Приложение № 16

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества с ограниченной ответственностью «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» за 2012, 2013, 2014 годы и за 6 месяцев 2015 года

127055, Россия, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 68/70, стр. 2
12 Port House Plantation Wharf London SW11 3TY GB
Тел.: +7 (495) 777-08-95; +7 (495) 777-08-94; +7 (495) 626-30-40

2К Аудит - Деловые консультанты Morison International

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
Общества с ограниченной ответственностью
«Барнаульский Водоканал»
за период с 01 января 2012 г. по 31 декабря 2012 г.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ	
Наименование аудируемого лица	**Общество с ограниченной ответственностью «Барнаульский Водоканал»**
Место нахождения	656037, Россия, Алтайский край, г. Барнаул, пр. Калинина, д. 116
Данные о государственной регистрации	Свидетельство о государственной регистрации юридического лица в инспекции Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Железнодорожному району г. Барнаула Алтайского края серии 22 № 000593316
ОГРН	1042201872800
СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ	
Наименование аудитора	**ЗАО «2К Аудит – Деловые консультации/Морисон Интернешнл»**
Место нахождения	127055, Россия, г. Москва, ул. Бутырский вал, д. 68/70, стр. 2
Телефон	(495) 777-08-95, (495) 777-08-94, (495) 626-30-40, (495) 721-14-57
Данные о государственной регистрации	Свидетельство Московской регистрационной палаты № 575281 от 04 марта 1994 г.
	Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002г., от 16 июля 2002 г. серия 77 № 007847314, выданное Управлением МНС России по г. Москве
ОГРН	1027700031028
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Член СРО НП «Московская Аудиторская Палата», аккредитованной при Минфине РФ (Приказ Минфина РФ от 26 ноября 2009 г. № 578 «О внесении сведений о некоммерческой организации в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов»)
ОРНЗ (основной регистрационный номер записи) в реестре аудиторов и аудиторских организаций	10303000547
Данные страхового полиса, подтверждающего страхование профессиональной ответственности аудиторов	Страховщик: ОАО «Военно-страховая компания»; полис страхования профессиональной ответственности аудиторов с 05 мая 2012 г. по 04 мая 2013 г. № 1286Е370R0420
Членство в профессиональном аудиторском объединении	Член ассоциации независимых консалтинговых и аудиторских компаний Морисон Интернешнл (Morison International)

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам
Общества с ограниченной ответственностью «Барнаульский Водоканал»

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Барнаульский Водоканал», далее именуемого «Общество» за период с 01 января 2012 г. по 31 декабря 2012 г. включительно, состоящей из следующих документов:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 г.;
- Отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2012 г.;
- Отчета об изменениях капитала за январь – декабрь 2012 г.;
- Отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2012 г.;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
- Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет руководство Общества.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой Учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

ОСНОВАНИЯ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

Обществом формирование отложенных налоговых обязательств, связанных с резервами по сомнительным долгам, осуществлялось с нарушением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

В связи с указанным обстоятельством по состоянию на 31 декабря 2012 г. показатель строки 1180 «Отложенные налоговые активы» Бухгалтерского баланса завышен на 24 943 тыс. руб., показатель строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства» Бухгалтерского баланса завышен на 24 943 тыс. руб.

Также данное обстоятельство привело к искажению соответствующих показателей отчета о финансовых результатах и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

По нашему мнению, за исключением влияния обстоятельств, изложенных в части, содержащей основания для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Барнаульский Водоканал» по состоянию на 31 декабря 2012 г., результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в бухгалтерской (финансовой) отчетности: согласно разделу 4 Пояснительной записки к бухгалтерской (финансовой) отчетности, значительная часть операций Общества в 2012 году осуществлялась со связанными сторонами.

г. Москва, 03 апреля 2013 г.

Генеральный директор,
кандидат экономических наук — **Т. А. Касьянова**
(Квалификационный аттестат аудитора № 01-000125. Выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов НП «Аудиторская Палата России» от 07.11.2011 г. № 27 на неограниченный срок. ОРНЗ 29501051681)

Директор Департамента аудита — **А. А. Касатеев**
(Квалификационный аттестат аудитора № 05-000261. Выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 11.12.2012 г. № 49 на неограниченный срок. ОРНЗ 20405012400)

Руководитель проверки,
руководитель проектов — **Т. В. Климович**
(Квалификационный аттестат на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита № К 023250. Выдан в соответствии с приказом Минфина России 20.05.2005 г. № 103 на неограниченный срок. ОРНЗ 20503021083)

ПРИЛОЖЕНИЯ

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2012 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ"	по ОКПО	74703651		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2221064060		
Вид экономической деятельности: коммунальное и бытовое водоснабжение	по ОКВЭД	41.00.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью /	по ОКОПФ / ОКФС	16	49	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

656037, Алтайский край, Барнаул г, Калинина пр-кт, дом № 116

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г	На 31 декабря 2011 г	На 31 декабря 2010 г
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	48	-	-
	в том числе		-	-	-
			-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	342 948	322 707	323 243
	в том числе: Основные средства в организации	11501	145 836	130 651	34 123
	Оборудование к установке	11502	113	113	243
	Строительство объектов основных средств	11503	196 999	191 943	288 877
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	74	240	-
3	Финансовые вложения	1170	1	1	52
	Отложенные налоговые активы	1180	75 493	58 303	53 109
	Прочие внеоборотные активы	1190			-
	Итого по разделу I	1100	418 564	381 251	376 404
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	19 032	16 293	15 787
	в том числе: Материалы	12101	18 015	15 320	14 455
	Товары	12102	1 017	973	1 333
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	751	661	608
5	Дебиторская задолженность	1230	575 579	462 028	305 974
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	142 916	139 944	9 463
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	371 204	294 835	245 318
	Расчеты по налогам и сборам	12303	55	48	24 926
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	4 114	66	417
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	260	201	165
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	9	3	163
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	57 019	26 597	25 522
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	150 484	58 947	80 496
	в том числе: Касса организации	12601	96	81	9
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Расчетные счета	12503	150 388	58 865	80 401
	Прочие оборотные активы	1260	6 374	14 694	12 715
	в том числе: НДС по авансам и предоплатам	12601	5 103	6 686	4 424
	Расходы будущих периодов	12602	1 062	7 965	6 089
	Итого по разделу II	1200	752 221	552 624	415 580
	БАЛАНС	1600	1 170 785	933 875	791 984

Форма 0710001 с 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	308 666	218 842	186 819
	Итого по разделу III	1300	308 676	218 852	186 829
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	94 250	120 250	130 000
	в том числе				
	Долгосрочные кредиты	14101	94 250	120 250	130 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	126 799	104 368	78 958
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	221 049	224 618	208 958
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	235 920	192 049	173 178
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	235 525	192 000	173 178
	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	396	49	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	373 576	261 761	205 300
	в том числе				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	281 578	181 646	152 208
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	33 455	43 834	29 005
	Расчеты по налогам и сборам	15203	18 728	14 410	6 328
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	13 001	6 780	4 449
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	13 937	14 636	9 428
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	12 877	454	3 881
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	861
	в том числе: Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые годы	15301	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	11 566	16 678	16 447
	Прочие обязательства	1550	19 999	19 917	410
	Итого по разделу V	1500	641 061	490 405	396 197
	БАЛАНС	1700	1 170 785	933 875	791 984

Руководитель Несветайлов Николай Николаевич
(расшифровка подписи)

20 мая 2013 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2012г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Барнаульский водоканал"	по ОКПО	74703651		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2221064060		
Вид экономической деятельности: коммунальное и бытовое водоснабжение	по ОКВЭД	41.00.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью /	по ОКОПФ / ОКФС	16	49	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г
	Выручка	2110	1 218 291	1 253 347
	в том числе по:			
	Надбавка к тарифу	21101	78075	84638
	Плата за подключение	21102	36711	23535
	Плата за сброс сточных вод и загрязняющих	21103	28731	17525
6	Себестоимость продаж	2120	(773 884)	(771 876)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	444 407	481 471
	Коммерческие расходы	2210	-	(565)
	Управленческие расходы	2220	(281 561)	(254 296)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	162 846	226 610
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	682	1 632
	Проценты к уплате	2330	(34 500)	(24 819)
	Прочие доходы	2340	425 725	92 376
	Прочие расходы	2350	(463 957)	(234 381)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	90 796	61 418
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	12 918	9 478
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(22 431)	(25 410)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	17 190	3 649
	Прочее	2460	4 268	(9 180)
	Чистая прибыль (убыток)	**2400**	**89 823**	**30 477**

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	89 823	30 477
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Несветайлов Николай Николаевич**
(расшифровка подписи)

20 марта 2013 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Барнаульский водоканал" Российская Федерация Алтайский край г. Барнаул

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2012г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ"	по ОКПО	74703651		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2221064060		
Вид экономической деятельности: коммунальное и бытовое водоснабжение	по ОКВЭД	41.00.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью /	по ОКОПФ / ОКФС	16	49	
Единица измерения: в тыс рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3100	10	-	-	-	186 819	186 829
За 2011 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	32 023	32 023
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	32 023	32 023
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3200	10	-	-	-	218 842	218 852
За 2012 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	89 823	89 823
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	89 823	89 823
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г	3300	10	-	-	-	308 666	308 676

Форма 0710023 с 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2010 г	Изменения капитала за 2011 г		На 31 декабря 2011 г
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	308 676	218 852	186 829

Руководитель

Несветайлов Николай Николаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

20 Марта 2013

Общество с ограниченной ответственностью «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» Российская Федерация Алтайский край г. Барнаул Барнаульский водоканал

2040

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2012г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ"**	по ОКПО	74703651		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2221064060		
Вид экономической деятельности **коммунальное и бытовое водоснабжение**	по ОКВЭД	41.00.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью** /	по ОКОПФ / ОКФС	16	49	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 224 291	1 229 987
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 166 534	1 167 532
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	10 271	3 625
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
субсидии	4114	45 591	50 352
прочие поступления	4119	1 895	8 478
Платежи - всего	4120	(1 122 280)	(1 117 379)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(667 026)	(685 407)
в связи с оплатой труда работников	4122	(300 357)	(273 006)
процентов по долговым обязательствам	4123	(34 141)	(24 295)
налога на прибыль	4124	-	(13 106)
страховые взносы на ОПС, ОМС, ФСС	4125	(75 812)	(77 771)
прочие платежи	4129	(44 944)	(43 794)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	102 011	112 608
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(27 999)	(143 229)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(27 999)	(143 229)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(27 999)	(143 229)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г
Денежные потохи от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	813 455	763 873
в том числе: получение кредитов и займов	4311	813 455	763 873
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(795 930)	(754 801)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(795 930)	(754 801)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	17 525	9 072
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	91 537	(21 549)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	58 947	80 496
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	150 484	58 947
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель Несветайлов Николай Николаевич
(расшифровка подписи)

20 марта 2013 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2012 г.	-	-	51	-	-	(2)	-	-	-	51	(2)
	5110	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительное авторское право на	5101	за 2012 г.	-	-	51	-	-	(2)	-	-	-	51	(2)
	5111	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2012 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2011 г	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2012 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2011 г	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2011 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2011 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2012 г.	-	51	-	(51)	-
	5190	за 2011 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Корпоративный сайт	5181	за 2012 г.	-	51	-	(51)	-
	5191	за 2011 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислена амортизация	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 12 г.	211987	(81336)	35008	(934)	934	(20046)	-	-	247051	(101215)
	5210	за 20 11 г.	100111	(65978)	112589	(1165)	397	(15755)	-	-	211987	(81336)
в том числе		на 20 12 г.	211987	(81336)	35008	(934)	934	(20046)	-	-	247051	(101382)
Офис		за 20 12 г.	510	(242)	[10]	(-)	-	(45)	-	-	510	(287)
Сооружения и передаточные устройства		на 20 12 г.	71280	(2264)	28477	(-)	-	(2920)	-	-	99757	(5184)
Машины и оборудование		на 20 12 г.	92644	(45601)	5112	(134)	134	(11297)	-	-	97621	(56964)
Транспортные средства		на 20 12 г.	46504	(32294)	2510	(800)	800	(9277)	-	-	48014	(37871)
Производственный и хозяйственный инвентарь		на 20 12 г.	1140	(935)	-	(-)	-	(141)	-	-	1140	(1076)
в том числе		за 20 11 г.	100111	(65978)	112589	(1165)	397	(15755)	-	-	211987	(81336)
Офис		на 20 11 г.	510	(147)	-	(-)	-	(45)	-	-	510	(242)
Сооружения и передаточные устройства		за 20 11 г.	1943	(136)	69336	(-)	-	(2109)	-	-	71280	(2264)
Машины и оборудование		за 20 11 г.	55083	(38418)	38124	(533)	166	(7350)	-	-	92644	(45601)
Транспортные средства		за 20 11 г.	41515	(28413)	5582	(592)	231	(4111)	-	-	46504	(32294)
Производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 11 г.	1140	(792)	-	(-)	-	(141)	-	-	1140	(935)
Участие в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	на 20 12 г.	241	(-)	-	(-)	-	(167)	-	-	241	(167)
	5230	на 20 11 г.	-	(-)	241	(-)	-	(-)	-	-	241	(-)
в том числе		на 20 12 г.	241	(-)	-	(-)	-	(167)	-	-	241	(167)
Сооружения и передаточные устройства		на 20 12 г.	241	(-)	-	(-)	-	(167)	-	-	241	(167)
в том числе		за 20 11 г.	-	(-)	241	(-)	-	(-)	-	-	241	(-)
Сооружения и передаточные устройства		за 20 11 г.	-	(-)	241	(-)	-	(-)	-	-	241	(-)

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.	191943	40422	(5317)	(36049)	190999
	5250	за 20 11 г.	288877	29543	(6827)	(112589)	191942
в том числе:							
Строительство и неотделимые улучшения		за 20 12 г.	191943	40422	(5317)	(36049)	190999
		за 20 12 г.	191943	38951	(5317)	(28378)	196099
Машины и оборудование		за 20 12 г.	-	4162	(-)	(4162)	-
Транспортные средства		за 20 12 г.	-	2309	(-)	(2309)	-
в том числе							
Строительство и неотделимые улучшения		за 20 11 г.	288877	22283	(6827)	(112589)	191942
		за 20 11 г.	258863	2233	(-)	(69330)	191767
Машины и оборудование		за 20 11 г.	30014	4966	(3827)	(37968)	185
Транспортные средства		за 20 11 г.	-	5285	(-)	(5285)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 12 г.	За 20 11 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе			
объекты нематериальных средств		-	-
объекты незавершенных строений		-	-
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:			
объекты нематериальных средств		- (-)	(-)
объекты незавершенных строений		- (-)	(-)
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

0710005 с. 6

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[5]	На 31 декабря 20 10 г.[6]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1591620	1403819	1319191
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	77669	51739	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	(включая доведение первоначальной стоимости до *номинальной*)	рыночной стоимости (убытков от *обесценения*)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2012 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
	5311	за 2011 г.	52	-	-	51	-	-	-	1	-
в том числе	5302	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе	5306	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2012 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
	5310	за 2011 г.	52	-	-	51	-	-	-	1	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2012 г	16 362	(69)	82 764	(80 114)	69	-	X	19 032	-
	5420	за 2011 г.	16 441	(625)	75 558	(75 637)	556	(625)	X	16 362	(69)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2012 г.	15 389	(69)	81 574	(78 948)	69	-	94 320	18 015	-
	5421	за 2011 г	14 648	(194)	71 957	(71 216)	125	(194)	-	15 389	(69)
Готовая продукция	5402	за 2012 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2011 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2012 г.	973	-	1 210	(1 167)	-	-	1 211	1 017	-
	5423	за 2011 г.	1 793	(431)	3 601	(4 421)	431	(431)	-	973	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2011 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2011 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе	5407	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2011 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2011 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г	На 31 декабря 2011 г	На 31 декабря 2010 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступление		Выбытие					
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (стр. 1 гр. 3 по стр. 1 гр. 4 раздела 2 "Движение капитала")	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2012 г.	570570	108542	733953	14	(350912)	-	(190869)	-	733953	58374
	5530	За 2011 г.	354855	5388	570422	28	(344728)	-	(15127)	-	570570	108542
в том числе												
- по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	551	За 2012 г.	139663	632	143055		(138668)	-	(12947)	-	143055	135
	553	За 2011 г.	9463	222	139663		(9178)	-	(285)	-	139963	1634
- по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	5512	За 2012 г.	403377	106580	529132	34	(188604)	-	(137778)	-	529132	157928
	5532	За 2011 г.	294306	5355	403377	28	(284477)	-	(14782)	-	403377	106580
- по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами (счет 76)	5513	За 2012 г.	26578	328	57008		(26578)	-	120	-	57008	328
	5533	За 2011 г.	25264	306	26578	0	(25264)	-	-	-	26578	328
- по расчетам с с бюджетом по налогам и сборам (счет 68)	5514	За 2012 г.	28	0	55			-	-	-	55	
	5534	За 2011 г.	24976		28		(24926)	-	-	-	28	
- по расчетам с бюджетом по социальному страхованию (счет 69)	5515	За 2012 г.	46	0	3774		(1636)	-	-	-	4184	
	5535	За 2011 г.	417		46		(417)	-	-	-	66	
- по расчетам с подотчетными лицами (счет 71)	5516	За 2012 г.	201	0	260			-	-	-	260	
	5536	За 2011 г.	165		201		(165)	-	-	-	201	
- по расчетам с персоналом по прочим операциям (счет 73)	5517	За 2012 г.	3	0	9			-	-	-	9	
	5537	За 2011 г.	163		3		(163)	-	-	-	3	
- по расчетам за проценты по кредиту ЕБРР (счет 67)	5518	За 2012 г.	334	0	324			-	-	-	324	
	5538	За 2011 г.	258		334		(258)	-	-	-	334	
Итого	5500	За 2012 г.	570570	108542	733953	14	(350912)	-	(190869)	-	733953	58374
	5520	За 2011 г.	354855	5388	570422	28	(344728)	-	(15127)	-	570570	108542

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.		На 31 Декабря 2011 г.		На 31 Декабря 2010 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	205 906	205 906	328 968	328 968	268 195	205 195
в том числе							
по расчетам с покупателями и заказчиками	562	151 512	3 512	328 968	328 968	205 195	205 195

0710005 с. 11

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся пеней, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5581	За 2012 г.	120250	-	-	(28000)	-	(10250)	92250
	5571	За 2011 г.	-	120250	-	-	-	-	120250
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	За 2012 г.	232431	353253		(468940)	(5188)		373556
	5570	За 2011 г.	205299	262379	52	(204360)	(788)	-	262431
в том числе									
- по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	55[illegible]	За 2012 г.	182318	281578		(177180)	(5138)		281578
	55[illegible]	За 2011 г.	152208	182586	52	(151432)	(776)	-	182318
- по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	5582	За 2012 г.	47832	36613		(25493)	(50)		59255
	5572	За 2011 г.	29005	23852	-	(28992)	(13)	-	23852
- по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами (счет 76)	5583	За 2012 г.	3585	12877		(3585)			12877
	5573	За 2011 г.	3881	3585	-	(3881)	-	-	3585
- по расчетам с бюджетом по налогам и сборам (счет 68)	5584	За 2012 г.	11278	18728		(11278)			18728
	5574	За 2011 г.	9329	11278	-	(9329)	-	-	11278
- по расчетам с бюджетом по социальному страхованию (счет 69)	5585	За 2012 г.	6780	13091		(6780)			13091
	5575	За 2011 г.	2229	6780	-	(4449)	-	-	6780
- по расчетам с персоналом по оплате труда (счет 70)	5586	За 2012 г.	12636	13937		(12636)			13937
	5576	За 2011 г.	9228	12636	-	(9228)	-	-	12636
- по расчетам с персоналом по подотчету (счет 71)	5587	За 2012 г.							
	5577	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5590	За 2012 г.	232431	353253		(468940)	(5188)	X	373556
	5570	За 2011 г.	205299	262379	52	(204360)	(788)	X	262431

0710005 с. 12

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
Всего	5591	199 [illegible]24	107 298	53 927
в том числе				
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	5591	179 293	107 298	53 927

Форма 0710005 с. 13

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
Материальные затраты	5610	73 138	59 140
Расходы на оплату труда	5620	176 333	148 648
Отчисления на социальные нужды	5630	52 981	50 891
Амортизация	5640	17 188	7 138
Прочие затраты	5650	454 244	506 059
Итого по элементам	5660	773 884	771 876
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	773 884	771 876

Руководитель Исветайлов Николай Николаевич

(расшифровка подписи)

20 Марта 2013 г.

2054

ООО «Бариаульский Водоканал»

Пояснения

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год.

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Общество с огранниченной ответственностью «Барнаульский водоканал».

Свидетельство о государственной регистрации юридического лнца в ннспекцин Миннстерства Росснйской Федерации по налогам н сборам по Железнодорожному району г. Баривула Алтайского края серии 22 № 000593316. ООО «Баривульский водоканал» прнсвоеи основной государственный номер 10422018728, ИНН 2221064060, КПП 222401001.

Место нахождения Общества в соответствин с уставными документамн: 656037, Россня, Алтайский край, г. Барнаул, а: 656037, Россия, Алтайский край, г. Бариаул, пр. Калиннна, д. 116.

Уставиый капитал составляет 10 000,00 руб. и состоит нз двух долей. Участниками Общества являются следующие юридическне лнца:

1. ООО «РВК-Инвест» – номниальная стоимость доли 4 000 руб. – размер доли составляет 40 % уставного капитала;
2. ООО «Алтайводоканал» – номинальиая стоимость доли составляет 6 000 руб., размер доли составляет 60 % от уставного капитала.
3. Величина чистых активов на конец отчетного пернода составила 308 676 тысяч рублей. Среднеспнсочная численность Общества за 2012 год составила 1210 человек.

Уставный капитал составляет 10 000,00 руб. и состонт из двух долей. Участинкамн Общества являются следующие юридические лица:

1. ООО «РВК-Инвест» – иомнналыиая стоимость долн 4 000 руб. – размер доли составляет 40 % уставного капитала;
2. ООО «Алтайводоканал» – номинальиая стоимость долн составляет 6 000 руб., размер доли составляет 60 % от уставного капитала.
3. Велнчина чистых активов на коиец отчетного пернода составила 308 676 тысяч рублей. Среднесписочная числениость Общества за 2012 год составила 1210 человек.

В течение 2012 года Устав Общества ие изменялся. В настоящее время действует редакция уставв от 13.12.2011 года.

Ответственноть за организацию и состояние внутреннего коитроля в течение отчетного пернода и за соблюдение действующего законодательства Росснйской Федерации прн совершении финансово-хозяйственных операций несет Руководство Общества – в лице генеральиого директора ООО «Регнональные Объединенные Системы Водоканал» – господин М. Шнейдерман (основание Договор № 01/12 о передаче полномочий единоличного нсполнительиого органа ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» Управляющему – ООО УК «Региональные Объединенные Системы Водоканал» от 26.12.2011 года).

Текущее руководство деятельностью Общества осущеетвляет Исполнительный директор с правом организовать веденне бухгалтерского и налогового учета н отчетности в Обществе, первой подпнси фнансовых н первичных документов и пр.

Таблица 1.

Члены исполнительных и контрольных органов

Исполнительный директор	Несветайлов Николай Николаевич
Директор по производству	Полюго Андрей

	Сергеевнч
Финансовый директор	Назаренко Татьяна Алексаидровна
Заместитель генерального директора- руководитель дирекции по защите экономических интересов	Кулешов Владислав Аиатольевнч
Днректор по персоналу	Подшивалова Твтьяна Александровиа
Директор по правовым вопросам	Киселева Оксана Николаевиа
Техиический директор	Павлюченко Дмитрий Иванович

Аудиторскую проверку финансово-хозяйствеиной деятельности осуществляет ЗАО «Независимая Коисалтиигован группа «2КАудит-Деловые консультации», ИНН 7734000085. Свидетельство о государствеиной регистрации в МРП № 575281 от 04 матра 1994 годв. Место нахождеиия : 127055, Россия, г. Москва, ул. Бутырский вал, д. 68/70 стр.2

ЗАО «Независимая Консалтиигован группа «2КАудит-Деловые коисультации» является члеиом СРО НП «Московская вудиторская Палата» (приказ о внесении в госреестр саморегулируемых организаций аудиторов Приказом № 578 от 26.11.2009 г.), ОРНЗ 10303000547, код 73.

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.

Обществом осуществлялись следующие основные виды деятельности:

1. производствеиная эксплуатация водопроводно-канализациоиного комплекса муниципального образования с осуществлеиием хозяйственной н финансовой деятельностн по предоставлению услуг водоснабжеиия и водоотведеиия потребнтелям;
2. осуществление строительно-монтажных, ремоитно-строительных работ по реконструкции, модеринзации и сооруженню новых объектов систем водосиабженння и водоотведения ВКХ;
3. деятельность по контролю химического состава питьевой воды и сточных вод;
4. деятельность по контролю за бактериологическим составом питьевой воды, включая деятельность, связанную с использованием возбудителей ннфекциоиных заболеваний;
5. привлечение ннвестиций, в том числе иностранных, для производствеиной, хозяйствениой и финансовой деятельности, а также технического развития ВКХ;
6. ремоитно-строительные, оформительские и пуско-наладочные и монтажно-эксплутацнонные работы прочего оборудования;
7. прочие внды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

Общество филиалов и представительств не имеет.

2. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕНЗИЯХ И РАЗРЕШЕНИЯХ

По состоянию на 31.12.2012 годв Общество имеет следующие виды лицеизий и разрешений:

- лицензия БАР 00960 ВЭ на право пользования иедрами, сроком действия до 31.12.2029 г.
- лицензня БАР 00961 ВЭ иа право пользования иедрами, сроком действия до 31.12.2029 г.
- лицеизия БАР 00962 ВЭ нв право пользования недрамн, сроком действня до 31.12.2029 г.
- лицензия БАР 00963 ВЭ на право пользования недрамн, сроком действия до 31.12.2029 г.
- лицеизия БАР 00964 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 31.12.2028 г.
- лицензия БАР 01715 ВЭ на право пользования иедрами, сроком действия до 31.12.2033
- лицензия БАР 01716 ВЭ на право пользования иедрами, сроком действня до 31.12.2033
- лицензия БАР 01717 ВЭ ив право пользования недрами, сроком действия до 31.12.2033
- лицензия БАР 01836 ВЭ иа право пользования недрами, сроком действия до 31.12.2035
- лицензия БАР 02118 ВЭ иа право пользования недрами, сроком действня до 15.09.2036

2056

- лицеизия иа осуществлеиие деятельности, связанной с использованием возбудителей инфекциоиных заболеваний, сроком до 07.12.2015
- решеиие о предоставлении водного объекта в пользование от 15.09.2010 г. выдано Управлением природных ресурсов и охраны окружающей среды Алтайского края. Срок действия до 29.09.2015 г.
- договор водопользования на забор воды из реки Обь от 27.12.2012 г., номер государствеииой регистрации договора в государствеиием водном реестре: 22-13.01.02.005-Р-ДХВО-С-2012-00413/00. Срок действия договора до 2017 года.
- лицеизия от 06.02.2008 № ОТ-63-000640 (22) на осуществлеиие деятельиости по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещеиию опасиых отходов, сроком действия до 06.02.2013 года.
- лицеизия на осуществлеиие работ с использованием сведений, составляющих государствеииую тайиу, сроком до 12.12.2016 г.

3. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Бухгалтерская отчетность Компании сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетиости. Бухгалтерский учет в Компании организован в соответствии с требованиями закоиодательства РФ о бухгалтерском учете, иормативио-правовых актов Министерства фииаисов РФ и органов, которым федеральиыми закоиами предоставлеио право регулирования бухгалтерского учета. Ведеиие бухгалтерского учета в 2012 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Компании, утвержденной приказом геиеральиого директора от 31 декабря 2011 года.

Ведение бухгалтерского и иалогового учета осуществляется с примеиеиием корпоративиой иформациоиной системы 1С-8-УПП.

Бухгалтерский и иалоговый учет в обществе осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структуриым подразделеиием под руководством главиого бухгалтера. Обязаниости по ведению бухгалтерского учета в части отражения расчетов с покупателями по договорам водосиабжеиия и водоотведения, осуществлеиие сверки с контрагентами, проведение инвентаризация ДЗ/КЗ , иачисление и восстаиовление резервов по сомиительиым долгам по *потребителям услуг ВиВ согласио прииятой учетной политике, списание задолженности по сроку исковой* давности и обеспечеиие этих операций первичными документами согласио действующих стандартов бухгалтерского учета и иалогового законодательства закреплена за Дирекцией по сбыту.

Бухгалтерская отчетиость была подготовлеиа руководством Компании, исходя из допущеиия о том, что Компания будет продолжать свою деятельиость в обозримом будущем, и у иего отсутствуют иамереиия и иеобходимость ликвидации или существеииого сокращеиия деятельиости Компании, и, следовательио, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Инвеитаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по иивеитаризации имущества и фииансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основиых средств проводится по отдельным подразделеииям и материально-ответственным лицам не реже одного раза в 3 года.

Последняя инвеитаризация собствеииых осиовных средств была проведеиа по состояиию иа 01иоября 2010 года и иа 01 декабря 2010 на осиовании приказа 480 от 03.11.2010 года.

Последняя иивентаризация арендованных осиовных средств проводилась в рамках годовой обязательной инвентаризации иа основании приказа № 400 от 04.10.2011г. в соответствии с графиком. Иивеитаризация всех остальиых активов и обязательств была проведена в соответствии с графиком, установленным приказом № 219 от 09.10.2012г.

3.1. Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета.

Срок полезиого использования по основиым средствам определяется на основанни Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановленнем правительства РФ от 1 января 2002 года №1.

Начисление амортизацни по осиовным средствам ведется лиисйным способом.

Ежегодная переоценка основных средств ие пронзводится.

Списание материалов и товаров производится по средиевзвешенной себестоимости.

Коммерческие и управленческие расходы не учитываются в составе себестоимости продукции, работ, услуг, а списываются в отчетном периоде на финансовый результат.

Расходы по займам прнзнаются прочими расходами за исключением той части, которая формирует стоимость ннвестиционного актива.

Общество формирует следующие виды оценочных резервы и обязательства :

- по сомиительным долгам;
- на оплату отпусков;

3.1.1. Порядок начисления резерва по сомиительным долгам.

Начисление резерва по сомнительным долгам происходит в случае, когда:

- организация имеет конструктивное обязательство и существует высокая вероятиость (более 50%) оттока экономических выгод, а также когда сумму возникшего обязательства можно надежно оцеиить;
- организация имеет юридическое обязательство, возникающее либо в результате заключенного договора, либо в силу требования действующего законодательства.

Резерв по сомнительным долгам начисляется по каждому договору, имеющему остаток дебиторской задолженности (ДЗ) на конец отчетиого периода (месяц, квартал, год). Сумма резерва зависит от следующих факторов:

1) срок возникновеиня
2) тип контрагента
3) погашение задолженности по отдельиому договору, произведенное после отчетной даты (ОД) до даты формирования резерва
4) *исполнение контрагентом своих обязательств в части графика платежей.*

Резерв по сомнительным долгам не начисляется в отиошении ДЗ компаний Группы. На каждую отчетную дату уполномоченный сотрудник ДКФО рассылает компаниям Группы список компаний Группы (см. п. 2.4.).

Оценка дебиторской задолженности на предмет создання резерва по сомнительным долгам осуществляется по следующим видам договоров:

1. По абонентским договорам. Предметом договоров является предоставленне клиентам (физическим и юридическим лицам, а также бюджетным организацням) коммунальных услуг.
2. По договорам на подключеиие. Предметом договора является подключенне клнеитов (юридических лиц) к инфраструктуре.
3. По хозяйственным договорам. Предметом договоров является реализация прочих товаров н услуг, а также покупка товаров, работ, услуг у третьих лиц.

Таблица 2

Группы критериев начисления резерва по сомнительным долгам по абоиентским и хозяйственным договорам.

Тип резерва	Коммерческие организации	Физическне лнца	Бюджетные организации
100%-й резерв	***Раздел I:*** 1.контрагент находится в стадии **банкротства** либо коитрагент оцеиивается как неплатежеспособиый в соответствин со служебной запиской Дирнектора по		

	сбыту, согласованной Геиеральным директором и Фиинансовым директором компаннн Группы. 2.предоставлена *письменная информация от юристов* предприятия о том, что с большей долей вероятности **иск о взыскаиии** суммы дебиторской задолженности контрагента Общества **проиграет** (вне зависимости, подан иск нли иет, а так же в случае отсутствия ответчика). 3.коитрагеит нарушает согласованный сторонами график погашения просроченной ДЗ (в этом *случае резервированию подлежит вся ДЗ*, являющаяся просроченной в соответствии с условиямн первоначального соглашеиия).	
0%-й резерв	***Раздел II:*** 4.предоставлена *письменная информация от юристов* предприятия о том, что с большей долей вероятности **иск о взыскании** суммы дебиторской задолженности Общества **выиграет**, при условни, что контрагент **не является банкротом** (иск подан или находится в процессе подготовке документов к подаче); 5.произведено **100% погашеине задолжеиности** после отчетной даты (поступление денежных средств или товаров, услуг); 6.имеется согласованный график погашения просроченной ДЗ, который выполняется контрагентом; 7.имеется **статистика 100%-го погашеиия** задолженности контрагеитом, отличная от допустимой просрочки, *письменно подтвержденная со стороны Службы сбыта* (т.е. контрагент платит всегда, но оборачиваемость по погашению ДЗ более 3 мес.) 8.ДЗ, срок погашения которой не наступил н существует твердая уверенность в ее погашенин	Все бюджетные организацин, кроме тех, которые попадают под критерии раздела I, **не подлежат иачислению резерва**
Расчет % резерва	**Раздел III:** По всем остальным контрагеитам, ие попадающим под крнтерин разделов I и II (а также в случае, если нет должного подтверждеиия соответствия критериям разделов I и II) сумма резерва нсчисляется по следующей формуле: **РЕЗЕРВ = ДЗ@ОД* x %****. * - сумма дебиторской задолженности на дату отчетности ** - размер процента определяется исходя из **Таблицы 2 и Таблицы 3**	

Критерии из разделов I н II применяются к абонентским и хозяйственным договорам, ДЗ по которым более 300 тыс. руб.

Критерий нз раздела III примеияется к абоиеитским н хозяйственным договорам, ДЗ по которым меиее 300 тыс. руб.

Для целей расчета резерва по сомнительным долгам:

- к коммерческим организациям относятся юридические лица и индивидуальные предприниматели;
- к физическим лицам относятся физические лица (Непосредственная форма управления), а также ТСЖ, ЖСК, УК, вне зависимости от того, кто является стороной в договоре.

Таблица 3

Процент резерва с учетом периода просрочки задолженности по ДЗ по абонентским договорам

(ДЗ физических лиц и коммерческих организаций)

Просрочка допустима	Предварительное резервирование***	Резервироваиие
1 - 90 дией	1 – 365 дией	66 дией и более
0%	%	100%

*** Процент, использующийся для расчета предварительного резерва, определяется по следующему алгоритму:

1. Расчет средневзвешенного процента иевозврата ДЗ (= 100% - % собираемости ДЗ по основной деятельности, предоставлеиный Службой сбыта) за три года
   a) в течение года – на осиове фактических данных по собираемости ДЗ по основной деятельиости двух предыдущих лет и скользящего бюджета отчетного года;
   b) на конец года – на осиове фактических даиных по собираемости ДЗ по осиовной деятельности трех последних лет.
2. В случае если полученный в п.1 процент иевозврата отличается от показателя, использовавшегося при расчете резерва иа конец предыдущего квартала, более чем на 1%, применяется процент невозврата, полученый в п.1. В остальных случаях применяется процеит невозврата, использовавшийся при расчете резерва на конец предыдущего квартала. В течеиие квартала процент невозврата не корректируется.

Для целей расчета резерва по сомнительным долгам дата, с которой ДЗ считается просроченной, рассчитывается следующим образом:

Дата возникновения ДЗ + период отсрочки платежа или поставки продукции, выполнения работ, оказания услуг (в календарных днях) предусмотренный договором или иным докумеитом.

Под датой возникновеиия ДЗ понимаем дату платежного документа или дату документа на отгрузку продукции, выполнение работ, предоставлеиие услуг.

В случае если условиями договора не предусмотрена отсрочка платежа или отгрузки продукции, выполнеиия работ, предоставления услуг, период отсрочки платежа или отгрузки продукции, выполнения работ, предоставления услуг соответствует 7 календарным дням со дня предъявления кредитором требования о его исполнении (ст. 314 ГК РФ).

Днём предъявлеиия требования считается:

- для обязательства по оплате работ/услуг – дата первичного докумеита, фиксирующего предоставление контрагенту работ/услуг;
- для обязательства по поставке товаров/работ/услуг – дата первичного документа, фиксирующего перечисление аванса поставщику/подрядчику.

Таблица 4

Процент резерва с учетом периода просрочки задолженности по хозяйственным договорам, а также по всем видам ДЗ остальных предприятий.

(ДЗ физических лиц и коммерческих организаций)

0-60 дией	61-180 дней	181-270 дней	271-365 дней	более года
0%	25%	50%	75%	100%

ДЗ по договорам на подключение возникает при отражении выручки по договорам иа подключение иа основании подписанного Акта технического освидетельствования .

Критерии оценки ДЗ по договорам на подключение для целей начислеиия резерва по сомнительным долгам описаны в таблице 5.

Таблица 5

Критерии начисления резерва по сомиительным долгам по договорам на подключение

2060

Тнп резерва	Крнтерин
Резерв 0%	Крнтерий 0: Договор ожидается к подписанию.
Резерв 0%	Критернй 1 Строительство объектов коммунальиой инфраструктуры выполняется, графнк платежей ие нарушен.
Резерв 100%	Критернй 2: Платежи осуществляются с нарушеинем графнка, необходимо подписать дополнительное соглашеиие с новым графнком платежей и датой подключения
Резерв 100%	Критерий 3: Платежи осуществляются с нарушением графика, иеобходимо прнступить к проработке вопроса о расторжеиии договора.
Резерв 100%	Крнтерий 4: Принято решение о расторженин договора.
Резерв 100%	Критернй 5: Договор расторгнут либо принято решение о расторжении договора.
Резерв 0%	Критернй 6: Договор исполнен.

3.2. Осиовные элементы учетной полнтикн для целей иалогового учета.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прнбыль общество использует метод начислеиия.

Авансовые платежи по иалогу на прибыль уплачиваются ежемесячно исходя из фактическн полученной прибыли.

В целях определеиия матернальиых расходов прн списании сырья и материалов применяется метод списания по средией себестоимости.

Амортизационным имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40 000 рублей. Амортизация иачисляется нелииейным способом по иормам согласио п. 5 ст. 259.2 НК РФ. В отношенни осиовиых средств, используемых для работы в условиях агрессивиой среды и (или) повышеиной сменностн к осиовной норме амортизацнн Общество применяет спецнальиый коэффнциент «2». К основным средствам, являющимся предметом договора фиансовой аренды (лизинга), применяется коэффициеит равиый «3». Указанные коэффициенты не прнменяются к основным средствам, относящимся к 1,2,3 амортизациониым группам.

Общество нспользует право применять амортизационную премию согласио п.9 ст. 258 НК РФ : по ОС, входящим в 1 - 2 и 8-10 амортизациоиную группы – 10%, по ОС, входящим в 3-7 амортизациоиную группы- 30%.

Регистры налогового учета ведутся в электроиием виде (иа бумажных носнтелях).

Налоговый учет ведется обособленно от бухгалтерского учета иа базе, в бухгалтерской программе 1С 8-УПП .

Общество формирует резервы:

- по сомнительным долгам,
- иа оплату отпусков,
- иа выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет н по итогам работы за год,
- иа ремоит осиовиых средств.

2061

При определении суммы процеитов, начисляемых по долговым обязательствам, и отиосимым к внереализационным расходам Общество примеияет критерии сопоставимости на основании ст. 269 НК РФ. Сопоставимыми призиаются следующие обязательства:

- отклоиение по размеру заимствований у которых не превышает более чем на 20%;
- отклоиеиие по сроку предоставления заимствований у которых, не превышает более чем на 365 дней;
- изменеиие хотя бы одного из критериев сопоставимости долговых обязательств (изменение срока предоставления займа (кредита), измеиеиие объемов займа (кредита) и т.д.) не ведет к их признанию для целей налогообложения иесопоставимыми;
- заем (кредит), сумма которого указана в договоре в иностранной валюте, но предоставлен в рублях по курсу, установленному ЦБ РФ или сторонами сделки, и заем (кредит), сумма которого указана в договоре в рублях и предоставлена в рублях, признаются долговыми обязательствами, выданными на сопоставимых условиях.
- обеспеченне долговых обязательств признается сопоставимым, если заем (кредит) обеспечен, хотя бы одним из способов, указанных в ГК РФ и ином применимом законодательстве. Необеспеченные кредиты (займы) признаются сопоставимыми между собой.

3. 3. Изменения в учетиую политику с 2012 года.

В связи с переходом на единую учетную политику в целях бухгалтерского и иалогового учета для предприятий группы «Росводоканал» с 01.01.2012 года, а так же в связи с переходом в течеине 2012 года иа единую корпоративную иифорнационную систему 1С: Бухгалтерия 8.2 -УПП произошли измеиеиия в учетной политике.

Изменилась база для распределения косвеииых расходов: до 2012 года при формировании себестоимости продукции, работ, услуг косвеиные расходы распределялись на счета основного производства пропорционально сумме прямых затрат, в отчетном году - базой для распределения стали служить расходы на оплату труда основного производственного персонала.

Произошли иесущественные изменения в плане счетов – Таблица 6.

На показатели отчетности существеино данные изменения не повлияли.

Таблица 6

Изменения входящих остатков иа 31.12.11г. в связи с переходом иа корпоративную информационную систему и измеиением плана счетов.

Счет учета	Наименование счета	Входящее сальдо на 31.12.11г. в 1 С 8 УПП	Исходящее сальдо сальдо иа 31.12.2011 1С 7.7	Разница	Комментарии
1	2	3	4	5 (3-4)	6
60	Расчеты с поставщиками н подрядчиками	-41 703	-41 051	-652	
76.НА	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	-671		-671	В 1С 8УПП НДС по налоговому агенту учитывается на отдельном счете (счет 60 уменьшен на эту сумму)

Счет учета	Нанменование счета	Входящее сальдо на 31.12.11г. в 1 С 8 УПП	Исходящее сальдо сальдо на 31.12.2011 1С 7.7	Разница	Комментарии
76.05	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками (ДТ)	19	0	19	Дебетовое сальдо по аренде жилья сотрудиикам с 01.01.12 со счета 60 переиесено иа счет 76.05
68	Расчеты по иалогам и сборам *в т.ч.*	-14 363	-11 230	-3 133	
68.13	Расчеты по платежам за иегативиое воздействне на окружающую среду	846	-		В старой учетной системе Плата за «негатив» н за пользоваиие водными объектами учитывалось иа счете 76.5. в 1С 8 УПП - иа отдельном счете
76.5	РОСТЕХНАДЗОР Плата за иегативиое воздействие иа окружающую среду		846		
68.14	Плата за пользоваиие водными объектами	2 285,43			
76.5	Управление природиых ресурсов н охр. окр. среды Алт. края		2 285, 43		
76	Расчеты с разиыми дебиторами и кредиторами	12 912,00	10 433,00	2 479,00	Сумма с Кт 3133 отнесена иа 68, со счета 60 переиесеиа иа 76 сумма 652

4. СВЕДЕНИЯ ОБ АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦАХ

Коллегнальный орган управлеиия – Общее собрание участников Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Инвест» -40% доли в уставиом капитале ООО «Барнаульский Водоканал»

Общество с ограниченной ответственностью «Алтайводоканал» - 60% доли в уставном капитале ООО Барнаульский Водоканал

Лицо, осуществляющее полномочия ООО «Бариаульский Водоканал» единоличного исполнительного органа –*ООО УК Росводоканал»* в *лице Генерального директора М. Шнейдерман.*

Схема группы аффилированности в Приложении 1.

Сведения о сделках со связанными сторонами приведены в Таблице 7.

Таблица 7

Операции со связаиными стороиами в отчетном году, руб.

