан по задолженности следующих организаций:

руб.

Контрагент	ИНН	Сумма резерва на 31.12.2016	Сумма задолженности на 31.12.2015
МУП «Коммунальный комплекс»	2130061777	46 319 960,41	46 319 960,41
ООО «Пик-1»	2130032656	10 983 667,82	9 192 671,68
ООО «УК «Капремстрой»	2130061424	7 637 826,56	7 648 311,59
ООО «УК «Альфа»	2130053543	7 285 135,90	7 285 135,90
ООО «УК «Деон»	2130081445	4 727 317,90	4 834 636,42
ООО «УК «Рябинка»	2130118046	2 424 877,06	2 476 269,20
ООО «Сарет»	2127027649	2 337 674,85	2 337 674,85
ООО «Богданка-Сервис»	2128700458	2 223 327,80	2 228 611,63

ООО «УК «Центр»	2130023813	1 603 408,91	1 603 408,91
ООО "УК "Стандарт"	2129052009	1 471 625,56	1 471 625,56
ООО «Коммунальщик»	2130075427	662 516,48	662 516,48
ТСЖ «Восход»	2127317228	637 946,11	654 549,29
ООО «Стрелка-М»	2130097942	351 893,37	351 893,37
ООО «Аркада»	2128056709	227 691,08	227 691,08
ООО «УК «Альгешево»	2130068268	105 100,70	121 800,94
Чебоксарский садоводческий кооператив «Маяк»	2128021618	69 218,60	69 218,60
ООО «КомфортТехСервис»	2130127210	32 815,88	69 633,61
ООО «УК «Лента»	2130142440	20 000,00	34 540,37
ООО «ТК «Продтовары»	2116496053	10 386,33	10 386,33
ООО «Прогресс»	2130011529	6 068,22	6 068,22
ООО «Вегас»	2130103836	5 832,65	5 832,65
ООО «Заготовитель»	2129052538	2 752,93	2 752,93
ОАО «Русская страховая транспортная компания»	7717013599	732,17	732,17
ООО «Торговый Дом «Белград»	2129023865	306,42	306,42
ИП Ларин Сергей Александрович	211501611928	178,36	178,36
ОАО «Аптека № 81»	2130057770	164,21	164,21
ООО «Юникс»	2127309900	44,93	44,93
Итого		**89 148 471,21**	**87 616 616,11**

33. По забалансовому счету 001 «Арендованные основные средства» на 31.12.2016 года отражены следующие арендованные основные средства:

Полное наименование	Арендодатель	Стоимость основного средства по договору (тыс. руб.)	Код по ОКОФ	Группа ОС	Комментарий (адрес)
Земельный участок	Администрация Моргаушского района Чувашской Республики	459	-	Земельные участки	Чувашская Республика,Моргаушский район, Кадикасинская сельская администрация, д.Шомиково, ул.Лесная, д.61
Земельный участок /пер.Школьный, 1д/ 3 799кв.м. для размещения водонапорной башни	Администрация г.Чебоксары	4 205	-	Земельные участки	428902, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Сосновка п, Школьный пер, дом № 1, корпус д
Земельный участок /пер.Школьный, д1/ 2 441кв.м. для размещения скважины	Администрация г.Чебоксары	828	-	Земельные участки	428902, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Сосновка п, Школьный пер, дом № 1, корпус в
Земельный участок /пр.Мира78а/ 40,25кв.м. (примерно в 20м.по направлению на северо-восток от ориентира нежилое здание, расположенного за пределами участка)	Администрация г.Чебоксары	3	-	Земельные участки	428024, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Мира пр-кт, дом № 78, корпус а
Земельный участок /ул.Кирпичная,1/ 6831кв.м. для размещения канализ-ых очистных сооружений	Администрация г.Чебоксары	2 318	-	Земельные участки	428902, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Сосновка п, Кирпичная ул, дом № 1, корпус а