2063

Наименование контрагента	Доля участия	Содержание операции	Объем оказанных услуг за 2012г.	Объем оказанных услуг за 2011г.	Отклонение (5-6)	Сальдо на 31.12.12	Сальдо на 31.12.11	Отклонение (8-9)
1	2	3	5	6	7	8	9	10
Поставщики			**380 816 194**	**398 711 406**	**-17 895 212**	**257 422 450**	**161 631 694**	**95 790 757**
ООО "РВК-Инвест"	40%	Услуги по привлечению долгового финансирования	11 894 400	16 524 720	-4 630 320	35 819 433	23 925 033	11 894 400
ООО "ВСК-Центр" БФ	К.Г.	Договора подряда	212 634 244	259 853 925	-47 219 681	58 378 398	46 584 825	11 793 574
ООО УК "РВК"	К.Г.	Внедрения инф. систем	13 630 132		13 630 132	3 679 132		3 679 132
ООО УК "РВК"	К.Г.	Аренда неж. помещения	85 000		85 000	17 000		17 000
ООО УК "РВК"	К.Г.	Организация тендеров		12 896 615	-12 896 615	12 601 967	14 240 200	-1 638 233
ООО УК "РВК"	К.Г.	Привлечения долгового финансирования		29 808 858	-29 808 858	23 746 344	23 746 344	0
ООО УК "РВК"	К.Г.	Консалтинговые услуги		53 557 958	-53 557 958	15 494 115	44 963 922	-29 469 807
ООО УК "РВК"	К.Г.	Передаче полномочий ЕИО	96 946 440		96 946 440	96 946 440		96 946 440
ООО УК "РВК"	К.Г.	Итф. Обслуживание системы перс. данных		250 000	-250 000		250 000	-250 000
ООО УК "РВК"	К.Г.	Сопровождение кредитного соглашения с ЕБРР		3 810 580	-3 810 580	3 810 580	3 810 580	0
ООО УК "РВК"	К.Г.	Программа для ЭВМ	460 000	460 000	0			0
ООО "РВК-Консалтинг"	К.Г.	Договора подряда	5 067 775	5 770 444	-702 669	1 062 463	1 837 226	-774 763
ООО "Спецстрой"	К.Г.	Аренда помещения	15 578 306	15 778 306	-200 000	5 854 519	2 273 563	3 580 956
ООО "Тюмень Водоканал"	К.Г.	Аренда прибора	1 633		1 633	1 633		1 633
ООО "Оренбург Водоканал"	К.Г.	Договор на покупку материалов	101 300		101 300			0
ООО "Оренбург Водоканал"	К.Г.	Договор на оказание услуг	250 000		250 000			0
ООО "БИС"	К.Г.	Договора подряда	24 166 964		24 166 964	10 426		10 426
Покупатели			**6 157 555**	**10 920 655**	**-4 763 100**	**11 150 723**	**7 851 167**	**3 299 556**
ООО Алтайводоканал	К.Г.	Безпроцентного займа		460 000	-460 000	460 000	460 000	460 000
ООО "РВК-Инвест"	К.Г.	Продажа акций		51 000	-51 000			0
ООО "БИС"	К.Г.	Аренда нежилого *помещения и*	*1 581 071*		*1 581 071*	*1 544 400*		*1 544 400*
ООО "БИС"	К.Г.	Автоуслуги	2 712 712		2 712 712	2 712 712		2 712 712
ООО "БИС"	К.Г.	Прочие услуги	35 693		35 693	35 693		35 693
ООО "РВК-Консалтинг"	К.Г.	Аренда нежилого помещения и	65 379	219 944	-154 565	166 131	100 751	65 379
ООО "Спецстрой"	К.Г.	Капитальный ремонт здания		663 634	-663 634	663 634	663 634	0
ООО "ВСК-Центр" БФ	К.Г.	Автоуслуги	*903 582*	*6 579 527*	*-5 675 945*	*3 397 546*	*5 090 642*	*-1 693 096*
ООО "ВСК-Центр" БФ	К.Г.	Реализация материалов	288 025	930 974	-642 950	1 324 879	1 036 835	288 025
ООО "ВСК-Центр" БФ	К.Г.	Аренда неж. помещения	299 190	2 202 968	-1 903 778	573 825	499 286	74 540
ООО "ВСК-Центр" БФ	К.Г.	Прочие услуги	271 903	22 608	249 296	271 903		271 903

5. СВЕДЕНИЯ О ДОХОДАХ И РАСХОДАХ ОРГАНИЗАЦИИ

Целью финансовой политики ООО «Барнаульский Водоканал» является улучшение финансового состояния общества, основанное на более эффективном распределенни и нспользовании всех

2064

ресурсов предпрнятия. Основные усилия направлены на контроль за оборотнымн средствамн, *оптимизацню затрат.*

5.1. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности.

Таблица 8.

Расшифровка стр. 2120 "Себестоимость реализованной продукции", тыс.руб.

	Наименованне статьн затрат	Данные за пернод 2012	Данные за пернод 2011	Изменения (3-4)
1	2	3	4	5
1	*Всего по статьям затрат:*	773 884	771 875	2 009
2	*в том числе:*			
3	Электрнчество	216 442	222 322	-5 880
4	Теплоэнергия	5 769	5 999	-230
5	ГСМ	20 718	18 529	2 189
6	Зарплата н премин - рабочий персонал	176 333	148 648	27 685
7	ЕСН - рабочий персонал	52 981	50 891	2 090
8	Изменение резерва по отпускам (ЗП) - рабочий персонал	13 076	19 288	-6 212
9	Изменение резерва по отпускам (ЕСН) - рабочий персонал	2 682	5 516	-2 834
10	Социальные расходы на рабочнй персонал	2 539	1 194	1 345
11	Капнтальный ремонт - третьн лнца	80 420	112 742	-32 322
12	Содержание и текущий ремонт - третьн лица	49 935	52 811	-2 876
13	Операцнонная аренда (не лизинг)	47 856	41 675	6 181
14	Материалы н запчастн	35 821	23 967	11 854
15	Хим.реагенты	16 600	16 643	-43
16	Амортизацнонные отчнслення по ОС	17 188	7 138	10 050
17	Водный налог	401	411	-10
18	Иные налогн	8 471	9 381	-910
19	Транспорт	9	2 434	-2 425
20	Покупная вода		6 342	-6 342
21	Профессноналыные услугн	4 579	650	3 929
22	Охрана	15 504	14 003	1 501
23	Страховка		690	-690
24	Командировочные н представительские расходы	615	448	167

	Наименование статьи затрат	Данные за период 2012	Данные за период 2011	Измеиения (3-4)
25	Услуги связи	627	848	-221
26	Прочие	1 322	3 989	-2 667
27	Организация тендеров - УК РВК	3 998	5 316	-1 318

Таблнца 9

Расшнфровка стр. 2220 "Управленческне расходы", тыс. руб.

	Нанменованне статьи затрат	Данные за пернод 2012	Данные за пернод 2011	Изменення (3-4)
1	2	3	4	5
1	Всего по статьям	281 561	254 296	27 265
2	*в том числе:*			
3	Зарплата и премин - административный персонал	88 919	86 301	2 618
4	ЕСН - административный персонал	24 956	26 122	-1 166
5	Измененне резерва по отпускам (ЗП) - адмннистративный персонал	5 567	10 792	-5 225
6	Измеиеиие резерва по отпускам (ЕСН) - адмнннстратнвный персонал	2 684	3 669	-985
7	Измененне резерва на вознагрожденне (ЗП) - адмнннстративный персонал		4 203	-4 203
8	Измененне резерва на вознагрожденне (ЕСН) - адмннистративный персонал		1 437	-1 437
9	Обученне н подбор адмнннстратнвный персонала	648	864	-216
10	Социальные расходы на персонал (ДМС, корп. мероприятия, подарки, прочее)	1 324	1 864	-540
11	Амортизационные отчнслення по ОС	3 469	4 006	-537
12	Амортнзационные отчнсления по НМА	2		2
13	Программное обеспечение		1 470	-1 470
14	Операционная аренда	13 605	13 582	23
15	Налог за загрязнение окружающей среды	2 937	3 449	-512
16	Профессноналыные услуги (ннформационные, юрндическне и консультацнонные)	2 342	2 093	249
17	Материалы и запчасти	4 641	4 569	72
18	Электричество	3 105	2 853	252
19	Ремонт, обслужнвание, субподряд	15 167	7 920	7 247
20	Транспорт	9 654	6 908	2 746
21	Охрана	1 471	1 516	-45
22	Услугн ИТ	12 956	1 383	11 573
23	Командировочные н представнтельские расходы	1 831	2 225	-394
24	Услугн связн	1 733	1 496	237
25	Страхованне		193	-193
26	Прочне расходы	906	2 519	-1 613
27	Организация тендеров		586	-586
28	Консалтинговые услугн	82 158	45 388	36 770
29	Банковские комнссни за обслужнванне	986	13 469	-12 483
30	Комнссионное н агентское вознагрождение		2 463	-2 463
31	Реклама	500	956	-456

Таблица 10

Расшифровка стр. 2340 "Прочие доходы", тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи затрат	Даиные за период 2012	Данные за период 2011	Разиица между периодами (3-4)
1	2	3	4	5
1	Всего прочих доходов	425 725	92 376	333 349
2	*в том числе:*			
1	Активы, полученные безвозмездно		861	-861
2	Аренда	3 813	2 619	1 194
3	Возмещение расходов за электроэнергию и тепло	3 974	5 155	-1 181
5	Выбытие и реализация активов	1 582	2 924	-1 342
6	Госпошлина, прочие судебные сборы	277	247	30
7	Излишки ТМЦ при инвентаризации	20	84	-64
8	Пеня, выдача дубликатов	4	13	-9
9	Возмещение расходов за связь, интернет	35	63	-28
10	Прибыли/убытки прошлых лет	1 492	1 975	-483
11	Прочие доходы	259		259
12	Возмещение убытков не прин в НУ (услуги УК РВК)	21 943		21 943
13	Резерв по сомнительиым долгам (восстановление.)	332 946	14 693	318 253
14	Резерв под обесценеиие ТМЦ	69	556	-487
15	Резерв под обесценение фииаисовых вложений			0
16	Страховая выплата	90	97	-7
17	Услуги а/транспорта	1 003	5 821	-4 818
18	Возмещение расходов на ремонт здания КХВ		562	-562
19	Поступления в возмещеиие убыток по хоз. договорам	168	858	-690
20	Субсидии из бюджета	51 912	50 352	1 560
21	Списаниая в доход КТ задолженность	499	717	-218
22	Доходы от продажи валюты	0		0
23	Резерв на возиаграждение (восстановление)	5 640	1 941	3 699
24	Материалы из производства		2 722	-2 722
25	Доходы в виде % по реструктуризации долга		115	-115

Таблица 11

Расшифровка строки 2350 "Прочие расходы", тыс. руб.

	Наименование статьи затрат	Данные за период 2012	Данные за период 2011	Изменения (3-4)
1	2	3	4	5
1	Всего прочих расходов	463 957	234 381	227 084
2	*в том числе:*			
3	Автоуслуги (не принимаемые в НУ)		94	-94
4	Амортизационные отчисления по ОС	323		
5	Агентское вознаграждение УК РВК за привлечение финансирования	10 151	28 491	-18 340
6	Возмещение расходов за э/энергию и тепло	4 081	3 838	243
7	Возмещение убытков организацией по хоз договорам		2 097	-2 097
8	Возмещение расходов на ремонт	117	562	-445
9	Выбытие и реализация прочих активов	620	4 340	-3 720
10	Налог на имущество	2 780	2 079	701
11	Иные налоги	38		
12	Госпошлина, прочие судебные сборы	1 416	1 339	77
13	Командировочные расходы не приним	64	35	29
14	Комиссия РВК-И за привлечение финансирования		14 004	-14 004
15	Корпоративные праздники и мероприятия		1 276	-1 276
16	Материальная помощь сотрудникам	3 565	3 487	78
17	Материалы и запчасти	878		
18	Прочие доходы и расходы		186	-186
19	Помощь на погребение	332	437	-105
20	Убытки прошлых лет		4 041	-4 041
21	Премия	4 956	3 390	1 566
22	ЕСН - административный персонал	1 253		
23	Резерв по сомнительным долгам	382 959	84 476	298 483
24	Резерв по обесценение ТМЦ		42	-42
25	Сбор за загрязнение окружающей среды (сверхлимит)	256	281	-25
26	Содержание здравпункта		90	-90
27	Содержание спортбазы		82	-82

	Наименование статьи затрат	Данные за период 2012	Данные за период 2011	Изменения (3-4)
28	Спортивные мероприятия		86	-86
29	Спнсана стоимость объектов НЗС		6 125	-6 125
30	НДС за счет ЧП		1	-1
31	Услуги банка	4 362	10 361	-5 999
32	Услуги а/транспорта	456	1 953	-1 497
33	Возмещение расходов за связь, нитернет	30	68	-38
34	Штрафы администратнвные		19	-19
35	Прочие внереализациоиные расходы	934	521	413
36	Субсидин нз бюджета	44 364	41 921	2 443
37	Списаниая в убыток ДТ задолжеиность	22	5 319	-5 297
38	Добровольное пожертвование		10 000	-10 000
39	НДС доначислен налоговыми органами		3 339	-3 339

По привлекаемым кредитам средняя процентиая ставка в течение года составила 9,9 %, для сравнения: в 2011 году средняя процентная ставка была 7,5% , в 2010 году – 9,9%. В 2008 году на выполненне программы по реконструкцнн, модернизации н развитию систем водосиабжения и водоотведения г. Барнаула был привлечен кредит ЕБРР, Инвестицнонный проект утвержден решением Барнаульской городской Думы № 442 от 27.10.2006 года с изменениями, утвержденнымн Решеннем БГД от 14.12.2012г. Расшнфровка кредитных обязательств представлена в таблнце

Задолженность по процентам на конец отчетного периода: по долгосрочным кредитам-(323,628) тыс. рублей, по краткосрочным обязательствам – 395,722 тыс. рублей.

Таблица 12

Расходы на проценты по кредитам и займам, тыс. руб.

Сумма начисленных процеитов по краткосрочным кредитам	22 299.00
Сумма иачисленiых процентов по долгосрочным кредитам	12 199.00
Сумма начисленных процентов всего:	**34 498.00**
в т.ч.:	
на прочие расходы	34 498.00
в стоимость инвест.активов	0.00

Таблица 13

Расшифровка обязательств по кредитам н займам, тыс. руб.

Банк	№ кредитного договора	Вид продукта	Сумма лимита	Текущая задолженность	Дата получения	Дата погашения	Процентная ставка
Альфа-банк	0006-ол	Овердрафт	19 525	19 525	18.11.2010	30.04.2013	5,5%
Альфа-банк	№00TD5T001	КЛ	33 000	33 000	15.05.2012	15.05.2013	12,1%
Альфа-банк	№00TD5T002	КЛ	10 000	10 000	21.05.2012	19.04.2013	11,5%
Альфа-банк	№00TD5T003	КЛ	10 000	10 000	20.06.2012	19.06.2013	12,0%
Альфа-банк	№00LT6T012	КЛ	15 000	15 000	10.08.2012	08.02.2013	11,5%
Абсолютбанк	083-8КЛ/Н6К-12/1	КЛ	15 000	15 000	14.08.2012	09.02.2013	9,6%
Абсолютбанк	083-8КЛ/Н6К-12/2	КЛ	15 000	15 000	20.08.2012	15.02.2013	9,6%
Абсолютбанк	083-8КЛ/Н6К-12/3	КЛ	20 000	20 000	14.09.2012	13.03.2013	9,6%
Абсолютбанк	083-8КЛ/Н6К-12/4	КЛ	15 000	15 000	20.09.2012	19.03.2013	9,6%
Абсолютбанк	083-8КЛ/Н6К-12/5	КЛ	20 000	20 000	15.10.2012	13.04.2013	9,6%
Абсолютбанк	083-8КЛ/Н6К-12/6	КЛ	10 000	10 000	25.10.2012	23.04.2013	9,6%
Абсолютбанк	083-8КЛ/Н6К-12/7	КЛ	5 000	5 000	04.12.2012	31.05.2013	9,6%
Райффайзен банк	№12241/1-BUL-1	КЛ	20 000	20 000	15.11.2012	15.11.2013	10,0%
Райффайзен банк	№12241/1-BUL-2	КЛ	15 000	15 000	25.12.2012	25.12.2013	9,9%
ЕБРР	№ 37470	Кредит	70 000	47 250	04.09.08	27.04.2021	10,7%
ЕБРР	№ 37470	Кредит	40 000	40 000	19.12.08	27.04.2021	10,7%
ЕБРР	№ 37470	Кредит	20 000	20 000	21.04.09	27.04.2021	10,7%
Итого			352 525	329 775			
в т.ч. Кредит ЕБРР				*13*000		*в течение 2013 г.*	

Кредит по ЕБРР погашается ежеквартально равными платежами до 2021г. Годовой размер составляет 13 000 тыс. рублей . Данная задолженность переведена в разряд краткосрочной .

Структура дебиторской (ДЗ) (стр.1230) и кредиторской (КЗ) (стр.1520) задолженности соответственно в таблицах 14 и 16.

Таблица 14.

Структура дебиторской задолженности за 2012 год, тыс. руб.

Наименование ДЗ	На начало года	Удельный вес, %	На ковец года	Удельный вес, %	Изменение ДЗ: + прирост; - уменьшение
Расчеты с покупателями и заказчиками	403 377	70	529 579	72	126 202
Сумма иачислеииого резерва	-108 542		-158375		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	139 963	24	142 916	19	2 953
Расчеты с прочими дебиторами	26 578	5	56 697	8	30 119
Расчеты по иалогам и сборам	48	0	55	0	7
Расчеты с виебюджетиыми фондами	66	0	4 114	0	4 048
Расчеты с подотчетиыми лицами	201	0	260	0	59
Расчеты с персоиалом по прочим операциям	3	0	9	0	6
Проценты по кредиту	334	0	324	0	-10
Итого:	**462 028**	**100**	**575 579**	**100**	**163 384**

Увеличение дебиторской задолжениости (ДЗ) иа 163,4 млн. рублей в большей степени произошло за счет увеличения ДЗ по расчетам с покупателями и заказчиками иа 126,2 млн. рублей, прочими дебиторами - 30 млн. руб. Наибольший удельиый вес в группе расчетов с покупателями и заказчиками занимает **торговая дебиторская задолженность за услуги ВнВ.**

Торговая дебиторская задолжениость иа коиец года -278 407 тыс. рублей, прирост ее составил 56 290 тыс.рублей.

Дебиторская задолжеииость по расчетам с покупателями и заказчиками составляет торговая дебиторская задолжеиность (**349 708 тыс. рублей на конец года**), прирост ее составил 71 302 тыс. руб.

Эта задолжениость состоит из:

- задолжеииости за оказанные услуги по водосиабжению и водоотведению – 342 135 тыс. руб.;
- и задолжеиности за прочие услуги (ПДК, ВУП, Невыбраниый объем)- 7 573 тыс. руб.

Таблица 15

Анализ дебиторской задолжеииости за услуги по водосиабжеиию и водоотведеиию, тыс.руб.

Группы потребителей	ДЗ иа иачало года	ДЗ иа коиец года	Изменение ДЗ
I. Юридическне лнца:	**21 896**	**24 837**	**2 941**
1. Крупиые коммерческие	12 759	18 574	5 815
2. Средние коммерческие	1256	1 935	679
3. Прочие коммерческие	549	964	415
4. Бюджет:	**7 332**	**3 364**	**-3 968**
4.1 Федеральиый	3 296	1 424	-1 872

Группы потребителей	ДЗ на начало года	ДЗ иа конец года	Измененне ДЗ
4.2 Областной	1 487	989	-497
4.3 Местный	2 549	951	-1 598
II. Населенне:	**244 564**	**317 298**	**72 733**
1. Управляющие компании ЖКХ, ТСЖ, ЖСК	233 725	304 409	70 684
2. Бытовые потребители (частный сектор)	10 840	12 889	2 049
ИТОГО:	**266 461**	**342 135**	**75 674**

Прирост ДЗ за 2012 год составил 75 674 тыс. рублей, основные причины этого увеличения:

1. 10 559 тыс. руб.– начисление по группе «Населенне» без учета индивидуальных приборов учета в домах без общедомовых прнборов учета.
2. Сниженне платежеспособиости организаций в 2012 году.

Прирост дебиторской задолженности по прочим услугам (ПДК, ВУП, Невыбранный объем) связан с тем, что данные услуги являются штрафными санкциями и оплата Абоиентами не производится в добровольном порядке, взыскивается через суд.

Таблица 16

Просроченная дебиторская задолженность на 01.01.13 г, (более 50 тыс. рублей)

№ п/п	Контрагент	Сумма ДЗ иа 01.01.13	Сумма резерва на 01.01.13	Сумма ДЗ за минусом резерва 01.01.2013
		тыс. руб	тыс. руб	тыс. руб
Счет 62	**Итого задолженность:**	**529 579**	**157 929**	**371 650**
	-из нее просроченная по договорам ВиВ итого: в т.ч :	**479 286**	**130 165**	**349 121**
1	Аверс СК ООО	433	433	0
2	Аверс УК ООО	2 204	87	2 116
3	Агросиб-раздолье ООО	229	0	229
4	АЗПИ ПО ООО	71	0	71
5	Алтайавтоторг ООО	373	256	117
6	Алтайгеомаш ОАО	137	0	137
7	Алтайрыбторг	54	43	11
8	Алтайская краевая клиническая детская больница КГУЗ	84	0	84
9	Алтайские Зори ЗАО ПТФ	56	0	56
10	Алтайский завод агрегатов ОАО	70	0	70
11	Алтайский моторный завод ОАО	80	0	80
12	Алтайский шинный комбинат ПО ОАО	1 097	4	1 093
13	Алтайское отделение СБ 8644	53	0	52
14	Алтайтрубопроводстрой ООО	106	0	106
15	Алтайэнергоспецкомплект ОАО	148	148	0
16	Алтгостехуниверснтет им.И.И.Ползунова ФГБОУ ВПО	541	0	541

№ п/п	Контрагент	Сумма ДЗ на 01.01.13	Сумма резерва на 01.01.13	Сумма ДЗ за минусом резерва 01.01.2013
		тыс. руб	тыс. руб	тыс. руб
17	АМЗ ПО ОАО	360	360	0
18	АНИТИМ ОАО	70	26	44
19	Аргументы и дело УК ООО	402	0	402
20	АТИ ОАО	817	120	697
21	БАМЗ ОАО	823	506	317
22	БАРЗ ОАО	76	0	76
23	БАРНАУЛ ООО	1 158	1 020	137
24	Бариаул плюс ООО	71	0	71
25	Барнаулкапстрой ОАО	2 754	0	2 753
26	Барнаултрансмаш ХК ОАО	1 103	54	1 048
27	Барнаульская КЭЧ	211	0	211
28	Барнаульская Мельница ЗПК	155	0	155
29	Барнаульская сетевая компания ООО	304	301	3
30	Барнаульский Хлебокомбинат 4	92	0	92
31	Барнаульский ВРЗ	297	0	297
32	Барнаульский Дрожжевой завод	466	10	457
33	Барнаульский молочный комбинат ЗАО	960	33	928
34	Бианка ООО	117	0	117
35	БИС	4 316	0	4 316
36	Благоустройство ООО	680	659	22
37	Больница ОАО "РЖД" на ст.Бариаул клни. отделенч.	104	0	104
38	БСЗ ХК ОАО	1 393	0	1 393
39	Быт-Сервис ОАО	102	0	102
40	Весенний УЖК ООО	15 390	15 386	3
41	Весенняя УЖК ООО	278	21	257
42	Взаимопомощь-Регион ООО	3 826	3 826	0
43	Вира ООО	307	12	295
44	Возрождение УК ООО	418	0	418
45	ВСК-Центр ООО Барнаульскнй фнлнал	10 983	0	10 983
46	Городская управляющая компания ООО	2 406	2 406	0
47	Городская управляющая компания-2 ООО	1 295	631	665
48	Горожане УК ООО	1 198	21	1 178
49	Горэлектротранс	1 074	1 074	0
50	Грааль ООО	304	0	304
51	ГУК 2 ООО	745	17	728
52	ДЕЗ № 1 Ленинского района г.Барнаула МУП	29 525	49	29 475
53	ДЕЗ-2 Ленинского р-иа ООО	33 785	457	33 328
54	Дирекция по тепло-водосн. фил.РЖД ОАО ЗС	915	13	901
55	Доверне УК ОАО	11 006	12	10 995

№ п/п	Контрагент	Сумма ДЗ на 01.01.13	Сумма резерва на 01.01.13	Сумма ДЗ за минусом резерва 01.01.2013
		тыс. руб	тыс. руб	тыс. руб
56	Дом-Сервис УК ООО	3 323	133	3 190
57	Дорожник-1 Центральиого райоиа	66	0	66
58	Европрофиль ТПФ ООО	436	0	436
59	Елочка ООО	80	0	80
60	Жилищная коммунальная инициатива ООО	2 341	0	2 341
61	Жилищная услуга ООО	583	19	564
62	ЖКХ сервис ООО	4 569	219	4 350
63	ЖСК Кондитер	172	0	172
64	ЖСК-108	195	0	195
65	ЖСК-109	133	0	133
66	ЖСК-120	108	0	108
67	ЖСК-125	55	0	55
68	ЖСК-126	205	0	205
69	ЖСК-130	131	0	131
70	ЖСК-135	114	0	114
71	ЖСК-140	123	0	123
72	ЖСК-143	347	0	347
73	ЖСК-144	78	0	78
74	ЖСК-145	99	0	99
75	ЖСК-147	286	0	286
76	ЖСК-148	71	0	71
77	ЖСК-154	234	0	234
78	ЖСК-155	149	0	149
79	ЖСК-30 Капрои	88	0	88
80	ЖСК-66 Строитель	122	0	122
81	ЖСК-69 Транспортник ТСЖ	74	0	74
82	ЖСК-78	94	0	94
83	ЖСК-95	54	0	54
84	ЖСК-99 ТСЖ	99	0	99
85	ЖСПК Монтажиików-16	167	10	156
86	ЖЭК 46 ООО	1 589	577	1 011
87	ЖЭК ООО	3 475	218	3 256
88	ЖЭК ООО	736	0	736
89	ЖЭК ПЕТРОВСКОЕ ООО	3 571	11	3 560
90	ЖЭК-42 ООО	165	7	158
91	ЖЭУ №30 МУП г.Барнаула	4 399	13	4 386
92	ЖЭУ №38 Управляющая компания Октябрьского райоиа	6 151	313	5 838
93	ЖЭУ №47 Строитель	5 350	5 350	0
94	ЖЭУ №47 Строитель ООО	4 535	202	4 333

№ п/п	Контрагент	Сумма ДЗ на 01.01.13	Сумма резерва на 01.01.13	Сумма ДЗ за минусом резерва 01.01.2013
		тыс. руб	тыс. руб	тыс. руб
95	ЖЭУ №47 Строитель УК ООО	2 620	87	2 532
96	ЖЭУ №6 Октябрьского района г. Барнаула УК ООО	8 916	8 916	0
97	ЖЭУ №8 Октябрьского района УК ООО	466	466	0
98	ЖЭУ ООО	1 047	387	660
99	ЖЭУ-8 УК ООО	1 333	0	1 333
100	Завод ЖБИ-100 ЗАО	87	0	87
101	Завод Кузнечно-Прессового оборудования ООО	4 558	4 558	0
102	Завод топливной аппаратуры ООО Алтайский	78	0	78
103	Изумрудиый город УК ООО	258	1	257
104	Индустрнальное ООО	59	4	55
105	Индустрнальный ОАО	74	0	74
106	Индустрия ООО	376	0	376
107	Инициатнва УК ООО	728	0	728
108	Ииициатива УК ООО	696	106	589
109	Инфекцнонная детская больница №2 Городская МБУЗ	95	0	95
110	Каникулы МАОУ ДОД	54	0	54
111	Каскад Кондоминимум ТДВ	184	0	184
112	Квартал УК ООО	798	0	798
113	Квартал элит УК ООО	68	0	68
114	КЖБИ-1 ОАО	817	817	0
115	КИТ ООО	101	8	94
116	Клнннка восстановительиой медициины "Меднкал Эстейт" ООО	96	1	95
117	КОМБИНАТ РУССКИЙ ХЛЕБ ОАО	1 197	924	272
118	Комитет по обр.адм.Ж/д района	241	0	241
119	Комм-Сервис ООО	263	0	263
120	Коммунал-Элит	909	909	0
121	Коммунал-Элит ООО	59	0	59
122	Компания железобетонные конструкции ООО	53	1	52
123	КОМФОРТ УК ООО	949	26	924
124	Концерн Алтайкоксохнмстрой ООО	105	0	105
125	Краевая клииическая больиица	470	0	470
126	Кузбассэнерго ОАО	625	0	625
127	КЭЧ Толмачевская	109	0	109
128	ЛАКАСА-ТЭКС ООО	122	0	122
129	Лакт ОАО	109	0	109
130	Ледь ООО	78	0	78
131	Лента ООО	63	0	63
132	Лесиая поляна Поселок	3 360	3 360	0
133	Лидер УК ООО	60	0	60

№ п/п	Контрагент	Сумма ДЗ на 01.01.13	Сумма резерва на 01.01.13	Сумма ДЗ за минусом резерва 01.01.2013
		тыс. руб	тыс. руб	тыс. руб
134	Лучшая Компания Барнаула УК	272	8	264
135	Магис-Спорт ООО	105	0	105
136	Меланжнст Алтая ЗАО БМК	525	0	525
137	МЖСК- 127	102	1	101
138	МЖСК- 136 Солнечный ВЦ	86	0	86
139	МЖСК- 151	89	0	89
140	МЖСК-157	56	0	56
141	Мой дом - Затон УК ООО	304	7	297
142	Мой Дом ООО	2 905	2 905	0
143	Мой дом+ ООО	121	121	0
144	Наш двор ООО	4 568	761	3 808
145	Обь санаторий АКГУП	195	0	195
146	Октябрьскнй УК ООО	324	0	324
147	Онкологнческий диспансер краевой	120	0	120
148	ООО БГУК "Родной Барнаул"	6 787	6 787	0
149	ПЖСК- 128	593	0	593
150	ПЖСК- 131	147	0	147
151	ПЖЭТ Центральиого района ООО	169	169	0
152	ПЖЭТ- 1 Октябрьского р-на УК ООО	1 196	26	1 170
153	ПЖЭТ- 1 Октябрьского райоиа УК МУП	27 714	27 705	9
154	ПЖЭТ- 2 ОАО Фирма	808	61	747
155	ПЖЭТ- 2 Октябрьского района УК МУП	16 230	474	15 756
156	ПЖЭТ- 2 ООО Фирма	14 086	0	14 086
157	ПЖЭТ- Центрального района г.Барнаула ООО	1 112	8	1 105
158	ПИВОВАРЕННЫЙ ЗАВОД	1 530	0	1 530
159	Прогресс Плюс	13 050	601	12 449
160	Прогресс Плюс ООО	1 650	1 650	0
161	Промышленное оборудованне ООО	140	0	140
162	Противотуберкулезный.диспансер КГУЗ	75	0	75
163	ПУ-№35 КГОУ НПО	61	0	61
164	Радиозавод Барнаульский ОАО	600	5	595
165	Ракшнн ЕА ИП	88	20	68
166	РВК-консалтинг (ООО) Барнаульскнй филнал	166	0	166
167	РИЭК ООО	694	694	0
168	Россельхозакадемни ГНУ СибНИИС	60	0	60
169	РТИ Барнаул ООО	522	24	498
170	Сантехподряд ООО	698	698	0
171	Свой дом ОАО УК	28 745	9 843	18 903
172	СВОЙ ДОМ ООО ИУК	8 211	3 206	5 004

№ п/п	Контрагент	Сумма ДЗ на 01.01.13	Сумма резерва на 01.01.13	Сумма ДЗ за минусом резерва 01.01.2013
		тыс. руб	тыс. руб	тыс. руб
173	Сибирская строительная компаиия ООО	115	5	109
174	Сибирь ООО	1 415	53	1 362
175	Сибирьстройинвест ООО	139	0	139
176	Сибэнергомаш ОАО	245	0	245
177	Славянка ОАО	113	0	113
178	Солнечная поляна ТСЖ	208	208	0
179	Спецстрой ООО	664	0	664
180	Стольный град КРЦ ОАО	106	1	105
181	Строитель ТСЖ	98	1	97
182	Стройгаз КомСервис УК ООО	429	3	426
183	СУ 12 НОРМА ООО	368	0	368
184	ТД ВЭЛМА	151	0	151
185	ТД Кондоминиум Блок	67	0	67
186	ТД Кондоминиум Дружба	111	0	111
187	ТД Кондоминиум Заря	106	0	106
188	ТД Кондоминиум Моиолит	145	0	145
189	ТД Кондоминиум Радужный	97	0	97
190	ТД Кондоминиум Рассвет	113	0	113
191	ТД Кондоминиум Сибиряк	115	0	115
192	ТД Ласточка	51	0	51
193	ТД Юбилейное	91	0	91
194	Теплодар ООО	2 831	80	2 751
195	Технолюс ООО	51	0	51
196	Торгово- производственный комплекс Алтайского края ОАО	57	0	57
197	ТОСН " Спутник "	421	8	412
198	ТСЖ - 100	251	4	247
199	ТСЖ - 101	53	0	53
200	ТСЖ - 103	223	0	223
201	ТСЖ - 104	83	0	83
202	ТСЖ - 105	66	0	66
203	ТСЖ - 106	205	0	205
204	ТСЖ - 107	76	0	76
205	ТСЖ - 110	160	0	160
206	ТСЖ - 111	220	0	220
207	ТСЖ - 112	58	0	58
208	ТСЖ - 113	115	0	115
209	ТСЖ - 115 Радист	160	0	160
210	ТСЖ - 119	120	0	120
211	ТСЖ - 123	389	0	389

№ п/п	Контрагент	Сумма ДЗ на 01.01.13	Сумма резерва на 01.01.13	Сумма ДЗ за минусом резерва 01.01.2013
		тыс. руб	тыс. руб	тыс. руб
212	ТСЖ - 132	262	0	262
213	ТСЖ - 134	93	0	93
214	ТСЖ - 139	193	0	193
215	ТСЖ - 146	410	3	407
216	ТСЖ - 153	71	0	71
217	ТСЖ - 23 Мир	153	3	150
218	ТСЖ - 27 Железнодорожник	61	0	61
219	ТСЖ - 35	93	0	93
220	ТСЖ - 37	73	0	73
221	ТСЖ - 39 Алтай	133	0	133
222	ТСЖ - 61 Дизель	115	0	115
223	ТСЖ - 88	97	0	97
224	ТСЖ - 89	93	0	93
225	ТСЖ - 90	67	0	67
226	ТСЖ - 91	63	0	63
227	ТСЖ - 93	61	0	61
228	ТСЖ - 97	55	0	55
229	ТСЖ -118	70	0	70
230	ТСЖ Азимут	59	0	59
231	ТСЖ Академическое	291	0	291
232	ТСЖ Александровское	408	82	326
233	ТСЖ Алмаз	91	0	91
234	ТСЖ Алтай	418	14	404
235	ТСЖ Алтай	105	0	105
236	ТСЖ Альянс-Плюс	53	0	53
237	ТСЖ Анастасия	101	0	100
238	ТСЖ Анатолия 224	152	109	43
239	ТСЖ Анатолия-6	65	0	65
240	ТСЖ Антона Петрова,229	106	0	106
241	ТСЖ Балтийская жемчужина	128	0	128
242	ТСЖ Балтика	111	0	111
243	ТСЖ Бехтерево	208	0	208
244	ТСЖ Буревестник	91	1	90
245	ТСЖ Весенний	53	0	53
246	ТСЖ Взлетная 45	192	0	192
247	ТСЖ Власихинское	117	0	117
248	ТСЖ Возрожденне	154	0	154
249	ТСЖ Волна	168	0	168
250	ТСЖ Восток	318	5	312

№ п/п	Контрагент	Сумма ДЗ нв 01.01.13	Сумма резерва на 01.01.13	Сумма ДЗ за минусом резерва 01.01.2013
		тыс. руб	тыс. руб	тыс. руб
251	ТСЖ ВСК Молодежное	67	0	67
252	ТСЖ ВСК Павловское	65	0	65
253	ТСЖ ВСК Попова 157	214	0	214
254	ТСЖ ВСК ул.Привокзальная, 7	70	0	70
255	ТСЖ ВЦ Луч	99	0	99
256	ТСЖ Горно-Алтайская,15	436	0	436
257	ТСЖ Городок	91	0	91
258	ТСЖ ГРАНИТ	141	0	140
259	ТСЖ Гудок-45	83	0	83
260	ТСЖ Деповская 15 корпус 2	121	0	121
261	ТСЖ Добрый день	1 097	37	1 061
262	ТСЖ Доверие	507	34	473
263	ТСЖ Дольщик-1	115	0	115
264	ТСЖ Дом на Песчаной	177	0	177
265	ТСЖ Дом-153	98	0	98
266	ТСЖ Дом-4	382	5	377
267	ТСЖ Железнодорожник	131	0	131
268	ТСЖ ЖСК-122	97	0	97
269	ТСЖ Западный	82	0	82
270	ТСЖ Западный	259	0	259
271	ТСЖ Изумруд	116	1	116
272	ТСЖ Изумрудное	179	0	179
273	ТСЖ Индустрнальное	63	0	63
274	ТСЖ Инициатнва	70	0	70
275	ТСЖ Калинина-5	96	0	96
276	ТСЖ Квартал 2001А	611	0	611
277	ТСЖ Кедр	50	0	50
278	ТСЖ Ковчег	94	0	94
279	ТСЖ Конек	53	0	53
280	ТСЖ Красноармейский 53	79	0	79
281	ТСЖ Крепость	299	299	0
282	ТСЖ Крнсталл	141	0	141
283	ТСЖ Крнсталл-2	69	0	69
284	ТСЖ Крупская, 76	99	1	98
285	ТСЖ Кутузовский	76	0	76
286	ТСЖ ЛАДА	56	0	56
287	ТСЖ Лазурит	164	0	164
288	ТСЖ Лазурная-22	119	0	119
289	ТСЖ Лазурная-24	78	0	78

№ п/п	Контрагент	Сумма ДЗ на 01.01.13	Сумма резерва на 01.01.13	Сумма ДЗ за минусом резерва 01.01.2013
		тыс. руб	тыс. руб	тыс. руб
290	ТСЖ Лазурная-38	108	0	108
291	ТСЖ Лазурная-40	83	0	83
292	ТСЖ Лазурный	81	0	81
293	ТСЖ Лазурный	187	0	187
294	ТСЖ Ленина 26	50	0	50
295	ТСЖ Лидер	591	9	582
296	ТСЖ Лилия	88	0	88
297	ТСЖ Малахова 101	558	20	538
298	ТСЖ МАЯК-4	475	1	474
299	ТСЖ Меркурий	199	0	199
300	ТСЖ Металлист	77	0	77
301	ТСЖ Мизюлинская роща	72	0	72
302	ТСЖ Мизюлинская роща-1	77	0	77
303	ТСЖ Мой дом	80	2	78
304	ТСЖ Молодежиая-39	72	0	72
305	ТСЖ Молодежная, 60	94	0	94
306	ТСЖ Молодежная,62а	81	0	81
307	ТСЖ Монтажник	233	0	233
308	ТСЖ На Балтийской Ж/р	89	0	89
309	ТСЖ На Папанинцев	226	0	226
310	ТСЖ Надежда	53	0	53
311	ТСЖ Надежда	83	0	83
312	ТСЖ Надежда Ж/д	152	1	151
313	ТСЖ Наука	95	0	95
314	ТСЖ Наш дом	198	0	198
315	ТСЖ Наш Дом	143	0	143
316	ТСЖ Наш дом	80	0	80
317	ТСЖ Новоселы	183	0	183
318	ТСЖ Новоселы-12	114	0	114
319	ТСЖ Оазис	179	179	0
320	ТСЖ Обь	139	0	139
321	ТСЖ Огонек	222	0	222
322	ТСЖ Олимп	160	0	160
323	ТСЖ Оптимист	208	1	207
324	ТСЖ Парижане	274	2	272
325	ТСЖ Партизанская 126	125	0	125
326	ТСЖ Партизанская 130	253	0	253
327	ТСЖ Партизанская 136	68	0	68
328	ТСЖ Партизанская 140	78	0	78

№ п/п	Контрагсит	Сумма ДЗ на 01.01.13	Сумма резерва на 01.01.13	Сумма ДЗ за минусом резерва 01.01.2013
		тыс. руб	тыс. руб	тыс. руб
329	ТСЖ Партизанская 146	129	0	129
330	ТСЖ Первомайское	234	0	234
331	ТСЖ Под куполом	59	0	59
332	ТСЖ Политех	54	0	54
333	ТСЖ Попова 61	157	0	157
334	ТСЖ Поселок АЗА	180	1	179
335	ТСЖ ПРОСПЕКТ	65	0	65
336	ТСЖ Радист	62	0	62
337	ТСЖ Рассвет	264	0	264
338	ТСЖ Ромашка	450	7	443
339	ТСЖ Рубин	72	0	72
340	ТСЖ Русь	155	0	155
341	ТСЖ Свеча	59	0	59
342	ТСЖ Северное	88	0	88
343	ТСЖ Северо-Западная 27	59	0	59
344	ТСЖ Сигнал	62	0	62
345	ТСЖ Сирень	95	0	95
346	ТСЖ СОВЭД 2	148	0	148
347	ТСЖ Содружество	67	0	67
348	ТСЖ Солнцева,9	57	0	57
349	ТСЖ СОЮЗ -62	99	0	99
350	ТСЖ Строитель	99	0	99
351	ТСЖ Теремок	104	0	104
352	ТСЖ Тракт	482	13	469
353	ТСЖ Трио	329	0	329
354	ТСЖ Удача	153	0	153
355	ТСЖ Успех	661	3	659
356	ТСЖ УЮТ	97	0	97
357	ТСЖ Уют нашего дома	60	0	60
358	ТСЖ Уют-2	51	0	51
359	ТСЖ Уют-62 УК ООО	285	0	285
360	ТСЖ Факел	82	0	82
361	ТСЖ Факел	358	0	358
362	ТСЖ Факел	93	0	93
363	ТСЖ Феникс	621	25	597
364	ТСЖ Форт	84	0	84
365	ТСЖ Центр	80	0	80
366	ТСЖ Чайка	172	0	172
367	ТСЖ ЧАЙКА	189	6	183

№ п/п	Контрагент	Сумма ДЗ на 01.01.13	Сумма резерва на 01.01.13	Сумма ДЗ за минусом резерва 01.01.2013
		тыс. руб	тыс. руб	тыс. руб
368	ТСЖ Червониое	168	1	167
369	ТСЖ Черемушки	205	5	200
370	ТСЖ Шумакова 51 Ж/р	57	0	57
371	ТСЖ Эврика	190	0	190
372	ТСЖ Эдельвейс	153	0	153
373	ТСЖ Экспресс	184	0	184
374	ТСЖ ЭНЕРГЕТИК	54	0	54
375	ТСЖ Энергия	101	0	101
376	ТСЖ Энтузиаст	464	0	464
377	ТСЖ Энтузиастов, 3-а	108	0	108
378	ТСЖ Эффект	57	0	57
379	ТСЖ Юность	64	0	64
380	Турист гостииица	63	0	63
381	УК Город ООО	3 974	110	3 863
382	УК Доброе дело ООО	538	538	0
383	УК ЖЭУ 17 Октябрьского района ООО	3 268	55	3 212
384	УК КДМ ООО	3 784	3 784	0
385	УК Первая ООО	6 661	115	6 546
386	УК Прогресс ООО	2 396	39	2 357
387	УКЖХ ООО Инд.р-иа	21 274	561	20 713
388	Универсал УК ООО	119	119	0
389	Управдом УК ООО	6 227	251	5 976
390	Управляющая компания ООО	1 430	70	1 360
391	Управляющая компания Сервис ООО	623	0	623
392	Учитель ТСЖ	61	0	61
393	Уют ЗАО	147	0	147
394	Уют и согласие ООО УК	3 505	1 165	2 340
395	Уют и Согласие УК г.Барнаула ООО	4 549	1 433	3 117
396	Уют-62 Товарищество собствеиииков жилья	238	0	238
397	Филиал МРСК Сибири - Алтайэиерго ОАО	93	0	93
398	ФПК ОАО Западно-Сибирский филиал	183	0	183
399	Центр ТСЖ	130	3	127
400	Центр-плюс Центр.райоиа УК ООО	160	0	160
401	Центральиая УК МУП Центральиого райоиа г.Барнаула	4 059	0	4 059
402	Центральная УК ООО	3 834	170	3 664
403	Центроградь УК ООО	1 594	1 594	0
404	ЦУКС МЧС России по Алтайскому краю	79	0	79
405	Черемушки УК ООО	127	0	127
406	Шустова С.Г.	94	0	94

№ п/п	Контрагент	Сумма ДЗ на 01.01.13	Сумма резерва на 01.01.13	Сумма ДЗ за минусом резерва 01.01.2013
		тыс. руб	тыс. руб	тыс. руб
407	Эко-стандарт	100	2	98
408	Экопром-Барнаул ООО	234	146	89
409	Энергетик г.Барнаула МУП	8 369	0	8 369
410	Энергомашкорпорация ОАО	3 237	3 237	0
411	ЮЖКОМ МУП	3 931	3 931	0
412	Южком ООО	7 515	205	7 310
413	Южком-Сервис ООО	1 282	0	1 282

Таблица 14

Структура кредиторской задолженности, тыс. рублей

Нанменованне КЗ	На начало года	Удельный вес, %	На конец года	Удельный вес, %	Изменение: + прнрост ДЗ; -уменьш. ДЗ.
Поставщики и подрядчнки	181 647	69,39	281 578	75,37	99 931
Авансы полученные	43 834	15.56	33 455	8.06	-10379
Расчеты с прочнмн кредиторамн	454	0,17	12 877	3,45	12 423
Расчеты по налогам н сборам	14 410	5,51	18 728	5,01	4 318
Расчеты с внебюджетными фондамн	6 780	2.41	13 001	3.13	6 221
Задолженность перед персоналом	14 636	5.20	13 937	3.36	-699
НДС по авансам выданным	19 247	6.83	19 247	4.64	0
Итого:	261 761	100,00	373 576	100,00	9 800

Таблнца 14.

Расшнфровка кредиторской задолженности на 31.12.2012г. (более 100тыс.руб)

№ п/п	Нанменованне кредитора	Номер счета	Сумма задолженностн
счет 60	**Всего задолженность**		**281 578 189**
	из неё просроченная итого: в т.ч		175 292 872
1	Квннгаз ООО	60.01	310 224
2	ВСК-Центр ООО Барнаульскнй фнлиал	60.01	5 871 822
3	ВСК-Центр ООО Барнаульский фнлнал	60.01	677 866
4	ВСК-Центр ООО Барнаульский филнал	60.01	2 869 774
5	ВСК-Центр ООО Барнаульский фнлнал	60.01	5 320 588

№ п/п	Наименование кредитора	Номер счета	Сумма задолженности
6	РВК-Инвест ООО	60.01	27 323 433
7	Росводоканал УК ООО	60.01	24 657 870
8	Росводоканал УК ООО	60.01	103 704 966
9	Спецстрой ООО	60.01	1 298 192
10	Спецстрой ООО	60.01	1 298 193
11	Спецстрой ООО	60.01	1 298 194
12	Спецстрой ООО	60.01	661 750
счет 62	**Всего задолженность по сч.62**		**33 454 615**
1	из неё просрочениая итого: в т.ч		21 352 892
2	Агросиб-раздолье ООО	62.02	5 297 560
3	Алтайавтопаркинг ЗАО	62.02	175 663
4	Барнаулкапстрой ОАО	62.02	1 241 717
5	Вектор	62.02	1 874 266
6	ДЕЗ № 2 Ленинского райоиа	62.02	260 510
7	Жилищная инициатива ООО	62.02	2 473 755
8	Жилищная ииициатива ООО	62.02	800 000
9	О и К фирма ООО	62.02	135 930
10	ПЖЭТ-1 Индустриального района ООО	62.02	123 486
11	Рубин ООО	62.02	117 311
12	СЕЛФ ООО	62.02	500 000
13	СЕЛФ ООО	62.02	112 712
14	СЕЛФ ООО	62.02	900 000
15	СУ 12 НОРМА ООО	62.02	364 471
16	Бако-Строй ООО	62.02	200 000
17	ВСК-Центр ООО Барнаульский филиал	62.02	571 190
18	Домстрой ООО	62.02	193 446
19	ЖБИ Сибири ООО	62.02	129 966
20	Кузбассэнерго ОАО	62.02	795 836
21	Мой дом УК	62.02	336 107
22	СтройГаз СПП ОАО	62.02	566 377
23	СУ НЗЖБИ ООО	62.02	1 001 729
24	УК КДМ	62.02	695 387
25	УК КДМ	62.02	904 508
26	Управлеиие единого заказчика в сфере капитального строительства г.Барнаула	62.02	1 580 966
счет 76.09	**Всего задолженность по сч.76.09**		**11 827 971**
1	**из неё просроченная итогов т.ч**		**0**

Оценочные резервы и обязательства, создаваемые Обществом приведены в таблице 16

Таблица 16

Расшифровка оценочных резервов и обязательств за 2012 год, тыс. руб

№ п/п	Нанменованне резерва	На иачало года	Сумма созданного резерва, обязательства	Сумма использованиого резерва, обязательства	На конец года
1	Резерв по сомиительиым долгам	108 542	382 959	333 126	158 375
2	Оцеиочное обязательство иа отпуска	11 037	24 010	23 481	11 566
3	Оценочное обязательство выплату ежегодных возиаграждений	5640	0	5640	0
4	Резерв под снижеиие стоимости ТМЦ	69	0	69	0
ИТОГО:		125288	406 969	362316	169 941

В составе объектов незавершенного строительства на конец отчетного периода числятся объекты фактически эксплуатируемые, ио не введенные в состав основных средств- работы по рекоиструкции и модернизации ареидованного имущества. Сведеиия о них приведены в следующей таблице

Таблица 17

Перечеиь капитальных вложений во виеоборотные активы, фактически эксплуатируемых, ио ие введеиных в состав основных средств, руб

Капитальные вложения, не амортизируемые, ие введениые в состав основиых средств	Дата иачала эксплуатации	Стоимость иа 31.12.12г	Причииа, по которой иет ввода объекта в состав осиовных средств
Модернизация, реконструкция			
Модернизация фильтра № 8 ВОС-2	Июль 2008	3 181 119	Нет согласования актов рабочей комиссии с КУМС
Модернизацня фильтра №6 ВОС-2	Июль 2008	3 366 741	
Модернизация фильтра № 3 ВОС-2	Декабрь 2008	1 825 283	
Модернизация первичного отстойника № 2 КОС-1	Декабрь 2008	7 611 416	
Модернизацня первичиого отстойника БТЕ№4	Июль 2009	3 614 055	
Модернизация вторичного отстойника БТЕ № 4	Декабрь 2009	1 754 106	
Водопровод по ул. Попова от ул. А.Петрова до ул. Энтузнастов	Декабрь 2009	9 413 363	
Проектирование и модернизация участка прнтока коллектора № 9а по Змеиногорскому тракту	Декабрь 2009	60 110 865	
Проектирование н реконструкция канализации в кв. 400, 403, 404	Декабрь 2009	15 732 151	

Капитальные вложения, не амортизируемые, ие введенные в состав осиовных средств	Дата начала эксплуатации	Стоимость иа 31.12.12г	Причиа, по которой нет ввода объекта в состав основных средств
Всего		**106 609 098**	

На балансе Общества находится недвижимое имущество, ие прошедшее Госрегистрацию

Таблица 18

Сведения о недвижимом имуществе, не прошедшем Госрегистрацию, тыс руб .

Стоимость имущества на начало 2012г.		Стоимость имущества на конец 2012г.	
Балансовая стоимость	Остаточная стоимость	Балансовая стоимость	Остаточная стоимость
51 739	50 049	77 669	74 136

Общество имеет ценности и обязательства, учитываемые иа забалансовых счетах.

Таблица 19

Сведения о наличии ценностей, учитываемых за балансом, руб.

Наименование	На начало года	На конец года
Арендованные основные средства	1 462 762 518	1 591 629 937
Товарио-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	27 446 494	27 648 372
Обеспечения обязательств и платежей выданные	1 350 453 902	2 547 474 713
Нематериальные активы, получеиные в пользование	194	180

Таблица 20

Обеспечения обязательств и платежей, выданные в пользу третьих лиц, руб.

№ договора н дата	Дата возникновения обязательства	Сумма обязательства	Срок действия обязательства	За кого	Перед кем	Предмет обязательства
4/555 от 23.11.05	23.11.05	293 418	20.11.20	Абрамов Юрнй Александрович	ВТБ 24	Поручительство
№4-4/200-06 от 26.12.05	26.12.05	293 362	24.12.20	Воробьев Игорь Михайлович		
№4-4/46-06 от 26.12.05	26.12.05	215 712	12.01.18	Занина Ирина Александровна		
№4-4/197-06 от 26.12.05	26.12.05	200 089	16.07.18	Кустова Алла Александровна		
№4-4/201-06 от 28.12.05	28.12.05	134 830	30.09.15	Мельникова Татьяна Николаевна		
№4-4/202-06 от 26.12.05	26.12.05	227 651	24.12.20	Мягких Сергей Петрович		
№4-4/198-06 от 27.12.05	27.12.05	175 488	25.12.15	Торгунов Юрий Степанович		
№4-4/195-06 от 26.12.05	26.12.05	236 352	24.12.20	Трескова Елена Геннадьевна		
№37470 от 28.04.08	28.04.08	618 750 000	27.04.21	Вентрелт Холдингс Лтд	ЕБРР	Поручительство
№37470 от 28.04.08	28.04.08	343 813 335	27.04.21	ООО "Калужский областной водоканал"		
Договор поручительства б/н от 30.03.12	30.03.12	510 000 000	30.11.15	ООО "Калужский областной водоканал"	ОАО "Альфа-Банк"	Поручительство
№37470 от 28.04.08	28.04.08	148 500 000	27.04.21	ООО "Оренбург Водоканал"	ЕБРР	Поручительство
№37470 от 28.04.08	28.04.08	37 125 000	27.04.21	ООО "Тверь Водоканал"		

Договор с ЕБРР от 07.12.12	07.12.12	804 352 394	08.12.15	ООО "РВК-Воронеж"		
№ 00U30L от 25.06.12	25.06.12	15 030 000	25.06.13	ООО "РВК-Консалтинг"	ОАО "Альфа-Банк"	Поручительство
№ 000V2P003 от 03.02.12	03.02.12	68 127 082	01.05.13	ООО "ВСК-Центр"		
ИТОГО		2 547 474 713				

Для осуществления своей основной деятельности по оказанию услуг потребителям по водоснабжению и водоотведению Общество арендует у муниципалитета города имущество, стоимость которого по группам представлена в таблице 21.

Таблица 21

Арендованные основные средства, тыс. руб

Группы ОС	Договор № 85 от 31.12.2005	Договор № 86 от 31.12.2005	Договор №4-4/458-09 от 24.12.2009	Договор №4-4/72-10 от 02.03.2010	Договор №4-4/39-10 от 10.02.2010	Договор №4-4/141-10 от	Итого
Здания	17 199,24	67 013,57					84 212,81
Машины и оборудования	52 046,72	8 238,14					60 284,86
Передаточные устройства	516 572,00	459 164,24	4 640,08		3 033,00	3 493,00	986 905,00
Производст. и хозяйств.инвентарь	999,16						999,16
Сооружения	89 336,91	324 599,82	41 195,07				455 130,10
Транспортные средства				4 098,00			4 098,00
ВСЕГО:	676 154,03	859 015,77	45 835,15	4 098,00	3 033,00	3 493,00	1 591 629,93

Предприятие имеет в аренде имущество по договорам без денежной оценки.

Таблица 22

Арендованные основные средства, полученные по договорам аренды без денежной оценки, тыс. руб.

№ п/п	Наименование ОС	№ Договора, дата	Площадь
1	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, раб.пос. Южный, улица Герцена, 9	№4-4/194-09 от 07.05.2009	0,3797 га
2	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, ул.Антона Петрова, 251	№4-4/70-07 от 23.01.2007	4,6368 га

№ п/п	Нанменованне ОС	№ Договора, дата	Площадь
3	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, раб.пос. Южный, проспект Дзержинского, 12	№4-4/193-09 от 07.05.2009	1,0207 га
4	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, пос. Борзовая Заимка, улица Майская, 5а	№4-4/195-09 от 07.05.2009	0,1152 га
5	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, пос. Плодопитомник, улица Павлюкова, 1а	№4-4/196-09 от 07.05.2009	0,1417 га
6	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, Змеиногорский тракт, 49д	№4-4/279-07 от 23.08.2007	1,7729 га
7	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, ул. Степанова, 15	№4-4/280-07 от 23.08.2007	14,2202 га
8	Водопроводные сети, расположенные по адресу: г.Барнаул, ул.Попова, 179а, *литер 1*	№4-4/57-09 от 01.01.2009	2118 м
9	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, с. Власнха, ул. Домная, 6	№4-4/242-09 от 02.06.2009	0,3369 га
10	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, с. Власиха, ул. Лесная поляна,1	№4-4/243-09 от 02.06.2009	0,1519 га
11	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, пос. Пригородный, ул.Сосновая, 25	№4-4/244-09 от 02.06.2009	0,7143 га
12	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, пос. Пригородный, ул.Жданова, 81	№4-4/245-09 от 02.06.2009	0,5324 га
13	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, пос. Пригородный, ул.Планерная, 1а	№4-4/246-09 от 02.06.2009	0,5004 га
14	Водонасосная станция - сложная вещь *единого функционального назначения* литер С (здание насосной, литер С/А)	*№4-4/217-10 от* 04.08.2010	34,5 кв.м.
15	Водонасосная станция - сложная вещь единого функционального назначения литер С (здание насосной, литер С/Б)	№4-4/217-10 от 04.08.2010	25,4 кв.м.
16	Водонасосная станция - сложная вещь единого функционального назначения лнтер С (скважина, литер С/П)	№4-4/217-10 от 04.08.2010	265 п.м.
17	Нежилое помещение, расположенное по адресу г.Барнаул, ул.Ляпидевского, 1	№4-4/133 от 16.02.2005	5,6 кв.м.
18	Земельный участок по пр-д Футбольный, 12а	4-4/113-11 от 25.05.2011	68 кв.м
19	Земельный участок по ул. Дамба Берега Оби,28	4-4/114-11 от 31.03.2011	6358 кв.м

№ п/п	Наименование ОС	№ Договора, дата	Площадь
20	Земельный участок по ул. Дамба Берега Оби,42	4-4/115-11 от 31.05.2011	4010 кв.м
21	Земельный участок Змеиногорский тр-т,75м	4-4/116-11 от 31.05.2011	206 кв.м
22	Земельный участок по ул.Луговая, 21	4-4/117-11 от 31.05.2011	1931 кв.м
23	Земельный участок по ул. Власихинская, 3	4-4/118-11 от 25.05.2011	1221 кв.м
24	Земельный участок с.Лебяжье, ул.Придорожная, 40а	4-4/119-11 от 08.02.2011	5587 кв.м
25	Земельный участок с.Лебяжье, ул.Щкольная, 6 в	4-4/120-11 от 08.02.2011	2345 кв.м
26	Земельный участок с.Лебяжье, ул.Панова, 26а	4-4/121-11 от 08.02.2011	1635 кв.м
27	Земельный участок по Павловскому тракту, 83д	4-4/131-11 от 15.06.2011	37342 кв.м
28	Земельный участок по ул. Красный Текстильщик, 30	4-4/132-11 от 25.05.2011	3420 кв.м
29	Земельный участок по ул. Парижской Коммуны, 50б	4-4/138-11 от 31.05.2011	259 кв.м
30	Земельный участок по ул. Малахова, 51г Комитет по зем.ресурсам Барнаула	4-4/133-11 от 25.05.2011	6623 кв.м
31	Земельный участок по ул. Власихинская, 49	4-4/286-11 от 15.06.2011	34993 кв.м

6. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК ПРОШЛЫХ ЛЕТ.

В отчетном периоде были внесены изменения по корректировке сальдо 09 счета «Отложенные налоговые активы» и сальдо 84 счета « Нераспределенная прибыль» в связи с увеличения налогового убытка. Ввиду существенности корректировок Общество произвело ретроспективный пересчет показателей согласно ПБУ22/2010.

Таблица 23

Изменения вступительных остатков «Бухгалтерского баланса», тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Данные на 31.12.10 г до пересчета	Данные на 31.12.10 г после пересчета	Разница	Данные на 31.12.11 г до пересчета	Данные на 31.12.11г после пересчета	Разница	Причина
АКТИВ								Увеличение налоговых убытков прошлых
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ								
Отложенные налоговые активы	1180	**38342**	**53108**	**(14 766)**	**41991**	**58303**	**(16 312)**	

в том числе :								лет
Списана просроченная ДЗ				(1 875)				
Начислена Амортизация арендованных ОС				17 614			7 551	
Сторно расходов по ремонтам ОС				(3 932)			(6 005)	
Сторно НДС по льготам				2 960				
Итого по разделу I	**1100**	**38342**	**53108**	**(14 766)**	**41991**	**58303**	**(16 312)**	
БАЛАНС	**1600**	**777218**	**791984**	**(14 766)**	**917563**	**933875**	**(16 312)**	
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ								
Нераспределеиная прибыль (иепокрытый убыток)	1370	172053	186819	(14 766)	202530	218842	(16 312)	Увеличение налоговых убытков прошлых лет
Итого по разделу III	1300	172063	186829	(14 766)	202540	218852	(16 312)	
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА								
Кредиторская задолжеииость	1520				262432	261761	671	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201				182318	181646,0006	671	Измеиеиия учетной политики, плана счетов
Расчеты по иалогам и сборам	15203				11278	14410	(3 132)	
Расчеты с разиыми дебиторами и кредиторами	15207				3585	454	3132	
Прочие обязательства	1550				19247	19917	(671)	
Итого по разделу V	**1500**				**490405**	**490405**		
БАЛАНС	**1700**	**777218**	**791984**	**(14 766)**	**917563**	**933875**	**(16 312)**	

Таблица 24

Изменения вступительных остатков в «Отчете об изменении капитала», тыс. руб.

Нанменование показателя	Код	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до изменений	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) после изменений	Разница	Причина
I. Движение капитала					Увеличение налоговых убытков прошлых лет в связи с подачей уточиеиных деклараций по НП за период 2010-2011г.
Величина капитала на 31.12.2010г.	3100	**172053**	**186829**	**(14 776)**	
а том числе :					
Списана просроченная ДЗ				(1 875)	
Начислеиа Амортизация арендованных ОС				17 614	
Сторио расходов по ремоитам ОС				(3 932)	
Сторио НДС по льготам				2 960	
Увеличение капитала за 2011г.		**30477**	**32023**	**(1 546)**	
в том числе :	3200				
Начислеиа Амортизация арендованных ОС				7 551	
Сторио расходов по ремонтам ОС				(6 005)	
Величина капитала иа 31.12.2011г.		**202530**	**218842**	**(16 312)**	

7. ИНФОРМАЦИЯ, ОТРАЖАЕМАЯ В СООТВЕТСВИИ С ПБУ 18/02

Таблица 25

Расшифровка отклонений по налогу на прибыль за 2012 год, тыс. руб.

Наименование	за 12 месяцев 2012 год		Примечания
	база	20%	
Прибыль до налогообложения	**90 795 559**	**18 159 112**	
Прибыль уменьшается на: (налог увеличивается)			
Времеиные разницы ОНО:	**(112 151 965)**	**(22 430 393)**	
По основиым средствам	(3 412 384)	(682 477)	Из-за несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и иалоговом учете
Материалы	199 854	39 971	Разннца в списании
Резерв сомиительиых долгов	(79 019 412)	(15803882)	Примеиеиие разиых способов начислеиия
Резерв иа дорогостоящий ремонт	(29 915 660)	(5 983 132)	Начисляется только в НУ
Нематериальиые активы	(4 364)	(873)	Разиица в списании расходов на сайт
Постояниые разницы ПНА:	**43 518 053**	**8 703 611**	
Прибыль прошлых лет выявлеииая в отчетиом	30 031 004	6 006 201	Восстановлеиный резерв по сомнительным долгам с учетом лимита 10% за декабрь 2011
Штрафы пеин	55 000	11 000	Доходы, ие учитываемые для целей налохового учета
Резерв по сомиительным долгам	2 943 367	588 673	
Возмещение убытков по хоз. договорам	21 888 447	4 377 689	
Списание просроченой КЗ	70 428	14 086	
Доходы от безвозмездной ареиды	(11 538 956)	(2 307 791)	
Резерв под обесцеиивание ТМЦ	68762,31	13 752	
Прибыль увеличивается на: (налог уменьшается)			
Временные разиицы ОНА:	**85 948 386**	**17 189 677**	
Основные средства	1 839 493	367 899	Из-за иесовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете
Резерв отпусков	(7 947 017)	(1 589 403)	Разиица в способах учета
Внеоборотные активы	188 036	37 607	Разиица отражения в учете иезарегистрированных, но фактически эксплуатируемых объектов модериизации и строительства (в БУ - как

Наименование	за 12 месяцев 2012 год		Примечания
	база	20%	
			основные средства, в НУ - как внеоборотиые активы)
Убыток от реализиции амортнзнруемого нмущества"	(316 033)	(63 207)	Разинца в учете при реализацин с убытком (Автомобиль марки LEXUS - 470) , в НУ расход прнзиается равными долями в виде начисленной амортизации ежемесячно, в БУ отражен полиостью.
(-Прибыль)/+Убыток текущего пернода, уменьшающий/увеличивающий убыток прошлого периода.	(72 371 756)	(14 474 351)	
Резерв по сомнительным долгам	164 550 352	32 910 070	Применение разлнчных методик для иачислеиия РСД в бухгалтерском и налоговом учете
Матерналы	5 311	1 062	Разница в способах списания матерналов
Постоянные разинцы ПНО:	**(21 073 926)**	**(4 214 785)**	**236 921 221**
Добровольное пожертвование, благотворительная помощь	30 000	6 000	Расходы, не учитываемые для целей налогообложения
Материальная помощь	4 005 027	801 005	
Премии, вознаграждения, компенсациоиные выплаты, прочне расходы в соотв. с КД за счет чистой прибылн	3 630 984	726 197	
Командировочные расходы	69 795	13 959	
Сбор за загрязнение окружающей среды (сверхлимит)	256 030	51 206	
Убыток от списания объекта НЗС	619 673	123 935	
Убыток прошлых лет выявленные в отчетном	538 552	107 710	
Корпоратнвиые праздникн, спортивные меропрнятия	1 143 139	228 628	
Прочие расходы не признаваемые для целей налогообложения	335 774	67 155	
Налоги не прииимаемые	32 260	6 452	
Автоуслуги(не прниимаемые)	32 554	6 511	

Наименованне	за 12 месяцев 2012 год		Прнмечання
	база	20%	
Амортизацня ОС,не прнннмаемая в НУ	(33 243 802)	(6 648 760)	Начисленне амортнзацнн по арендованному нмуществу
Резерв по сомнительным долгам	1 476 088	295 218	Прнмененне разлнчных методик для начисления РСД в бухгалтерском н налоговом учете
Налогооблагаемая прибыль	-	-	
По данным налоговой декларации	-	-	

8. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬТВА

Условные обязательства Обществом не начислялись.

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Информация о судебных процессах, не оконченных на дату подготовки отчетности в таблицах 26, 27

Таблица 26

Информацня о судебных процессах не оконченных на 20.03.13г., где ООО «Барнаульский Водоканал» - ИСТЕЦ

№ п/п	Ответчик	Суть претензии	Сумма претензии (руб.)	Состояние процесса	Исход процесса
1	МУП "УК ПЖЭТ-1 Октябрьского района"	Взыскание задолженностн за водоснабженне и водоотведенне	2 940 821,10	Исковые требования удовлетворены частично: взыскано=790 173,43 , отказано=2 150 647,67. В апелляцнонной ннстанцнн решенне оставлено без нзменения 25.10.2012г. Кассационная жалоба подана 27.12.2012г. 20.02.2013 в удовлетвореннн к/ж – отказано.	Вероятность нзменення решення суда 1 ннстанцнн 0 из 100% возможных.
2	ООО "Прогресс Плюс"	Взыскание задолженности за водоснабженне н водоотведенне	2 303546,95	Назначено на 20.05.2013г. на рассмотрении	Вероятность удовлетворения нсковых требованнй ООО «БВ» 50% нз 100% возможных.
3	ООО "УК ЖЭУ-6 Октябрьско	Взысканне задолженностн за водоснабженне н	1 598 086,74	05.03.2013 с/з отложено, дата не определена	Вероятность удовлетворения исковых

	го района" г.Барнаула	водоотведенне			требованнй ООО «БВ» 50% нз 100% возможных.
4	ООО "Взанмопомощь - Регнон"	Взыскание задолженности за водоснабжение и водоотведенне	212 173,95	Исковые требования удовлетворены частично: взыскано=148 524,95 , отказано=63 649,00. В апелляционной инстанцин решенне оставлено без изменения 23.01.2013г. к/ж без удовлетворения.	Вероятность изменения решення суда 1 инстанцнн 0 нз 100% возможных.
5	ООО "Взанмопомощь - Регион"	Взысканне задолженности за водоснабжение н водоотведенне	1 410 633,77	Назначено на 16.05.2013.	Вероятность нзменення решения суда 1 инстанции 0 из 100% возможных.
6	ООО "Взанмопомощь - Регнон"	Взысканне задолженности за водоснабжение н водоотведенне	57 990,31	Назначено на 16.05.2013.	Вероятность нзменения решения суда 1 нистанцнн 0 нз 100% возможных.
7	ООО УЖК "Весенний"	Взысканне задолженности за водоснабженне н водоотведение	376 338,12	В нсковых требованиях отказано полностью. В апелляционной инстанции – не обжаловалось.	вероятность удовлетворения нсковых требований ООО «БВ» 50% из 100% возможных.
8	ООО "Городская управляющая компания-2"	Взысканне задолженностн за водоснабжение и водоотведенне	359 890,71	на 02.04.2013 на рассмотрении	вероятность удовлетворения нсковых требований ООО «БВ» 50% из 100% возможных.
	ООО "ЖЭУ"	Взыскание задолженностн за водоснабжение и водоотведенне	89098,52	на 01.04.2013 на рассмотренни	вероятность удовлетворения нсковых требованнй ООО «БВ» 50% из 100% возможных.
	ООО "УКЖХ Индустрнального района	Взыскание задолженности за водоснабжение и водоотведение	1 273 768,24	В нсковых требованиях отказано полностью. 04.02.2013г. в удовлетворенни а/ж – отказано.	вероятность удовлетворения нсковых требованнй ООО «БВ» 50% из

	г.Барнаула"				100% возможных.
	ООО "Сибирь"	Взыскание задолженности за водоснабжение и водоотведение	530369,92	на 20.03.2013г. на рассмотрении	вероятность удовлетворения исковых требований ООО «БВ» 50% из 100% возможных.
	ООО "ЖЭК-46"	Взыскание задолженности за водоснабжение и водоотведение	287 395,49	18.02.2013 утверждено мировое соглашение на сумму 287395,49 руб. (с ГВС).	вероятность удовлетворения исковых требований ООО «БВ» 50% из 100% возможных.
	ООО Управляющая компания "Центральная"	Взыскание задолженности за водоснабжение и водоотведение	860480,65	Отложено на 01.04.2013	вероятность удовлетворения исковых требований ООО «БВ» 50% из 100% возможных.
	ООО УК г. Барнаула "Уют и Согласие"	Взыскание задолженности за водоснабжение и водоотведение	163989,99	отложено на 04.04.2013	вероятность удовлетворения исковых требований ООО «БВ» 50% из 100% возможных.
	ООО "Наш двор"	Взыскание задолженности за водоснабжение и водоотведение	1 156 514,56	Исковые требования удовлетворены частично: взыскано=551 400,56 , отказано=605 114,00. 11.02.2013г.в удовлетворении а/ж-отказано.	Вероятность изменения решения суда 1 инстанции 0 из 100% возможных
	ООО "Южком"	Взыскание задолженности за водоснабжение и водоотведение	5 134 677,67	15.02.2013г. отказ от иска в связи с оплатой	вероятность удовлетворения исковых требований ООО «БВ» 50% из 100% возможных.
	МУП " Энергетик" г.Барнаула	Взыскание задолженности за водоснабжение и водоотведение е Взыскание задолженности за водоснабжение и водоотведение	10 112,95	.02.2013г. а/ж ответчика- без удовлетворения	вероятность удовлетворения исковых требований ООО «БВ» 50% из 100% возможных.
	ОАО "Барнаульс	Взыскание задолженности за	5 099,13	значено на 27.03.2013	вероятность удовлетворения

	кий завод Асбестовых Технически х Изделий"	водоснабжение и водоотведение			исковых требований ООО «БВ» 50% нз 100% возможных.
	ООО ИУК Свой дом	Взыскание задолженности за водоснабжение и водоотведение	33 582,17	значено на 13.05.2013	вероятность удовлетворения исковых требований ООО «БВ» 50% из 100% возможных.
	ООО УК КДМ	Взыскание задолженности за водоснабженне н водоотведение	02 830,67	01.2013г. отказ от иска в связи с оплатой	вероятность удовлетворения исковых требований ООО «БВ» 50% из 100% возможных.
	ООО "УК "Мой дом"	Преддоговорной спор		31.01.2013г. на рассмотрении	вероятность удовлетворения исковых требований ООО «БВ» 50% из 100% возможных.
	ЗАО «Барнаульс кий молочный комбинат»	ДК (май 2012)	4 083,61	14.05.2013г. на рассмотрении	вероятность удовлетворения исковых требований ООО «БВ» 50% из 100% возможных

Таблица 27

Информация о судебных процессах не оконченных на 20.03.13г., где ООО «Барнаульский Водоканал» - ОТВЕТЧИК

№ п/п	Истец	Суть претензии	Сумма (руб).	Состояние процесса	Исход процесса
1	ООО "Взаимопомощь-Регион"	Судебные расходы	18016,35	21.01.2013г. взыскано в полном объеме	
2	ООО "УК Алтай"	Судебные расходы	15 000	Назначено на 19.03.2012г.	
3	ООО "ЖЭК-46"	неосновательное по ГВС за сентябрь 2011-январь 2012	71402,02	18.02.2013 – отказ от иска	
4	ТСЖ "Возрождение"	неосновательное по ГВС за июль	65018,64	21.02.2013 – отказ от иска.	

		2009 -декабрь 2009			
5	ООО "Прогресс Плюс"	пересмотр решения по вновь открывшимся обстоятельствам	1577013,81	04.02.2013 в удовл. иска отказано	
6	А.Н. Зуев Т.И. Варкентин	Возмещенне убытков в результате подтопления	51 527,74 61 043,86	Решеиие 28.01.2013г.	Взыскано с ООО «БВ» 100%
7	Тюков С.Ф.	Взыскание убытков	65 072,13	Решение 04.02.2013г.	В требованиях к ООО «БВ» отказано
8	Родионова	Затопление квартиры	40 000,00	Взыскано 22.01.2013 года	

После отчетной даты пронзошли нзменения по кредитным обязательствам Общества.

Таблнца 28.

Расшифровка обязательств по кредитам и займам, полученим после отчетной даты, тыс. руб.

Банк	№ кредитного договора	Вид продукта	Сумма лимита	Текущая зад-сть на 20.03.13 г.	Дата получения	Дата погашения	Процентная ставка
Абсолютбанк	083-ВКЛ/НбК-12/8	КЛ	25 000	25 000	15.03.2013	28.06.2013	9,7%
Райффайзенбанк	№12241/1-BUL-3	КЛ	20 000	20 000	15.01.2013	31.12.2013	9,9%
Райффайзенбанк	№12241/1-BUL-4	КЛ	30 000	30 000	15.02.2013	14.02.2014	9,6%
Райффайзенбанк	№12241/1-BUL-5	КЛ	15 000	15 000	25.02.2013	30.01.2014	9,6%
Итого			90 000	90 000			

10. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ.

В 2012 году Обществом, в соответствин с Постановлениями администрации города Барнаула, были получены денежные средства из бюджета города в сумме 54 434,9 тыс. рублей.

Таблица 29

Сведения о полученных субсидиях из бюджета города, тыс. руб.

№ п/п	Сведения о постановлениях	Получено денежных средств в 2012г.	
		за 2011г.	за 2012г.

№ п/п	Сведения о постановлениях	Получено денежных средств в 2012г.	
		за 2011г.	за 2012г.
1	Постановление № 1350 от 19.05.2008 «Об утверждении Порядка предоставления субсидий из бюджета города на объекты коммунальной инфраструктуры переданные по договорам на эксплуатацию» (с изменениями от 05.08.2010 №2290)	14 725,4	43 023,8
2	Постановление № 2680 от 12.09.2011 «Об утверждении Порядка предоставления субсидий из бюджета города на восстановление арендуемых объектов коммунального комплекса» по договору № 4-4/198-12 от	35 626,7	11 411,1
	Итого:	50 352,1	54 434,9

11. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Руководство компании не планирует сокращение видов деятельности.

Исполнительный директор: Н.Н. Несветайлов

Главный бухгалтер: Т.В. Сахарова

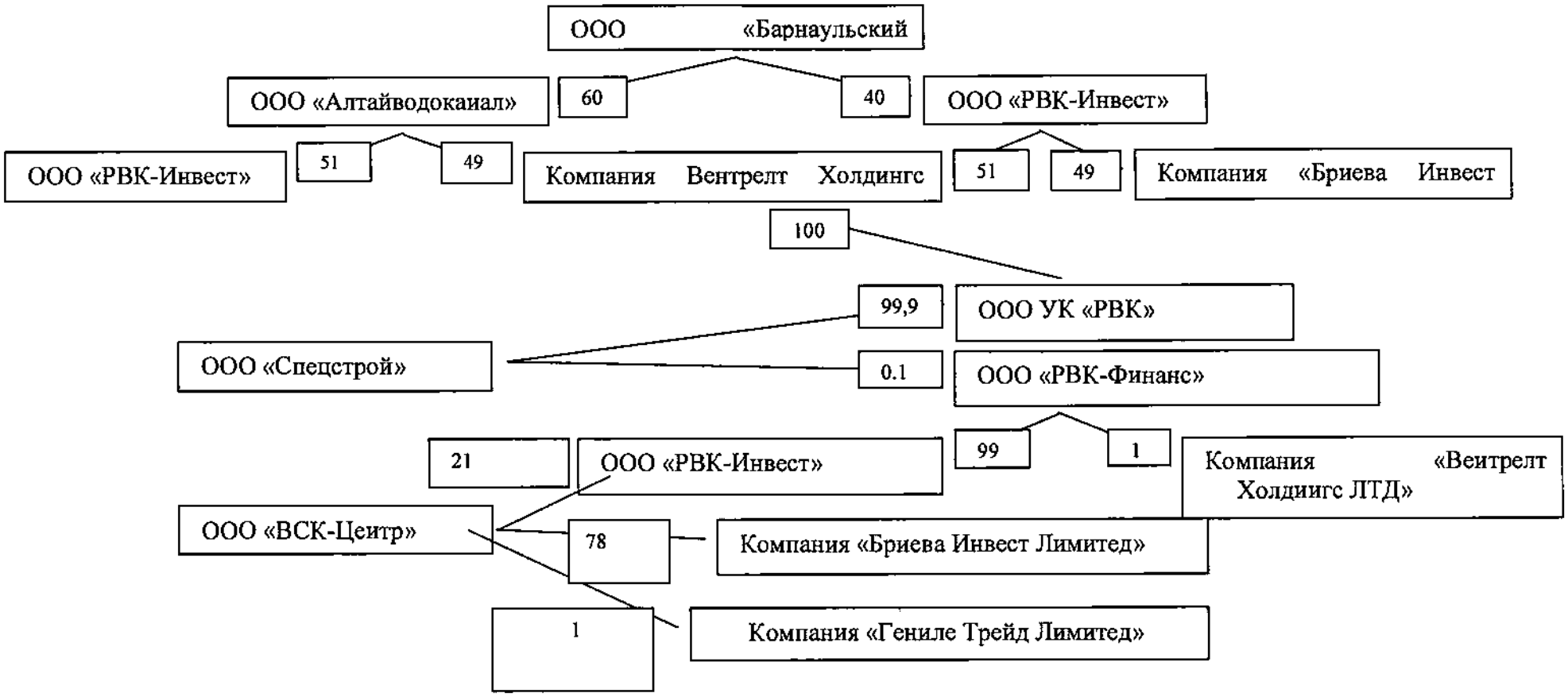
23.03.2013 г.

2099

ООО «Барнаульский Водоканал»

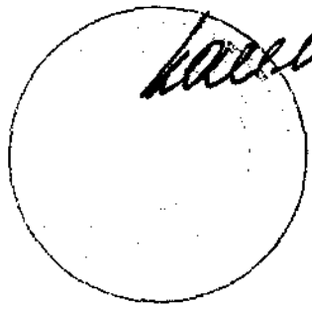
Приложение 1.

Структура аффилированных лиц



2100

ПРОШНУРОВАНО И ПРОНУМЕ-
РОВАНО 72 ЛИСТ.
ДАТА 03.04.13г. [redacted]



127055, Россия, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 68/70, стр. 2
Тел.: +7 (495) 777-08-95; +7 (495) 777-08-94; +7 (495) 626-3040

Morison International

2К Аудит Деловые консультации

www.2kaudit.com

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
Общества с огранниченной ответственностью
«БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ»
за пернод с 01 января 2013 г. по 31 декабря 2013 г.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ	
Наименование аудируемого лица	**Общество с ограниченной ответственностью «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ»**
Место нахождения	656037, Россия, Алтайский край, г. Барнаул, проспект Калининна, 116
Данные о государственной регистрации	Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц, выданное инспекцией МНС России по Железнодорожному району г. Барнаула Алтайского края от 19 августа 2004 г., серия 22 № 000593316
ОГРН	1042201872800
СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ	
Наименование аудитора	**ЗАО «2К Аудит - Деловые консультации / Морисон Интернешнл»**
Место нахождения	127055, Россия, г. Москва, ул. Бутырский вал, д. 68/70, стр. 2
Телефон	(495) 777-08-95, (495) 777-08-94, (495) 626-30-40, (495) 721-14-57
Данные о государственной регистрации	Свидетельство Московской регистрационной палаты № 575281 от 04 марта 1994 г.
	Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 г., от 16 июля 2002 г. серия 77 № 007847314, выданное Управлением МНС России по г. Москве
ОГРН	1027700031028
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Член СРО НП «Московская Аудиторская Палата», аккредитованной при Минфине России (Приказ Минфина России от 26 ноября 2009 г. № 578 «О внесении сведений о некоммерческой организации в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов»)
ОРНЗ (основной регистрационный номер записи) в реестре аудиторов и аудиторских организаций	10303000547
Членство в профессиональном аудиторском объединении	Член ассоциации независимых консалтинговых и аудиторских компаний Морисон Интернешнл (Morison International)

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам
Общества с ограниченной
ответственностью
«БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ»

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» за период с 01 января 2013 г. по 31 декабря 2013 г. включительно, состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 г.;
- Отчета о финансовых результатах за 2013 год;
- Отчета об изменениях капитала за 2013 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2013 год;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет руководство Общества с ограниченной ответственностью «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой Учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

МНЕНИЕ

По нашему мненню, бухгалтерская (фннансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях фннансовое положенне Общества с огранпченной ответственностью «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» по состоянию на 31 декабря 2013 г., результаты его фннансово-хозяйственной деятельности н движение денежных средств за 2013 год в соответствии с росснйскимн правнлами составления бухгалтерской (фннансовой) отчетности.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не нзменяя нашего мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетностн, мы обращаем вниманне на следующую информацию, описанную в разделе 4 Поясненнй к бухгалтерской (фннансовой) отчетностн за 2013 г.: значительная часть фннансово-хозяйственных операцнй в 2013 году осуществлялась Обществом со связаннымн сторонамн.

Геиеральный директор,
кандидат экоиомнческих наук,
ЗАО «2К Аудит - Деловые
консультацни/Морнсон Интернешнл» **Т. А. Касьянова**

г. Москва, 27 марта 2014 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2013 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ"**	по ОКПО	74703651		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2221064060		
Вид экономической деятельности **коммунальное и бытовое водоснабжение**	по ОКВЭД	41.00.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью** /	по ОКОПФ / ОКФС	16	49	
Единица измерения: в тыс рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

656037, Алтайский край, Барнаул г, Калинина пр-кт, дом № 116

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1.	Нематериальные активы	1110	43	48	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	492 436	342 948	322 707
	в том числе:				
2.1.	Основные средства в организации	11501	146 625	145 836	130 651
	Оборудование к установке	11502	-	113	113
2.2.	Строительство объектов основных средств	11503	345 811	196 999	191 943
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	74	241
3.1.	Финансовые вложения	1170	1	1	1
	в том числе:				
	Паи/Доли в уставном капитале	11701	1	1	1
	Отложенные налоговые активы	1180	23 273	51 892	58 303
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	515 754	394 964	381 252
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.	Запасы	1210	18 208	19 032	16 293
	в том числе:				
	Материалы	12101	17 475	18 015	15 320
	Товары	12102	732	1 017	973
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	969	751	661
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	400 615	557 010	443 189
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	13 795	123 669	120 697
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	366 663	371 204	294 835
	Расчеты по налогам и сборам	12303	17 604	55	48
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	184	4 114	66
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	100	260	201
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	9	9	3
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	1 710	57 019	26 931
	Расходы будущих периодов	12308	551	680	408
	Оценочные обязательства	12309	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	286 868	150 484	58 947
	в том числе:				
	Касса организации	12501	76	96	81
	Расчетные счета	12502	286 792	150 388	58 865
	Прочие оборотные активы	1260	738	592	7 599
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	528	382	7 557
			210	210	42
	Итого по разделу II	1200	707 398	727 870	526 689
	БАЛАНС	1600	1 223 152	1 122 834	907 941

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	396 477	310 008	218 842
	Итого по разделу III	1300	396 487	310 018	218 852
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.4.	Заемные средства	1410	84 500	94 250	120 250
	Отложенные налоговые обязательства	1420	87 820	101 856	104 368
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	172 320	196 106	224 618
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	266 872	235 920	192 049
	в том числе: Краткосрочные кредиты	15101	266 162	235 525	192 000
	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	711	396	49
	Проценты по долгосрочным кредитам	15103	-	-	-
5.4.	Кредиторская задолженность	1520	376 024	368 472	255 073
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	240 465	281 578	181 646
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	74 997	28 352	37 146
	Расчеты по налогам и сборам	15203	30 876	18 728	14 411
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	8 279	13 001	6 780
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	15 443	13 937	14 636
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	5 964	12 876	454
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	10 479	11 566	16 677
	Прочие обязательства	1550	969	751	671
	Итого по разделу V	1500	654 345	616 710	464 470
	БАЛАНС	1700	1 223 152	1 122 834	907 941

Руководитель _____ Несветайлов Николай Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2014 г.

2107

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2013г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация: **Общество с ограниченной ответственностью "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ"**	по ОКПО	74703651		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2221064060		
Вид экономической деятельности: **коммунальное и бытовое водоснабжение**	по ОКВЭД	41.00.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Общество с ограниченной ответственностью** /	по ОКОПФ / ОКФС	16	49	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	Выручка	**2110**	**1 262 295**	**1 218 291**
	в том числе по:			
	Надбавка к тарифу	*21101*	*72 290*	*78 075*
	Плата за подключение	*21102*	*52 772*	*36 711*
	Плата за сброс сточных вод и загрязняющих	*21103*	*41 789*	*28 731*
6	**Себестоимость продаж**	**2120**	**(814 730)**	**(773 884)**
	Валовая прибыль (убыток)	2100	447 565	444 407
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	**2220**	**(267 556)**	**(281 561)**
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	180 009	162 846
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	7 185	682
	Проценты к уплате	2330	(34 834)	(34 500)
	Прочие доходы	**2340**	**249 632**	**425 725**
	Прочие расходы	**2350**	**(300 937)**	**(463 957)**
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	101 055	90 796
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(5 627)	(12 918)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	14 036	2 513
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(28 619)	(6 411)
	Платежи из прибыли после налогообложения	2460	(2)	4 268
	Чистая прибыль (убыток)	**2400**	**86 470**	**91 166**

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	86 470	91 166
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель: **Несветайлов Николай Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2014 г.

Форма 0710023 с. 1

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2013г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ"**	по ОКПО	74703651		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2221064060		
Вид экономической деятельности **коммунальное и бытовое водоснабжение**	по ОКВЭД	41.00.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной** /	по ОКОПФ / ОКФС	16	49	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3100	10	-	-	-	218 842	218 852
За 2012 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	91 166	91 166
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	91 166	91 166
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

2109

Форма 0710023 с. 2

Нанменование показателя	Код	Уставный капнтал	Собственные акцни, выкупленные у акцнонеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прнбыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьщеиие капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка нмущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшенне капнтала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшенне номннальной стонмостн акцнй	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшенне колнчества акцнй	3225	-	-	-	X	-	-
реорганнзацня юрнднческого лнца	3226	-	-	-	-	-	-
днвиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Измененне добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Измененне резервного капнтала	3240	X	X	X	-	-	X
Велнчнна капитала на 31 декабря 2012 г.	3200	10	-	-	-	310 008	310 018
За 2013 г. Увеличенне капнтала - всего:	3310	-	-	-	-	86 469	86 469
в том числе: чнстая прнбыль	3311	X	X	X	X	86 469	86 469
переоценка нмущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящнеся непосредственно на увелнченне капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акцнй	3314	-	-	-	X	X	-
увелнченне номнналькой стонмости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганнзацня юридического лнца	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшенне капнтала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшенне капнтала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшенне номнналькой стонмостн акцнй	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшенне колнчества акцнй	3325	-	-	-	X	-	-
реорганнзацня юриднческого лнца	3326	-	-	-	-	-	-
днвиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Измененне добавочного капнтала	3330	X	X	-	-	-	X
Измененне резервного капнтала	3340	X	X	X	-	-	X
Величнна капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	10	-	-	-	396 477	396 487

2110

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	Изменения капитала за 2012 г.		На 31 декабря 2012 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	218 852	89 823		308 675
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	1 343	-	1 343
после корректировок	3500	218 852	91 166		310 018
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	218 852	89 823		308 675
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	1 343	-	1 343
после корректировок	3501	218 852	91 166		310 018
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	396 487	310 018	218 852

Руководитель Несветайлов Николай **Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 января 20

Приложение к Порядку оценки стоимости
чистых активов акционерных обществ
(утвержден приказом Минфина России и ФКЦБ России
от 29 января 2003 г. №10н/03-6/пз)

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

	Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	I. Активы			
1.	Нематериальные активы	1110	48	43
2.	Основные средства	1150	342 948	492 436
3.	Незавершенное строительство	1190	-	-
4.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	74	-
5.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	1	1
6.	Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1130 +	51 892	23 273
7.	Запасы	1210	19 032	18 208
8.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	751	969
9.	Дебиторская задолженность <3>	1230	557 010	400 615
10.	Денежные средства	1250	150 484	286 868
11.	Прочие оборотные активы	1260	592	738
12.	**Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)**		**1 122 834**	**1 223 152**
	II. Пассивы			
13.	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	94 250	84 500
14.	Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	101 856	87 820
15.	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	235 920	266 872
16.	Кредиторская задолженность	1520	368 472	376 024
17.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
18.	Резервы предстоящих расходов	1540	11 566	10 479
19.	Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	751	969
20.	**Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)**		**812 815**	**826 665**
21.	**Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итого пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))**		**310 018**	**396 487**

ат по выкупу собственных акций у акционеров.
отложенных налоговых активов.
иков (учредителей) по взносам в уставный капитал.
южденных налоговых обязательств.