Земельный участок /ул.Тальниковая / 3369км для размещения (строительства) скважины	Администрация г.Чебоксары	719	-	Земельные участки	428902, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Тальниковая ул
Терминал электронный стационнарный VeriFone Vx 520 GSM GPRS	КасСервис ООО	12	-	Офисное оборудование	428024, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г., Мясокомбинатский проезд, 12
Земельный участок / ул Промышленная, д.7а/ 1001кв.м	Министерство природных ресурсов и экологии Чувашской Республики	1 411	-	Земельные участки	428006, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г., Промышленная, дом № 7, корпус а
Земельный участок /пер. Школьный, д. 1В/ под размещение скважины 288 кв. м	Администрация г.Чебоксары	61	-	Земельные участки	428902, Чувашская Республика-Чувашия, Чебоксары г., Сосновка п., Школьный пер., дом № 1, корпус В
Земельный участок /ул. Пролетарская/ под КНС с запасным резервуаром для индивидуальных жилых домов по улицам Бажова, Фадеева, Новая, Боголюбова, Ш.Руставели, 226 кв.м	Администрация г.Чебоксары	388	-	Земельные участки	428000, Чувашская Республика – Чувашия, Чебоксары г., Пролетарская ул.
Система гидроакустическая	АО ПИК «Энерготраст»	500	-	Машины и оборудование	428034, Чувашская Республика – Чувашия, Чебоксары г., Заовражная ул., д. 70
ИТОГО		**10 904**			

34. *Доходы и расходы* *(Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2016 года).*

тыс. руб.

Наименование показателя	2016 год	2015 год
1. Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей:		
Выручка от основной деятельности	971 965	821 116
в том числе:		
- водоснабжение	483 002	404 347
- водоотведение	488 963	416 769
Выручка от прочих услуг	100 959	73 310
Выручка от инвестиционной деятельности	70 636	47 031
в том числе:		
- инвестиционная составляющая в тарифах на услуги водоснабжения и водоотведения	10 059	-
- плата за подключение к системам водоснабжения и водоотведения	60 577	47 031
Всего строка 2110 (отчет о фин. результатах)	**1 143 560**	**941 457**
2. Себестоимость продаж		
Себестоимость основной деятельности	(854 898)	(748 719)
Себестоимость прочих услуг	(61 066)	(40 359)
Всего строка 2120 (отчет о фин. результатах)	**(915 964)**	**(789 078)**
3. Валовая прибыль (убыток)		
Прибыль от основной деятельности	117 067	72 397
Прибыль от прочих услуг	110 529	79 982
Всего строка 2100 (отчет о фин. результатах)	**227 596**	**152 379**
4. Коммерческие расходы (строка 2210 отчета о фин. результатах)	**(15 161)**	**(13 033)**
5. Управленческие расходы (строка 2220 отчета о фин. результатах)	**(66 705)**	**(60 354)**
Всего строка 2200 (отчет о фин. результатах)	**145 730**	**78 992**
6. Проценты к получению (строка 2320 отчета о фин. результатах)	**1 709**	**1 479**

7. Проценты к уплате (строка 2330 отчета о фин. результатах)	**(864)**	**(915)**
8. Прочие доходы		
- от реализации основных средств	89	59
- от списания и выбытия основных средств	50	181
- от реализации товаро-материальных ценностей	1 471	552
- от сдачи имущества в аренду	1 159	1 147
- курсовые разницы положительные	6 384	10 448
- госпошлины	3 148	2 642
- проценты за пользование чужими денежными средствами	2 900	1 964
- возвратные отходы	178	305
- пени, штрафы	1 480	-
- уступка права требования	28 123	-
- прочие доходы	117	37
Всего строка 2340 (отчет о фин. результатах)	**45 099**	**17 335**
9. Прочие расходы		
- от реализации товаро-материальных ценностей	(1 424)	(529)
- аренда имущества	(459)	(445)
- дебиторская задолженность списанная	(2 657)	(7 162)
- содержание социальной сферы	(6 696)	(7 826)
- плата за негативное воздействие на окружающую среду	(1 557)	(1 557)
- услуги банка	(339)	(242)
- курсовые разницы отрицательные	(2 622)	(17 502)
- расходы по ведению реестра акционеров	(54)	(46)
- членские взносы	(154)	(483)

- госпошлины	(3 119)	(3 054)
- уступка права требования	(28 373)	-
- резерв по сомнительным долгам	(42 829)	-
- возмещение причиненного ущерба	(825)	(60)
- имущество на хранении	(1 302)	(1 446)
- прочие расходы	(1 169)	(1 604)
Всего строка 2350 (отчет о фин. результатах)	**(93 579)**	**(41 956)**
10. Прибыль (убыток) до налогообложения (строка 2300 отчета о фин. результатах)	**98 095**	**54 935**

35. Расходы по налогу на прибыль *(Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2016 года)*.