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

Руководитель **Шестайлов Николай Николаевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

<*> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2013г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ"**	по ОКПО	74703651		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2221064060		
Вид экономической деятельности **коммунальное и бытовое водоснабжение**	по ОКВЭД	41.00.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью** /	по ОКОПФ / ОКФС	16	49	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 096 896	1 114 234
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 080 008	1 056 598
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 963	10 271
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Субсидии	4114	1 188	45 591
прочие поступления	4119	13 737	1 774
Платежи - всего	4120	(1 124 309)	(1 122 280)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(627 844)	(667 026)
в связи с оплатой труда работников	4122	(337 662)	(300 357)
процентов по долговым обязательствам	4123	(34 524)	(34 141)
налога на прибыль	4124	(11 798)	-
Страховые взносы на ОПС, ОМС, ФСС	4125	(89 406)	(75 812)
прочие платежи	4129	(23 075)	(44 944)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(27 413)	(8 046)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	219 595	110 056
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 663	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	217 932	110 056
Платежи - всего	4220	(76 683)	(27 999)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(76 683)	(27 999)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	142 912	82 057

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	815 897	813 455
в том числе: получение кредитов и займов	4311	815 897	813 455
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(795 010)	(795 930)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(795 010)	(795 930)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	20 887	17 525
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	136 386	91 536
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	150 484	58 947
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	286 870	150 483
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Шестаков Николай Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2014 г.

Пояснення к бухгалтерскому балансу и отчету о прнбылях н убытках (тыс. руб)

1. Нематернальные активы н расходы на научно-исследовательскне, опытно-конструкторскне н технологнческие работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематернальных активов

Форма 0710005 с.1

Нанменование показателя	Код	Пернод	На начало года		Изменення за пернод							На конец периода	
					Поступило	Выбыло		начнслено амортнзацнн	Переоценка		Накоплен-ная амортн-зацня		
			первона-чальная стонмость	накоплен-ная амортн-зацня н убыткн от обесцене-ння		первона-чальная стонмость	накоплен-ная амортн-зацня н убыткн от обесцене-ння		Убыток от обесцене-ння	Первона-чальная стонмость		первона-чальная стонмость	накоплен-ная амортн-зацня н убыткн от обесцене-ння
Нематериальные	5100	за 2013 г.	51	(2)	-	-	-	(5)	-	-	-	51	(7)
актнвы - всего	5110	за 2012 г.	-	-	51	-	-	(2)	-	-	-	51	(2)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2013 г.	51	(2)	-	-	-	(5)	-	-	-	51	(7)
	5111	за 2012 г.	-	-	51	-	-	(2)	-	-	-	51	(2)

1.2. Первоначальная стонмость нематернальных актнвов, созданных самой организацней

Нанменование показателя			Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего			5120	-	-	-
в том числе:			5121			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31.12. 2013 г.		На 31.12. 2012 г.		На 31.12.2011 г.	
Всего	5130	-		-		-	
в том числе:	5131	-		-		-	

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года первоначальная стоимость	Часть стоимости списанной на расходы	Изменения за период			На конец периода		
					Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2013 г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2012 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2013 г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2012 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Корпоративный сайт	5181	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2012 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основиых средств

Нанменование показателя	Код	На начало года			Изменения за пернод					На конец периода		
		Пернод	первона-чальная стонмость	накоплен-ная амортн-зация	Поступнло	Выбыло объектов первона-чальная стонмость	накоплен-ная амортн-зация	начислено амортиза-цин	Переоценка Первона-чальиая стоимость	Накоплен-ная амортн-зация	первона-чальная стонмость	накоплен-ная амортн-зацня
Основные средства (без учета доходных вложений в матернальные ценности) - всего	5200	за 2013 г.	247 051	(101 215)	23 774	(6 176)	6 112	(22 920)	-	-	264 649	(118 024)
	5210	за 2012 г.	211 987	(81 336)	35 998	(934)	934	(20 813)	-	-	247 051	(101 215)
в том числе:												
Машины и оборудоваиие (кроме офисиого)	5201	за 2013 г.	91 319	(50 943)	7 159	(1 963)	1 963	(11 239)	-	-	96 515	(60 219)
	5211	за 2012 г.	86 341	(40 067)	5 112	(134)	134	(11 010)	-	-	91 319	(50 943)
Траиспортные средства	5202	за 2013 г.	48 014	(37 871)	10 839	(4 168)	4 105	(7 212)	-	-	54 685	(40 978)
	5212	за 2012 г.	46 504	(32 294)	2 309	(800)	800	(6 377)	-	-	48 014	(37 871)
Производственный и хозяйственный инвеитарь	5203	за 2013 г.	1 149	(1 075)	327	-	-	(98)	-	-	1 475	(1 174)
	5213	за 2012 г.	1 149	(935)	-	-	-	(141)	-	-	1 149	(1 075)
Сооружения	5204	за 2013 г.	99 757	(5 184)	5 209	-	-	(3 825)	-	-	104 966	(9 010)
	5214	за 2012 г.	71 280	(2 264)	28 477	-	-	(2 920)	-	-	99 757	(5 184)
Здания	5205	за 2013 г.	510	(288)	-	-	-	(37)	-	-	510	(325)
	5215	за 2012 г.	410	(242)	100	-	-	(45)	-	-	510	(288)
Офисиое оборудование	5206	за 2013 г.	5 337	(4 957)	241	(45)	45	(482)	-	-	5 533	(5 394)
	5216	за 2012 г.	5 337	(4 685)	-	-	-	(272)	-	-	5 337	(4 957)
Другие виды осиовных средств	5207	за 2013 г.	965	(897)	-	-	-	(27)	-	-	965	(924)
	5217	за 2012 г.	965	(849)	-	-	-	(48)	-	-	965	(897)
Учтено в составе доходиых вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2013 г.	241	(167)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2012 г.	241	-	-	-	-	-	-	-	241	(167)
в том числе:	5221	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2013 г.	196 999	174 959	(2374)	(23 774)	345 811
	5250	за 2012 г.	191 943	46 372	(5317)	(35 998)	196 999
в том числе:		за 2013 г.					
Сооружения и передаточные устройства	5241	за 2013 г.	196 999	156 580	(2374)	(5 394)	345 811
Машины и оборудование	5242	за 2013 г.	-	7 541	-	(7 541)	-
Транспортные средства	5243	за 2013 г.	-	10 839	-	(10 839)	-
в том числе:		за 2012 г.					
Сооружения и передаточные устройства	5251	за 2012 г.	191 943	38 951	(5317)	(28 577)	196 999
Машины и оборудование	5252	за 2012 г.	-	5 112	-	(5 112)	-
Транспортные средства	5253	за 2012 г.	-	2 309	-	(2 309)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
результате достройки, дооборудования, реконструкции -	5260	-	-
в том числе:		-	-
результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 607 797	1 591 630
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	82 878	77 669
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Текущей	На конец периода	
					Поступило	выбыло	начисление процентов				
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2013 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
	5311	за 2012 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2013 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
	5310	за 2012 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	на 31.12.13	на 31.12.12	на 31.12.11
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2013 г.	19 032	-	125 546	(126 370)	-	-	X	18 208	-
	5420	за 2012 г.	16 362	(69)	82 784	(80 114)	69	-	X	19 032	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2013 г.	18 015	-	123 780	(124 320)	-	-	141 071	17 475	-
	5421	за 2012 г.	15 389	(69)	81 574	(78 948)	69	-	94 320	18 015	-
Готовая продукция	5402	за 2013 г.	-	-	620	(620)	-	-	-	-	-
	5422	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2013 г.	1 017	-	1 146	(1 431)	-	-	1 183	732	-
	5423	за 2012 г.	973	-	1 210	(1 167)	-	-	1 211	1 017	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2013 г.	-	-			-	-	-	-	-
	5425	за 2012 г.	-	-			-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитнческого учета, которые в балансе	5407	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	на 31.12.13	на 31.12.12	на 31.12.11
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолжеииость

5.1. Наличие и движение дебиторской задолжеиности

Наимеиоваиие показателя	Код	Период	На иачало года		Измеиеиия за период						На коиец периода	
					поступлеиие		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжеи- иость		
			учтеиная по условиям договора	величииа резерва по сомиитель- иым долгам	в результате хозяйствеии ых операций (сумма долга по сделке, операции)	причита ющиеся процеиты, штрафы и иные иачислеи ия	погаше- ние	списаи ие иа фииаис овый результ ат	восста- иовлеиие резерва		учтеиная по условиям договора	величииа резерва по сомиитель- иым долгам
Долгосрочиая дебиторская	5501	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочиая дебиторская задолжеииость - всего	5510	за 2013 г.	715 384	158 374	589 651	-	(483 662)	-	(231 722)	-	589 651	189 036
	5530	за 2012 г.	551 731	108 542	715 384	14	(332 662)	-	(219 069)	-	715 384	158 374
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками (62)	5511	за 2013 г.	529 132	157 928	555 502	-	(297 839)	-	(231 293)	-	555 502	188 839
	5531	за 2012 г.	401 415	106 580	529 132	14	(183 645)	-	(217 770)	-	529 132	157 928
Авансы выданные (60)	5512	за 2013 г.	123 804	135	13 871	-	(123 375)	-	(429)	-	13 871	76
	5532	за 2012 г.	122 331	1 634	123 804	-	(121 034)	-	(1 297)	-	123 804	135
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (76)	5513	за 2013 г.	57 330	311	1 831	-	(57 330)	-	-	-	1 831	121
	5533	за 2012 г.	27 259	328	57 330	-	(27 257)	-	(2)	-	57 330	311
Расчеты с бюджетом	5514	за 2013 г.	55	-	17 603	-	(55)	-	-	-	17 603	-

(68)	5534	за 2012 г.	48	-	55	-	(48)	-	-	-	55	-
Расчеты по соц страхованию и обеспечению (69)	5515	за 2013 г.	4 114	-	184	-	(4 114)	-	-	-	184	-
	5535	за 2012 г.	66	-	4 114	-	(66)	-	-	-	4 114	-
Расчеты с подотчетными лицами (71)	5516	за 2013 г.	260	-	100	-	(260)	-	-	-	100	-
	5536	за 2012 г.	201	-	260	-	(201)	-	-	-	260	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям (73)	5517	за 2013 г.	9	-	9	-	(9)	-	-	-	9	-
	5537	за 2012 г.	3	-	9	-	(3)	-	-	-	9	-
Прочая (97)	5518	за 2013 г.	680	-	551	-	(680)	-	-	-	551	-
	5538	за 2012 г.	408	-	680	-	(408)	-	-	-	680	-
Итого	5500	за 2013 г.	715 384	158 374	589 651	-	(483 662)	-	(231 722)	-	589 651	189 036
	5520	за 2012 г.	551 731	108 542	715 384	14	(332 662)	-	(219 069)	-	715 384	158 374

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	455 408	455 408	405 906	405 906	328 968	328 968
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками (62.01)	5541	451 141	451 141	297 497	297 497	328 968	328 968
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) 60.02)	5542	3 422	3 422	108 170	108 170	-	-
прочая (76)	5543	845	845	239	239	-	-

5.3. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5590	216 524	196 646	107 298
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками (60.1)	5591	193 855	175 293	107 298
расчеты с покупателями и заказчиками (62.02)	5592	17 051	21 353	-

5.4. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец пернода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2013 г.	94 250	-	-	(9 750)	-	(9 750)	84 500
	5571	за 2012 г.	120 250	-	-	(26 000)	-	(16 250)	94 250
в том числе: кредиты									
	5552	за 2013 г.	94 250	-	-	(9 750)	-	(9 750)	84 500
	5572	за 2012 г.	120 250	-	-	(26 000)	-	(16 250)	94 250
займы	5553	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2013 г.	368 472	376 024	-	(357 365)	(11 107)	-	376 024
	5580	за 2012 г.	255 073	368 472	-	(249 885)	(5 188)	-	368 472
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками (60)	5561	за 2013 г.	281 578	240 465	-	(281 456)	(122)	-	240 465
	5581	за 2012 г.	181 646	281 578	-	(176 508)	(5138)	-	281 578
авансы полученные (62)	5562	за 2013 г.	28 352	74 997	-	(24 849)	(3 503)	-	74 997
	5582	за 2012 г.	37 146	28 352	-	(37 096)	(50)	-	28 352
Прочие дебиторы и кредиторы (76)	5563	за 2013 г.	12 876	5 964	-	(12 876)	-	-	5 964
	5583	за 2012 г.	454	12 876	-	(454)	-	-	12 876
расчеты по налогам и взносам (68)	5564	за 2013 г.	18 728	30 876	-	(18 551)	(177)	-	30 876
	5584	за 2012 г.	14 411	18 728	-	(14 411)	-	-	18 728
расчеты по социальному страхованию (69)	5565	за 2013 г.	13 001	8 279	-	(13 001)	-	-	8 279
	5585	за 2012 г.	6 780	13 001	-	(6 780)	-	-	13 001

расчеты с персоналом по оплате труда (70)	5566	за 2013 г.	13 937	15 443	-	(6 632)	(7 305)	-	15 443
	5586	за 2012 г.	14 636	13 937	-	(14 636)	-	-	13 937
расчеты с подотчетными лицами (71)	5567	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2013 г.	368 472	376 024	-	(357 365)	(11 107)	X	376 024
	5570	за 2012 г.	255 073	368 472	-	(249 885)	(5188)	X	368 472

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Матернальные затраты	5610	122 857	73 138
Расходы на оплату труда	5620	198 547	176 333
Отчисления на социальные нужды	5630	59 972	52 981
Амортизация	5640	24 981	17 188
Прочие затраты	5650	408 373	454 244
Итого по элементам	5660	814 730	773 884
Измененне остатков (прнрост [-]): незавершенного пронзводства, готовой продукцин и др.	5670	-	-
Измененне остатков (уменьшенне [+]): незавершенного производства, готовой продукции н др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным вндам деятельности	5600	814 730	773 884

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11 566	32 148	31 061		10 479
в том числе:						
Резерв на отпуска (счет 96)	5701	11 566	31 061	32 148		10 479

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе:	5801	0	0	0
Выданные - всего	5810	2 062 925	2 547 475	1 350 454
в том числе:				
Поручительства по кредитам	5811	2 062 925	2 547 475	0

Руководитель _____ Несветайлов Николай Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2014 г.

Общество с ограниченной ответственностью • Российская Федерация • Алтайский край г.Барнаул • БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ • Барнаул водоканал

2129

Поясиения

к бухгалтерской (фииаисовой) отчетиости за 2013 год.

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Общество с ограниченной ответственностью «Барнаульский водоканал».

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица в инспекции Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Железнодорожному району г. Барнаула Алтайского края серии 22 № 000593316. ООО «Барнаульский водоканал» присвоен основной государственный номер 10422018728, ИНН 2221064060, КПП 222401001.

Место нахождения Общества в соответствии с уставными документами: 656037, Россия, Алтайский край, г. Барнаул, а: 656037, Россия, Алтайский край, г. Барнаул, пр. Калинина, д. 116.

Уставный капитал составляет 10 000,00 руб. и состоит из одной доли. Участником Общества является юридическое лицо ООО «РВК-Инвест». Номинальная стоимость доли 10 000 рублей с размером доли 100 % уставного капитала.

Величина чистых активов на конец отчетного периода составила 396 487 тысяч рублей. Среднесписочная численность Общества за 2013 год составила 1277 человек.

В течение 2013 года Устав Общества изменялся. В настоящее время действует редакция устава от 13.12.2011 года.

Изменения внесены в п. 8.4 Устава.

Таблица 1.

Изменения в Уставе Общества в 2013 году

Предыдущая редакция	Новая редакция
Доля в размере 51%, номинальной стоимостью 5 100 (пять тысяч сто) рублей от уставного капитала Общества заложена в пользу Европейского Банка Реконструкции и Развития в соответствии с договором залога от 30 июня 2008 года, заключенным между Европейским Банком Реконструкции и Развития и ООО «АЛТАЙ ВОДОКАНАЛ». Залог в пользу Европейского Банка Реконструкции и Развития представляет собой первоочередное право залога в отношении заложенной доли. Любой последующий залог, за исключением последующего залога в пользу Международной Финансовой Корпорации, допускается только с предварительного согласия Европейского Банка Реконструкции и Развития. В случае если в соответствии с условиями договора залога доли изменяется Приложение 1 к указанному договору залога, соответствующие изменения, отражающие новое содержание Приложения 1 к указанному договору залога в отношении номинальной стоимости заложенной доли или	Часть доли в уставном капитале Общества в размере 51%, номинальной стоимостью 5 100 (пять тысяч сто) рублей, принадлежащая ООО «РВК-Инвест» заложена в пользу Европейского Банка Реконструкции и Развития в соответствии с договором залога от 30 июня 2008 года (с последующими изменениями) между Европейским Банком Реконструкции и Развития и ООО «РВК-Инвест». Залог в пользу Европейского Банка Реконструкции и Развития представляет собой первоочередное право залога в отношении заложенной доли. Любой последующий залог, за исключением последующего залога в пользу Международной Финансовой Корпорации, допускается только с предварительного согласия Европейского Банка Реконструкции и Развития. В случае если в соответствии с условиями договора залога доли изменяется Приложение 1 к указанному договору залога, соответствующие изменения, отражающие новое содержание Приложения 1 к указанному договору залога в от-

размера заложенной доли относительно уставного капитала Общества, должны быть внесены в настоящий Устав Общества	ношении номинальной стоимости заложенной доли или размера заложенной доли относительно уставного капитала Общества, должны быть внесены в настоящий Устав Общества

Ответственность за организацию и состояние внутреннего контроля в течение отчетного периода и за соблюдение действующего законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций несет Руководство Общества – в лице генерального директора ООО «Региональные Объединенные Системы Водоканал» – господина М. Шнейдермана с 01.01.2013 по 28.06.2013 года, и господина И.А. Удовиченко с 01.07.2013 по 31.12.2013 года (основание Договор № 01/12 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» Управляющему – ООО УК «Региональные Объединенные Системы Водоканал» от 26.12.2011 года. Текущее руководство деятельностью Общества осуществляет Исполнительный директор с правом организовать ведение бухгалтерского и налогового учета и отчетности в Обществе, первой подписи финансовых и первичных документов и пр.

Таблица 2.

Члены исполнительных и контрольных органов.

Исполнительный директор	Несветайлов Николай Николаевич
Директор по производству (с 16.12.13г.- заместитель главного инженера)	Полюго Андрей Сергеевич
Финансовый директор	Назаренко Татьяна Александровна
Заместитель исполнительного директора- руководитель дирекции по защите экономических интересов	Кулешов Владислав Анатольевич
И.О. Директора по персоналу	Кулешова Елена Николаевна
Директор по правовым вопросам	Киселева Оксана Николаевна
Технический директор (с 01.10.13г.-главный инженер)	Павлюченко Дмитрий Иванович

Аудиторскую проверку финансово-хозяйственной деятельности осуществляет ЗАО «Независимая Консалтинговая группа «2КАудит-Деловые консультации», ИНН 7734000085. Свидетельство о государственной регистрации в МРП № 575281 от 04 матра 1994 года. Место нахождения : 127055, Россия, г. Москва, ул. Бутырский вал, д. 68/70 стр.2

ЗАО «Независимая Консалтинговая группа «2КАудит-Деловые консультации» является членом СРО НП «Московская аудиторская Палата» (приказ о внесении в госреестр саморегулируемых организаций аудиторов Приказом № 578 от 26.11.2009 г.), ОРНЗ 10303000547, код 73.

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.

Обществом осуществлялись следующие основные виды деятельности:

1. Производственная эксплуатация водопроводно-канализационного комплекса муниципального образования с осуществлением хозяйственной и финансовой деятельности по предоставлению услуг водоснабжения и водоотведения потребителям;
2. Осуществление строительно-монтажных, ремонтно-строительных работ по реконструкции, модернизации и сооружению новых объектов систем водоснабжения и водоотведения ВКХ;
3. Деятельность по контролю химического состава питьевой воды и сточных вод;

4. Деятельность по контролю за бактериологическим составом питьевой воды, включая деятельность, связанную с использованием возбудителей инфекционных заболеваний;
5. Привлечение инвестиций, в том числе иностранных, для производственной, хозяйственной и финансовой деятельности, а также технического развития ВКХ;
6. Ремонтно-строительные, оформительские и пуско-наладочные и монтажно-эксплуатационные работы прочего оборудования;
7. Прочие виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

Общество филиалов и представительств не имеет.

2. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕНЗИЯХ И РАЗРЕШЕНИЯХ

По состоянию на 31.12.2013 года Общество имеет следующие виды лицензий и разрешений:

- лицензия БАР 00960 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 31.12.2029 г.;
- лицензия БАР 00961 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 31.12.2029 г.;
- лицензия БАР 00962 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 31.12.2029 г.;
- лицензия БАР 00963 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 31.12.2029 г.;
- лицензия БАР 00964 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 31.12.2028 г.;
- лицензия БАР 01715 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 31.12.2033г.
- лицензия БАР 01716 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 31.12.2033г.;
- лицензия БАР 01717 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 31.12.2033г.;
- лицензия БАР 01836 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 31.12.2035г.;
- лицензия БАР 02118 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 15.09.2036 г.;
- лицензия БАР 02436 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 25.04.2038г.;
- лицензия на осуществление деятельности, связанной с использованием возбудителей инфекционных заболеваний, сроком до 07.12.2015г.;
- решение о предоставлении водного объекта в пользование от 15.09.2010 г. выдано Управлением природных ресурсов и охраны окружающей среды Алтайского края, срок действия до 29.09.2015г.;
- договор водопользования на забор воды из реки Обь от 27.12.2012 г., номер государственной регистрации договора в государственном водном реестре: 22-13.01.02.005-Р-ДХВО-С-2012-00413/00. Срок действия договора до 2017 г.;
- лицензия УФСБ России по Алтайскому краю ГТ № 0041772 регистрационный № 1047 от 12.12.2011г. на осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну, со степенью секретности разрешенных к использованию сведений «совершенно секретно». Срок действия лицензии до 12.12.2016 г.;.
- свидетельство о регистрации электролаборатории, регистрационный номер 261-А3от 14 июня 2011 г., выданное на основании Акта комиссии Ростехнадзора № 17/1-203 от 08 июня 2011 г. Срок действия до 14 июня 2014 г.;
- лицензия № ВП-63-001415 (К) от 19 августа 2009 г. на осуществление деятельности – эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов. Выдано на основании решения лицензирующего органа от 19 августа 2009 г., № приказа 303 Южно-Сибирского управления Федеральной службы по экологическому, техническому и атомному надзору. Срок действия до 19 августа 2014 г.;
- лицензия Серия ПРД № 2206267 на осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам. Выдана 10.12.2012, срок действия – бессрочно;
- лицензия № ЭХ-63-000106 (Ж) на осуществление деятельности по эксплуатации химически опасных производственных объектов. Выдана 11 июня 2010г. Срок действия до 11 июня 2015г.;
- лицензия № ЭХ-63-000040 (Х) на осуществление деятельности по эксплуатации химически опасных производственных объектов. Выдана 31 марта 2010, срок действия до 31 марта 2015г;

• свидетельство СРО № 1414.02-2012-2221064060-С-004 Некоммерческого партнерства «Алтайские строители» о допуске к определёниым видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства от 04.05.12 г., срок действия не ограничен .

3. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Бухгалтерская отчетность Компании сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет в Компании организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета. Ведение бухгалтерского учета в 2012 году осуществлялось в соответствии со способами, указаниыми в Учетной политике Компании, утвержденной приказом руководителя № 278 от 31 декабря 2012 года.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применеиием корпоративиой информационной системы 1С 8-УПП.

Бухгалтерский и налоговый учет в обществе осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Обязанности по ведению бухгалтерского учета в части отражения расчетов с покупателями по договорам водоснабжения и водоотведения (далее- ВиВ), осуществление сверки расчетов с контрагентами, проведение иивентаризация задолжеиности за услуги ВиВ, начисление и восстановление резервов по сомнительным долгам по потребителям услуг ВиВ согласно принятой учетной политике, списание задолженности по сроку исковой давности и обеспечение этих операций первичными документами согласно действующих стандартов бухгалтерского учета и налогового законодательства закреплены за Дирекцией по сбыту.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Компании, исходя из допущения о том, что Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Компаиии, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства фиианов РФ от 13 июня 1995 года № 49. Инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза в 3 года.

Годовая инвентаризация активов и обязательств, в т.ч. основных средств, проводилась в сроки и порядке, установленные приказом по предприятию № 214 от 01.10.2013 года.

Последняя инвентаризация арендованных основных средств проводилась в рамках годовой обязательной инвентаризации на основании приказа № 400 от 04.10.2011г. в соответствии с графиком.

3.1. Основные элементы учетиой политики для целей бухгалтерского учета.

Срок полезного использоваиия по основиым средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением правительства РФ от 1 января 2002 года №1.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Списание материалов и товаров производнтся по средневзвешеиной себестоимости.

Коммерческие и управленческие расходы не учитываются в составе себестоимости продукции, работ, услуг, а списываются в отчетном периоде на финансовый результат.

Расходы по займам признаются прочими расходами за исключением той части, которая формирует стоимость инвестиционного актива.

Косвенные расходы основного производства распределяются пропорционально ФОТ основных производственных рабочих.

Затраты вспомогательных производств распределяется:

• Затраты АТЦ- пропорционально количеству машино-часов, отработанных на подразделение;

• Прочих- пропорционально расходам на оплату труда основных производственных рабочих.

Общество формирует следующие виды оценочных резервы и обязательства :

- по сомнительным долгам;
- на оплату отпусков;
- под снижение стоимости материальных ценностей

3.1.1. Порядок начисления резерва по сомнительным долгам.

Начисление резерва по сомнительным долгам происходит в случае, когда:

• организация имеет конструктивное обязательство и существует высокая вероятность (более 50%) оттока экономических выгод, а также когда сумму возникщего обязательства можно надежно оценить;

• организация имеет юридическое обязательство, возникающее либо в результате заключенного договора, либо в силу требования действующего законодательства.

Резерв по сомнительным долгам начисляется по каждому договору, имеющему остаток дебиторской задолженности (ДЗ) на конец отчетного периода (месяц, квартал, год). Сумма резерва зависит от следующих факторов:

1) срок возникновения
2) тип контрагента
3) погашение задолженности по отдельному договору, произведенное после отчетной даты (ОД) до даты формирования резерва
4) исполнение контрагентом своих обязательств в части графика платежей.

Резерв по сомнительным долгам не начисляется в отношении ДЗ компаний Группы. На каждую отчетную дату уполномоченный сотрудник ДКФО. Оценка дебиторской задолженности на предмет создания резерва по сомнительным долгам осуществляется по следующим видам договоров:

1. По абонентским договорам. Предметом договоров является предоставление клиентам (физическим и юридическим лицам, а также бюджетным организациям) коммунальных услуг.
2. По договорам на подключение. Предметом договора является подключение клиентов (юридических лиц) к инфраструктуре.
3. По хозяйственным договорам. Предметом договоров является реализация прочих товаров и услуг, а также покупка товаров, работ, услуг у третьих лиц.

Таблица 3.

Группы критериев начисления резерва по сомнительным долгам по абонентским и хозяйственным договорам.

Тип резерва	Коммерческие организации	Физические лица	Бюджетные организации

100%-й резерв	***Раздел I:*** 1. контрагеит иаходится в стадии **банкротства** лнбо контрагент оцеиивается как неплатежеспособный в соответствии со служебиой запиской Директора по сбыту, согласованной Геиеральным директором и Фннаисовым директором компаиии Группы. 2. предоставлеиа *письменная информация от юристов* предприятия о том, что с большей долей вероятиости **иск о взысканнн** суммы дебиторской задолжеииости контрагента Общества **пронграет** (вне зависимости, подаи иск или нет, а так же в случае отсутствия ответчика). 3. коитрагеит иарушает согласоваииый сторонами график погашения просрочеиной ДЗ (в этом случае резервированию подлежит вся ДЗ, являющаяся просрочеииой в соответствии с условиями первоначальиого соглашеиия).
0%-й резерв	***Раздел II:*** 4. предоставлеиа *письменная информация от юристов* предприятия о том, что с большей долей вероятиости **иск о взысканнн** суммы дебиторской задолженности Общества **выиграет**, при условии, что контрагеит **не является банкротом** (иск подаи или находится в процессе подготовке документов к подаче); 5. произведеио **100% погашенне задолженности** после отчетной даты (поступление денежиых средств или товаров, услуг); 6. нмеется согласованный график погашеиия просрочеиной ДЗ, который выполияется контрагентом; 7. имеется **статистика 100%-го погашеиия** задолженности контрагентом, отличная от допустимой просрочкн, *письменно подтвержденная со стороны Службы сбыта* (т.е. контрагент платит всегда, но оборачиваемость по погашению ДЗ более 3 мес.) 8. ДЗ, срок погашеиия которой ие иаступил и существует твердая увереииость в ее погашеиии
Расчет % резерва	**Раздел III:** По всем остальиым контрагентам, не попадающим под критерии разделов I и II (а также в случае, если иет должиого подтверждення соответствия критерням разделов I и II) сумма резерва исчисляется по следующей формуле: **РЕЗЕРВ = ДЗ@ОД* х % **.** * - сумма дебиторской задолжеииости на дату отчетности ** - размер процента определяется исходя нз **Таблицы 2 н Таблнцы 3**

Критерии из разделов I и II примеияются к абонентским и хозяйствеииым договорам, ДЗ по которым более 300 тыс. руб.

Критерий из раздела III применяется к абоиеитским и хозяйствеииым договорам, ДЗ по которым менее 300 тыс. руб.

Для целей расчета резерва по сомиительиым долгам:

- к коммерческим оргаиизациям отиосятся юридические лица и иидивидуальиые предприииматели;
- к физическим лицам относятся физические лица (Непосредствеииая форма управления), а также ТСЖ, ЖСК, УК, вне зависимости от того, кто является стороиой в договоре.

Таблица 4.

Процеит резерва с учетом периода просрочки задолжениости по ДЗ по абоиеитским договорам

Просрочка допустима	Предварительное резервирование***	Резервирование
1 - 90 дней	1 – 365 дней	66 дней и более

0%	%	100%

*** Процент, использующийся для расчета предварительного резерва, определяется по следующему алгоритму:

1. Расчет средневзвешенного процента невозврата ДЗ (= 100% - % собираемости ДЗ по основной деятельностн, предоставленный Службой сбыта) за три года

a) в течение года – на основе фактических данных по собираемости ДЗ по основной деятельностн двух предыдущих лет н скользящего бюджета отчетного года;

b) на конец года – на основе фактических данных по собираемости ДЗ по основной деятельностн трех последних лет.

2. В случае если полученный в п.1 процент невозврата отлнчается от показателя, использовавшегося при расчете резерва на конец предыдущего квартала, более чем на 1%, прнменяется процент невозврата, полученный в п.1. В остальных случаях применяется процент невозврата, использовавшийся при расчете резерва на конец предыдущего квартала. В течение квартала процент невозврата не корректируется.

Для целей расчета резерва по сомнительным долгам дата, с которой ДЗ счнтается просроченной, рассчнтывается следующим образом: Дата возникновения ДЗ + период отсрочкн платежа или поставки продукции, выполнения работ, оказания услуг (в календарных днях) предусмотренный договором нли иным документом.

Под датой возникновення ДЗ понимаем дату платежного документа или дату документа на отгрузку продукции, выполнение работ, предоставление услуг.

В случае если условиями договора не предусмотрена отсрочка платежа или отгрузки продукции, выполнения работ, предоставления услуг, период отсрочки платежа нли отгрузки продукцни, выполнения работ, предоставления услуг соответствует 7 календарным дням со дня предъявления кредитором требования о его исполнении (ст. 314 ГК РФ).

Днём предъявлеиия требования считается:

- для обязательства по оплате работ/услуг – дата первнчного документа, фиксирующего предоставление контрагенту работ/услуг;
- для обязательства по поставке товаров/работ/услуг – дата первичного документа, фиксирующего перечисление аванса поставщику/подрядчику.

Таблица 5.

Процент резерва с учетом периода просрочки задолженности по хозяйственным договорам, а также по всем видам ДЗ остальных предприятий.

0-60 дней	61-180 дней	181-270 дней	271-365 дней	более года
0%	25%	50%	75%	100%

ДЗ по договорам на подключенне возникает при отражении выручки по договорам на подключенне на основании подпнсанного Акта технического освидетельствования .

Критерни оценки ДЗ по договорам на подключение для целей начисления резерва по сомнительным долгам описаны в таблице 5.

Таблнца 6.

Критерин начисления резерва по сомнительным долгам по договорам на подключенне

Тип резерва	*Критерии*
Резерв 0%	Критерий 0: Договор ожидается к подписанию.

Резерв 0%	Критерий 1 Строительство объектов коммунальной инфраструктуры выполняется, график платежей не нарушен.
Резерв 100%	Критерий 2: Платежи осуществляются с нарушением графика, необходимо подписать дополнительное соглашение с новым графиком платежей и датой подключения
Резерв 100%	Критерий 3: Платежи осуществляются с нарушением графика, необходимо приступить к проработке вопроса о расторжении договора.
Резерв 100%	Критерий 4: Принято решение о расторжении договора.
Резерв 100%	Критерий 5: Договор расторгнут либо принято решение о расторжении договора.
Резерв 0%	Критерий 6: Договор исполнен.

3.1.2. Порядок начисления резерва под снижение материальных ценностей.

В целях создания резерва под снижение стоимости материальных ценностей устанавливаются следующие категории, которые подлежат обесценению:

- неликвидные материальные запасы
- невостребованные материальные запасы
- материальные запасы, по которым снизилась текущая рыночная стоимость

Неликвидными признаются материальные запасы, не пригодные для использования по прямому назначению из-за наличия технических дефектов, повреждений, морального или физического устаревания, потери потребительских свойств.

К невостребованным относятся материальные запасы, которые не использовались и не предполагается использовать в хозяйственной деятельности. Материальные запасы относятся к этой категории, если их использование не производилось в течение отчетного года и не предполагается их использование на следующий год. Не считаются невостребованными аварийные запасы, предназначенные для производственных нужд, в том числе для локализации, ликвидации аварий и проведения аварийно-восстановительных работ.

Под текущей рыночной стоимостью понимается сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи материальных запасов. Данные о рыночной цене подтверждаются документально. Подтверждением являются прайс-листы торгующих организаций; сведения об уровне цен, имеющиеся у органов государственной статистики, сведения об уровне цен, опубликованные в средствах массовой информации и специальной литературе.

Для создания резерва проводится анализ по каждой единице материально-производственных запасов, принятой к учету. По данным складского и бухгалтерского учета отдельно выявляются те наименования материально-производственных запасов, по которым отсутствовало движение за период больше года (12 месяцев) и за период меньше 12 месяцев. Подразделения Общества поясняют причины наличия таких запасов и выявляют среди них неликвидные и невостребованные запасы. Кроме того, подразделениями производится оценка наличия неликвидных запасов среди материально-производственных запасов, по которым наблюдалось движение в течение года.

Если стоимость (по данным бухгалтерского учета) выявленных неликвидных и невостребованных материалов не превышает 500 000 (Пятьсот тысяч) рублей, то резерв под снижение стоимости товарно-материальных ценностей не создается.

При выявлении неликвидных и невостребованных запасов на сумму более 500 000 (Пятьсот тысяч) рублей рассчитываются суммы обесценения материально-производственных запасов на отчетную дату в соответствии со следующей методикой:

По объектам запасов, находящимся без движения больше года:

• По неликвидным н невостребованным МПЗ, которые Общество намеревается продать в следующем отчетном периоде – резерв создается в сумме превышения балансовой стоимости над предполагаемой ценой реализации. Предполагаемая цена реализации – действующая на момент расчета рыночная цена, по которой можно продать МПЗ.
• По неликвидным и невостребованным МПЗ, не предполагаемым ни к использованию, ни к реализации – резерв создается в сумме 100% балансовой стоимости соответствующих запасов.
• Общая сумма резерва определяется путем сложения сумм обесценения по каждому виду МПЗ. Начисление резерва отражается: Дт счет 91 «Прочие доходы и расходы», субсчет «Прочие расходы» Кт счет 14 «Резерв под снижение стоимости материальных ценностей».

Корректировка резерва производится один раз в год по состоянию на 31 декабря . Для этого Службой материально-технического снабжения предоставляется информация об изменениях рыночной цены материально-производственных запасов Общества. При повышении рыночной стоимости материальных запасов, по которым ранее был создан резерв, производится корректировка начисленных сумм резерва. Кроме того, начисленные суммы резерва списываются по мере отпуска в производство (реализации) материальных ценностей, по которым был создан резерв. Списание сумм резерва оформляется: Дт счет 14 «Резерв под снижение стоимости материальных ценностей», Кт счет 91 «Прочие доходы и расходы».

В активе баланса стоимость материальных ценностей отражается за вычетом суммы начисленного резерва.

3.2. Основные элементы учетной политики для целей налогового учета.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.

Авансовые платежи по налогу на прибыль уплачиваются ежемесячно исходя из фактически полученной прибыли.

К прямым расходам относятся:
• суммы начисленной амортизации по основным средства основного производства,
• материальные затраты (ст. 254 п.1),
• расходы на оплату труда и страховые взносы с ФОТ производственного персонала.

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод списания по средней себестоимости.

Амортизационным имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40 000 рублей. Амортизация начисляется нелинейным способом по нормам согласно п. 5 ст. 259.2 НК РФ. В отношении основных средств, используемых для работы в условнях агресснвной среды и (или) повышенной сменности к основной норме амортизации Общество применяет специальный коэффициент «2». К основным средствам, являющнмся предметом договора финансовой аренды (лнзинга), применяется коэффициент равный «3». Указанные коэффициенты не применяются к основным средствам, относящимся к 1,2,3 амортизационным группам.

Общество использует право применять амортизационную премию согласно п.9 ст. 258 НК РФ:
по ОС, входящим в 1 - 2 н 8-10 амортнзационную группы – 10%,
по ОС, входящим в 3-7 амортизационную группы- 30%.

Регистры налогового учета ведутся в электронном виде (на бумажных носителях).

Налоговый учет ведется обособленно от бухгалтерского учета в бухгалтерской программе 1С 8-УПП .

Общество формирует резервы:
- по сомнительным долгам,
- на оплату отпусков,

2138

- на ремонт основных средств.

При определении суммы процентов, начисляемых по долговым обязательствам, и относимым к внереализационным расходам Общество применяет критерии сопоставимости на основании ст. 269 НК РФ. Сопоставимыми признаются следующие обязательства:

- отклонение по размеру заимствований у которых не превышает более чем на 20%;
- отклонение по сроку предоставления заимствований у которых, не превышает более чем на 365 дней;
- изменение хотя бы одного из критериев сопоставимости долговых обязательств (изменение срока предоставления займа (кредита), изменение объемов займа (кредита) и т.д.) не ведет к их признанию для целей налогообложения несопоставимыми;
- заем (кредит), сумма которого указана в договоре в иностранной валюте, но предоставлен в рублях по курсу, установленному ЦБ РФ или сторонами сделки, и заем (кредит), сумма которого указана в договоре в рублях и предоставлена в рублях, признаются долговыми обязательствами, выданными на сопоставимых условиях.
- обеспечение долговых обязательств признается сопоставимым, если заем (кредит) обеспечен, хотя бы одним из способов, указанных в ГК РФ и ином применимом законодательстве. Необеспеченные кредиты (займы) признаются сопоставимыми между собой.

3. 3. Изменения в учетную полнтнку с 2013 года.

Изменения в учетную политику не вносились.

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Коллегиальный орган управления – Общее собрание участников Общества: Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Инвест» -100% доли в уставном капитале ООО «Барнаульский Водоканал»

Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Барнаульский Водоканал» – ООО «Региональные Объединенные Системы Водоканал» в лице генерального директора, гос-на М. Шиейдермана с 01.01.2013 по 28.06.2013 года и генерального директора, гос-на И.А. Удовиченко с 01.07.2013 по 31.12.2013 года.

Схема группы компаний в Приложении 1. Сведения о сделках со связанными сторонами приведены в Таблице 7.

Таблица 7

Операции со связаиными сторонами в отчетном году, руб.

Наименование контр-агента	Доля участия в орга-изацин	Содержание операции	Сумма	Объем 2012г.	Отклонеиие (5-6)	Сальдо иа 31.12.13	Сальдо иа 31.12.12	Отклонеиие (8-9)
1	2	3	5	6	7	8	9	10
Поставщики			**265 714 358**	**380 714 894**	**-115 000 536**	**203 091 914**	**245 733 685**	**-42 641 771**
ООО "РВК-Иивест"	100%	Привлечение долг.фин-я	4 248 000	11 894 400	-7 646 400	14 539 147	35 819 433	-21 280 287
ООО "ВСК-Цеитр" БФ	Комп. группы	Договора подря да	153 622 204	212 634 244	-59 012 040	1 542 003	58 378 398	-56 836 395
ООО УК "РВК"	Комп. группы	Внедре-нне инф. систем	1 274 400	13 630 132	-12 355 732	3 785 332	3 679 132	106 200
ООО УК "РВК"	Комп. группы	Аренда помеще-ния	92 500	85 000	7 500	8 500	17 000	-8 500
ООО УК "РВК"	Комп. группы	Органи-зация тендеров			0		913 202	-913 202

ООО УК "РВК"	Комп. группы	Прнвле-чение долг.фнн-я			0	23 746 344	23 746 344	0
ООО УК "РВК"	Комп. группы	Консал-тннговые услугн			0		15 494 115	-15 494 115
ООО УК "РВК"	Комп. группы	Договор функцнй ЕИО	84 960 000	96 946 440	-11 986 440	146 336 511	96 946 440	49 390 071
ООО УК "РВК"	Комп. группы	Сопр-е кре-днтн.согл. с ЕБРР			0		3 810 580	-3 810 580
ООО УК "РВК"	Комп. группы	Програм-ма для ЭВМ и баз данных	1 500 000	460 000	1 040 000			0
ООО "РВК-Консал-тинг"	Комп. группы	Договора подряда	1 710 175	5 067 775	-3 357 600	3 058 443	1 062 463	1 995 980
ООО "Спец-строй"	Комп. группы	Аренда помеще-ння	15 578 306	15 578 306	0	10 075 235	5 854 519	4 220 716
ООО "Тюмень Водока-нал"	Комп. группы	Аренда прнбора	10 400	1 633	8 767	400	1 633	-1 233
ООО "Тюмень Водока-нал"	Комп. группы	ПО АИС "Астра"	100 000		100 000			0
ООО "Орен-бург Водока-нал"	Комп. группы	Оказание услуг	350 000	250 000	100 000			0
ООО "БИС"	Комп. группы	Договора подряда	2 268 373	24 166 964	-21 898 591		10 426	-10 426
					0			0
Покупатели			**347 629**	**6 157 555**	**-5 809 926**			0
ООО "Алтай-водока-нал"	Комп. группы	Безпроц. Займ			0		460 000	-460 000
ООО "РВК-Инвест"	Комп. группы	Безпроц. Займ	460 000		460 000	460 000		460 000
ООО "БИС"	Комп. группы	Аренда помеще-ння	171 803	1 581 071	-1 409 268		1 567 098	-1 567 098
ООО "БИС"	Комп. группы	Автоуслу-ги		2 712 712	-2 712 712		2 712 712	-2 712 712
ООО "БИС"	Комп. группы	Прочне услуги		35 693	-35 693		35 693	-35 693
ООО "РВК-Консал-тннг"	Комп. группы	Аренда помеще-ния		65 379	-65 379	166 131	166 131	0
ООО "Спец-строй"	Комп. группы	Кап/ ре-монт здан-ння			0	663 634	663 634	0
ООО "ВСК-Центр" БФ	Комп. группы	Автоуслу-ги		903 582	-903 582		3 397 546	-3 397 546
ООО "ВСК-Центр" БФ	Комп. группы	Реализа-цня мате-рналов		288 025	-288 025	753 689	1 324 879	-571 190
ООО "ВСК-Центр" БФ	Комп. группы	Аренда помеще-ння		299 190	-299 190		573 825	-573 825
ООО "ВСК-Центр" БФ	Комп. группы	Прочие услугн	175 826	271 903	-96 077		271 903	-271 903

5. СВЕДЕНИЯ О ДОХОДАХ И РАСХОДАХ ОРГАНИЗАЦИИ

Целью финансовой политики ООО «Барнаульский Водоканал» является улучшение финансового состояния общества, основанное на более эффективном распределении и использовании всех ресурсов предприятия. Основные усилия направлены на контроль за оборотными средствами, оптимизацию затрат.

5.1. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности.

Таблица 8.

Расшифровка стр. 2120 "Себестонмость реализованной продукции", тыс. руб.

№ п/п	Нанменование статьи затрат	Данные за пернод 2013г.	Данные за период 2012г.	Изменения (3-4)
1	2	3	4	5
1	*Всего по статьям затрат:*	814 730	773 884	40 846
2	*в том числе:*			
3	Электричество	214 398	216 442	-2 044
4	Теплоэнергня	7 384	5 769	1 614
5	ГСМ	14 910	20 718	-5 807
6	Зарплата и премии - рабочий персонал	198 547	176 333	22 214
7	ЕСН - рабочнй персонал	59 972	52 981	6 991
8	Изменение резерва по отпускам (ЗП) - рабочнй персонал	16 969	13 076	3 892
9	Изменение резерва по отпускам (ЕСН) - рабочий персонал	4 487	2 682	1 805
10	Социальные расходы на рабочий персонал	808	2 539	-1 731
11	Капитальный ремонт - третьи лнца	71 295	80 420	-9 125
12	Содержанне и текущий ремонт - третьн лица	59 305	49 935	9 370
13	Операцнонная аренда (не лнзинг)	65 381	47 856	17 525
14	Материалы и запчастн	19 605	35 821	-16 216
15	Хим.реагенты	16 328	16 600	-271
16	Амортизационные отчнсления по ОС	24 981	17 188	7 793
17	Водный налог	319	401	-82
18	Иные налоги	8 333	8 471	-138
19	Транспорт		9	-9
21	Профессиональные услуги	1 028	4 579	-3 551
22	Охрана	17 597	15 504	2 093
23	Страхованне	864		864
24	Командировочные и представительские расходы	459	615	-156
25	Услуги связи	951	627	324
26	Прочие	10 810	1 322	9 488
27	Организация тендеров - УК РВК		3 998	-3 998

Таблица 9

Расшифровка стр. 2220 "Управленческие расходы", тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи затрат	Данные за период 2013г.	Данные за период 2012	Изменения (3-4)
1	2	3	4	5
1	Всего по статьям	267 556	281 561	-14 005
2	*в том числе:*			
1	Зарплата и премии - АУП	95 764	88 919	6 845
2	ЕСН - АУП	27 247	24 956	2 291
3	Изменение резерва по отпускам (ЗП) - АУП	6 149	5 567	582
4	Изменение резерва по отпускам (ЕСН) - АУП	1 692	2 684	-992
7	Обучение и подбор АУП	819	648	171
8	Компенсации и расходы на персонал (ДМС, страх. от несчастный случаев, компенсации проездов, медо-смотры пр.)	843	1 324	-481
7	Амортизационные отчисления по ОС	4 248	3 469	779
8	Амортизационные отчисления по НМА	5	2	3
9	Программное обеспечение	389		389
10	Операционная аренда	13 730	13 605	125
11	Плата за загрязнение окружающей среды	3 646	2 937	709
12	Профессиональные услуги (информационные, юридические и консультационные)	2 798	2 342	456
13	Материалы и запчасти	5 306	4 641	665
14	Электричество	3 165	3 105	60
15	Услуги ВЦ и прочих поставщиков	12 085	15 167	-3 082
16	Транспорт	9 843	9 654	189
17	Охрана	1 254	1 471	-217
18	Услуги ИТ	2 566	12 956	-10 390
19	Командировочные и представительские расходы	1 473	1 831	-358
20	Услуги связи	1 054	1 733	-679
21	Страхование опасных производств	12		12
22	Прочие расходы	36	906	-870
23	Консалтинговые услуги	72 000	82 158	-10 158
24	Банковские комиссии за обслуживание		986	-986
25	Реклама	1 432,93	500	933

Таблица 10

Расшифровка стр. 2340 "Прочие доходы", тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи затрат	Данные за период 2013	Данные за период 2012	Изменения (3-4)
1	2	3	4	5
1	Всего	249 632	425 725	-176 093
2	*в том числе:*			
2	Аренда	5 861	3 813	2 048
3	Возмещение расходов за электроэнергию и тепло	2 477	3 974	-1 497
5	Выбытие и реализация активов	2 713	1 582	1 131
6	Госпошлина, прочие судебные сборы	37	277	-240
7	Излишки ТМЦ при инвентаризации	17	20	-3
8	Пеня, выдача дубликатов	1	4	-3
9	Возмещение расходов за связь, интернет	0	35	-35
10	Прибыли/убытки прошлых лет	3 185	1 492	1 693
11	Прочие доходы	1 670	259	1 411
12	Возмещение убытков не прин в НУ (услуги УК РВК)		21 943	-21 943
13	Резерв по сомнительным долгам (восстановление)	231 722	332 946	-101 224
14	Резерв под обесценение ТМЦ		69	-69
15	Резерв по авансам выданным	364		364
16	Страховая выплата	41	90	-49
17	Услуги а/транспорта		1 003	-1 003
18	Поступления в возмещение убыток по хоз. договорам	179	168	11
19	Субсидии из бюджета	1 187	51 912	-50 725
20	Списанная в доход КТ задолженность	93	499	-406
21	Резерв на вознаграждение (восстаиовление)		5 640	-5 640
22	Доходы в виде %	85		85

Таблица 11

Расшифровка строки 2350 "Прочие расходы", тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи затрат	Даниые за период 2013	Данные за период 2012	Изменения (3-4)
1	2	3	4	5
1	Всего прочих расходов	300 937	463 957	- 163 020
2	*в том числе:*			
3	Амортизационные отчисления по ОС	74	323	- 249
4	Агентское вознаграждение УК РВК за привлечение финансирования	3600	10 151	- 6 551
5	Возмещение расходов за э/энергию н тепло	1706	4 081	- 2 375
6	Возмещение расходов на ремонт	161	117	44
7	Выбытие и реализация прочих активов	0	620	- 620
8	Налог на имущество	3030	2 780	250

9	Иные налогн	0	38	- 38
10	Госпошлнна, прочие судебные сборы	1955	1 416	539
11	Командировочные расходы не принимаемые в НУ	19	64	- 45
12	Корпоративные праздникн н мероприятия	451		451
13	Матернальная помощь сотрудникам	3518	3 565	- 47
14	Матерналы и запчасти	624	878	- 254
15	Прочие доходы и расходы	2489		2 489
16	Помощь на погребение	295	332	- 37
17	Убыткн прошлых лет	2565		2 565
18	Премия	3649	4 956	- 1 307
19	ЕСН с социальных расходов и премий	1472	1 253	219
20	Резерв по сомнительным долгам	271108	382 959	- 111 851
21	Сбор за загрязненне окружающей среды (сверхлимнт)	155	256	- 101
22	Спортивные меропрнятня	266		266
23	Услуги банка	1934	4 362	- 2 428
24	Услугн а/транспорта	32	456	- 424
25	Возмещенне расходов за связь, ннтернет	0	30	- 30
26	Прочне внереализационные расходы	1794	934	860
27	Субсидии из бюджета	0	44 364	- 44 364
28	Спнсанная в убыток ДТ задолженность	40	22	18

По привлекаемым кредитам средняя процентная ставка в течение года составила 9,92% для сравнення: в 2012 году средняя процентная ставка была 9,9 % , в 2011 году – 7,5%. В 2008 году на выполнение программы по реконструкции, модернизации и развитию систем водоснабжения и водоотведения г. Барнаула был привлечен кредит ЕБРР, Инвестиционная программа утверждена решением Барнаульской городской Думы № 442 от 27.10.2006 года с изменениями, утвержденными Решением БГД №32 от 14.12.2012г. Расшифровка кредитных обязательств представлена в таблице 13.

Задолженность по процентам на конец отчетного периода: по долгосрочным кредитам- (-329 203) рублей, по краткосрочным обязательствам – 710 827 рублей.

Таблнца 12

Расходы на проценты по кредитам и займам, тыс. руб.

Сумма начнсленных процентов по краткосрочным кредитам	23 927
Сумма начисленных процентов по долгосрочным кредитам	10 907
Итого:	**34 834**
в т.ч.:	
на прочие расходы	34 834
в стонмость ннвест.активов	

Таблица 13

Расшифровка обязательств по кредитам н займам, тыс. руб.

Заемщик	№ кредитного договора	Вид продукта	Сумма лимита	Текущая задол-женность	Дата полу-чения	Дата пога-шения	Про-цент-ная ставка, %
Альфа-банк	00BG4T016	КЛ	10 000	10 018	15.10.13	14.10.14	10,8
	00BG4T017	КЛ	15 000	15 027	15.11.13	14.11.14	10,8
	00BG4T018	КЛ	20 000	20 036	20.12.13	19.12.14	10,8
	00LT6L/T013	КЛ	10 000	10 017	25.12.13	25.06.14	10,3
	0006-ОЛ/П1	Овердрафт	40 000	28 412	18.11.10	11.06.14	5,5
Абсолют Банк	083-ВКЛ/Нбк-12/08/01	КЛ	10 000	10 017	13.09.13	12.03.14	10,25
	083-ВКЛ/Нбк-12/08/02	КЛ	10 000	10 017	20.09.13	19.03.14	10,25
	083-ВКЛ/Нбк-12/08/03	КЛ	8 000	8 013	30.09.13	29.03.14	10,25
Райфай-зенбанк	12241/1-BUL.AACW74 LOAN	КЛ	30 000	30 119	15.02.13	16.02.14	9,64
	12241/1-BUL. AAC2Q0 LOAN	КЛ	15 000	15 059	25.02.13	30.01.14	9,62
	№13359/1-BUL(9.45%)	КЛ	14 000	14 054	25.04.13	24.04.14	9,45
	№13359/1-BUL(9.46%)	КЛ	29 000	29 113	07.05.13	08.05.14	9,46
	№13359/1-BUL(9.48%)	КЛ	29 000	29 113	15.05.13	15.05.14	9,48
	№13359/1-BUL(9.7%)	КЛ	10 000	10 040	25.06.13	25.06.14	9,7
	№13359/1-BUL(9.29%)	КЛ	18 000	18 069	15.07.13	15.07.14	9,29
ЕБРР	37470	Кредит	34 250	34 250	03.09.08	27.04.21	10,27
		Кредит	40 000	40 000	19.12.08	27.04.21	10,27
		Кредит	20 000	20 000	21.04.09	27.04.21	10,27
Переплата процентов по ЕБРР				-329,20			
Итого			**362 250**	**351 043,28**			

Кредит по ЕБРР погашается ежеквартально равными платежами до 2021г. Годовой размер составляет 13 000 тыс. рублей. Данная задолженность переведена в разряд краткосрочной.

Структура дебиторской задолженности с учетом созданного резерва по сомнительным долгам (ДЗ) и кредиторской задолженности (КЗ) представлена, соответственно, в таблицах 14 и 16.

Таблица14 .

Структура дебиторской задолженности в 2013 году, тыс. руб.

Наименование ДЗ	На начало года	Удельный вес, %	На конец года	Удельный вес, %	Изменение ДЗ: + прирост; - уменьшение
Расчеты с покупателями и заказчиками	371 203	67	366 663	92	-4 540
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	123 669	22	13 795	3	-109 874
Расчеты с прочими дебиторами	56 697	10	1 381	0,3	-55 316
Расчеты по налогам и сборам	55	0	17 603	4	17 548
Расчеты с внебюджетными фондами	4 114	1	184	0,05	-3 930
Расчеты с подотчетными лицами	260	0	100	0,02	-160
Расчеты с персоналом по прочим операциям	9	0	9	0,00	0
Проценты по кредиту	324	0	329	0,08	5
Расходы будущих периодов	680	0	551	0,14	-129
Итого:	**557 011**	**100**	**400 615**	**100**	**-156 396**

Уменьшение дебиторской задолженности (ДЗ) на 156,4 млн. рублей в большей степени произошло за счет снижения ДЗ по расчетам с поставщикамн и подрядчнками на 110 млн. рублей, прочими дебнторамн на 55 млн. руб.

Дебнторская задолженность по расчетам абонентами за услугн водоснабжения и водоотведенння (ВнВ) на конец года – 341 234 тыс. руб. и задолженности за прочие услуги (ПДК, ВУП, невыбранный объем) - 10 213 тыс. руб.

Таблица 15

Анализ дебиторской задолженности за услуги по водоснабжению и водоотведению за 2013 год, тыс. руб.

Группы потребителей	ДЗ за минусом резерва на начало года	Доля, %	ДЗ за минусом резерва на конец года	Доля, %	Изменение ДЗ	
					тыс.руб.	%
1. Юридические лица:	**24 837**	**7,3%**	**45 337**	**13,3%**	**20 499**	**82,5%**
1.Крупные коммерческие	18 574	5,4%	37 396	11,0%	18 822	101,3%
2.Средние коммерческие	1 935	0,6%	2 244	0,7%	309	16,0%
3.Прочие коммерческие	964	0,3%	968	0,3%	4	0,4%
4. Бюджет:	**3 364**	**1,0%**	**4 729**	**1,4%**	**1 365**	**40,6%**
4.1 Федеральный	1 424	0,4%	1 419	0,4%	-5	-0,4%
4.2 Областной	989	0,3%	1 973	0,6%	983	99,4%
4.3 Местный	951	0,3%	1 338	0,4%	387	40,7%
11. Население:	**317 298**	**92,7%**	**295 897**	**86,7%**	**-21 401**	**-6,7%**
1.Управляющие компании ЖКХ, ТСЖ, ЖСК	304 409	89,0%	278 437	81,6%	-25 972	-8,5%
2. Непосредственная форма управления		0,0%	3 375	1,0%	3 375	
3. Бытовые потребители (частный сектор)	12 889	3,8%	14 085	4,1%	1 196	9,3%

ИТОГО:	**342 135**	**7,3%**	**341 234**	**13,3%**	**-901**	**-0,3%**

Сниженне ДЗ за 2013 год составнло 901 тыс. рублей, за счет увеличения собираемости денежных средств. Этому способствовало: перевод поступлений платежей граждан с расчетных счетов УК на прямые перечнслення, через систему «Город» на счета водоканала, а также заключение мнровых соглашенний о реструктурнзации задолженности с управляющнми органнзациями:

ООО ИУК "Свой Дом",
ООО "ЖЭК-46",
ООО УК "Уют и Согласне",
ООО УК г. Барнаула "Уют и Согласие",
ООО УК "Управдом",
ООО УК "ЖЭУ -6 Октябрьского района",
МУП УК "Центральпая",
ООО ЖЭУ - 47 Стронтель,
ООО УК "ЖЭУ 38 Октябрьского района",
ООО Южком-Сервис,
ООО ДЕЗ-2 Ленинского района,
ООО "ЖЭУ-8".

Увелнчение дебиторской задолженности по категорин «Юридические лица» связано с утверждением тарифа на горячее водоснабжение для ОАО «БТСК» н возникновением переходящей задолженности по данному контрагенту по договору поставки холодного водоснабжения для нужд горячего водоснабжения в сумме 15,8 млн руб. Соответственно, данный вид начисления отсутствует по категорнн «Население».

Крупнейшимн дебиторамн ООО «Барнаульский Водоканал» являются:

ОАО Барнаульский дрожжевой завод -1 877 тыс. руб.
МУП Энергетнк - 8 300 тыс. руб.
ОАО УК Доверие - 2 384 тыс. руб.
ОАО Промышленное оборудованне - 774 тыс. руб.
МУП "УК ПЖЭТ-2" Октябрьского района г. Барнаула - 17 012 тыс. руб.
МУП "УК ПЖЭТ-1" Октябрьского района г. Барнаула - 26 071 тыс. руб.
ООО "ДЕЗ-2 Ленинского района" - 32 472 тыс. руб.
МУП " ДЕЗ № 1 " Леннпского района - 29 092 тыс. руб.
ОАО УК "Свой дом" - 26 812 тыс. руб.
ООО "УКЖХ" Индустриального района - 17 373 тыс. руб.

Прирост дебнторской задолженностн по прочим услугам (ПДК, ВУП, сверхлимнт) происходит в результате того, что данные услугн являются штрафнымн санкциями, и оплата Абонентами не пронзводится в добровольном порядке.

Таблица 16

Дебиторская задолженность на 01.01.14 г, (более 50 тыс. рублей)

№п/п	Контрагент	Сумма ДЗ на 31.12.13	Сумма резерва на 31.12.13	Сумма ДЗ за минусом резерва 31.12.13
	Итого задолженность по счету 62	555 699	188 839	366 859
	- из нее по крупным абонентам с ДЗ более 50 тыс. руб.: в т.ч :	497 264	158 807	338 457
1	Аверс СК ООО	433	433	0

2	Аверс УК ООО	2 806	77	2 729
3	АгроСиб-Раздолье ООО	267	0	267
4	АКС ОАО	256	0	256
5	Алтай ТЦ ООО	64	0	64
6	Алтай"ОАО "ИПП "	58	0	58
7	Алтайавтоторг ООО	207	207	0
8	Алтайгеомаш ОАО	278	116	162
9	Алтайрыбторг	58	58	0
10	Алтайская краевая клиническая детская больница КГУЗ	170	0	170
11	Алтайская мукомольно-крупяная компания ООО	112	0	112
12	Алтайский Деловой Цеитр	83	0	83
13	Алтайский завод агрегатов ОАО	71	0	71
14	Алтайский моторный завод ОАО	229	0	229
15	Алтайский шинный комбинат ПО ОАО	1 323	0	1 323
16	Алтайское отделение СБ 8644	62	0	62
17	АлтайСпецСтрой ООО	1 179	0	1 179
18	Алтайэнергоспецкомплект ОАО	148	148	0
19	Алтгостехуниверситет им.И.И.Ползуиова ФГБОУ ВПО	508	0	508
20	АМЗ ПО ОАО	360	360	0
21	АНИТИМ ОАО	70	7	63
22	Аргумеиты и дело УК ООО	416	10	406
23	АТИ ОАО	303	148	155
24	БАМЗ ОАО	50	0	50
25	БАРЗ ОАО	78	0	78
26	БАРНАУЛ ООО	138	0	138
27	Бариаул Пассажир Траис ОАО	225	9	216
28	Бариаулремстрой ООО	4 814	76	4 737
29	Бариаултраисмаш ОАО	1 006	47	959
30	Бариаульская геиерация ОАО	620	0	620
31	Бариаульская КЭЧ	211	211	0
32	Бариаульская Мельиица ЗПК	898	111	787
33	Бариаульская сетевая компания ООО	304	299	5
34	Бариаульская теплосетевая компания ОАО	15 948	0	15 948
35	Бариаульская ТЭЦ-3 ОАО	1 992	0	1 992
36	Барнаульский Хлебокомбинат 4	154	0	154
37	Бариаульский ВРЗ	128	0	128
38	Бариаульский Дрожжевой завод	1 877	357	1 519
39	Бариаульский молочиый комбииат ЗАО	951	434	517
40	Бианка ООО	74	0	74
41	БКЖБИ-2 ЗАО	123	0	123
42	Благоустройство -2 ООО	116	0	116
43	Благоустройство ООО	681	656	25
44	Больница ОАО "РЖД" на ст.Бариаул клии. отделеич.	121	0	121
45	БСЗ ХК ОАО	1 391	0	1 391
46	Быт-Сервис ОАО	137	0	137

47	Весенний УЖК ООО	14 524	14 465	59
48	Весенняя УЖК ООО	1 316	0	1 315
49	Взаимопомощь-Регион ООО	4 045	4 045	0
50	Вира ООО	304	13	291
51	Возрождение УК ООО	535	0	535
52	ВСК-Центр ООО Барнаульский филиал	772	0	772
53	Вэст УК ООО	59	0	59
54	Гармония ТСЖ	55	0	55
55	Городская больница №1,г.Барнаул КГБУЗ	109	0	109
56	Городская больница №12 КГБУЗ	233	0	233
57	Городская больница №3,г.Барнаул" КГБУЗ	125	0	125
58	Городская больница №4 МБУЗ	132	0	132
59	Городская больница №5 МБУЗ	132	0	132
60	Городская управляющая компания-2 ООО	1 265	927	338
61	Горожане УК ООО	1 494	50	1 444
62	Горэлектротранс	1 132	1 132	0
63	Грааль ООО	366	0	366
64	ГУК 2 ООО	924	924	0
65	ДЕЗ № 1 Ленинского района г.Барнаула МУП	29 092	511	28 582
66	ДЕЗ-2 Ленинского р-на ООО	32 472	776	31 696
67	Детский туберкулезный санаторий	68	0	68
68	Дирекция коммунального хозяйства ООО	157	0	157
69	Дирекция по тепло-водосн. фил.РЖД ОАО ЗС	442	0	442
70	Доверие УК ОАО	16 730	284	16 446
71	Дом-интериат для престарелых	81	0	81
72	Дом-Сервис УК ООО	3 264	119	3 145
73	Европрофиль ТПФ ООО	998	259	738
74	Елочка ООО	86	0	86
75	ЖБИ Сибири ООО	164	0	164
76	Жилищная Коммунальная Инициатива 1 ООО	211	0	211
77	Жилищная коммунальная инициатива ООО	2 082	0	2 082
78	Жилищная услуга ООО	659	28	632
79	ЖКХ сервис ООО	4 577	1 185	3 392
80	ЖСК Кондитер	165	3	161
81	ЖСК-108	196	0	196
82	ЖСК-109	195	0	195
83	ЖСК-120	103	0	103
84	ЖСК-126	242	0	242
85	ЖСК-130	141	0	141
86	ЖСК-135	122	0	122
87	ЖСК-140	116	0	116
88	ЖСК-143	330	0	330
89	ЖСК-145	70	0	70
90	ЖСК-147	217	0	217
91	ЖСК-148	69	0	69
92	ЖСК-154	254	0	254
93	ЖСК-155	89	0	89

94	ЖСК-30 Капрои	101	2	99
95	ЖСК-66 Строитель	99	0	99
96	ЖСК-69 Траиспортиик ТСЖ	83	0	83
97	ЖСК-78	89	0	89
98	ЖСК-95	56	0	56
99	ЖСК-99 ТСЖ	61	0	61
100	ЖСПК Монтажииков-16	77	0	77
101	ЖЭК 46 ООО	1 097	277	820
102	ЖЭК ООО	731	731	0
103	ЖЭК ООО	2 322	122	2 200
104	ЖЭК ООО	825	0	825
105	ЖЭК ПЕТРОВСКОЕ ООО	4 038	21	4 017
106	ЖЭК-42 ООО	178	36	142
107	ЖЭУ №30 МУП г.Бариаула	4 378	60	4 318
108	ЖЭУ №38 Управляющая компания Октябрьского района	5 755	880	4 876
109	ЖЭУ №47 Строитель	5 350	5 350	0
110	ЖЭУ №47 Строитель ООО	6 150	1 100	5 051
111	ЖЭУ №47 Строитель УК ООО	2 587	74	2 513
112	ЖЭУ №6 Октябрьского райоиа г. Барнаула УК ООО	9 225	9 213	12
113	ЖЭУ №8 Октябрьского райоиа УК ООО	466	466	0
114	ЖЭУ ООО	981	692	289
115	ЖЭУ-38 УК ООО	51	0	51
116	ЖЭУ-8 УК ООО	2 435	53	2 382
117	Завод ЖБИ-100 ЗАО	98	0	98
118	Завод Кузнечио-Прессового оборудования ООО	4 558	4 558	0
119	Завод топливной аппаратуры ООО Алтайский	66	0	66
120	ЗКПД-2 ООО	63	0	63
121	Золотой глобус	71	0	71
122	Изумрудный город УК ООО	317	0	317
123	Индустриальиый ОАО	255	0	255
124	Индустрия ООО	423	0	423
125	Иницнатива УК ООО	696	696	0
126	Иницнатива УК ООО	975	0	975
127	Кардиологическнй диспаисер	93	0	93
128	Каскад Кондомииимум ТДВ	143	0	143
129	Квартал УК ООО	1 104	0	1 104
130	Квартал элит УК ООО	57	0	57
131	КЖБИ-1 ОАО	423	423	0
132	КИТ ООО	61	61	0
133	Клиника восстаиовительиой медицииы "Медикал Эстейт" ООО	134	55	79
134	КОМБИНАТ РУССКИЙ ХЛЕБ ОАО	789	470	319
135	Комитет по обр.адм.Ж/д райоиа	241	241	0
136	Комм-Сервис ООО	247	0	247
137	Коммуиал-Элит	909	909	0
138	Коммуиал-Элит ООО	72	0	72
139	Комплекс услуг ООО	256	0	256

140	КОМФОРТ УК ООО	998	41	957
141	Комфортсервис УК ООО	78	0	78
142	Коста ООО	425	13	412
143	Краевая клиннческая больннца	386	0	386
144	Краевой Дом Моделей	66	0	66
145	Красноармейский 103 ТСЖ	58	0	58
146	КЭЧ Толмачевская	109	109	0
147	ЛАКАСА-ТЭКС ООО	143	2	142
148	Лакт ОАО	351	0	351
149	Лаура ООО	52	0	52
150	Лента ООО	70	0	70
151	Лидер УК ООО	74	0	74
152	Лучшая Компанння Барнаула УК	257	14	244
153	Магис-Спорт ООО	114	0	114
154	МАРИЯ-РА ООО	158	0	158
155	Меднко-санntарная часть ГУВД АК	63	0	63
156	Меланжнст Алтая ЗАО БМК	414	0	414
157	МЖСК- 127	141	1	140
158	МЖСК- 136 Солнечный ВЦ	82	0	82
159	МЖСК- 151	68	0	68
160	МЖСК-157	66	0	66
161	Модест ОАО	82	0	82
162	Мой дом - Затон УК ООО	389	13	376
163	Мой Дом ООО	2 649	2 649	0
164	Мой дом УК	974	24	950
165	Мой дом+ ООО	121	121	0
166	Наш двор ООО	4 538	4 503	35
167	Обь санаторий АКГУП	108	0	108
168	Октябрьский УК ООО	1 036	0	1 036
169	Онкологический диспансер краевой	148	0	148
170	ООО БГУК "Родной Барнаул"	6 787	6 787	0
171	ПЕДАГОГИЧЕСКАЯ АКАДЕМИЯ ФГБОУ ВПО	187	0	187
172	Первая УК ООО	243	0	243
173	Переверзева НМ	72	0	72
174	ПЖСК- 128	526	0	526
175	ПЖСК- 131	126	0	126
176	ПЖЭТ Центрального района ООО	169	169	0
177	ПЖЭТ- 1 Октябрьского р-на УК ООО	1 490	33	1 457
178	ПЖЭТ- 1 Октябрьского района УК МУП	26 083	26 081	2
179	ПЖЭТ- 2 ОАО Фирма	808	808	0
180	ПЖЭТ- 2 Октябрьского района УК МУП	16 566	609	15 957
181	ПЖЭТ- 2 ООО Фирма	12 720	4	12 716
182	ПЖЭТ- Центрального района г.Барнаула ООО	1 096	27	1 069
183	Привокзальная,5 ТСЖ	63	0	63
184	Прогресс Плюс	14 004	983	13 021
185	Прогресс Плюс ООО	1 650	1 650	0
186	Промышленное оборудованне ООО	774	16	758

187	Радиозавод Барнаульский ОАО	795	451	345
188	Ракшин А.Ф.	51	1	50
189	Ракшин ЕА ИП	139	9	130
190	РВК-консалтиинг (ООО) Бариаульский филиал	166	0	166
191	РИЭК ООО	694	694	0
192	Росиефть-Алтайиефтепродукт	62	0	62
193	Россельхозакадемии ГНУ СибНИИС	76	0	76
194	Ростелеком АФ ОАО	57	0	57
195	РТИ Бариаул ООО	675	101	574
196	Саитехподряд ООО	698	698	0
197	Свой дом ОАО УК	26 867	22 545	4 322
198	СВОЙ ДОМ ООО ИУК	7 944	6 678	1 266
199	Сетевая компания "Союз" ООО	50	0	50
200	Сибирская строительная компаиия ООО	139	5	134
201	Сибирь ООО	1 291	539	752
202	Сибирьстройиивест ООО	139	0	139
203	Сибэиергомаш ОАО	386	0	386
204	Силикатчик ПКФ ОАО	56	0	56
205	Солиечиая поляиа ТСЖ	208	208	0
206	Союз ИСК ООО	3 999	0	3 999
207	Спецстрой ООО	664	0	664
208	Строитель ТСЖ	91	2	90
209	Стройгаз КомСервис УК ООО	513	56	457
210	Султан ООО	64	0	64
211	ТД ВЭЛМА	59	0	59
212	ТД Коидомиииум Дружба	64	0	64
213	ТД Коидоминиум Заря	127	1	127
214	ТД Коидоминиум Монолит	74	0	74
215	ТД Кондоминиум Рассвет	73	0	73
216	ТД Юбилейиое	76	0	76
217	Теплодар ООО	2 899	136	2 763
218	Техиоплюс ООО	53	0	53
219	Торгово- производственный комплекс Алтайского края ОАО	100	0	100
220	ТСЖ - 100	272	6	267
221	ТСЖ - 101	58	0	58
222	ТСЖ - 103	215	0	215
223	ТСЖ - 104	77	0	77
224	ТСЖ - 105	51	0	51
225	ТСЖ - 106	197	0	197
226	ТСЖ - 107	74	0	74
227	ТСЖ - 110	137	0	137
228	ТСЖ - 111	240	0	240
229	ТСЖ - 112	71	0	71
230	ТСЖ - 113	134	0	134
231	ТСЖ - 115 Радист	121	0	121
232	ТСЖ - 119	93	0	93
233	ТСЖ - 123	260	0	260

234	ТСЖ - 132	210	0	210
235	ТСЖ - 134	87	0	87
236	ТСЖ - 139	197	0	197
237	ТСЖ - 146	420	8	412
238	ТСЖ - 153	101	0	101
239	ТСЖ - 23 Мир	184	7	178
240	ТСЖ - 27 Железнодорожнпк	52	0	52
241	ТСЖ - 35	101	1	100
242	ТСЖ - 37	92	0	92
243	ТСЖ - 39 Алтай	92	0	92
244	ТСЖ - 61 Днзель	66	0	66
245	ТСЖ - 88	78	0	78
246	ТСЖ - 89	102	1	100
247	ТСЖ - 90	76	0	76
248	ТСЖ - 93	60	0	60
249	ТСЖ - 97	62	0	62
250	ТСЖ -118	66	0	66
251	ТСЖ Азимут	68	0	68
252	ТСЖ Академическое	239	0	239
253	ТСЖ Александровское	408	408	0
254	ТСЖ Алтай	114	0	114
255	ТСЖ Алтай	707	34	673
256	ТСЖ Альянс	69	0	69
257	ТСЖ Альянс-Плюс	89	0	89
258	ТСЖ Анастасня	104	0	104
259	ТСЖ Анатолня 224	152	152	0
260	ТСЖ Анатолня-6	79	0	79
261	ТСЖ Антона Петрова,229	99	1	97
262	ТСЖ Балтнйская 73	60	0	60
263	ТСЖ Балтийская жемчужина	62	0	62
264	ТСЖ Балтнка	117	0	117
265	ТСЖ Бехтерево	229	0	229
266	ТСЖ Весенний	55	0	55
267	ТСЖ Взлетная 45	163	0	163
268	ТСЖ Власнхннское	109	0	109
269	ТСЖ Возрождение	202	0	202
270	ТСЖ Волна	132	0	132
271	ТСЖ Восток	319	3	316
272	ТСЖ ВСК Молодежное	63	1	62
273	ТСЖ ВСК Павловское	60	0	60
274	ТСЖ ВСК Попова 157	225	0	225
275	ТСЖ ВСК ул.Привокзальная, 7	87	0	87
276	ТСЖ ВЦ Луч	53	0	53
277	ТСЖ Горно-Алтайская,15	519	0	519
278	ТСЖ Городок	130	0	130
279	ТСЖ Граннт	90	0	90
280	ТСЖ ГРАНИТ	146	2	144

281	ТСЖ Гудок-45	89	0	89
282	ТСЖ Деповская 15 корпус 2	120	0	120
283	ТСЖ Добрый день	1 256	48	1 208
284	ТСЖ Доверие	507	507	0
285	ТСЖ Доверие-Плюс	54	0	54
286	ТСЖ Дольщик-1	92	0	92
287	ТСЖ Дом на Партизанской	68	0	68
288	ТСЖ Дом на Песчаной	173	0	173
289	ТСЖ Дом-153	82	0	82
290	ТСЖ Дом-4	398	4	394
291	ТСЖ Дружба	52	0	52
292	ТСЖ Железнодорожник	96	0	96
293	ТСЖ ЖСК-122	59	0	59
294	ТСЖ Западный	67	0	67
295	ТСЖ Западный	236	0	236
296	ТСЖ Изумруд	119	1	118
297	ТСЖ Изумруд	70	0	70
298	ТСЖ Изумрудное	239	0	239
299	ТСЖ Индустриальное	64	0	64
300	ТСЖ Инициатива	50	0	50
301	ТСЖ Калинина-5	119	2	117
302	ТСЖ Квартал 2001А	617	0	617
303	ТСЖ Ковчег	112	0	112
304	ТСЖ Красноармейский 53	59	0	59
305	ТСЖ Крепость	299	299	0
306	ТСЖ Кристалл	146	0	146
307	ТСЖ Кристалл-2	67	0	67
308	ТСЖ Крупская, 76	109	3	106
309	ТСЖ Кутузовский	95	1	94
310	ТСЖ ЛАДА	70	0	70
311	ТСЖ Лазурит	176	2	174
312	ТСЖ Лазурная-22	129	0	129
313	ТСЖ Лазурная-24	73	0	73
314	ТСЖ Лазурная-38	87	0	87
315	ТСЖ Лазурная-40	67	0	67
316	ТСЖ Лазурный	196	1	195
317	ТСЖ Лазурный	91	0	91
318	ТСЖ Ленина 26	62	0	62
319	ТСЖ Лидер	419	6	413
320	ТСЖ Лилия	89	0	89
321	ТСЖ Малахова 101	528	16	512
322	ТСЖ МАЯК-4	358	19	339
323	ТСЖ Меркурий	149	0	149
324	ТСЖ Мизюлинская роща	70	0	70
325	ТСЖ Мизюлинская роща-1	57	0	57
326	ТСЖ Мой дом	91	3	87
327	ТСЖ Молодежная-39	59	0	59

328	ТСЖ Молодежная, 60	92	0	92
329	ТСЖ Молодежная,62а	80	0	80
330	ТСЖ Моиолит	57	0	57
331	ТСЖ Монтажиик	147	0	147
332	ТСЖ На Балтийской Ж/р	73	0	73
333	ТСЖ На Папанинцев	310	0	310
334	ТСЖ Надежда	51	0	51
335	ТСЖ Надежда Ж/д	156	9	147
336	ТСЖ Наука	74	0	74
337	ТСЖ Наш Дом	165	0	165
338	ТСЖ Наш дом	263	0	263
339	ТСЖ Наш дом	85	0	85
340	ТСЖ Новоселы	175	0	175
341	ТСЖ Новоселы-12	127	0	127
342	ТСЖ Оазис	179	179	0
343	ТСЖ Обь	203	8	195
344	ТСЖ Огонек	204	0	204
345	ТСЖ Олимп	147	0	147
346	ТСЖ Оптимист	236	3	234
347	ТСЖ Парижаие	263	6	257
348	ТСЖ Партизанская 126	158	0	158
349	ТСЖ Партизанская 130	249	0	249
350	ТСЖ Партизанская 136	82	0	82
351	ТСЖ Партизанская 138	70	0	70
352	ТСЖ Партизанская 140	87	0	87
353	ТСЖ Партизанская 142	82	0	82
354	ТСЖ Партизанская 146	107	0	107
355	ТСЖ Первомайское	190	0	190
356	ТСЖ Перспектива	111	0	111
357	ТСЖ Попова 61	133	0	133
358	ТСЖ Поселок АЗА	236	4	232
359	ТСЖ Прогресс	70	0	70
360	ТСЖ Проспект Леннна 54	75	0	75
361	ТСЖ Радист	56	0	56
362	ТСЖ Ракета 52	57	0	57
363	ТСЖ Рассвет	211	0	211
364	ТСЖ Ромашка	364	6	358
365	ТСЖ Рубии	77	0	77
366	ТСЖ Русь	177	0	177
367	ТСЖ Свеча	70	0	70
368	ТСЖ Северное	90	0	90
369	ТСЖ Северо-Западная 27	71	0	71
370	ТСЖ Сигнал	50	0	50
371	ТСЖ Сирень	93	0	93
372	ТСЖ СОВЭД 2	152	0	151
373	ТСЖ Содружество	64	0	64
374	ТСЖ Солнцева,9	61	1	61

375	ТСЖ СОЮЗ -62	88	0	88
376	ТСЖ Статус	66	0	66
377	ТСЖ Строитель	55	0	55
378	ТСЖ Теремок	105	0	105
379	ТСЖ Тракт	628	22	606
380	ТСЖ Три фонтана	53	0	53
381	ТСЖ Трио	460	0	459
382	ТСЖ Удача	141	0	141
383	ТСЖ Успех	609	8	600
384	ТСЖ Уют	146	0	146
385	ТСЖ УЮТ	200	0	200
386	ТСЖ Уют (Красноармейскнй)	66	0	66
387	ТСЖ Уют нашего дома	56	2	54
388	ТСЖ Уют-62 УК ООО	244	0	244
389	ТСЖ Факел	101	0	101
390	ТСЖ Факел	83	0	83
391	ТСЖ Факел	239	0	239
392	ТСЖ Феникс	743	30	712
393	ТСЖ Форт	110	0	110
394	ТСЖ ХИМИК-14	54	0	54
395	ТСЖ Центр	86	0	86
396	ТСЖ Чайка	81	0	81
397	ТСЖ ЧАЙКА	115	51	64
398	ТСЖ Червонное	165	3	162
399	ТСЖ Черемушки	202	6	196
400	ТСЖ Эврика	200	6	194
401	ТСЖ Эврика-3	55	0	55
402	ТСЖ Эдельвейс	151	0	151
403	ТСЖ Экспресс	207	5	203
404	ТСЖ ЭНЕРГЕТИК	61	0	61
405	ТСЖ Энергня	74	0	74
406	ТСЖ Энтузнаст	400	0	400
407	ТСЖ Энтузнастов, 3-а	132	0	132
408	ТСЖ Эффект	57	0	57
409	ТСЖ *Ядринцева-90*	53	0	53
410	УК Барнаул ООО	547	0	547
411	УК Город ООО	4 244	160	4 084
412	УК Доброе дело ООО	538	538	0
413	УК ЖЭУ 17 Октябрьского района ООО	3 151	93	3 058
414	УК КДМ ООО	7 305	7 305	0
415	УК Первая ООО	8 545	2 290	6 255
416	УК Прогресс ООО	2 687	65	2 622
417	УК Регнон ООО	50	0	50
418	УКЖХ ООО Инд.р-на	17 382	421	16 961
419	Уннверсал УК ООО	119	119	0
420	УО Алтай ООО	479	17	462
421	Управдом УК ООО	6 726	947	5 779

422	Управляющая компания ООО	1 591	163	1 427
423	Управляющая компания Сервис ООО	817	0	817
424	Учитель ТСЖ	79	0	79
425	Уют ЗАО	909	0	909
426	Уют и согласие ООО УК	3 658	1 758	1 901
427	Уют и Согласие УК г.Барнаула ООО	5015	2 000	3015
428	Уют-62 Товарищество собственников жилья	138	0	138
429	ФПК ОАО Западно-Сибирский филиал	457	0	457
430	Центр ТСЖ	152	3	149
431	Центр-плюс Центр.района УК ООО	177	2	176
432	Центральная УК МУП Центрального района г.Барнаула	3 967	27	3 940
433	Центральная УК ООО	3 974	419	3 556
434	Центроградъ УК ООО	1 594	1 594	0
435	ЦУКС МЧС России по Алтайскому краю	77	33	44
436	Червонная УК ООО	113	0	113
437	Черемушки ООО	75	0	75
438	Черемушки УК ООО	255	0	255
439	Шустова С.Г.	172	0	172
440	Эко-стандарт	56	3	53
441	Экопром-Барнаул ООО	69	28	41
442	Энергетик г.Барнаула МУП	8 300	138	8 161
443	Энергомашкорпорация ОАО	3 237	3 237	0
444	ЮЖКОМ МУП	3 571	3 571	0
445	Южком ООО	7 031	233	6 798
446	Южком-Сервис ООО	1 497	0	1 497
447	ЮНИОН ГРУПП ООО	84	0	84

Таблица 17

Структура кредиторской задолженности за 2013г., тыс. рублей

Наименование КЗ	На начало года	Удельный вес, %	На конец года	Удельный вес, %	Изменение: + прирост ДЗ; - уменьш. ДЗ.
Поставщики и подрядчики	281 578	76,42	240 465	63,95	-41 113
Авансы полученные	28 352	7,69	74 997	19,94	46 645
Расчеты с прочими кредиторами	12 877	3,49	5 964	1,59	-6913
Расчеты по налогам и сборам	18 728	5,08	30 876	8,21	12 148
Расчеты с внебюджетными фондами	13 001	3,53	8 279	2,20	-4 722
Задолженность перед персоналом	13 937	3,78	15 443	4,11	1 506
Итого:	368 473	**100,00**	376 **024**	**100,00**	9 **800**

Таблица 18

Расшифровка кредиторской задолженности на 31.12.2013г. (более 100тыс.руб), тыс. руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма
1	Всего задолженность по сч. 60	240 465
2	нз неё просроченная итого:	162 544
3	в т.ч : Барнаулремстрой ООО	473
3	Инекс ООО	153
4	ВнКС ООО	4 482
3	Сибирь Комплект Сервнс ООО	1 293
4	ЕвроСтройМонтаж ООО	1 176
5	Ремкрансервис ООО	297
5	Росводоканал УК ООО	129 687
6	Альфастрахованне ОАО Новоснбнрский филиал	125
5	РВК-Инвест ООО	14 539
6	Спецстрой ООО	8 777
7	ВСК-Центр ООО Барнаульский филиал	1 542
7	Всего задолженность по сч.62	88 497
8	нз неё просроченная нтого:	10 238
7	в т.ч : ЦХиСО ГУ МВД России по Алт.краю	280
8	СтройГаз СПП ОАО	155
9	Комяков А.Г. ИП	1 345
9	Барнаульская ТЭЦ-3 ОАО	2 217
10	Барнаулкапстрой ОАО	1 000
9	Шмндт Ю М	165
10	ПЖЭТ-1 Индустрнального района ООО	123
11	УК КДМ	3 488
11	СтройИнвест ООО	650
12	Бако-Строй ООО	815
11	Всего задолженность по сч.76.09	228
12	нз неё просроченная нтого: в т.ч	101
13	Краевая организация профсоюза	101

Оценочные резервы и обязательства, создаваемые Обществом прнведены в таблнце 19

Таблнца 19

Расшифровка оценочных резервов и обязательств за 2013 год, тыс. руб.

№ п/п	Нанменованне резерва	Сальдо на начало, тыс.руб.	Сумма созданного резерва, тыс. руб.	Сумма использованного резерва, тыс. руб.	Сальдо на конец, тыс. руб.
1	Резерв по сомнительным долгам	158 375	271 479	240 818	189 036
2	Оценочное обязательство на отпуска	11 566	31 061	32 148	10 479
3	Резерв под снижение стонмостн ТМЦ	0	0	0	0
ИТОГО:		169 941	302 540	272 966	199 515

В составе объектов незавершенного стронтельства на конец отчетного пернода чнслятся объекты фактнчески эксплуатнруемые, но не введенные в состав основных

2158

средств - работы: по реконструкцин и модернизации арендованного имущества. Сведения о них приведены в таблице 20.

Таблица 20

Перечень капитальных вложений во внеоборотные активы, фактически эксплуатируемых, но не введенных в состав основных средств, руб.

Капитальные вложения, не амортизируемые, не введенные в состав основных средств	Дата начала эксплуатации	Стоимость на 31.12.13г	Причина, по которой нет ввода объекта в состав основных средств
Модернизация, реконструкция			
Модернизация фильтра № 8 ВОС-2	Июль 2008	3 181 119	Нет согласования учета объектов на балансе Общества с КУМС
Модернизация фильтра №6 ВОС-2	Июль 2008	3 366 741	
Модернизация фильтра № 3 ВОС-2	Декабрь 2008	1 825 283	
Модернизация первичного отстойника № 2 КОС-1	Декабрь 2008	7 611 416	
Модернизация первичного отстойника БТЕ№4	Июль 2009	3 614 055	
Модернизация вторичного отстойника БТЕ № 4	Декабрь 2009	1 754 106	
Водопровод по ул. Попова от ул. А.Петрова до ул. Энтузиастов	Декабрь 2009	9 413 363	
Проектирование и модернизация участка притока коллектора № 9а по Змеиногорскому тракту	Декабрь 2009	60 110 865	
Реконструкция водопровода по ул. Гоголя	Декабрь 2009	1 478 558	
Всего		**92 355 505**	

На балансе Общества находятся недвижимое имущество, не прошедшее Госрегистрацию.

Таблица 21

Сведения о недвижимом имуществе, не прошедшем Госрегистрацию, тыс. руб.

На начало 2013г.		На конец 2013г.	
Балансовая стоимость	Остаточная стоимость	Балансовая стоимость	Остаточная стоимость
77 669	74 136	82 878	77 626

Общество имеет ценности и обязательства, учитываемые на забалансовых счетах.

Таблица 22

Сведения о наличии ценностей, учитываемых за балансом, руб.

Наименование	На начало года	На конец года
Арендованные основные средства	1 591 630	1 607 797
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	27 648 372	36 771 093
Обеспечения обязательств и платежей выданные	2 547 474 713	2 062 925 486
Нематериальные активы, полученные в пользование	180	180

Таблица 23

Обеспечения обязательств и платежей, выданные в пользу третьих лиц, руб.