35.1. Общество определило в 2016 году следующие составляющие налога на прибыль, тыс. руб.:

Наименование показателей	Сумма	Ставка налога	Сумма	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль	98 095	20%	19 619	Условный расход по налогу на прибыль
Налогооблагаемые временные разницы(-):	(5 875)	20%	(1 175)	Отложенные налоговые обязательства
в том числе:				в том числе:
– возникли разницы	(14 515)	20%	(2 903)	– созданы отложенные налоговые обязательства
– погашены разницы	8 640	20%	1 728	– погашены отложенные налоговые обязательства
Вычитаемые временные разницы(+):	(1 305)	20%	(261)	Отложенный налоговый актив
в том числе:				в том числе:
– возникли разницы	32 310	20%	6 462	– созданы отложенные налоговые активы
– погашены разницы	(33 615)	20%	(6 723)	– погашены отложенные налоговые активы
Постоянные налогооблагаемые разницы(+)	54 110	20%	10 822	Постоянное налоговое обязательство
Постоянные вычитаемые разницы(-)	-	20%	-	Постоянный налоговый актив
Налоговая база по налоговой декларации	145 025	20%	29 005	Текущий налог на прибыль
Иные обязательные платежи в бюджет	-	20%	-	Прочие платежи в бюджет
Штрафные санкции	-	-	-	Штрафные санкции

35.2. В 2016 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того, что расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц. Чистая прибыль за 2016 год составила 67 654 тыс. руб.

36. Прочие поступления от текущих операций *(строка 4119 Отчета о движении денежных средств за 2016 год).*

Расшифровка прочих поступлений денежного потока от текущих операций 13 797 тыс. руб.:

- обеспечения исполнения контракта – 2 352 тыс. руб.;
- возмещение причиненных Обществу убытков – 23 тыс. руб.;
- уступка права требования – 11 422 тыс. руб.

37. Прочие платежи по текущим операциям *(строка 4129 Отчета о движении денежных средств за 2016 год).*

Расшифровка прочих платежей денежного потока от текущих операций 49 710 тыс. руб.:

- налоги и сборы – 41 704 тыс. руб.;
- возмещение причиненного Обществом ущерба – 825 тыс. руб.;
- штрафы – 78 тыс. руб.;
- расходы социального характера – 246 тыс. руб.;
- депозит – 6 857 тыс. руб.

38. Информация о связанных сторонах.

38.1. В соответствии с Распоряжением Чебоксарского городского комитета по управлению имуществом № 574-р от 30.09.2016 года определен Совет директоров ОАО «Водоканал»:

- Александров Герман Геннадиевич - заместитель главы администрации города Чебоксары по вопросам ЖКХ – начальник управления ЖКХ, энергетики, транспорта и связи (председатель Совета директоров);
- Антонов Валерий Михайлович – депутат Чебоксарского городского Собрания депутатов;

- Васильев Владимир Сергеевич - директор ОАО «Водоканал»;
- Васильев Юрий Александрович – заместитель главы администрации города Чебоксары – Председатель Горкомимущества;
- Жирнов Михаил Александрович – заместитель главы администрации города Чебоксары по экономическому развитию и финансам;
- Максимов Евгений Николаевич - начальник управления по регулированию тарифов, экономики предприятий и инвестиций администрации города Чебоксары;
- Порфирьев Павел Николаевич – заместитель начальника управления ЖКХ, энергетики, транспорта и связи администрации города Чебоксары.

38.2. Единоличным исполнительным органом Общества является директор Васильев Владимир Сергеевич

38.3. 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 2016 году передано на баланс ОАО «Водоканал» имущество, находящееся в муниципальной собственности и не подлежащее приватизации, стоимостью 38 403 тыс. руб.

38.4. В 2016 году были выплачены краткосрочные вознаграждения согласно штатному расписанию и трудовых договоров основному управленческому персоналу (директор, заместитель директора по общим вопросам, главный инженер, главный бухгалтер) в сумме 5 815 тыс. руб., в том числе налог на доходы физических лиц – 751 тыс. руб. На выплаченные краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу начислены взносы в пенсионный фонд и фонд социального страхования в сумме 1 353 тыс. руб. Долгосрочных вознаграждений нет.

39. События после отчетной даты.

39.1. Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2016 год отсутствуют.

40. Дополнительная информация.

40.1. За отчетный период в бухгалтерском учете и отчетности исправлений существенных ошибок не производилось.

40.2. Государственную помощь Общество не получало.

40.3. Участие в совместной деятельности Общество не осуществляет. Договоры о совместной деятельности не заключались.

40.4. Общество не планирует прекращать финансово-хозяйственную деятельность в следующем за отчетным году.

Директор ОАО «Водоканал» В.С.Васильев

30 марта 2017 г.