№ договора и дата	Дата возникновения обязательства	Сумма обязательства	Срок действия обязательства	За кого	Перед кем	Предмет обязательства
№4-4/555 от 23.11.05	23.11.2005	271 736	20.11.20	Абрамов Юрий Александрович	ВТБ 24	Поручительство
№4-4/200-06 от 26.12.05	26.12.2005	270 705	24.12.20	Воробьев Игорь Михайлович		
№4-4/46-06 от 26.12.05	26.12.2005	192 235	12.01.18	Занина Ирина Александровна		
№4-4/197-06 от 26.12.05	26.12.2005	173 583	16.07.18	Кустова Алла Александровна		
№4-4/201-06 от 28.12.05	28.12.2005	92 558	30.09.15	Мельникова Татьяна Николаевна		
№4-4/202-06 от 26.12.05	26.12.2005	210 584	24.12.20	Мягких Сергей Петрович		
№4-4/195-06 от 26.12.05	26.12.2005	218 423	24.12.20	Трескова Елена Геннадьевна		
№37470 от 28.04.08	28.04.2008	543 750 000	27.04.21	Вентрелт Холдингс Лтд	ЕБРР	Поручительство
№37470 от 28.04.09	29.04.2008	130 500 000	28.04.21	ООО "Оренбург Водоканал"		
№37470 от 28.04.10	30.04.2008	32 625 000	29.04.21	ООО "Тверь Водоканал"		
№39461 от 07.12.12	07.12.2012	803 898 954	08.12.15	ООО "РВК-Воронеж"	ЕБРР	Поручительство

Договор поручительства б/н от 30.03.12	30.03.2012	510 000 000	30.11.15	ООО "Калужский областной водоканал"	ОАО "Альфа-Банк"	Поручительство
0006-ОЛ от 18.11.10	18.11.2010	11 089 023	18.03.14	ООО "РВК-Воронеж"	ОАО "Альфа-Банк"	Поручительство
0006-ОЛ от 18.11.10	18.11.2010	3 864 836	08.06.14	ООО "Тюмень Водоканал"		
0006-ОЛ от 18.11.10	18.11.2010	25 767 848	08.06.14	ООО "Тверь Водоканал"		
ИТОГО		2 062 925 486				

Для осуществления основной деятельности, связанной с оказанием услуг по водоснабжению и водоотведению Общество арендует у муниципалитета города имущество, стоимость которого по группам представлена в таблице 24

Таблица 24

Арендованные основные средства, тыс. руб.

Группы ОС	Договор № 85 от 31.12.05	Договор № 86 от 31.12.05	Договор №4-4/458-09 от 24.12.09	Договор №4-4/72-10 от 02.03.10	Договор №4-4/39-10 от 10.02.10	Договор №4-4/141-10 от 05.05.10	Договор №4-4/594-13(198) от 16.12.13	Договор №4-4/599-13(200) от 24.10.13	Договор №4-4/88-13(185) от 04.02.13	Итого
Здания	17 199	67 014								84 213
Машины и оборудования	52 047	8 238								60 285
Передаточные устройства	516 572	459 164	4 640		3 033	3 493				986 913
Производст. и хоз-й инвентарь	989									989
Сооружения	89 337	324 600	41 195				158	9 594	6 415	471 299
Транспортные средства				4 098						4 098
ВСЕГО:	676 144	859 016	45 835	4 098	3 033	3 493	158	9 594	6 415	1 607 797

Предпрнятне нмеет в аренде имущество по договорам без денежной оценкн.

Таблица 25

Арендованные основные средства, полученные по договорам аренды без денежной оценкн, тыс. руб.

№ п/п	Наименование ОС	№ договора, дата	Площадь
1	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, раб.пос. Южный, улица Герцена, 9	№4-4/194-09 от 07.05.2009	0,3797 га
2	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, раб.пос. Южный, проспект Дзержинского, 12	№4-4/193-09 от 07.05.2009	1,0207 га
3	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, пос. Борзовая Заимка, улица Майская, 5а	№4-4/195-09 от 07.05.2009	0,1152 га
4	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, пос. Плодопитомник, улица Павлюкова, 1а	№4-4/196-09 от 07.05.2009	0,1417 га
5	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, Змеиногорский тракт, 49д	№4-4/279-07 от 23.08.2007	1,7729 га
6	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, ул. Степанова, 15	№4-4/280-07 от 23.08.2007	14,2202 га
7	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, с. Власиха, ул. Домная, 6	№4-4/242-09 от 02.06.2009	0,3369 га
8	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, с. Власиха, ул. Лесная поляна,1	№4-4/243-09 от 02.06.2009	0,1519 га
9	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, пос. Пригородный, ул.Сосновая, 25	№4-4/244-09 от 02.06.2009	0,7143 га
10	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, пос. Пригородный, ул.Жданова, 81	№4-4/245-09 от 02.06.2009	0,5324 га
11	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, пос. Пригородный, ул.Планерная, 1а	№4-4/246-09 от 02.06.2009	0,5004 га
12	Водонасосная стаиция - сложная вещь единого функционального назначения литер С (здание насосной, литер С/А)	№4-4/217-10 от 04.08.2010	34,5 кв.м.
13	Водонасосная станцня - сложная вещь единого функционального назначения литер С (здание насосной, литер С/Б)	№4-4/217-10 от 04.08.2010	25,4 кв.м.
14	Водонасосная станция - сложная вещь единого функционального назначения литер С (скважина, литер С/П)	№4-4/217-10 от 04.08.2010	265 п.м.
15	Нежилое помещение, расположеиное по адресу г.Барнаул, ул.Ляпидевского, 1	№4-4/133 от 16.02.2005	5,6 кв.м.

16	Земельный участок по пр-д Футбольный, 12а	4-4/113-11 от 25.05.2011	68 кв.м
17	Земельиый участок по ул. Дамба Берега Обн,28	4-4/114-11 от 31.03.2011	6358 кв.м
18	Земельный участок по ул. Дамба Берега Оби,42	4-4/115-11 от 31.05.2011	4010 кв.м
19	Земельный участок Зменногорскнй тр-т,75м	4-4/116-11 от 31.05.2011	206 кв.м
20	Земельный участок по ул.Луговая, 21	4-4/117-11 от 31.05.2011	1931 кв.м
21	Земельный участок по ул. Власихинская, 3	4-4/118-11 от 25.05.2011	1221 кв.м
22	Земельный участок с.Лебяжье, ул.Прндорожная, 40а	4-4/119-11 от 08.02.2011	5587 кв.м
23	Земельный участок с.Лебяжье, ул.Школьная, 6 в	4-4/120-11 от 08.02.2011	2345 кв.м
24	Земельиый участок по Павловскому тракту, 83д	4-4/131-11 от 15.06.2011	37342 кв.м
25	Земельиый участок по ул. Красный Текстильщик, 30	4-4/132-11 от 25.05.2011	3420 кв.м
26	Земельный участок по ул. Парижской Коммуны, 50б	4-4/138-11 от 31.05.2011	259 кв.м
27	Земельный участок по ул. Малахова, 51гКомитет по зем.ресурсам Бариаула	4-4/133-11 от 25.05.2011	6623 кв.м
28	Земельный участок по ул. Власнхинская, 49	4-4/286-11 от 15.06.2011	34993 кв.м
29	Земельиый участок с.Власиха,пер.Заснежеииый, от ул.Мамоитова до ул.Юбнлейная	4-4/431-12 (3650-з)от 06.12.2012	1359 кв.м
30	Земельиый участок ул.Профинтерна,50/1	4-4/432-12 (3649-з) от 06.12.2012	550кв.м
31	Земельный участок ул.Нахимова,27, п.Пригородиый	4-4/433-12 (14030 Нахимова,27)	7830 кв.м

32	Земельный участок ст.Власиха,5а	4-4/434-12 (14033 Власиха, 3а)	1790 кв.м
33	Земельный участок пр-д Деловой,22	4-4/435-12 (14032 Деловой, 22)	901 кв.м
34	Земельный участок ул.Дамба Берега Оби,32	4-4/436-12 (14028 Дамба Берега Оби, 32)	3698 кв.м
35	Земельный участок ул.Дамба Берега Оби,1а	4-4/437-12 (14029 Дамба Берега Оби, 1а)	1871 кв.м
36	Земельный участок ул.Дамба Берега Оби,47	4-4/438-12 (14036 Дамба Берега Оби, 47)	3536 кв.м
37	Земельный участок ул.Зоотехническая,95а р.п.Южный	4-4/439-12 (14034 Зоотехническая, 95а)	8755 кв.м
38	Земельиый участок пр-д Ташкеитскнй,19б	4-4/440-12 (14027 Ташкеитский, 19б)	993 кв.м
39	Земельный участок ул.Новосибирская,1г	4-4/441-12 (14031 Новосибирская,1г)	6557 кв.м
40	Земельиый участок ул.Лоцманская,9з	4-4/442-12 (14035 Лоцманская, 9з)	2349 кв.м
41	Земельный участок ул.Сельскохозяйственная, 4г	4-4/477-13(25 ул.Сельскохозяйственная, 4 г)	189 кв.м
42	Земельиый участок ул.Силикатиая, 15е	4-4/478-13(24 ул.Силикатная, 15 е)	731 кв.м
43	Земельиый участок с.Власиха ул.Строительная, 21б	4-4/479-13(26с.Власиха, ул.Строительиая, 21б)	2422 кв.м
44	Земельиый участок ул.Гридасова, 36	4-4/535-13(22 ул.Гридасова, 36)	91 кв.м
45	Земельный участок ул.Ивкииа,36а, ст.Ползуиово	4-4/55-13(14094 Ивкииа,36а)	68 кв.м
46	Земельный участок ул.Жигалииа,1а, ст.Ползуново	4-4/56-13(14100 ст.Ползуново, ул.Жигулина,1а)	680 кв.м
47	Земельиый участок ул.Лермантова,2е	4-4/57-13(14096 Лермонтова ,2е)	1636 кв.м

48	Земельиый участок ул.Озерная,17а	4-4/58-13(14097 Озериая,17а)	616 кв.м
49	Земельный участок пр.Космонавтов,78	4-4/59-13(14093 Космонавтов,78)	168603 кв.м
50	Земельный участок ул.Некрасова,35	4-4/60-13(14102 пер.Некрасова,35)	2619 кв.м
51	Земельный участок ул.Веры Кащеевой,3в	4-4/61-13(14098 ул.Веры Кащеевой,3в)	468 кв.м
52	Земельиый участок ул.Боровая,16в	4-4/62-13(14103 Боровая, 16в)	233 кв.м
53	Земельный участок пр-д Деловой,21	4-4/63-13(14099 проезд Деловой,21)	1831 кв.м
54	Земельный участок пр.Дзержнпского,16, р.п.Южный	4-4/64-13(14105 Дзержинского,16)	1255 кв.м
55	Земельный участок ул.Зоотехиическая,59а, р.п.Южный	4-4/65-13(14095 Зоотехническая, 59а)	225 кв.м
56	Земельный участок ул.Археологическая,3а, р.п.Южный	4-4/66-13(14104 Археологическая,3а)	9 кв.м
57	Земельный участок, расположенный по адресу г.Барнаул, ул.Антона Петрова, 251	4-4/70-07 (12994 А.Петрова,251)	4,6368 га
58	Земельный участок Павловский тр-т,180/1(вс)	4-4/123-12(3235)-з от 23.04.12	35 кв.м
59	Земельный участок ул.Сухэ-Батора,5а(вс)	4-4/124- 12 (3234-з)	169 кв.м
60	Земельиый участок ул.Пионеров,25вс	4-4/258-12 (3215-з)	8768 кв.м
61	Земельный участок ул.Челюскинцев,69вс	4-4/289-12 (3468-з)	6083 кв.м
62	Земельный участок. пр-т Дзержинского, 12 эс, п. Южный (0,0206 га)	4-4/416-13(3792-з)	206 кв.м
63	Земельный участок от ВС сущ.колодец по пр.Космонавтов до вод.сущ.колодец в р-не зд."Востокбурвод"	4-4/204-12 (3236-з) договор аренды	3044 кв.м

64	Земельный участок ул.Герцена9вс, рп.Южный	4-4/143-12 (3291-з)аренда земельного участка	6878 кв.м
65	Земельный участок от водопр. на пер.ул.Ннкнтнна,пер.Раднщева,ул.Гоголя до пр.Красноармейский	4-4/336-12 (3523-з) аренда	13591 кв.м
66	Земельный участок ул.Пролетарская,72(вс)	4-4/128-13(3703)	291 кв.м
67	Земельный участок пер.Некрасова,35/1 кс	4-4/200-13(3720-з)	13827 кв.м
68	Земельный участок ул.Аванесова от ул.Кареева до тр-та Зменногорского	4-4/335-12 (3524-з) аренда	3683 кв.м
69	Земельный участок ул.Кутузова фрагмент	4-4/204-13(3730-з)	2773 кв.м
70	Земельный участок ул.Путнловская, д.25кс	4-4/558-13(3866-з)	11100 кв.м
71	Земельный участок (р-н.Жел-ый, р-н.Окт-нй на с-запад от объекта до канал. сетн Д-200 по пр.Леннна	4-4/559-13(3867-з)	205 кв.м
72	Земельный участок. пр-т Дзержнпского, 12 эс, п. Южный (0,2383)	4-4/403-13(3793-з)	2383 кв.м
73	Земельный участок ул. Сизова,35/1 (кс)	4-4/241-13 (3735-з)	548 кв.м
74	Земельный участок ул. Герцена,9вс, рп.Южный(0,5802га)	4-4/227-13(3729-з)	5802 кв.м
75	Лесной участок кв.№79 выделы №16,№19	4-4/197-10 Аренда	275 кв.м
76	Земельный участок. с.Лебяжье, ул. Панова, 26а (0,1635)	4-4/121-11 (8Л, с.Лебяжье, ул.Панова,26а)	1635 кв.м

6. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК ПРОШЛЫХ ЛЕТ.

В отчетном периоде былн внесены изменения по корректировке входящих остатков на начало отчетного периода по счетам 09 и 77 в части ОНА/ОНО по резерву по сомнительным долгам. Алгорнтм, заложенный в программу противоречит стандартам ПБУ 18/2002. Для прнведения в соответствие и отражения правнльных остатков в учете былн сделаны исправления (Таблица 26) Ввиду существенности корректировок Общество произвело ретроспектнвный пересчет показателей согласно ПБУ22/2010.

Таблица 26

Изменения вступительных остатков «Бухгалтерского баланса», тыс. руб.

Наименование показателя	Даиные на 31.12. 11г до пересчета	Данные на 31.12.11г после пересчета	Разница на 31.12.11 г.	Даиые на 31.12.12г. до пересчета	Данные иа 31.12.12 г после пересчета	Разиица иа 31.12.12 г.	Причина
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Отложенные налоговые активы	58 303	58 303	0	75 493	51 892	24 944	Для приведеиия алгоритма расчета и остатков за 2012г. по ОНА и ОНО в соответствие с ПБУ/18, сделаны исправительные проводки в БУ: Дебет 09 Кредит 84; Дебет 84 Кредит 77.
						-1 342	Сформирован ОНА на сумму до начислеииой амортизации по арендованным ОС в НУ за 2012 г.
Итого по разделу I	**381 251**	**381 251**	**0**	**75 493**	**51 892**	**23 601**	
Дебиторская задолженность	**462 028**	**443 189**	**18 839**	**575 579**	**557 010**	**18 569**	
в том числе :							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	139 944	120 697	19 247	142 916	123 669	19 247	Дебиторская задолженность уменьшена на суммы НДС подлежащие вычету с авансов выданных (КЗ по 76ВА)
Расходы будущих периодов		408	-408		680	-680	Задолженность страховых организаций из стр. 12602 "Расходы будущих периодов" перенесена в составе деб. задолженности по стр. 12308.
Прочие оборотные активы	**14 694**	**7 599**	**7 095**	**6 374**	**592**	**5 782**	
в том числе							
НДС по авансам и предоплатам	6 688		6 688	5 103		5 103	Кредиторская задолжеиность уменьшена на суммы НДС подлежащие уплате с авансов полученных " (ДЗ по 76 АВ).

Расходы будущих периодов	7 965	7 557	408	1 062	382	680	Задолженность страховых организаций из стр. 12602 "Расходы будущих периодов" перенесена в состав деб. задолжеиности по стр. 12308.
Итого по разделу II	**552 624**	**526 689**	**25 934**	**752 221**	**727 870**	**24 351**	
БАЛАНС	**933 875**	**907 941**	**25 934**	**1170 785**	**1122833**	**47 952**	
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ							
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)				308 666	310 008	-1 342	Сформирован ОНА на сумму до начисленной амортизации *по арендованным* ОС в НУ за 2012 г.
Итого по разделу III				**308 676**	**310 018**	**-1 342**	
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА							
Отложенные налоговые обязательства				126 799	101 856	24 943	Для приведения алгоритма расчета и остатков за 2012г. по ОНА и ОНО в соответствие с ПБУ/18, произведен ретро пересчет и сделаиы исправнтельные проводки в БУ: Дебет 09 Кредит 84; Дебет 84 Кредит 77.
Итого по разделу IV				**221 049**	**196 106**	**24 943**	
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА							
Кредиторская задолженность	**261 761**	**255 073**	**6 688**	**373 576**	**368 472**	**5 104**	
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками	43 834	37 146	6 688	33 455	28 352	5 103	Кредиторская задолжеииость уменьшена на суммы НДС подлежащие уплате с авансов полученных " (ДЗ по 76 АВ).
Прочне обязательства	**19 917**	**671**	**19 247**	**19 999**	**751**	**19 247**	Дебиторская задолжеиность умеиьшеиа на суммы НДС подлежащие вычету с авансов выданных (КЗ по 76ВА)
Итого по разделу V	**490 405**	**464 470**	**25 935**				
БАЛАНС	**933 875**	**907 941**	**25 934**	**1170**	**1122 834**	**47 952**	

				785			

7. ИНФОРМАЦИЯ, ОТРАЖАЕМАЯ В СООТВЕТСВИИ С ПБУ 18/02

Таблица 27

Расшифровка отклонений по налогу на прибыль за 2013 год, тыс. руб.

Наименование	База	Сумма	Примечания
Прибыль до иалогообложения	101 054 159	20 210 832	
Временные разницы ОНО- итого, в т.ч.:	(70 178 066)	(14 035 613)	
Амортизация по амортизируемому имуществу БУ<НУ	3 259 030	651 806	Применение разных способов начисления амортизации.
Внеоборотные активы	(51 667 254)	(10 333 451)	Погашение разницы возникшей в результате ввода объектов НЗС в августе 2011 (в БУ на сч.01 в НУ на сч.08) фактически эксплуатируемых, но не зарегистрированных. В январе 2013 ввели в НУ на счет 01.
Материалы	207 954	41 591	Разница в оценке
Резерв иа дорогостоящий ремонт	(21 984 146)	(4 396 829)	Начисляется только в НУ
Нематериальные активы	6 350	1 270	
Временные разницы – ОНА, итого, в .т.ч.:	(143 096 758)	(28 619 352)	
Амортизация по амортизируемому имуществу НУ<БУ	1 503 225	300 645	Применение разиых способов начисления амортизации;
Внеоборотиые активы	(51 560 164)	(10 312 033)	Погашеиие разиицы возникшей в результате ввода объектов НЗС в августе 2011 (в БУ на сч.01 в НУ на сч.08) фактически эксплуатируемых, но не зарегистрированиых. В январе 2013 ввели в НУ на счет 01
РБП "Убыток от реализиции амортизируемого имущества"	(79 891)	(15 978)	Разница в учете при реализации с убытком (Автомобиль марки LEXUS - 470) , в НУ расход признается равными долями в виде начисленной амортизации ежемесячио, в БУ отражен полиостью.
Использование убытка прошлых лет	(119 221 154)	(23 844 231)	
Резерв по сомнительным долгам	26 256 747	5 251 349	Разница в способах учета (в БУ начислен больше чем в НУ)
Материалы	4 479	896	Разница в способах учета
Постоянные разницы ПНО (ПНА) -итого, в т.ч.:	(28 135 476)	(5 627 095)	
Бюджетное финансирование процеитов по ин-	(1 187 560)	(237 512)	В БУ - принимается, в НУ - ие принимается

весткредиту			
Прибыль прошлых лет выявленные в отчетном	(1 174 992)	(234 998)	(30,85 - пересчет эл/энергнн; 1,87 - прочая реализация 2012, 920 - перерасчет ВиВ)
Бюджетное финансирование 2012 г.	(3 184 575)	(636 915)	Расходы прошлых лет
Резерв по сомнительным долгам	(57 823)	(11 565)	РСД по счету 60 (в БУ начисляется в НУ не начисляется)
Доходы от безвозмездной аренды	1 236 780	247 356	Безвозмездная аренда муниципального имущества за 2013 год с января по август (по условням договора обязательство по начислению и уплате арендной платы наступает в более поздние срокн, чем мы начинаем пользоваться имуществом)
Материальная помощь	3 812.363	762 473	Ветеранам водоканала, при рождении ребенка, смерти родственников, работника, пр. в соответствии с коллективным договором
Премии, вознаграждения, компенсационные выплаты, прочие расходы в соотв. с КД за счет чистой прибыли	3 984 319	796 864	
Сбор за загрязнение окружающей среды	155 130	31 026	Сверхлимит, не уменьшает НОБ
Убыток от списания объекта НЗС, продажа ОС	59 344	11 869	Списание остаточной стоимости по НУ Лексус
Убыток прошлых лет выявленные в отчетном	3 100 282	620 056	Корректировки услуг ВиВ пересчёт электроэнергии Горэлектросеть за 2012г, пр.
Корпоративные праздники, спортивные мероприятия	488 294	97 659	
Расходы на профсоюз	501 701	100 340	Содержание профсоюза по договору
Прочие расходы не признаваемые для целей налогообложения	372 274	74 455	Претензии признанные без суда 304,66, штрафы 32,09;
Амортизация ОС,не принимаемая в НУ	(36 269 597)	(7 253 919)	Амортизация арендованных ОС
Авто услуги (не принимаемые в НУ)	28 583	5 717	Использование служебных а/м по коллективному договору
Налогооблагаемая прибыль	-	-	

8. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬТВА

По результатам выездной налоговой проверки за периоды 2010-2011гг МИФНС по крупнейшим налогоплательщикам вынесло Решение АК № РА-009-09 от 18.03.2013г. согласно которому были начислены и уплачены суммы налогов, пени и штрафов (Таблица 28) Не согласившись с решением налогового органа Общество обжалует его в суде. Вероятность исхода дела по существенным эпизодам оценивается выше среднего. Исходя из этого суммы начисленных и уплаченных по требованию налоговой инспекции санкций считать спорными, а обязательство признать условным.

Таблица 28

Оценка рисков доначнслений по выездной налоговой проверке

№ п/п	Год	Вид налога	Налого-облагае-мая база	Сумма недо-имки	Суть претензии по акту ВНП от 18.03.2013	Уро-аень риска пронг-рыша в суде.	Статус на мо-меит состаале-ния отчетности
1	2010	НП/ до-ход	3 363	673	Субсндни из бюджета не вклю-чены в налоговую базу на сумму НДС. (в доход)	Высо-кнй	Суд первой нн-станции, в от-ложеннн на 26.02.14г.
2	2011	НП/ до-ход	3 111	622			
3	**Итого по эпизоду**		**6 474**	**1 295**			
4	2010	НП/ рас-ход	94 155	18 831	Завышены расхо-ды по расходам на ремонт ОС в связн с разногла-сием в методоло-гнн учета по ре-зервам на ремонт.	Средннй	
5	2011	НП/ рас-ход	29 938	5 988			
6	**Итого по эпизоду**		**124 093**	**24 819**			
7	2010	НП/ рас-ход	12 780	2 556	Услугн УК РВК по привлечению фннансирования по соглашенню с Альфа-Банком	Средний	
8	2011	НП/ рас-ход	11 582	2 316			
9	**Итого по**		**24 362**	**4 872**			
	эпизоду						
10	**Итого налог на прибыль 2010**			**22 060**			
11	**Итого налог на прибыль 2011**			**8 926**			
12							
13	2010	НДС	12 780	2 300	Услуги УК РВК по прнвлече-нию фннансиро-вания по соглаше-нию с Альфа-Банком	Низкнй	
14	2011	НДС	11 582	2 085			
15	**Итого по эпи-зоду**		**24 362**	**4 385**			
16	Налоговый убыток 2009 года		-84 200	-16 840	Налоговый орган не зачел убытки	Низкнй	

17	Налоговый убыток 2010 года	-42 199	-30 499	прошлых лет в счет недонмкн.		
18	**Итого к доначислению н уплате по решению ВНП, всего - в том чнсле:**		**17 500**	Оплачено по требованню МИФНС от 07.06.2013 № 83 н от 08.07.2013 № 146,147,148		
19	Налог на прибыль		8 926			
20	НДС		4 385			
21	Пенн		1605			
22	Штрафы		2584			

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Информация о судебных процессах, не оконченных на дату подготовки отчетности представлена далее.

Таблнца 29

Информацня о судебных процессах не оконченных на 20.02.14г.,
где ООО «Барнаульскнй Водоканал» - ИСТЕЦ

№ п/п	Суть претензии с указанием ответчнка	Сумма претензии	Состоянне процесса	Предварительный нсход процесса (субъективное мнение юриста)
2.	Превышение ДК – (ПДК) (задолжеиность за май 2012) ЗАО «Барнаульскнй молочный комбинат»	434 083,61	05.12.2013 в иске отказано. Рассмотрение дела в апелляцнн назначено на 24.02.2014	Вероятность положнтельного исхода 50%
8.	ПДК (Июнь 2012 Март 2013 Май 2013) ОАО ХК «Барнаултрансмаш»	852 208,84	На рассмотреннн	Вероятность положнтельного нсхода 10%
10.	ПДК (Август 2012 Ноябрь 2012) ЗАО ЗПК «Барнаульская Мельннца»	154 766,60	На рассмотреннн	Вероятность положительного нсхода 10%
11.	ПДК (Октябрь 2012 Февраль 2013) ОАО «Алтайгеомаш»	113 544,28	На рассмотренни	Вероятность положительного исхода 10%
25	ООО "Прогресс Плюс" задолженность за водоснабжение и водоотведение за пернод сентябрь – декабрь 2011	2125749,41	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворення требованнй ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценнвается как высокая

27	ОАО "Алтайские коммунальные системы" задолженность за фактически поставленную холодную воды для ГВС	1273768,24	с/з назначено на 11.03.2014г.	Вероятность удовлетворения требований ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
29	ОАО "Алтайские коммунальные системы" задолженность за фактически поставленную холодную воды для ГВС	1 112 864,23	с/з назначено на 18.02.2014г.	Вероятность удовлетворения требований ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
30	ОАО "Алтайские коммунальные системы" задолженность за фактически поставленную холодную воды для ГВС	826 918,94	с/з назначеио на 13.03.2014	Вероятность удовлетворения требований ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
31	ОАО "Алтайские коммунальные системы" задолженность за фактически поставленную холодную воды для ГВС	605 114,00	с/з назначено на 04.03.2014	Вероятность удовлетворения требований ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
32	ОАО "Алтайские коммуиальные системы" задолженность за фактически поставленную холодную воды для ГВС	386 819,80	с/з назначено на 06.03.2014	Вероятность удовлетворения требований ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
33	ОАО "Алтайские коммунальные системы" задолженность за фактически поставленную холодную воды для ГВС	376 338,12	с/з назначено на 28.02.2014	Вероятность удовлетворения требований ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
34	ОАО "Алтайские коммуивльные системы" задолженность за фактически поставленную холодную воды для ГВС	2 150 821,10	с/з назначено на 12.03.2014	Вероятность удовлетворения требований ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
38	ООО "Наш двор" задолженность за водоснабжение и водоотведение за период февраль 2012-сентябрь 2013	2 375 708,17	с/з назначено на 13.03.2014	Вероятность удовлетворения требований ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.

39	ООО Фнрма ПЖЭТ-2 задолженность за водоснабжение и водоотведенне за пернод февраль 2011- декабрь 2012	14 059 340,37	с/з назначено на 04.03.2014г.	Вероятность удовлетворенння требованнй ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценнвается как высокая.
40	ООО УК Аверс задолженность за водоснабженне н водоотведенне за пернод октябрь 2011 - сентябрь 2013	2 694 063,10	с/з назначено на 04.03.2014г.	Вероятность удовлетворенння требованнй ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценнвается как высокая.
41	ООО ЖКХ Сервнс задолженность за водоснабжение и водоотведение за период декабрь 11 - сентябрь 2013	3 656 458,64	с/з назначено на 26.02.2014г.	Вероятность удовлетворенння требованнй ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
42	МУП УК ПЖЭТ -2 Октябрьского района задолженность за водоснабженне н водоотведенне за пернод январь 2012г. - сентябрь 2013	13 438 396,83	с/з назначено на 05.03.2014г.	Вероятность удовлетворенння требованнй ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценнвается как высокая.
43	ООО УК Город задолженность за водоснабженне н водоотведенне за пернод декабрь 2011- ноябрь 2013	4 245 922,94	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценнвается как высокая.
44	ООО УК ЖЭУ 17 Октябрьского задолженность за водоснабженне н водоотведенне за пернод май 2011 - ноябрь 2013	2 694 063,10	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
45	МУП ДЕЗ № 1 Ленинского района г. Барнаула задолженность за водоснабжение и водоотведенне за пернод ноябрь 2011- ноябрь 2013	27 147 968,54	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворенння требованнй ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
46	ООО УК Дом-Сервнс задолженность за водоснабжение и водоотведенне за период сентябрь 2011- ноябрь 2013	1 453 191,21	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворенння требованнй ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценнвается как высокая.
47	ООО ПЖЭТ Центрального района задолженность за водоснабжение и водоотведенне за пернод сентябрь 2007- декабрь 2012	1 496 510,43	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворенння требованнй ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценнвается как высокая.

48	ЖСК № 105 задолженность за водоснабжение и водоотведение за период октябрь 2013	12 146,42	дата с/з ие определена	Вероятность удовлетворения требований ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
49	ООО УК «ПЖЭТ №1 Окт.р-на г. Барнаула" задолжеииость за водоснабженне и водоотведение за период декабрь 2012 - иоябрь 2013	454 515,66	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требоваиий ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
50	ОАО УК «Доверие» задолженность за водоснабжеиие и водоотведение за период ноябрь 2011- ноябрь 2013	16 014 082,74	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
51	ООО «Прогресс Плюс» задолженность за водоснабжение и водоотведенне за период январь 2012г. - ноябрь 2013	8 745 635,12	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требованнй ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
52	ООО «Управляющая компания» задолженность за водоснабжение и водоотведение за период ноябрь 2011- ноябрь 2013	1 110 957,37	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требоваиий ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
53	ООО УК «Лучшая Компанння г. Барнаула» задолженность за водоснабжение и водоотведение за период май 2011 - декабрь 2013	285 008,64	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требованнй ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценнвается как высокая.
54	ООО "Вира" задолженность за водоснабженне и водоотведение за период май 2011- декабрь 2012	291 063,84	дата с/з не определена	Вероятиость удовлетворения требований ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оцеиивается как высокая.
55	ООО УК "Комфорт" задолженность за водосиабжение и водоотведение за период февраль 2011- ноябрь 2013	898 145,57	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
56	ООО"Теплодар" задолженность за водоснабжение и водоотведение за период декабрь 2011- ноябрь 2013	2 529 329,63	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требоваиий ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.

57	ООО ЖЭУ № 47 Стронтель задолженность за водоснабжение н водоотведенне за период февраль 2012- декабрь 2013	6 805 300,86	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворенння требований ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
58	ООО УК «Горожане» задолженность за водоснабжение н водоотведение за период ноябрь 2011- декабрь 2013	2 139 799,20	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворенння требований ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценнвается как высокая.
59	ОООУЖК «Весенняя» задолженность за водоснабжение и водоотведение за период январь 2012- декабрь 2013	1 286 168,89	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворенння требованнй ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
60	ОООГУК-2 задолженность за водоснабжение и водоотведение за период январь 2012- август 2013	278 297,15	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворенння требованнй ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
61	ООО УК «Инициатнва» задолженность за водоснабжение и водоотведение за период март 2009- декабрь 2012	728 484,09	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворенння требований ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
62	ООО"ЖЭК" задолженность за водоснабженне н водоотведение за пернод *август 2011- декабрь* 2012	3 474 683,29	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворенння требований ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
63	ООО "ЖКИ" задолженность за водоснабжение н водоотведение за период январь 2007- декабрь 2012	2 287 733,73	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворенння требований ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
64	ООО "Сибирь" задолженность за водоснабжение и водоотведение за пернод февраль 2012- декабрь 2013	1 152 498,21	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворенння требований ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценнвается как высокая.
65	ООО УК "Октябрьский" задолженность за водоснабжение и водоотведение за период сентябрь 2012- декабрь 2012	74 584,39	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворенння требований ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценнвается как высокая.

66	ООО УК "Квартал" задолженность за водоснабженне н водоотведенне за период декабрь 2009- декабрь 2012	823 298,69	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требованнй ООО "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценивается как высокая.
70	МУП "Энергетнк" задолженность за водоснабжение и водоотведение за пернод август-ноябрь 2013г.	6 099 950	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требованнй ООО "БАРНАУЛБСКИЙ ВОДОКАНАЛ" оценнвается как высокая.

Таблица 30

Информация о судебных процессах не окончеиных иа 20.02.14г., где ООО «Барнаульский Водоканал» - ОТВЕТЧИК

№ п/п	Суть претеизии с указаннем истца	Сумма претензнн	Состояние процесса	Предварительный исход процесса (субъектнвное мненне юрнста)
18	Ущерб от затопления Нотариус Кляйн Т.А.	331 824,00	На рассмотреннн	Вероятность взыскания 90%
19	Ущерб ДТП пр.Комсомольскнй, 102 Тнтов М.М.	22 800,00	Взыскано 22 800,00	
27	Возмещенне ущерба, причиненного в ДТП (28.05.2013 ул. 42 Краснознаменной брнгады, 22 и 31а) Жнрнов В.Н.	184 526,80	На рассмотренин	Вероятность взыскания 100%
28	О возмещеннн ущерба в результате наезда на плитку Штерновская Л.А.	66 783 руб. +3400руб оценка + 2203,49 г/п	На рассмотрении	Вероятность взысканнн 100%
32	Моральный вред за отсутствне воды по закону о защнте прав потребнтелей Бачурин Н.Д., Бачурина О.А.	100 000	На рассмотренни	Вероятность взысканнн 50%
33	Задолженность по арендной плате н % (земельный участок ул. Павлюкова, 1а) Адмнннстрация города Барнаула	23 216	На рассмотреннн	Вероятность взысканнн 50%
34	Задолженность по арендной плате и % (земельиый участок ул. Жданова, 81 Адмннистрацня города Барнаула	104 384	На рассмотрении	Вероятиость взысканнн 50%
35	Ущерб, прнчнненный в результате наезда на люк, пр. Комсомольскнй, 17	51 839,91 руб., расходы –	На рассмотреннн	Вероятность взысканнн 100%

	Абрамов С.В.	20 255,2 руб.		
36	Задолженность по арендной плате и % (земельный участок ул. Павлюкова, 1а) Администрация города Барнаула	4 381,58	На рассмотренни	Вероятность взыскання 100%
39	ООО "УО "Алтай"- взыскание судебных расходов	15000	Отложеио, дата не определена.	Вероятность удовлетвореиия требованнй нстца оценнвается как высокая.
42	ООО "Прогресс Плюс" - о пересмотре по вновь открывшимся обстоятельствам судебиого акта арбнтражного суда первой ннстанцнн	1 939 746,22	Отложено, дата не определена	Вероятиость удовлетвореиия требований ООО "Прогресс Плюс" оценнвается как ннзкая.

После отчетной даты произошли изменения по кредитным обязательствам Общества.

Таблица 31.

Расшифровка обязательств по кредитам и займам, полученным после отчетной даты, тыс. руб.

Банк	№ кредитного договора	Вид продукта	Сумма лимита	Текущая задол- женность на 20.02.14г.	Дата полу- чения	Дата пога- шения	Процентная ставка, %
Альфа-банк	00LT6L/T014	КЛ	15 000	15 000	15.01.14	15.07.14	10,3
Альфа-банк	00LT6L/T015	КЛ	10 000	10 000	20.01.14	20.01.15	10,8
Итого:			25 000	25 000			

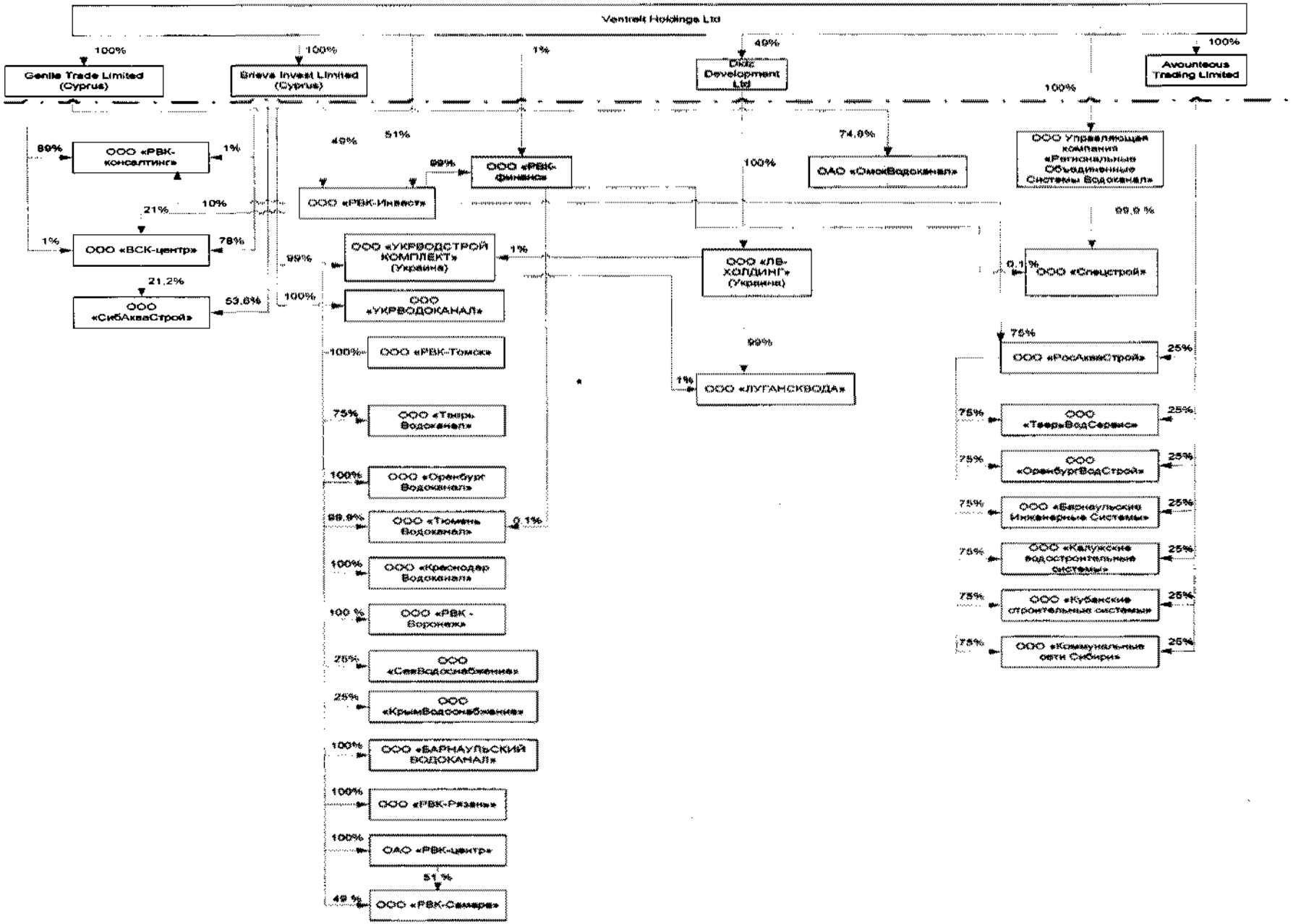
11. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Руководство ООО «Барнаульский Водоканал» не имеет никаких планов, выполнение которых может существенно повлиять на оценочную стоимость и группировку активов и обязательств, представленных в бухгалтерской отчетности общества, и намерено продолжать деятельность компании.

Генеральный директор: Н.Н. Несветайлов

Главный бухгалтер: Т.В. Сахарова

Структура ГК «РОСВОДОКАНАЛ»



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
Общества с ограниченной ответственностью
«БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ»
за период с 01 января 2014 г. по 31 декабря 2014 г.

127055, Россия, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 68/70, стр. 2. АО «2К»
тел.: +7 (495) 777-08-95; +7 (495) 777-08-94; +7 (495) 625-30-40
www.2kaudit.ru
info@2kaudit.ru
12 Port House Plantation Wharf London SW11 3TY GB
Morison International Phone: +44 (0) 20 7638 4005

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ	
Наименование аудируемого лица	**Общество с ограниченной ответственностью «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ»**
Место нахождения	656037, Россия, Алтайский край, г. Барнаул, проспект Калинина, 116
Данные о государственной регистрации	Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц, выданное инспекцией МНС России по Железнодорожному району г. Барнаула Алтайского края от 19 августа 2004 г. серия 22 № 000593316
ОГРН	1042201872800
СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ	
Наименование аудитора	**Акционерное общество «2К» (АО «2К»)**
Место нахождения	127055, Россия, г. Москва, ул. Бутырский вал, д. 68/70, стр. 2
Телефон	(495) 777-08-95, (495) 777-08-94, (495) 626-30-40, (495) 721-14-57
Данные о государственной регистрации	Свидетельство Московской регистрационной палаты № 575281 от 04 марта 1994 г.
	Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице от 18 сентября 2014 г. за ГРН 8147747741639, выданное Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве
ОГРН	1027700031028
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Член СРО НП «Московская аудиторская палата», аккредитованной при Минфине России (Приказ Минфина России от 26 ноября 2009 г. № 578 «О внесении сведений о некоммерческой организации в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов»)
ОРНЗ (основной регистрационный номер записи) в реестре аудиторов и аудиторских организаций	10303000547
Членство в профессиональном аудиторском объединении	Член ассоциации независимых консалтинговых и аудиторских компаний Морисон Интернешнл (Morison International)

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам
Общества с ограниченной
ответственностью
«БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ»

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» за период с 01 января 2014 г. по 31 декабря 2014 г. включительно, состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 год;
- Отчета о финансовых результатах за 2014 год;
- Отчета об изменениях капитала за 2014 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2014 год;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
- Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2014 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет руководство Общества с ограниченной ответственностью «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой Учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» по состоянию на 31 декабря 2014 г., результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в разделе 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год: по состоянию на 31 декабря 2014 г. Обществом было выдано обеспечений обязательств третьих лиц (поручительств связанным сторонам) на сумму 2 234 000 тыс. руб.. При этом величина чистых активов Общества по состоянию на 31 декабря 2014 г. составляла 495 053 тыс. руб.

Генеральный директор,
кандидат экономических наук,
АО «2К» **Т. А. Касьянова**

г. Москва, 09 апреля 2015 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2014 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ"	по ОКПО	74703651		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2221064060		
Вид экономической деятельности: сбор, очистка и распределение воды	по ОКВЭД	41.0		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ / ОКФС	16	49	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

656037, Алтайский край, Барнаул г, Калинина пр-кт, дом № 116

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	38	43	48
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	547 152	492 436	342 948
2.1.	в том числе: Основные средства в организации	11501	359 932	146 625	145 836
	Оборудование к установке	11502	-	-	113
2.2.	Строительство объектов основных средств	11503	177 277	345 811	196 999
	Стоимость материалов, предназначенных для создания объектов внеоборотных активов	11503	9 943	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	74
3.1.	Финансовые вложения	1170	5 550	1	1
	Отложенные налоговые активы	1180	29 500	23 273	51 892
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	582 240	515 754	394 964
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.	Запасы	1210	15 201	18 208	19 032
	в том числе: Материалы	12101	14 502	17 475	18 015
	Товары	12102	699	732	1 017
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	890	969	751
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	302 841	400 615	557 010
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	11 611	13 795	123 669
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	287 712	366 663	371 204
	Расчеты по налогам и сборам	12303	38	17 604	55
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	261	184	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	132	100	260
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	294	9	9
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	2 090	1 710	57 019
	Расходы будущих периодов	12309	703	551	680
3.1.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	10 810	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	443 734	286 868	150 484
	в том числе: Касса организации	12501	90	76	96
	Расчетные счета	12502	443 644	286 792	150 388
	Прочие оборотные активы	1260	-	738	592
	в том числе: Расходы будущих периодов		-	528	382
	Итого по разделу II	1200	773 476	707 398	727 870
	БАЛАНС	1600	1 355 716	1 223 152	1 122 834

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	495 043	396 477	310 008
	Итого по разделу III	1300	495 053	396 487	310 018
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	68 250	84 500	94 250
	в том числе:				
5.3	Долгосрочные кредиты	14101	68 250	84 500	94 250
	Отложенные налоговые обязательства	1420	81 449	87 820	101 856
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	149 699	172 320	196 106
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	239 237	266 872	235 920
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	238 627	266 162	235 525
	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	610	711	396
	Проценты по долгосрочным кредитам	15103	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	445 245	376 024	368 472
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	255 423	240 465	281 578
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	111 275	74 997	28 352
	Расчеты по налогам и сборам	15203	49 066	30 876	18 728
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	7 483	8 279	13 001
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	16 028	15 443	13 937
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	5 970	5 964	12 876
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	25 591	10 479	11 566
	Прочие обязательства	1550	890	969	751
	Итого по разделу V	1500	710 964	654 344	616 709
	БАЛАНС	1700	1 355 716	1 223 151	1 122 833

Руководитель (по дов. № 77 от 10.02.15г.) _____ (подпись) **Закавов Асабали Арсланбекович** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Сахарова Татьяна Владимировна** (расшифровка подписи)

03 марта 2015 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2014г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ"	по ОКПО	74703651		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2221064060		
Вид экономической деятельности: сброс, очистка и распределение воды	по ОКВЭД	41.0		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ / ОКФС	16	49	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
	Выручка	**2110**	**1 288 806**	**1 262 295**
	Инвест надбавка	*2111*	*68 797*	*72 290*
	Плата за подключение	*2112*	*63 509*	*52 772*
	ПДК	*2113*	*22 464*	*41 789*
6	**Себестоимость продаж**	**2120**	**(810 782)**	**(814 730)**
	Валовая прибыль (убыток)	2100	478 024	447 565
	Коммерческие расходы	**2210**	**-**	**-**
	Управленческие расходы	**2220**	**(241 562)**	**(267 556)**
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	236 462	180 009
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	**2320**	**21 425**	**7 185**
	Проценты к уплате	**2330**	**(34 989)**	**(34 834)**
	Прочие доходы	**2340**	**264 551**	**249 631**
	Прочие расходы	**2350**	**(369 703)**	**(300 937)**
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	117 746	101 054
	Текущий налог на прибыль	**2410**	**(31 775)**	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(4 372)	(5 627)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	6 371	14 036
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	6 227	(28 619)
	Платежи из прибыли после налогообложения	2460	(3)	(2)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	**98 566**	**86 469**

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	98 566	86 469
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель (по дов. № 77 от 10.02.2015г.) _____ (подпись) **Закавов Асабали Арсланбекович** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (должность) _____ (подпись) **Сахарова Татьяна Владимировна** (расшифровка подписи)

03 марта 2015 г.

Форма 0710023 с.1

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2014г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ"	по ОКПО	74703651		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2221064060		
Вид экономической деятельности: сброс, очистка и распределение воды	по ОКВЭД	41.0		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ / ОКФС	16	49	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3100	10	-	-	-	310 008	310 018
За 2013 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	86 469	86 469
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	86 469	86 469
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

2187

Форма 0710023 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	10	-	-	-	396 477	396 487
За 2014 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	98 566	98 566
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	98 566	98 566
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	10	-	-	-	**495 043**	**495 053**

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	495 054	396 487	310 018

Руководитель (по дов. № 77 от 10.02.15г.) _____ (подпись) Закавов Асабали Арсланбекович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (должность) _____ (подпись) Сахарова Татьяна Владимировна (расшифровка подписи)

Приложение к Порядку оценки стоимости
чистых активов акционерных обществ
(утвержден приказом Минфина России и ФКЦБ России
от 29 января 2003 г. №10н/03-6/пз)

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

	Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы				
1.	Нематериальные активы	1110	43	38
2.	Основные средства	1150	146 625	359 932
3.	Незавершенное строительство	11502	345 811	177 277
4.	ТМЦ приобретенные для строительства	11503		9 943
5.	Доходные вложения в материальные ценности	1160		
6.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	1	16 360
7.	Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1130+ 1140+1180	23 273	29 500
8.	Запасы	1210	18 208	15 201
9.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	969	890
10.	Дебиторская задолженность <3>	1230	400 615	302 841
11.	Денежные средства	1250	286 868	443 734
12.	Прочие оборотные активы	1260	738	0
13.	**Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)**		1 223 151	1 355 716
II. Пассивы				
14.	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	84 500	68 250
15.	Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420+1450	87 820	81 449
16.	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	266 872	239 237
17.	Кредиторская задолженность	1520	376 024	445 245
18.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	0	0
19.	Резервы предстоящих расходов	1540	10 479	25 591
20.	Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	969	890
21.	**Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)**		826 664	860 662
22.	**Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итого пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))**		396 487	495 054

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

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

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

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке

Руководитель (по дов. № 77 от 10.02.15г.) _____ (подпись) Закиров Асабали Арсланбекович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Сахарова Татьяна Владимировна

<*> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2014г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ"	по ОКПО	74703651		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2221064060		
Вид экономической деятельности: сброс, очистка и распределение воды	по ОКВЭД	41.0		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ / ОКФС	16	49	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 157 291	1 096 896
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 130 461	1 080 008
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 001	1 963
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Субсидии	4114	-	1 188
прочие поступления	4119	22 829	13 737
Платежи - всего	4120	(1 103 695)	(1 124 311)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(567 181)	(627 844)
в связи с оплатой труда работников	4122	(352 413)	(337 662)
процентов по долговым обязательствам	4123	(35 122)	(34 524)
налога на прибыль организаций	4124	(18 367)	(11 798)
Страховые взносы на ОПС, ОМС, ФСС	4125	(92 676)	(89 406)
прочие платежи	4129	(37 936)	(23 077)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	53 596	(27 415)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	236 447	219 595
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	1 663
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	14 627	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	221 820	217 932
Платежи - всего	4220	(89 394)	(76 683)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(73 494)	(76 683)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(15 900)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	147 053	142 912

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	899 738	815 897
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	899 738	815 897
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(943 522)	(795 010)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(943 522)	(795 010)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(43 784)	20 887
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	156 865	136 384
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	286 868	150 484
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	443 734	286 868
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель (по дов. № 77 от 10.02.15г.) _____ (подпись) Закавов Асабали Арсланбекович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (должность) _____ (подпись) Сахарова Татьяна Владимировна (расшифровка подписи)

03 марта 2015 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Барнаульский водоканал» Российская Федерация Алтайский край г. Барнаул

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная ст-ть	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная ст-ть	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная ст-сть	Накопленная амортизация	первоначальная ст-ть	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2014 г.	51	(7)	-	-	-	(5)	-	-	-	51	(12)
	5110	за 2013 г.	51	(2)	-	-	-	(5)	-	-	-	51	(7)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2014 г.	51	(7)	-	-	-	(5)	-	-	-	51	(13)
	5111	за 2013 г.	51	(2)	-	-	-	(5)	-	-	-	51	(7)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первона-чальная ст-ть	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть ст-ти, списанная на расходы за период	первона-чальная ст-ть	часть ст-сти, списанной на расходы
						первона-чальная ст-ть	часть ст-ти, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2014 г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5171	за 2013 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2014 г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов -	5190	за 2013 г.	-	-	-	-	-
всего	5181	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5191	за 2013 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная ст-ть	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная ст-ть	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная ст-ть	Накопленная амортизация	первоначальная ст-ть	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2014 г.	264 649	(118 024)	238 560	(679)	679	(25 254)	-	-	502 530	(142 598)
	5210	за 2013 г.	247 051	(101 215)	23 774	(6 176)	6 112	(22 920)	-	-	264 649	(118 024)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2014 г.	96 515	(60 219)	1 941	(658)	658	(11 856)	-	-	97 798	(71 417)
	5211	за 2013 г.	91 319	(50 943)	7 159	(1 963)	1 963	(11 239)	-	-	96 515	(60 219)
Транспортные средства	5202	за 2014 г.	54 685	(40 978)	8 900	-	-	(5 502)	-	-	63 584	(46 480)
	5212	за 2013 г.	48 014	(37 871)	10 839	(4 168)	4 105	(7 212)	-	-	54 685	(40 978)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2014 г.	1 475	(1 174)	847	-	-	(176)	-	-	2 323	(1 350)
	5213	за 2013 г.	1 149	(1 075)	327	-	-	(98)	-	-	1 475	(1 174)
Сооружения	5204	за 2014 г.	104 966	(9 010)	226 208	-	-	(7 443)	-	-	331 173	(16 453)
	5214	за 2013 г.	99 757	(5 184)	5 209	-	-	(3 825)	-	-	104 966	(9 010)
Офисное оборудование	5205	за 2014 г.	5 533	(5 394)	664	-	-	(231)	-	-	6 197	(5 625)
	5215	за 2013 г.	5 337	(4 957)	241	(45)	45	(482)	-	-	5 533	(5 394)
Здания	5206	за 2014 г.	510	(325)	-	-	-	(29)	-	-	510	(354)
	5216	за 2013 г.	510	(288)	-	-	-	(37)	-	-	510	(325)
Другие виды основных средств	5207	за 2014 г.	965	(924)	-	(21)	21	(17)	-	-	944	(920)
	5217	за 2013 г.	965	(897)	-	-	-	(27)	-	-	965	(924)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2013 г.	241	(167)	-	-	-	(74)	-	-	-	-
в том числе: Офисное оборудование	5221	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2013 г.	241	167	-	-	-	74	-	-	-	-

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 ст-ть	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2014 г.	345 811	70 351	(325)	(238 560)	177 277
	5250	за 2013 г.	196 999	174 959	(2374)	(23 774)	345 811
в том числе:		за 2014 г.	345 811	70 351	(325)	(238 560)	177 277
Сооружения и передаточные устройства	5241	за 2014 г.	345 811	58 000	(325)	(226 209)	177 277
Машины и оборудование	5242	за 2014 г.	-	1940	-	(1940)	-
Офисное оборудование	5243	за 2014 г.	-	664	-	(664)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 2014 г.	-	847	-	(847)	-
Транспортные средства	5245	за 2014 г.	-	8900	-	(8900)	-
в том числе:		за 2014 г.	196 999	174 959	(2374)	(23 774)	345 811
Сооружения и передаточные устройства	5251	за 2013 г.	196 999	156579	(2374)	(5394)	-
Машины и оборудование	5252	за 2013 г.	-	7541	-	(7541)	-
Транспортные средства	5253	за 2013 г.	-	10 839	-	(10839)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 574 378	1 607 797	1 591 630
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	266 564	82 878	77 669
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)			
Долгосрочные - всего	5301	за 2014 г.	1	-	5 550	1	-	-	-	5 550	-
	5311	за 2013 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
в том числе:											
выданные займы	5302	за 2014 г.	-	-	5 500	-	-	-	-	5 550	-
	5312	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2014 г.	-	-	10 810	-	-	-	-	10 810	-
	5315	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
выданные займы	5306	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2013 г.	-	-	10 810	-	-	-	-	10 810	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2014 г.	1	-	16 360	1	-	-	-	16 360	-
	5310	за 2013 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение ст-ти	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение ст-ти
Запасы - всего	5400	за 2014 г.	18 208	-	112 587	(115 594)	-	-	X	15 201	-
	5420	за 2013 г.	19 032	-	125 546	(126 370)	-	-	X	18 208	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2014 г.	17 475	-	111 457	(114430)	-	-	125 616	14 502	-
	5421	за 2013 г.	18 015	-	123 780	(124 320)	-	-	141 071	17 475	-
Готовая продукция	5402	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2013 г.	-	-	620	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2014 г.	732	-	1 131	(1 164)	-	-	1 717	699	-
	5423	за 2013 г.	1 017	-	1 146	(1 431)	-	-	1 183	732	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2014 г.	-	-		-	-	-	-	-	-
	5426	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета,	5407	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
					поступление		выбыло	перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающи еся проценты, штрафы и иные начисления	восста-новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014 г.	589 651	189 036	567 750	-	(243 437)	-	567 451	264 610
	5530	за 2013 г.	715 384	158 374	589 651	-	(231 722)	-	589 651	189 036
в том числе:										
Расчеты с покупателями и заказчиками (62)	5511	за 2014 г.	555 502	188 839	552 322	-	(241 749)	-	552 023	264 311
	5531	за 2013 г.	529 132	157 928	555 502	-	(231 293)	-	555 502	188 839
Авансы выданные (60)	5512	за 2014 г.	13 871	76	11 774	-	(305)	-	11 774	163
	5532	за 2013 г.	123 804	135	13 871	-	(429)	-	13 871	76
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (76)	5513	за 2014 г.	1 831	121	2 226	-	-	-	2 226	136
	5533	за 2013 г.	57 330	311	1 831	-	-	-	1 831	121
Расчеты с бюджетом (68)	5514	за 2014 г.	17 603	-	38	-	-	-	38	-
	5534	за 2013 г.	55	-	17 603	-	-	-	17 603	-
Расчеты по соц страхованию и обеспечению (69)	5515	за 2014 г.	184	-	261	-	-	-	261	-
	5535	за 2013 г.	4114	-	184	-	-	-	184	-
Расчеты с подотчетными лицами (71)	5516	за 2014 г.	100	-	132	-	-	-	132	-
	5536	за 2013 г.	260	-	100	-	-	-	100	-
Расчеты с порсоналом по прочим операциям (73)	5517	за 2014 г.	9	-	294	-	-	-	294	-
	5537	за 2013 г.	9	-	9	-	-	-	9	-
Прочая (97)	5518	за 2014 г.	551	-	703	-	-	-	703	-
	5538	за 2013 г.	680	-	551	-	-	-	551	-
Итого	5500	за 2014 г.	589 651	189 036	567 451	-	(243 437)	X	567 451	264 610
	5520	за 2013 г.	715 384	158 374	589 651	-	(231 722)	X	589 651	189 036

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014г.	На 31 декабря 2013 г.	балансовая стоимость	На 31 декабря 2012 г.	балансовая стоимость
		учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора		учтенная по условиям договора	
Всего	5540	554 195	455 408	455 408	405 906	405 906
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками (62.01)	5541	551 405	451 141	451 141	297 497	297 497
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) 60.02)	5542	1 530	3 422	3 422	108 170	108 170
прочая (76)	5543	1 260	845	845	239	239

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014 г.	84 500	-	-	(16 250)	-	(16 250)	68 250
	5571	за 2013 г.	94 250	-	-	(9 750)	-	(9 750)	84 500
в том числе:									
кредиты	5552	за 2014 г.	84 500	-	-	(16 250)	-	(16 250)	68 250
	5572	за 2013 г.	94 250	-	-	(9 750)	-	(9 750)	84 500
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014 г.	376 024	445 245	-	(373 258)	(71 987)	-	445 245
	5580	за 2013 г.	368 472	376 024	-	(357 365)	(11 107)	-	376 024
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками (60)	5561	за 2014 г.	240 465	255 423	-	(240 216)	(249)	-	255 423
	5581	за 2013 г.	281 578	240 465	-	(281 456)	(122)	-	240 465
авансы полученные (62)	5562	за 2014 г.	74 997	111 275	-	(74 809)	(188)	-	111 275
	5582	за 2013 г.	28 352	74 997	-	(24 849)	(3 503)	-	74 997
прочие дебиторы и кредиторы (76)	5563	за 2014 г.	5 964	5 970	-	(5 552)	(412)	-	5 970
	5583	за 2013 г.	12 876	5 964	-	(12 876)	-	-	5 964
расчеты по налогам и сборам (68)	5564	за 2014 г.	30 876	49 066	-	(28 959)	(1 917)	-	49 066
	5584	за 2013 г.	18 728	30 876	-	(18 551)	(177)	-	30 876
расчеты по социальному страхованию (69)	5565	за 2014 г.	8 279	7 483	-	(8 279)	0	-	7 483
	5585	за 2013 г.	13 001	8 279	0	(13 001)	0	-	8 279
расчеты с персоналом по оплате труда (70)	5566	за 2014 г.	15 443	16 028	0	(15 443)	0	-	16 028
	5586	за 2013 г.	13 937	15 443	0	(6 632)	(7 305)	-	15 443
Краткосрочные обяз-ва по кредитам и займам	5568	за 2014 г.	266 872	780 508		(824 394)		16 250	239 237
	5588	за 2013 г.	235 920	839 824		(818 622)		9 750	266 872
Итого	5550	за 2014 г.	642 896	1 225 753	0	(1 197 652)	(71 987)	X	684 482
	5570	за 2013 г.	604 392	1 215 848	0	(1 175 987)	(11 107)	X	642 896

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	203 295
в том числе:		
расчеты с поставщиками и подрядчиками (60.01)	5591	176 124
расчеты с покупателями и заказчиками (62.02)	5592	27 171

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Материальные затраты	5610	108 133	122 857
Расходы на оплату труда	5620	224 946	198 547
Отчисления на социальные нужды	5630	67 290	59 972
Амортизация	5640	23 354	24 981
Прочие затраты	5650	387 059	408 373
Итого по элементам	5660	810 782	814 730
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	810 782	814 730
Управленческие расходы		241 562	267 556

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10 479	44 198	(28 696)	(391)	25 591
в том числе:						
Резервы на годовую премию	5701	-	12 773	-	-	12 773
Резервы по отпускам	5702	8 179	23 255	(22 074)	(383)	8 977
Резервы по страховым взносам на отпуска	5703	2 300	6 867	(6 621)	(8)	2 538
Резервы по страховым взносам на годовую премию	5704	-	1 303	-	-	1 303

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Полученные - всего	5800	551	-	-
в том числе:				
Обеспечения по договорам подряда	5801	551	-	-
Выданные - всего	5810	2 235 663	2 062 925	2 547 475
в том числе:				
Поручительства, выданные в пользу третьих лиц	5811	2 235 663	2 062 925	2 547 475

Руководитель _____ Закавов Асабали Арсланбекович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Сахарова Татьяна Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

03 Марта 2015 г.

2205

ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ»

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2014 ГОД.

1.СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Общество с ограниченной ответственностью «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ».

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица в инспекции Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Железнодорожному району г. Барнаула Алтайского края серии 22 № 000593316. ООО «Барнаульский водоканал» присвоен основной государственный номер 10422018728, ИНН 2221064060, КПП 222401001.

Место нахождения Общества в соответствии с уставными документами: 656037, Россия, Алтайский край, г. Барнаул, а: 656037, Россия, Алтайский край, г. Барнаул, пр. Калинина, д. 116.

Уставный капитал составляет 10 000,00 руб. и состоит из одной доли. Участником Общества является юридическое лицо ООО «РВК-Инвест». Номинальная стоимость доли 10 000 рублей с размером доли 100 % уставного капитала.

Величина чистых активов на конец отчётного периода составила 495 054 тысяч рублей. Среднесписочная численность Общества за 2014 год составила 1242 человек.

В течение 2014 года Устав Общества не изменялся.

В настоящее время действует редакция устава, утверждённая Решением единственного участника ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» от 28.05.2013 года № 31/13.

Ответственность за организацию и состояние внутреннего контроля в течение отчётного периода и за соблюдение действующего законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций несёт Руководство Общества – в лице генерального директора с правом организовать ведение бухгалтерского и налогового учёта и отчётности в Обществе, первой подписи финансовых и первичных документов и пр.

Таблица 1.

Члены исполнительных и контрольных органов

Генеральный директор	Несветайлов Николай Николаевич
Заместитель главного инженера/Директор по производству	Полюго Андрей Сергеевич
Финансовый директор	Назаренко Татьяна Александровна
Заместитель генерального директора по безопасности и режиму	Кулешов Владислав Анатольевич
Директор по персоналу	Подшивалова Татьяна Александровна
Директор по правовым вопросам	Киселева Оксана Николаевна
Главный инженер/Технический директор	Павлюченко Дмитрий Иванович

На момент подписания отчётности Приказом № 30 от 13.02.2015 « О распределении полномочий и делегировании права подписи» и доверенностью №77 от 10.02.2015 года полномочия руководителя организации и право подписи основных документов делегированы исполнительному директору Закавову Асабали Арсланбековичу.

Аудиторскую проверку финансово-хозяйственной деятельности осуществляет ЗАО «Независимая Консалтинговая группа «2КАудит-Деловые консультации», ИНН 7734000085. Свидетельство о государственной регистрации в МРП № 575281 от 04 марта 1994 года. Место нахождения : 127055, Россия, г. Москва, ул. Бутырский вал, д. 68/70 стр.2

ЗАО «Независимая Консалтинговая группа «2КАудит-Деловые консультации» является членом СРО НП «Московская аудиторская Палата» (приказ о внесении в Госреестр саморегулируемых организаций аудиторов Приказом № 578 от 26.11.2009 г.), ОРНЗ 10303000547, код 73.

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.

Обществом осуществлялись следующие основные виды деятельности:

1. Производственная эксплуатация водопроводно-канализационного комплекса муниципального образования с осуществлением хозяйственной и финансовой деятельности по предоставлению услуг водоснабжения и водоотведения потребителям;
2. Осуществление строительно-монтажных, ремонтно-строительных работ по реконструкции, модернизации и сооружению новых объектов систем водоснабжения и водоотведения ВКХ;
3. Деятельность по контролю химического состава питьевой воды и сточных вод;
4. Деятельность по контролю за бактериологическим составом питьевой воды, включая деятельность, связанную с использованием возбудителей инфекционных заболеваний;
5. Привлечение инвестиций, в том числе иностранных, для производственной, хозяйственной и финансовой деятельности, а также технического развития ВКХ;
6. Ремонтно-строительные, оформительские и пуско-наладочные и монтажно-эксплуатационные работы прочего оборудования;
7. Прочие виды деятельности, не запрещённые законодательством РФ.

Общество филиалов и представительств не имеет.

2. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕНЗИЯХ И РАЗРЕШЕНИЯХ

По состоянию на 31.12.2014 года Общество имеет следующие виды лицензий и разрешений:

- лицензия БАР 00960 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 31.12.2029 г.;
- лицензия БАР 00961 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 31.12.2029 г.;
- лицензия БАР 00962 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 31.12.2029 г.;
- лицензия БАР 00963 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 31.12.2029 г.;
- лицензия БАР 00964 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 31.12.2028 г.;

•лицензия БАР 01715 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 31.12.2033г.
•лицензия БАР 01716 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 31.12.2033г.;
•лицензия БАР 01717 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 31.12.2033г.;
•лицензия БАР 01836 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 31.12.2035г.;
•лицензия БАР 02118 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 15.09.2036 г.;
•лицензия БАР 02436 ВЭ на право пользования недрами, сроком действия до 25.04.2038г.;
•лицензия на осуществление деятельности, связанной с использованием возбудителей инфекционных заболеваний, сроком до 07.12.2015г.;
•решение о предоставлении водного объекта в пользование от 15.09.2010 г. выдано Управлением природных ресурсов и охраны окружающей среды Алтайского края, срок действия до 29.09.2015г.;
•договор водопользования на забор воды из реки Обь от 27.12.2012 г., номер государственной регистрации договора в государственном водном реестре: 22-13.01.02.005-Р-ДХВО-С-2012-00413/00. Срок действия договора до 2017 г.;-
•свидетельство о регистрации электролаборатории, регистрационный номер 17-46-2014 от 14 августа 2014 г., выданное на основании Акта комиссии Ростехнадзора № 17-18-0153/Д-ЭТЛ-383 от 11 августа 2014 г. Срок действия до 14 августа 2017 г.
•лицензия Серия ПРД № 2206267 на осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам. Выдана 10.12.2012, срок действия – бессрочно;
•лицензия № ЭХ-63-000106 (Ж) на осуществление деятельности по эксплуатации химически опасных производственных объектов. Выдана 11 июня 2010г. Срок действия до 11 июня 2015г.;
•лицензия № ЭХ-63-000040 (Х) на осуществление деятельности по эксплуатации химически опасных производственных объектов. Выдана 31 марта 2010, срок действия до 31 марта 2015г;
• свидетельство СРО № 1414.02-2012-2221064060-С-004 Некоммерческого партнёрства «Алтайские строители» о допуске к определённым видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства от 04.05.12 г., срок действия не ограничен;
•лицензия УФСБ России по Алтайскому краю ГТ № 0041772 регистрационный № 1047 от 12.12.2011г. на осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну, со степенью секретности разрешённых к использованию сведений «совершенно секретно». Срок действия лицензии до 12.12.2016 г.;

3. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

3.1. Основные элементы учётной политики для целей бухгалтерского учёта.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой постановлением правительства РФ от 1 января 2002 года №1.

Начисление амортизации по основным средствам ведётся линейным способом. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Списание материалов и товаров производится по средневзвешенной себестоимости.

Коммерческие и управленческие расходы не учитываются в составе себестоимости продукции, работ, услуг, а списываются в отчётном периоде на финансовый результат.

Расходы по займам признаются прочими расходами за исключением той части, которая формирует стоимость инвестиционного актива.

Косвенные расходы основного производства распределяются пропорционально ФОТ основных производственных рабочих.

Затраты вспомогательных производств распределяется:

Затраты АТЦ - пропорционально количеству машино-часов, отработанных на подразделение;

Прочих - пропорционально расходам на оплату труда основных производственных рабочих.

В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности по авансам выданным отражается за вычетом налога на добавленную стоимость (76ВА), сумма дебиторской задолженности по авансам полученным отражается за вычетом налога на добавленную стоимость (76АВ).

Общество формирует следующие виды оценочных резервов и обязательства:

- по сомнительным долгам
- на оплату отпусков;
- на оплату вознаграждения по итогам работы за год;
- под снижение стоимости материальных ценностей

Бухгалтерская отчётность Компании сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учёта и отчётности. Бухгалтерский учёт в Компании организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учёте, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учёта.

Ведение бухгалтерского учёта в 2014 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учётной политике Компании, утверждённой приказом руководителя № 335 от 25 декабря 2013 года.

Ведение бухгалтерского и налогового учёта осуществляется с применением корпоративной информационной системы 1С 8-УПП.

Бухгалтерский и налоговый учёт в обществе осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Обязанности по ведению бухгалтерского учёта в части отражения расчётов с покупателями по договорам водоснабжения и водоотведения (далее- ВиВ), осуществление сверки расчётов с контрагентами, проведение инвентаризация задолженности за услуги ВиВ, начисление и восстановление резервов по сомнительным долгам по потребителям услуг ВиВ согласно принятой учётной политике, списание задолженности по сроку исковой давности и обеспечение этих операций первичными документами согласно действующих стандартов бухгалтерского учёта и налогового законодательства закреплены за Дирекцией по сбыту.

Бухгалтерская отчётность была подготовлена руководством Компании, исходя из допущения о том, что Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или

существенного сокращения деятельности Компании, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утверждёнными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49. Инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза в 3 года.

Годовая инвентаризация активов и обязательств, в том числе основных средств не прошедших государственную регистрацию, проводилась в сроки и порядке, установленные приказом по предприятию № 492 от 30.09.2014 года.

Последняя инвентаризация арендованных основных средств проводилась в рамках годовой обязательной инвентаризации на основании приказа № 400 от 04.10.2011г.

3.1.1. Порядок начисления резерва по сомнительным долгам.

Начисление резерва по сомнительным долгам происходит в случае, когда:

•организация имеет конструктивное обязательство и существует высокая вероятность (более 50%) оттока экономических выгод, а также когда сумму возникшего обязательства можно надёжно оценить;

•организация имеет юридическое обязательство, возникающее либо в результате заключённого договора, либо в силу требования действующего законодательства.

Резерв по сомнительным долгам начисляется по каждому договору, имеющему остаток дебиторской задолженности (далее по тексту ДЗ) на конец отчётного периода (месяц, квартал, год). Сумма резерва зависит от следующих факторов:

1. срок возникновения (для ДЗ по водоснабжению и водоотведению)
2. срок погашения (для прочей ДЗ и авансов выданных)
3. тип контрагента
4. погашение задолженности по отдельному договору, произведённое после отчётной даты (ОД) до даты формирования отчётности

Резерв по сомнительным долгам не начисляется в отношении дебиторской задолженности компаний, входящих в Группу компаний УК «РОСВОДОКАНАЛ». На каждую отчётную дату уполномоченный сотрудник ДКФО рассылает компаниям Группы список компаний.

Оценка дебиторской задолженности на предмет создания резерва по сомнительным долгам осуществляется по следующим видам договоров:

1. По абонентским договорам в части водоснабжения и водоотведения. Предметом договоров является предоставление клиентам (физическим и юридическим лицам, а также бюджетным организациям) услуг по водоснабжению и водоотведению.
2. По договорам на подключение. Предметом договора является подключение клиентов (юридических лиц) к инфраструктуре.
3. По хозяйственным договорам. Предметом договоров является реализация прочих товаров и услуг, а также покупка товаров, работ, услуг у третьих лиц.

I. Начисление резерва по ДЗ по водоснабжению и водоотведению

С точки зрения видов взаиморасчётов к ДЗ по водоснабжению и водоотведению (ВиВ) относится:

✓ Расчёты с покупателями по водоотведению
✓ Расчёты с покупателями по водоснабжению

✓ Расчёты с покупателями по водоснабжению и водоотведению
✓ Расчёты с покупателями за недобор договорного объёма
✓ Расчёты с покупателями за потребление по сечению трубы
✓ Расчёты по надбавке к тарифу на водоотведение
✓ Расчёты по надбавке к тарифу на водоснабжение
✓ Расчёты с покупателями за сброс талых вод

Расчёт резерва по ВиВ для физических лиц

Для целей расчёта резерва по сомнительным долгам к физическим лицам относятся собственно физические лица («Непосредственная форма управления»), а также ТСЖ, ЖСК, УК, вне зависимости от того, кто является стороной в договоре, индивидуальные предприниматели.

Таблица 2

Расчёт резерва по дебиторской задолженности за ВиВ
по физическим лицам

Тип резерва	Физические лица
100% резерв	1. Критерий *«плохой контрагент»*[1] ✓ Контрагент находится в стадии банкротства или оценивается, как неплатёжеспособный в соответствии с письменной информацией Службы сбыта* ✓ Предоставлена письменная информация от юристов претензионно- договорного отдела службы сбыта, что с большей вероятностью иск о взыскании суммы ДЗ контрагента предприятие проиграет (вне зависимости, подан иск в суд или нет, а также в случае отсутствия ответчика)[1]* ✓ Иные причины (должны быть согласованы с куратором отдела МСФО)* *Дополнительный резерв на отчётную дату = (Дебиторская задолженность на начало отчётного периода - Резерв на начало отчётного периода)*100%* ✓ [1]*– критерий рассматривается для контрагентов с задолженностью более 300 тыс. руб.* ** - Данные согласовываются с руководителем Общества и Финансовым директором компании группы, предоставляются на ежемесячной основе.*
Расчёт % резерва	1. По всем остальным физическим лицам, не попадающим под критерии 1, сумма резерва исчисляется по следующей формуле: *Резерв на отчётную дату = ДЗ по ВиВ на отчётную дату* [2] ** %* [3] [2]*– это дебиторская задолженность по физическим лицам на отчётную дату по видам взаиморасчёта, относящимся к услугам ВиВ* [3]*– процент резервирования определяется в зависимости от срока возникновения ДЗ, значения смотри таблице 3*

Расчёт резерва по ВиВ для юридических лиц

Для целей данного расчёта к юридическим лицам относятся коммерческие и бюджетные организации, не относящиеся к физическим лицам с точки зрения расчёта резерва.

2211

Таблица 3

Расчёт резерва по дебиторской задолженности за ВиВ по юридическим лицам

Тип резерва	Юридические лица
100% резерв	1. Критерий *«плохой контрагент»* [1] ✓ Контрагент находится в стадии банкротства или оценивается, как неплатёжеспособный в соответствии с письменной информацией Службы сбыта* ✓ Предоставлена письменная информация от юристов претензионное- договорного отдела службы сбыта, что с большей вероятностью иск о взыскании суммы ДЗ контрагента предприятие проиграет (вне зависимости, подан иск в суд или нет, а также в случае отсутствия ответчика)[1]* ✓ Иные причины (должны быть согласованы с куратором отдела МСФО) *Дополнительный резерв на отчётную дату = (Дебиторская задолженность на начало отчётного периода - Резерв на начало отчётного периода)*100%* ✓ [1]– *критерий рассматривается для контрагентов с задолженностью более 300 тыс. руб.* * - *Данные согласовываются с руководителем Общества и Финансовым директором компании группы, предоставляются на ежемесячной основе.*
Расчёт % резерва	1. По всем остальным юридическим лицам, не попадающим под критерии 1, сумма резерва исчисляется по следующей формуле: *Резерв на отчётную дату = ДЗ по ВиВ на отчётную дату* [3] * % [4] [3] – *это дебиторская задолженность по юридическим лицам на отчётную дату по видам взаиморасчёта, относящимся к услугам ВиВ* [4] – *процент резервирования определяется в зависимости от срока возникновения ДЗ, значения смотри таблице 3*

Таблица 4

Процент резервирования ДЗ по ВиВ для юридических лиц в зависимости от даты возникновения

от 0 до 90 дней	от 91 до 181 дней	от 182 до 273 дней	от 274 до 365 дней	более 366 дней
0%	25%	50%	75%	100%

II. Начисление резерва по ДЗ по виду ПДК

С точки зрения видов взаиморасчётов к ДЗ по виду ПДК относится:

- ✓ Расчёты с покупателями за ПДК
- ✓ Расчёты с покупателями за ненормативный сброс стоков
- ✓ Расчёты с покупателями за ненормативный сброс загрязняющих веществ
- ✓ Расчёты с покупателями за сверхлимитное потребление
- ✓ Расчёты с покупателями по плате за негативное воздействие на сети

2212

Таблица 5

Расчёт резерва по дебиторской задолженности за ПДК

Тип резерва	Все типы контрагентов
100% резерв	1. Критерий «плохой контрагент» [1] ✓ Контрагент находится в стадии банкротства или оценивается, как неплатёжеспособный в соответствии с письменной информацией Службы сбыта* ✓ Предоставлена письменная информация от юристов претензионно- договорного отдела службы сбыта, что с большей вероятностью иск о взыскании суммы ДЗ контрагента предприятие проиграет (вне зависимости, подан иск в суд или нет, а также в случае отсутствия ответчика)[1]* ✓ Иные причины (должны быть согласованы с куратором отдела МСФО) Дополнительный резерв на отчётную дату = (Дебиторская задолженность на начало отчётного периода - Резерв на начало отчётного периода)*100% [1]– критерий рассматривается для контрагентов с задолженностью более 300 тыс. руб. * - Данные согласовываются с руководителем Общества и Финансовым директором компании группы, предоставляются на ежемесячной основе.
Расчёт % резерва	1. По всем остальным лицам, не попадающим под критерии 1, сумма резерва исчисляется по следующей формуле: Резерв на отчетную дату = ДЗ по ПДК на отчетную дату [7] * % [8] [7]– это дебиторская задолженность на отчётную дату по видам взаиморасчёта, относящимся к ПДК [8]– процент резервирования определяется в зависимости от срока возникновения ДЗ, значения смотри таблице 6

Таблица 6

Процент резервирования ДЗ по ПДК в зависимости от даты возникновения

от 0 до 90 дней	от 91 до 181 дней	от 182 до 273 дней	от 274 до 365 дней	более 366 дней
0%	25%	50%	75%	100%

2. Начисление резерва по ДЗ, не относящейся к ВиВ, а также по авансам выданным

Таблица 7

Расчёт резерва по дебиторской задолженности (не ВиВ и ПДК) и авансам выданным

Тип	Все типы контрагентов
100% резерв	1. Критерий *«плохой контрагент»* [1] ✓ Предоставлена письменная информация от юристов водоканала, что с большей вероятностью иск о взыскании суммы ДЗ контрагента предприятие проиграет (вне зависимости, подан иск в суд или нет, а также в случае отсутствия ответчика), контрагент находится в стадии банкротства или оценивается как неплатёжеспособный. [1]* ✓ Иные причины (должны быть согласованы с куратором отдела МСФО)* *Дополнительный резерв на отчётную дату = (Дебиторская задолженность на начало отчётного периода - Резерв на начало отчётного периода)*100%* *[1]– критерий рассматривается для контрагентов с задолженностью более 300 тыс. руб.* ** - Данные согласовываются с руководителем Общества и Финансовым директором компании группы, предоставляются на ежемесячной основе.*
Расчёт % резерва	1. По всем остальным лицам, не попадающим под критерии 1, сумма резерва исчисляется по следующей формуле: *Резерв на отчётную дату = ДЗ по ПДК на отчётную дату [3] * % [4]* *[3]– это дебиторская задолженность на отчётную дату по видам взаиморасчёта, относящимся к ПДК*

	[4] – процент резервирования определяется в зависимости от срока возникновения ДЗ, значения смотри таблице 7

Таблица 8

Процент резервирования для всех видов ДЗ, кроме ВиВ и ПДК, а также для авансов, выданных в зависимости от даты просрочки

от 0 до 90 дней	от 91 до 181 дней	от 182 до 273 дней	от 274 до 365 дней	более 366 дней
0%	25%	50%	75%	100%

Для целей расчёта резерва по сомнительным долгам дата, с которой ДЗ считается просроченной, рассчитывается следующим образом:

Дата возникновения ДЗ + период отсрочки платежа или поставки продукции, выполнения работ, оказания услуг (в календарных днях) предусмотренный договором или иным документом.

Под датой возникновения ДЗ понимаем дату платёжного документа или дату документа на отгрузку продукции, выполнение работ, предоставление услуг.

В случае если условиями договора не предусмотрена отсрочка платежа или отгрузки продукции, выполнения работ, предоставления услуг, период отсрочки платежа или отгрузки продукции, выполнения работ, предоставления услуг соответствует 7 календарным дням со дня предъявления кредитором требования о его исполнении (ст. 314 ГК РФ).

Днём предъявления требования считается:

- для обязательства по оплате работ/услуг – дата первичного документа, фиксирующего предоставление контрагенту работ/услуг;
- для обязательства по поставке товаров/работ/услуг – дата первичного документа, фиксирующего перечисление аванса поставщику/подрядчику.

2. Начисление резерва по ДЗ по договорам на подключение

ДЗ по договорам на подключение возникает при отражении выручки по договорам на подключение на основании подписанного Акта технического освидетельствования и Акта выполненных работ.

Критерии оценки ДЗ по договорам на подключение для целей начисления резерва по сомнительным долгам, описаны в таблице 9.

Таблица 9

Критерии начисления резерва по сомнительным долгам по договорам на подключение

Тип резерва	Критерии
Резерв 0%	Критерий 1 Строительство объектов коммунальной инфраструктуры выполняется, график платежей не нарушен.
Резерв 100%	Критерий 2: Платежи осуществляются с нарушением графика, необходимо подписать дополнительное соглашение с новым графиком платежей и датой подключения
Резерв 100%	Критерий 3: Платежи осуществляются с нарушением графика, необходимо приступить к проработке вопроса о расторжении договора.

2214

Резерв 100%	Критерий 4: Принято решение о расторжении договора.
Резерв 100%	Критерий 5: Договор расторгнут.
Резерв 0%	Критерий 6: Договор исполнен.

3.1.2. Порядок начисления резерва под снижение материальных ценностей.

В целях создания резерва под снижение стоимости материальных ценностей устанавливаются следующие категории, которые подлежат обесценению:

- неликвидные материальные запасы
- невостребованные материальные запасы
- материальные запасы, по которым снизилась текущая рыночная стоимость

Неликвидными признаются материальные запасы, не пригодные для использования по прямому назначению из-за наличия технических дефектов, повреждений, морального или физического устаревания, потери потребительских свойств.

К невостребованным относятся материальные запасы, которые не использовались и не предполагается использовать в хозяйственной деятельности. Материальные запасы относятся к этой категории, если их использование не производилось в течение отчетного года и не предполагается их использование на следующий год. Не считаются невостребованными аварийные запасы, предназначенные для производственных нужд, в том числе для локализации, ликвидации аварий и проведения аварийно-восстановительных работ.

Под текущей рыночной стоимостью понимается сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи материальных запасов. Данные о рыночной цене подтверждаются документально. Подтверждением являются прайслисты торгующих организаций; сведения об уровне цен, имеющиеся у органов государственной статистики, сведения об уровне цен, опубликованные в средствах массовой информации и специальной литературе.

Для создания резерва проводится анализ по каждой единице материально-производственных запасов, принятой к учету. По данным складского и бухгалтерского учета отдельно выявляются те наименования материально-производственных запасов, по которым отсутствовало движение за период больше года (12 месяцев) и за период меньше 12 месяцев. Подразделения Общества поясняют причины наличия таких запасов и выявляют среди них неликвидные и невостребованные запасы. Кроме того, подразделениями производится оценка наличия неликвидных запасов среди материально-производственных запасов, по которым наблюдалось движение в течение года.

Если стоимость (по данным бухгалтерского учета) выявленных неликвидных и невостребованных материалов не превышает 500 000 (Пятьсот тысяч) рублей, то резерв под снижение стоимости товарно-материальных ценностей не создается.

При выявлении неликвидных и невостребованных запасов на сумму более 500 000 (Пятьсот тысяч) рублей рассчитываются суммы обесценения материально-производственных запасов на отчетную дату в соответствии со следующей методикой:

По объектам запасов, находящимся без движения больше года:

- По неликвидным и невостребованным МПЗ, которые Общество намеревается продать в следующем отчетном периоде – резерв создается в сумме превышения ба-

лансовой стоимости над предполагаемой ценой реализации. Предполагаемая цена реализации – действующая на момент расчета рыночная цена, по которой можно продать МПЗ.

• По неликвидным и невостребованным МПЗ, не предполагаемым ни к использованию, ни к реализации – резерв создается в сумме 100% балансовой стоимости соответствующих запасов.

• Общая сумма резерва определяется путем сложения сумм обесценения по каждому виду МПЗ. Начисление резерва отражается: Дт счет 91 «Прочие доходы и расходы», субсчет «Прочие расходы» Кт счет 14 «Резерв под снижение стоимости материальных ценностей».

Корректировка резерва производится один раз в год по состоянию на 31 декабря. Для этого Службой материально-технического снабжения предоставляется информация об изменениях рыночной цены материально-производственных запасов Общества. При повышении рыночной стоимости материальных запасов, по которым ранее был создан резерв, производится корректировка начисленных сумм резерва. Кроме того, начисленные суммы резерва списываются по мере отпуска в производство (реализации) материальных ценностей, по которым был создан резерв. Списание сумм резерва оформляется: Дт счет 14 «Резерв под снижение стоимости материальных ценностей», Кт счет 91 «Прочие доходы и расходы».

В активе баланса стоимость материальных ценностей отражается за вычетом суммы начисленного резерва.

3.2. Основные элементы учётной политики для целей налогового учёта.

В целях признания доходов и расходов при расчёте налога на прибыль общество использует метод начисления.

Авансовые платежи по налогу на прибыль уплачиваются ежемесячно исходя из фактически полученной прибыли.

К прямым расходам относятся:

• суммы начисленной амортизации по основным средства основного производства,

• материальные затраты (ст. 254 п.1),

• расходы на оплату труда и страховые взносы с ФОТ производственного персонала.

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод списания по средней себестоимости.

Амортизационным имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40 000 рублей. Амортизация начисляется нелинейным способом по нормам согласно п. 5 ст. 259.2 НК РФ. В отношении основных средств, используемых для работы в условиях агрессивной среды и (или) повышенной сменности к основной норме амортизации Общество применяет специальный коэффициент «2».

Общество использует право применять амортизационную премию согласно п.9 ст. 258 НК РФ:

по ОС, входящим в 1 - 2 и 8-10 амортизационную группы – 10%,

по ОС, входящим в 3-7 амортизационную группы- 30%.

Регистры налогового учёта ведутся в электронном виде (на бумажных носителях).

Налоговый учёт ведётся обособленно от бухгалтерского учёта в бухгалтерской программе 1С 8-УПП .

Общество формирует резервы:

2216

- по сомнительным долгам,
- на оплату отпусков,
- на выплату вознаграждения по итогам работы за год,
- на ремонт основных средств.

При определении суммы процентов, начисляемых по долговым обязательствам, и относимым к внереализационным расходам Общество применяет критерии сопоставимости на основании ст. 269 НК РФ. Сопоставимыми признаются следующие обязательства:

- отклонение по размеру заимствований у которых не превышает более чем на 20%;
- отклонение по сроку предоставления заимствований, у которых, не превышает более чем на 365 дней;
- изменение хотя бы одного из критериев сопоставимости долговых обязательств (изменение срока предоставления займа (кредита), изменение объёмов займа (кредита) и т.д.) не ведет к их признанию для целей налогообложения несопоставимыми;
- заем (кредит), сумма которого указана в договоре в иностранной валюте, но предоставлен в рублях по курсу, установленному ЦБ РФ или сторонами сделки, и заем (кредит), сумма которого указана в договоре в рублях и предоставлена в рублях, признаются долговыми обязательствами, выданными на сопоставимых условиях.
- обеспечение долговых обязательств признается сопоставимым, если заем (кредит) обеспечен, хотя бы одним из способов, указанных в ГК РФ и ином применимом законодательстве. Необеспеченные кредиты (займы) признаются сопоставимыми между собой.

3. 3. Изменения в учётную политику с 2014 года.

В учётную политику внесены изменения в части формирования резерва на выплату вознаграждения по результатам работы за год.

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Коллегиальный орган управления – Общее собрание участников Общества: Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Инвест» -100% доли в уставном капитале ООО «Барнаульский Водоканал»

Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» – ООО «Региональные Объединённые Системы Водоканал» в лице генерального директора, гос-на И.А. Удовиченко с 01.07.2013 по 31.07.2014 года, в лице генерального директора, гос-на Благовещенского В.А. с 01. 08.2014 по 31.12.2014 года.

Схема группы компаний в Приложении 1. Сведения о сделках со связанными сторонами приведены в Таблице 10.

2217

Таблица 10

Операции со связанными сторонами в отчётном году, руб.

Наименование контрагента	Доля участия в организации	Содержание операции	Объем 2014г.	Объем 2013г.	Отклонение (5-6)	Сальдо на 31.12.14	Сальдо на 31.12.13	Отклонение (8-9)
1	2	3	5	6	7	8	9	10
Поставщики			84 929 500	262 995 985	-178 066 485	201 143 526	203 091 895	-1 948 369
ООО "РВК-Инвест"	100 %	Привлечение долг. фин-я	4 248 000	4 248 000	0	9 787 147	14 539 147	-4 752 000
ООО "ВСК-Центр" БФ	Комп. группы	Договора подряда	1 541 984	153 622 204	-152 080 220	0	1 541 984	-1 541 984
ООО «УК Росводоканал»	Компания группы	Внедрение инф. систем	1 274 400	1 274 400	0	3 891 532	3 785 332	106 200
		Аренда помещения		92 500	-92 500	0	8 500	-8 500
		В области снабжения и закупочной деятельности	14 786 653		14 786 653	3 858 445	0	3 858 445
		Привлечение долг фин-я			0	1 318 411	23 746 344	-22 427 933
		В сфере стратегического управления	29 146 000		29 146 000	29 146 000	0	29 146 000
		Договор функций ЕИО	0	84 960 000	-84 960 000	142 336 511	146 336 511	-4 000 000
ООО УК "РВК"	Комп группы	Программа для ЭВМ и баз данных	1 500 000	1 500 000	0			0
ООО "РВК-Консалтинг"	Комп группы	Договора подряда	15 731 844	1 710 175	14 021 669	597 617	3 058 443	-2 460 826
ООО "Спецстрой"	Комп группы	Аренда помещения	16 350 619	15 578 306	772 313	10 207 864	10 075 235	132 629

ООО "Тюмень Водоканал"	Комп группы	Аренда прибора		10 400	-10 400		400	-400
ОАО "Омскводоканал"	Комп группы	Оказание услуг	350 000		350 000			0
Покупатели			**0**	**0**	**0**	**1 289 765**	**2 062 144**	**-772 379**
ООО "РВК-Инвест"	Комп группы	Займ				460 000	460 000	0
ООО "РВК-Консалтинг"	Комп группы	Аренда помещения				166 131	166 131	0
ООО "Спецстрой"	Комп группы	Кап/ремонт здания				663 634	663 634	0
ООО "ВСК-Центр" БФ	Комп группы	Автоуслуги				0	18 690	-18 690
ООО "ВСК-Центр" БФ	Комп группы	Реализация материалов				0	753 689	-753 689

5. СВЕДЕНИЯ О ДОХОДАХ И РАСХОДАХ ОРГАНИЗАЦИИ

Целью финансовой политики ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» является улучшение финансового состояния общества, основанное на более эффективном распределении и использовании всех ресурсов предприятия. Основные усилия направлены на контроль за оборотными средствами, оптимизацию затрат.

5.1. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчётности.

Таблица 11

Расшифровка стр. 2120 "Себестоимость реализованной продукции", тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи затрат	Данные за период 2014	Данные за период 2013	Разница между периодами (3-4)
1	2	3	4	5
1	*Всего по статьям затрат:*	810 782	814 730	-3 948
2	*в том числе:*			
3	Электроэнергия	223 540	214 398	9 143
4	Теплоэнергия	9 207	7 384	1 823
5	ГСМ	16 931	14 910	2 021
6	Зарплата и премии - рабочий персонал	223 247	198 547	24 700
7	ЕСН - рабочий персонал	67 290	59 972	7 318

8	Изменение резерва по отпускам (ЗП) - рабочий персонал	16 734	16 969	-235
9	Изменение резерва по отпускам (ЕСН) - рабочий персонал	5 049	4 487	562
10	Социальные расходы на рабочий персонал	1 915	808	1 107
11	Капитальный ремонт - третьи лица	52 207	71 295	-19 089
12	Содержание и текущий ремонт - третьи лица	49 557	59 305	-9 748
13	Операционная аренда (нелизинг)	59 645	65 381	-5 736
14	Материалы и запчасти	14 742	19 605	-4 862
15	Хим. реагенты	16 822	16 328	493
16	Амортизационные отчисления по ОС	23 354	24 981	-1 627
17	Водный налог	239	319	-80
18	Иные налоги	8 215	8 333	-118
19	Транспорт	84		84
20	Профессиональные услуги	1 118	1 028	90
21	Охрана	17 786	17 597	190
22	Страховка	1 336	864	472
23	Командировочные расходы	340	459	-118
24	Услуги связи	1 031	951	79
25	Прочие	392	10 810	-10 418

Таблица 12

Расшифровка стр. 2220 "Управленческие расходы", тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи затрат	Данные за период 2014г.	Данные за период 2013	Изменения (3-4)
1	2	3	4	5
1	Всего по статьям	241 562	267 556	-25 994
2	*в том числе:*			
3	Зарплата и премии - АУП	87 117	95 764	-8 647
4	ЕСН - АУП	23 928	27 247	-3 319
5	Изменение резерва по отпускам (ЗП) - АУП	6 521	6 149	372
6	Изменение резерва по отпускам (ЕСН) - АУП	1 819	1 692	127
7	Изменение резерва на выплату вознаграждений (ЗП) - АУП	12 773		12 773
8	Изменение резерва на выплату вознаграждений (ЕСН) - АУП	1 303		1 303
9	Обучение и подбор АУП	527	819	-293
10	Компенсации и расходы на персонал (ДМС, страх. от несчастный случаев, компенсации проездов, медосмотры пр.)	897	843	54
11	Амортизационные отчисления по ОС	1 899	4 248	-2 349
12	Амортизационные отчисления по НМА	5	5	0
13	Программное обеспечение	3 300	389	2 912
14	Операционная аренда	14 850	13 730	1 120
15	Плата за загрязнение окружающей среды	3 771	3 646	124

16	Профессиональные услуги (информационные, юридические и консультационные)	1 915	2 798	-883
17	Материалы и запчасти	4 440	5 306	-866
18	Электричество	3 370	3 165	205
19	Услуги ВЦ и прочих поставщиков	8 644	12 085	-3 441
20	Транспорт	26 934	9 843	17 091
21	Охрана	530	1 254	-724
22	Услуги ИТ	3 136	2 566	570
23	Командировочные и представительские расходы	2 280	1 473	808
24	Услуги связи	1 066	1 054	13
25	Страхование опасных производств	11	12	-1
26	Прочие расходы	51	36	15
27	Консалтинговые услуги	29 024	72 000	-42 976
28	Реклама	1 452	1 433	19

Таблица 13

Расшифровка стр. 2340 "Прочие доходы", тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи затрат	Данные за период 2014	Данные за период 2013	Изменения (3-4)
1	2	3	4	5
1	Всего	264 551	249 632	14 919
2	*в том числе:*			
2	Аренда	2 024	5 861	-3 837
3	Возмещение расходов за электроэнергию и тепло	2 257	2 477	-220
5	Выбытие и реализация активов	652	2 713	-2 061
6	Госпошлина, прочие судебные сборы	47	37	10
7	Излишки ТМЦ при инвентаризации		17	-17
8	Пеня, выдача дубликатов	1	1	0
10	Прибыли/убытки прошлых лет	14 167	3 185	10 982
11	Прочие доходы	84	1 670	-1 586
12	Возмещение причинённых убытков	208		208
13	Резерв по сомнительным долгам (восстановление)	242 054	231 722	10 332
14	Резерв прочие	391		391
15	Резерв по авансам выданным	305	364	-59
16	Страховая выплата	47	41	6
17	Поступления в возмещение убыток по хоз. договорам	129	179	-50
18	Субсидии из бюджета		1 187	-1 187
19	Списание безнадёжной задолженности	78	93	-15
20	Доходы в виде %	2 107	85	2 022
21	Перерасчёт выручки по Вив	799		799

Таблица 14

Расшифровка строки 2350 "Прочие расходы", тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи затрат	Данные за период 2014	Данные за период 2013	Измене-ния (3-4)
1	2	3	4	5
1	Всего прочих расходов	369 703	300 937	73 151
2	*в том числе:*			
3	Амортизационные отчисления по ОС		74	- 74
4	Агентское вознаграждение УК РВК за привлече-ние финансирования	3 600	3 600	-
5	Возмещение расходов за э/энергию и тепло	2 269	1 706	563
6	Возмещение расходов на ремонт	39	161	- 122
7	Выбытие и реализация прочих активов	1 064	0	1 064
8	Налог на имущество	4 783	3 030	1 753
9	Иные налоги	31	0	31
10	Госпошлина, прочие судебные сборы	1 274	1 955	- 681
11	Командировочные расходы не прянем	24	19	5
12	Корпоративные праздники и мероприятия	398	451	4 332
13	Материальная помощь сотрудникам	4 247	3 813	434
14	Материалы и запчасти	61	624	- 563
15	Прочие доходы и расходы	970	2 489	- 1 519
16	Убытки прошлых лет	11 489	2 565	8 924
17	Премия	3 969	3 649	320
18	ЕСН с социальных расходов и премий	1 407	1 472	- 65
19	Резерв по сомнительным долгам	330 551	271 108	59 443
20	Сбор за загрязнение окружающей среды	160	155	5
21	Спортивные мероприятия	60	266	- 206
22	Услуги банка	1 979	1 934	45
23	Услуги, а/транспорта		32	- 32
24	Возмещение причинённых убытков	950	0	950
25	Прочие внереализационные расходы		1 794	- 1 794
26	Организация тендеров	305		305
27	Списанная в убыток ДТ задолженность	73	40	33

Таблица 15

Расходы на проценты по кредитам и займам, тыс. руб.

Сумма начисленных процентов по краткосрочным кредитам	23 871
Сумма начисленных процентов по долгосрочным кредитам	11 118
Итого:	
в т.ч.:	
на прочие расходы	34 989
в стоимость инвест. активов	

2222

По привлекаемым кредитам средняя процентная ставка в течение года составила 10,79 %. Для сравнения: в 2013 году средняя процентная ставка была 9,92 % , в 2012 году – 9,9%. В 2008 году на выполнение программы по реконструкции, модернизации и развитию систем водоснабжения и водоотведения г. Барнаула был привлечён кредит ЕБРР, Инвестиционная программа утверждена решением Барнаульской городской Думы № 442 от 27.10.2006 года с изменениями, утверждёнными Решением БГД №32 от 14.12.2012г.

Расшифровка кредитных обязательств представлена в таблице 16

Задолженность по процентам на конец отчётного периода: по долгосрочным кредитам- (-360 850) рублей, по краткосрочным обязательствам – 609 671 рублей.

Таблица 16

Расшифровка обязательств по кредитам и займам полученным, тыс. руб.

Заёмщик	№ кредитного договора	Вид продукта	Сумма лимита	Текущая задолженность	Дата получения	Дата погашения	Процентная ставка, %
ОАО Альфа-банк	0006-ОЛ/П1	Овердрафт	90 000	78 627	12.12.14	10.06.14	5,50
	00LT6L/TO15	КЛ	10 000	10 018	20.01.14	20.01.15	10,80
	00TD5T009	КЛ	20 000	20 047	15.10.14	15.10.15	14,37
	00TD5T010	КЛ	10 000	10 024	24.10.14	23.10.15	14,87
	00TD5T011	КЛ	10 000	10 023	29.10.14	29.04.15	14,12
	00TD5T012	КЛ	10 000	10 024	26.11.14	26.02.15	14,90
ОАО Райффайзенбанк	№13359/1- BUL	КЛ	10 000	10 052	21.04.14	20.04.15	11,85
	№13359/1- BUL	КЛ	5 000	5 027	15.05.14	15.01.15	12,22
	№13359/1- BUL	КЛ	10 000	10 054	20.05.14	19.05.15	12,32
	№13359/1- BUL	КЛ	25 000	25 129	15.07.14	13.03.15	11,81
	№13359/1-BUL	КЛ	10 000	10 053	25.07.14	25.02.15	12,18
	№13359/1-BUL	КЛ	5 000	5 028	25.08.14	25.08.15	12,96
	№13359/1-BUL	КЛ	7 000	7 041	29.08.14	29.08.15	13,25
	№15202/1-BUL	КЛ	10 000	10 058	15.09.14	15.09.15	13,31
	№15202/1-BUL	КЛ	5 000	5 030	29.09.14	29.09.15	13,49
ЕБРР	37470	Кредит	21 250	21 250	03.09.08	27.04.21	14,17
		Кредит	40 000	40 000	19.12.08	27.04.21	14,17
		Кредит	20 000	20 000	21.04.09	27.04.21	14,17
Переплата процентов по ЕБРР				-360,85			
Итого			318 250	307 126			

Кредит по ЕБРР погашается ежеквартально равными платежами до 2021г. Сумма в пределах годового платежа составляет 13 000 тыс. рублей и переведена в разряд краткосрочной задолженности.

Таблица 17

Расшифровка по выданным займам за 2014 год , тыс. руб.

Получатель займа	№ договора	Дата	Сумма	Текущая задолженность на 31.12.2014	Дата выдачи	Дата погашения	Процентная ставка, %
Краткосрочные займы							
ВЕНТРЕЛТ ХОЛДИНГС ЛТД	4-4/443-14	04.07.2014	10 600	10 600	08.07.14	03.07.15	11
РВК-Инвест	4-4/275-10	от 11.10.2010	210	210	30.04.14	10.10.15	1
Итого:			10 810	10 810			
Долгосрочные займы							
ВЕНТРЕЛТ ХОЛДИНГС ЛТД	4-4/761-14	от 15.12.2014	5 300	5 300	25.12.14	14.12.16	17
РВК-Инвест	4-4/192-11	от 02.03.2011	250	250	30.04.14	01.03.16	1
Итого:			5 550	5 550			
ВСЕГО			**16 360**	**16 360**			

Структура дебиторской задолженности за минусом резерва (ДЗ) и кредиторской задолженности (КЗ) представлена в таблицах Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 5 и в таблицах 18 и 21.

Таблица18

Структура дебиторской задолженности , тыс. руб.

Наименование ДЗ	На начало года	Удельный вес, %	На конец года	Удельный вес, %	Изменение ДЗ: + прирост; - уменьшение
Расчёты с покупателями и заказчиками	366 663	92	287 712	95	-78 951
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	13 795	3	11 611	4	-2 184
Расчёты с прочими дебиторами	1 710	0	2 090	0,7	380
Расчёты по налогам и сборам	17 603	4	38	0	-17 565
Расчёты с внебюджетными фондами	184	0	261	0,09	77
Расчёты с подотчётными лицами	100	0	132	0,04	32
Расчёты с персоналом по прочим опер.	9	0	294	0,10	285
Расходы будущих периодов	551	0	703	0,23	152
Итого:	400 615	100	302 841	100	-97 774

Уменьшение дебиторской задолженности (ДЗ) на 97,77 млн. рублей в большей степени произошло за счёт снижения ее:

- по расчётам с покупателями и заказчиками на 78,95 млн. рублей,
- по расчётам по налогам и сборам на 17,57 млн. руб.

В сумме ДЗ расчетов с покупателями и заказчиками наибольшую долю занимает ДЗ по договорам водоснабжения и водоотведения (ВиВ) - 97,3 % или 279 942 тыс. рублей., в т.ч.: ДЗ за услуги ВиВ – 264 846 тыс. рублей ДЗ за прочие услуги в рамках договоров ВиВ (ПДК, ВУП, невыбранный объем) – 15 096 тыс. руб.

Таблица 19

Анализ дебиторской задолженности за услуги по (ВиВ) за 2014 год, тыс. руб.

Группы потребителей	ДЗ на начало года	Доля, %	ДЗ на конец года	Доля, %	Изменение ДЗ	
					тыс. руб.	%
I. Юридические лица:	45 337	13,3%	40 680	15,4%	-4 657	-10,3%
1. Крупные коммерческие	37 396	11,0%	33 227	12,5%	-4 168	-11,1%
2. Средние коммерческие	2 244	0,7%	1 335	0,5%	-909	-40,5%
3. Прочие коммерческие	968	0,3%	490	0,2%	-478	-49,4%
4. Бюджет:	4 729	1,4%	5 627	2,1%	898	19,0%
4.1 Федеральный	1 419	0,4%	1 718	0,6%	299	21,1%
4.2 Областной	1 973	0,6%	2 605	1,0%	632	32,0%
4.3 Местный	1 338	0,4%	1 304	0,5%	-34	-2,5%
II. Население:	295 897	86,7%	224 166	84,6%	-71 731	-24,2%
1. Управляющие компании ЖКХ, ТСЖ, ЖСК	278 437	81,6%	217 064	82,0%	-61 373	-22,0%
2. Непосредственная форма управления	3 375	1,0%	3 550	1,3%	175	5,2%
3. Бытовые потребители (частный сектор)	14 085	4,1%	3 553	1,3%	-10 532	-74,8%
ИТОГО:	341 234	100%	264 846	100%	-76 387	-22,4%

Снижение дебиторской задолженности в 2014 год за услуги ВиВ на 76 387 тыс. рублей произошло за счет увеличения резервов сомнительных долгов из-за изменения в методологии - на 77 595 тыс. рублей и за счет снижения договорной ДЗ - на 1 208 тыс. рублей.

Прирост дебиторской задолженности по прочим услугам (ПДК, ВУП, Невыбранный объем) связан с тем, что данные услуги являются штрафными санкциями, и оплата Абонентами не производится в добровольном порядке.

Таблица 20

Дебиторская задолженность на 31.12.2014 г, (более 50 тыс. рублей)

№ п/п	Контрагент	Сумма ДЗ по договору	Величина резерва	Сумма ДЗ за минусом резерва
		тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.
счёт 62	Итого задолженность	552 322	264 311	288 011
	из нее просроченная итого: в т.ч :	492 527	243 902	248 625
1	!Население	47 492	31 478	16 015
2	АКС ОАО	15 450	15 450	0

2225

3	АлтайГАЗавтосервис ООО	128	41	86
4	Алтайгеомаш ОАО	307	263	44
5	Алтайкирпич ООО	56	0	56
6	Алтайская мукомольно-крупяная компания	143	54	89
7	Алтайские Зори ЗАО ПТФ	55	1	55
8	Алтайские колбасы ООО	69	0	69
9	Алтайский завод агрегатов ОАО	93	0	93
10	Алтайский моторный завод ОАО	364	123	241
11	Алтайский шинный комбинат ПО ОАО	1 216	0	1 216
12	АНИТИМ ОАО	120	15	105
13	АС-Строй	435	217	217
14	АСЛЗ ООО	246	0	246
15	АТИ ОАО	65	2	63
16	Бако-Строй ООО	1 204	0	1 204
17	БАМЗ ОАО	316	237	79
18	БАРЗ ОАО	115	28	87
19	Барнаул Гостиница ОАО	72	0	72
20	БАРНАУЛ ООО	81	62	20
21	Барнаул Пассажир Транс ОАО	202	147	55
22	Барнаулремстрой ООО	3 479	3 067	412
23	Барнаултрансмаш ОАО	753	198	555
24	Барнаульская генерация ОАО	222	0	222
25	Барнаульская Мельница ЗПК	1 167	976	191
26	Барнаульская сетевая компания ООО	304	302	1
27	Барнаульская теплосетевая компания ОАО	15 058	0	15 058
28	Барнаульский Хлебокомбинат 4	214	0	214
29	Барнаульский ВРЗ	308	0	308
30	Барнаульский Дрожжевой завод	4 218	2 680	1 538
31	Барнаульский молочный комбинат ЗАО	3 881	295	3 585
32	БКЖБИ-2 ЗАО	82	0	82
33	Больница ОАО "РЖД"	68	0	68
34	БСЗ ХК ОАО	3 231	0	3 231
35	Быт-Сервис ОАО	144	0	144
36	Горэлектротранс МУП	175	57	118
37	Дворец зрелищ и спорта	75	0	75
38	ДВС ТД ООО	202	0	202
39	Дирекция по тепло-водосн. фил.РЖД ОАО ЗС	1 593	631	962
40	Дорожник ООО	133	0	133
41	Европрофиль ТПФ ООО	998	998	0
42	Елочка ООО	133	0	133
43	ЖБИ Сибири ООО	430	0	430
44	Завод ЖБИ-100 ЗАО	98	0	98
45	Завод Кузнечно-Прессового оборудования	4 558	4 558	0
46	Золотой глобус	104	0	104
47	Иероглиф ООО	70	3	67

48	Импокар ООО	148	47	101
49	Индустриальный ОАО	148	0	148
50	Индустрия Алтая ООО	68	0	68
51	КЖБИ-1 ОАО	423	423	0
52	КИТ ООО	61	61	0
53	Клиника восстановительной медицины "Медикал Эстейт" ООО	109	17	93
54	КОМБИНАТ РУССКИЙ ХЛЕБ ОАО	694	470	225
55	ЛАКАСА-ТЭКС ООО	79	4	75
56	Лакт ОАО	64	16	48
57	Лаура ООО	107	0	107
58	Лента ООО	174	0	174
59	Магис-Спорт ООО	102	0	102
60	МАРИЯ-РА ООО	160	18	142
61	Мастер ООО	206	0	206
62	Машиностроительный завод ООО	538	0	538
63	Меланжист Алтая ЗАО БМК	827	0	827
64	Металлпластизделие Барн.пред.ООО	109	11	98
65	Объединенное стратегическое командование	67	3	64
66	ОБЬ СПОРТКОМПЛЕКС ОАО	152	0	152
67	Пайп-Регион СК ООО	400	0	400
68	Помарк ООО	74	0	74
69	Радиозавод Барнаульский ОАО	1 175	771	403
70	РВК-консалтинг (ООО) Барнаульский филиал	166	0	166
71	РЕММЕТАЛЛ ЗАО	84	33	51
72	РТИ Барнаул ООО	928	284	643
73	Сальников В.В. ч/л	82	0	82
74	Сибирская строительная компания ООО	152	5	147
75	Сибирьстройинвест ООО	134	0	134
76	Сибэнергомаш ОАО	1 389	573	815
77	Скляр А.Н.	88	0	88
78	Спецстрой ООО	664	0	664
79	Станкостроитель санаторий -профилакторий	55	0	55
80	Строй-Индустрия ООО	415	0	415
81	Торгово- производственный комплекс Алтайского края ОАО	61	0	61
82	Турист гостиница	53	0	53
83	Филиал МРСК Сибири - Алтайэнерго ОАО	159	65	94
84	ФПК ОАО Западно-Сибирский филиал	428	0	428
85	ЭКО-Комплекс ОАО	222	0	222
86	Эко-стандарт	56	56	0
87	Экопром-Барнаул ООО	79	76	3
88	Элеватормельмаш ОАО	94	39	56
89	Энергетик г.Барнаула МУП	4 805	645	4 159
90	Энергомашкорпорация ОАО	3 237	3 237	0
91	Бюджет (местный уровень)	1 855	162	1 693

92	Кадетская школа МБОУ	50	0	50
93	КЭЧ Толмачевская	109	109	0
94	ЦУКС МЧС России по Алтайскому краю	77	51	26
95	Бюджет (региональный уровень)	2 882	11	2 871
96	Алтайская краевая клиническая детская больница КГУЗ	160	0	160
97	Алтайский государственный колледж КГБОУ СПО	78	0	78
98	Городская больница №1,г.Барнаул КГБУЗ	122	0	122
99	Городская больница №12 КГБУЗ	322	0	322
100	Городская больница №3,г.Барнаул" КГБУЗ	72	0	72
101	Городская больница №4 МБУЗ	129	0	129
102	Городская больница №5 МБУЗ	172	0	172
103	Госпиталь для ветеранов войн"	73	0	73
104	Детский туберкулезный санаторий	81	0	81
105	Кардиологический диспансер	65	0	65
106	КГБУЗ Диагностический центр Алтайского края	101	0	101
107	Краевая клиническая больница	503	0	503
108	Обь санаторий АКГУП	55	0	55
109	Онкологический диспансер краевой	100	0	100
110	ПЛ №38	60	0	60
111	Бюджет (федеральный уровень)	1 824	293	1 530
112	АГАУ ФГБОУ ВПО	287	0	287
113	Алтгостехуниверситетим. И.И.Ползунова ФГБОУ ВПО	489	0	489
114	Барнаульская КЭЧ	211	211	0
115	ПЕДАГОГИЧЕСКАЯ АКАДЕМИЯ ФГБОУ ВПО	246	0	246
116	СИЗО-1	257	0	257
117	Славянка ОАО	156	79	77
118	ПБОЮЛ	2 232	248	1 984
119	Козылбашева О.В.	68	0	68
120	Коростелев А.А ИП	58	0	58
121	Олейник А.Ю.	55	0	55
122	Переверзева НМ	51	0	51
123	Ракшин А.Ф.	57	1	56
124	Ракшин ЕА ИП	51	3	47
125	Шустова С.Г.	756	170	587
126	Аверс СК ООО	433	433	0
127	Алтай ООО	74	39	36
128	Благоустройство ООО	662	662	0
129	Весенний УЖК ООО	13 005	13 005	0
130	Весенняя УЖК ООО	1 267	0	1 267
131	Весенняя УЖК ООО	1 120	1 120	0
132	Взаимопомощь-Регион ООО	4 193	4 193	0
133	Вира ООО	204	35	170
134	Городская управляющая компания-2 ООО	1 261	1 261	0

135	Грааль ООО	404	0	404
136	ГУК 2 ООО	893	893	0
137	ДЕЗ № 1 Ленинского района г.Барнаула МУП	32 122	4 111	28 012
138	ДЕЗ-2 Ленинского р-на ООО	31 107	4 194	26 913
139	Дирекция коммунального хозяйства ООО	305	0	305
140	Жилищная Коммунальная Инициатива 1 ООО	448	0	448
141	Жилищная коммунальная инициатива ООО	2 468	0	2 468
142	Жилищная услуга ООО	774	309	465
143	ЖКХ сервис ООО	4 509	4 509	0
144	ЖСК Кондитер	109	10	99
145	ЖСК Пионер	1 823	0	1 823
146	ЖСК-108	191	0	191
147	ЖСК-109	227	0	227
148	ЖСК-120	121	0	121
149	ЖСК-126	247	9	238
150	ЖСК-130	105	0	105
151	ЖСК-135	118	0	118
152	ЖСК-140	127	0	127
153	ЖСК-143	328	20	308
154	ЖСК-145	59	0	59
155	ЖСК-147	179	0	179
156	ЖСК-148	83	0	83
157	ЖСК-154	264	14	250
158	ЖСК-155	120	0	120
159	ЖСК-167	53	0	53
160	ЖСК-30 Капрон	87	10	78
161	ЖСК-66 Строитель	95	0	95
162	ЖСК-69 Транспортник ТСЖ	89	2	87
163	ЖСК-78	99	3	97
164	ЖСК-85	68	0	68
165	ЖСК-95	66	0	66
166	ЖСК-99 ТСЖ	67	0	67
167	ЖСПК Монтажников-16	52	0	51
168	ЖЭК 46 ООО	815	317	498
169	ЖЭК ООО	728	728	0
170	ЖЭК ООО	535	413	121
171	ЖЭК ООО	1 110	0	1 110
172	ЖЭК ПЕТРОВСКОЕ ООО	3 861	193	3 668
173	ЖЭК-42 ООО	167	167	0
174	ЖЭУ №30 МУП г. Барнаула	4 289	410	3 879
175	ЖЭУ №38 Управляющая компания Октябрь-ского района	4 383	2 533	1 850
176	ЖЭУ №47 Строитель	5 350	5 350	0
177	ЖЭУ №47 Строитель ООО	6 515	3 217	3 298
178	ЖЭУ №47 Строитель УК ООО	1 965	189	1 776

179	ЖЭУ №6 Октябрьского района г. Барнаула УК ООО	7 027	7 027	0
180	ЖЭУ №8 Октябрьского района УК ООО	466	466	0
181	ЖЭУ Лен.р-на ООО	206	0	206
182	ЖЭУ ООО	796	770	26
183	ЖЭУ-38 УК ООО	418	0	418
184	ЖЭУ-7 УК ООО	748	0	748
185	ЖЭУ-8 УК ООО	3 951	896	3 056
186	Забота УК ООО	180	0	180
187	Индустрия ООО	1 025	86	939
188	Комм-Сервис ООО	360	0	360
189	Коммунал-Элит	909	909	0
190	Комплекс услуг ООО	569	67	503
191	Кондоминимум Каскад ТДВ	179	0	179
192	Лесной УЖК ООО	204	0	204
193	Лидер УК ООО	55	0	55
194	МЖСК- 127	130	1	129
195	МЖСК- 151	74	0	74
196	МЖСК-157	62	31	31
197	Мой Дом ООО	2 649	2 649	0
198	Мой дом+ ООО	121	121	0
199	Наш двор ООО	3 218	3 218	0
200	ООО БГУК "Родной Барнаул"	1 026	1 026	0
201	Первая УК ООО	620	0	620
202	ПЖСК- 128	537	38	499
203	ПЖСК- 131	149	0	149
204	ПЖЭТ Центрального района ООО	169	169	0
205	ПЖЭТ- 1 Октябрьского р-на УК ООО	1 845	229	1 617
206	ПЖЭТ- 1 Октябрьского района УК МУП	23 377	23 377	0
207	ПЖЭТ- 2 ОАО Фирма	291	291	0
208	ПЖЭТ- 2 Октябрьского района УК МУП	16 897	5 285	11 613
209	ПЖЭТ- 2 ООО Фирма	11 191	59	11 132
210	ПЖЭТ- Центрального района г.Барнаула ООО	1 087	266	821
211	Приоритет ООО	233	0	233
212	Прогресс Плюс	15 284	5 734	9 550
213	Прогресс Плюс ООО	1 650	1 650	0
214	Родник ТСЖ	59	0	59
215	Сантехподряд ООО	112	112	0
216	Свой дом ОАО УК	26 676	25 519	1 157
217	СВОЙ ДОМ ООО ИУК	7 888	7 773	115
218	Сибирь ООО	1 223	1 223	0
219	Старый город УК ООО	442	0	442
220	Стройгаз КомСервис УК ООО	480	43	437
221	ТД Кондоминиум Дружба	71	0	71
222	ТД Кондоминиум Заря	132	0	132

223	ТД Кондоминиум Монолит	82	0	82
224	ТД Кондоминиум Рассвет	82	0	82
225	ТД Юбилейное	64	0	64
226	Теплодар ООО	3 030	3 030	0
227	ТОСН " Спутник "	225	0	225
228	Трест Центрального района ООО	215	0	215
229	ТСЖ - 10 Богатырь	63	0	63
230	ТСЖ - 100	56	0	56
231	ТСЖ - 100	236	22	213
232	ТСЖ - 101	51	0	51
233	ТСЖ - 103	254	16	238
234	ТСЖ - 104	83	0	83
235	ТСЖ - 105	58	0	58
236	ТСЖ - 106	179	0	179
237	ТСЖ - 107	80	0	80
238	ТСЖ - 110	141	0	141
239	ТСЖ - 111	213	0	213
240	ТСЖ - 112	84	0	84
241	ТСЖ - 113	131	0	131
242	ТСЖ - 115 Радист	121	0	121
243	ТСЖ - 119	96	0	96
244	ТСЖ - 123	211	0	211
245	ТСЖ - 132	254	0	254
246	ТСЖ - 134	75	0	75
247	ТСЖ - 139	159	0	159
248	ТСЖ - 146	310	25	285
249	ТСЖ - 153	135	1	134
250	ТСЖ - 23 Мир	172	95	77
251	ТСЖ - 27 Железнодорожник	66	6	60
252	ТСЖ - 35	107	11	97
253	ТСЖ - 37	82	2	80
254	ТСЖ - 39 Алтай	71	7	64
255	ТСЖ - 61 Дизель	70	0	70
256	ТСЖ - 89	116	13	103
257	ТСЖ - 90	91	7	84
258	ТСЖ - 91	58	0	58
259	ТСЖ - 93	60	0	60
260	ТСЖ -118	81	0	81
261	ТСЖ 136 Солнечный	67	1	66
262	ТСЖ Академическое	176	0	176
263	ТСЖ Александровское	341	341	0
264	ТСЖ Алмаз	50	0	50
265	ТСЖ Алтай	105	0	105
266	ТСЖ Алтай	1 043	366	676
267	ТСЖ Альянс-Плюс	83	4	80

268	ТСЖ Анастасия	91	0	91
269	ТСЖ Анатолия 224	152	152	0
270	ТСЖ Анатолия-6	61	0	61
271	ТСЖ Антона Петрова,229	101	6	95
272	ТСЖ Балтийская жемчужина	64	0	64
273	ТСЖ Балтика	108	0	108
274	ТСЖ Барнаул	101	0	101
275	ТСЖ Бехтерево	243	14	229
276	ТСЖ Буревестник	70	1	70
277	ТСЖ Весенний	58	0	58
278	ТСЖ Взлетная 45	173	0	173
279	ТСЖ Власихинское	106	4	102
280	ТСЖ Возрождение	210	5	205
281	ТСЖ Волна	132	0	132
282	ТСЖ Восток	289	24	264
283	ТСЖ ВСК Павловское	69	6	64
284	ТСЖ ВСК Попова 157	268	8	260
285	ТСЖ ВСК ул.Привокзальная, 7	107	0	107
286	ТСЖ ВЦ Луч	84	0	84
287	ТСЖ Гармония	53	0	53
288	ТСЖ Горно-Алтайская,15	562	16	546
289	ТСЖ Городок	110	0	110
290	ТСЖ Гранит	80	0	80
291	ТСЖ ГРАНИТ	132	13	119
292	ТСЖ Гудок-45	70	0	70
293	ТСЖ Деповская 15 корпус 2	101	0	101
294	ТСЖ Добрый день	1 437	491	946
295	ТСЖ Доверие	504	504	0
296	ТСЖ Доверие-Плюс	52	0	52
297	ТСЖ Дольщик-1	98	0	98
298	ТСЖ Дом	78	5	73
299	ТСЖ Дом на Партизанской	76	0	76
300	ТСЖ Дом на Песчаной	178	0	178
301	ТСЖ Дом-153	104	0	104
302	ТСЖ Дом-4	224	0	224
303	ТСЖ Дружные соседи	51	0	51
304	ТСЖ Железнодорожник	118	0	118
305	ТСЖ ЖСК-122	72	0	72
306	ТСЖ Западный	248	17	231
307	ТСЖ Изумруд	98	6	92
308	ТСЖ Изумруд	67	0	67
309	ТСЖ Изумрудное	184	0	184
310	ТСЖ Индустриальное	52	0	52
311	ТСЖ Калинина-5	108	14	94
312	ТСЖ Квартал 2001А	692	0	692

313	ТСЖ Кедр	57	0	57
314	ТСЖ Ковчег	100	0	100
315	ТСЖ Красноармейский 53	65	0	65
316	ТСЖ Кристалл	188	8	180
317	ТСЖ Кристалл-2	65	0	65
318	ТСЖ Крупская, 76	112	20	93
319	ТСЖ Кутузовский	90	1	89
320	ТСЖ ЛАДА	62	0	62
321	ТСЖ Лазурит	168	17	150
322	ТСЖ Лазурная-22	107	0	107
323	ТСЖ Лазурная-24	64	0	64
324	ТСЖ Лазурная-38	65	0	65
325	ТСЖ Лазурная-40	62	0	62
326	ТСЖ Лазурный	195	16	179
327	ТСЖ Лазурный	90	0	90
328	ТСЖ Ленина 26	61	3	58
329	ТСЖ Лидер	428	43	385
330	ТСЖ Лилия	87	0	87
331	ТСЖ Малахова 101	587	121	465
332	ТСЖ МАЯК-4	431	171	260
333	ТСЖ Меркурий	169	14	155
334	ТСЖ Мизюлинская роща	90	0	90
335	ТСЖ Мизюлинская роща-1	63	0	63
336	ТСЖ Мой дом	106	30	76
337	ТСЖ Молодежная-39	58	0	58
338	ТСЖ Молодежная, 60	91	8	83
339	ТСЖ Молодежная,62а	75	0	75
340	ТСЖ Монолит	72	0	72
341	ТСЖ Монтажник	124	0	124
342	ТСЖ Монтажник	59	0	59
343	ТСЖ На Балтийской Ж/р	75	0	75
344	ТСЖ На Папанинцев	317	0	317
345	ТСЖ Надежда	57	0	57
346	ТСЖ Надежда	51	0	51
347	ТСЖ Надежда Ж/д	111	11	100
348	ТСЖ Наука	85	0	85
349	ТСЖ Наш Дом	203	2	201
350	ТСЖ Наш дом	190	0	190
351	ТСЖ Наш дом	83	0	83
352	ТСЖ Новоселы	167	0	167
353	ТСЖ Новоселы-12	112	0	112
354	ТСЖ Оазис	179	179	0
355	ТСЖ Обь	230	65	165
356	ТСЖ Огонек	200	0	200
357	ТСЖ Олимп	191	5	185

358	ТСЖ Оптимист	181	14	167
359	ТСЖ Папанинцев 125	56	0	56
360	ТСЖ Парижане	276	42	235
361	ТСЖ Партизанская 126	167	0	167
362	ТСЖ Партизанская 130	262	10	252
363	ТСЖ Партизанская 136	84	0	84
364	ТСЖ Партизанская 138	90	0	90
365	ТСЖ Партизанская 140	80	0	80
366	ТСЖ Партизанская 142	104	0	104
367	ТСЖ Партизанская 146	150	0	150
368	ТСЖ Первомайское	136	0	136
369	ТСЖ Перспектива	52	0	52
370	ТСЖ Перспектива	102	0	102
371	ТСЖ Под куполом	68	0	68
372	ТСЖ Попова 61	105	0	105
373	ТСЖ Поселок АЗА	259	39	220
374	ТСЖ Привокзальная,5	59	0	59
375	ТСЖ Проспект Ленина 54	73	0	73
376	ТСЖ Радист	76	0	76
377	ТСЖ Ракета 52	67	0	67
378	ТСЖ Рассвет	232	0	232
379	ТСЖ Ромашка	407	51	356
380	ТСЖ Русь	173	11	161
381	ТСЖ Северное	87	0	87
382	ТСЖ Северо-Западная 27	70	0	70
383	ТСЖ Сирень	110	0	110
384	ТСЖ СОВЭД 2	158	9	149
385	ТСЖ Содружество	57	0	57
386	ТСЖ Солнцева,9	72	9	63
387	ТСЖ СОЮЗ -62	96	5	92
388	ТСЖ Статус	54	19	35
389	ТСЖ Строитель	110	11	99
390	ТСЖ Теремок	126	0	126
391	ТСЖ Тракт	626	150	476
392	ТСЖ Три фонтана	66	0	66
393	ТСЖ Трио	325	10	315
394	ТСЖ ТРУД	70	0	70
395	ТСЖ Удача	167	0	167
396	ТСЖ Успех	622	70	552
397	ТСЖ Учитель	64	1	63
398	ТСЖ Уют	176	0	176
399	ТСЖ УЮТ	207	0	207
400	ТСЖ Уют (Красноармейский)	63	0	63
401	ТСЖ Уют нашего дома	53	10	43
402	ТСЖ Уют-2	66	0	66

403	ТСЖ Уют-62	123	0	123
404	ТСЖ Уют-62 УК ООО	101	0	101
405	ТСЖ Факел	94	0	94
406	ТСЖ Факел	62	0	62
407	ТСЖ Факел	227	0	227
408	ТСЖ Феникс	819	309	511
409	ТСЖ Форт	105	0	105
410	ТСЖ Фортуна	65	0	65
411	ТСЖ Центр	82	0	82
412	ТСЖ Центр	169	27	142
413	ТСЖ Чайка	86	0	86
414	ТСЖ ЧАЙКА	63	63	0
415	ТСЖ Червонное	152	14	137
416	ТСЖ Черемушки	184	28	156
417	ТСЖ Шумакова 51 Ж/р	63	0	63
418	ТСЖ Эврика	147	6	141
419	ТСЖ Эдельвейс	159	0	159
420	ТСЖ Экспресс	221	39	182
421	ТСЖ Эльриша	71	0	71
422	ТСЖ ЭНЕРГЕТИК	56	0	56
423	ТСЖ Энтузиаст	383	12	371
424	ТСЖ Энтузиастов, 3-а	136	0	136
425	ТСЖ Эффект	62	0	62
426	УК Барнаул ООО	945	0	945
427	УК Город ООО	4 902	955	3 947
428	УК Доброе дело ООО	538	538	0
429	УК ЖЭУ 17 Октябрьского района ООО	695	0	695
430	УК КДМ	3 229	462	2 766
431	УК КДМ ООО	6 440	6 440	0
432	УК Лучшая Компания Барнаула	249	198	51
433	УК Мой дом	964	89	875
434	УК МУП Центральная Центрального района г.Барнаула	3 276	135	3 142
435	УК ОАО Доверие	19 423	19 416	7
436	УК ООО Аверс	1 622	157	1 465
437	УК ООО Альтернатива	60	0	60
438	УК ООО Аргументы и дело	369	369	0
439	УК ООО Возрождение	460	1	458
440	УК ООО Вэст	72	0	72
441	УК ООО Горожане	515	515	0
442	УК ООО Дом-Сервис	2 073	259	1 814
443	УК ООО ЖЭУ-6 Октябрьского от 01.09.2014	1 919	0	1 919
444	УК ООО Изумрудный город	494	0	494
445	УК ООО Инициатива	1 241	0	1 241
446	УК ООО Квартал	1 345	0	1 345

447	УК ООО Квартал элит	70	0	70
448	УК ООО КОМФОРТ	488	488	0
449	УК ООО Комфортсервис	202	0	202
450	УК ООО Крепость	80	0	80
451	УК ООО Мой дом - Затон	330	108	222
452	УК ООО Октябрьский	1 438	0	1 438
453	УК ООО Уют и согласие	3 504	2 301	1 203
454	УК ООО Уют и Согласие г.Барнаула	4 650	2 184	2 465
455	УК ООО Центр-плюс Центр.района	171	19	152
456	УК ООО Червонная	72	0	72
457	УК ООО Черемушки	277	69	208
458	УК Первая ООО	965	964	1
459	УК Прогресс ООО	2 997	351	2 646
460	УК Регион ООО	52	0	52
461	УКЖХ ООО Инд.р-на	12 674	1 225	11 449
462	Универсал УК ООО	119	119	0
463	УО Алтай ООО	651	651	0
464	Управдом УК ООО	5 367	3 169	2 198
465	Управляющая компания ООО	1 913	943	970
466	Управляющая компания Сервис ООО	823	0	823
467	Уют ЗАО	1 156	0	1 156
468	Центральная УК ООО	3 585	1 877	1 708
469	ЮЖКОМ МУП	3 571	3 571	0
470	Южком ООО	7 398	2 094	5 305
471	Южком-Сервис ООО	1 615	0	1 615

Таблица 21

Структура кредиторской задолженности за 2014 г., тыс. рублей

Наименование КЗ	На начало года	Удельный вес, %	На конец года	Удельный вес, %	Изменение: + прирост ДЗ; - уменьш. ДЗ.
Поставщики и подрядчики	240 465	63,95	255 423	57,37	14 958
Авансы полученные	74 997	19,94	111 275	24,99	36 278
Расчёты с прочими кредиторами	5 964	1,59	5 970	1,34	6
Расчёты по налогам и сборам	30 876	8,21	49 066	11,02	18 190
Расчёты с внебюджетными фондами	8 279	2,20	7 483	1,68	-796
Задолженность перед персоналом	15 443	4,11	16 028	3,60	585
Итого:	376 024	100,00	445 245	100,00	9 800

Таблица 22

Расшифровка кредиторской задолженности на 31.12.2014г. (более 100тыс.руб), тыс. руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма
	Всего задолженность по сч. 60	255 423
	из неё просроченная итого:	176 124
1	в т.ч. Трубопроводстрой СМТ ООО	6 651
2	Барнаулремстрой ООО	3 562
3	Электрокомплектсервис компания ЗАО	458
4	РВК-Инвест ООО	9 787
5	Росводоканал УК ООО	151 011
6	Металл-пром ООО	522
7	Спецстрой ООО	8 845
8	ЭлКом ООО	170
	Всего задолженность по сч.62	131 305
	из неё просроченная итого:	27 171
1	в т.ч. Группа компаний Свой дом Холдинг ЗАО	462
2	СтройГаз СПП ОАО	516
3	Союз ИСК ООО	5 566
4	ПЖЭТ-1 Индустриального района ООО	123
5	Алтайстрой СП ЗАО	1 577
6	ФИНРОСТ ООО	745
7	ДЕЗ № 2 Ленинского района	261
8	Барнаулкапстрой ОАО	1 200
9	Домстрой ООО	943
10	СЕЛФ ООО	8 526
11	!Население	354
12	Строительная перспектива ПСК ООО	4 195
	Всего задолженность по сч.76.09	760
	из неё просроченная итого:	506
1	в т.ч. РВК-консалтинг ООО	124
2	Физ. лицо договора ГПХ	164

Расшифровка сумм авансов выданных поставщикам приведена в таблице 23, структура авансов полученных раскрыта в таблице 23.

Таблица 23

Расшифровка авансов выданных (счёт 60.02) на 31.12.2014

Дата	Сумма аванса	Контрагент	Предмет договора	Дата погашения	№ договора
02.12.14	20 380	Арзамасский завод коммунального машиностроения ОАО	Поставка ТМЦ	10.02.15	Б/н, от 02.12.14
24.12.14	87 143	Доркомтехника ООО		21.01.15	4-3/169-14 от 06.11.14
29.12.14	38 881	Техком-Автоматика		15.01.15	4-3/176-14 от 10.12.14
24.12.14	21 512	Техносервис ООО		30.01.15	без договора
29.12.14	16 920	Традиция-К Компания ООО		25.03.15	без договора
26.12.14	14 403	Фирма "НОЯ" ООО		27.03.15	без договора

14.11.14	5 641 069	Инженерная компания насосного и экологического оборудования АКВА ЗАО		15.05.15	4-3/143-14 ПЗП
29.12.14	10 805	УФПС АК-филиала ФГУП "Почта России"		13.01.15	нет договора (без НДС)
04.06.14	15 776	Дирекция по тепло-водосн. фил.РЖД ОАО ЗС	Услуги	Направлено письмо на возврат ден. средств	№ 4-3/41-09 от 31.12.08
26.12.14	54 500	Барнаульская тепло-сетевая компания ОАО		28.02.15	№ 4-4/325-07 от 25.12.12
24.12.14	1 081 329	МАРЭМ+ ЗАО		31.01.15	№ 4-4/366-10
11.08.14	47 605	Центр гигиены и эпидемиологии в Алтайском крае		31.03.15	№ 4-4/134-14 от 31.03.14
29.12.14	2 548 800	ПВК Аудит ЗАО		31.03.15	4-4/59-15 от 30.10.14
16.12.14	60 522	Государственная экспертиза Алтайского края КГУ	Проектные работы	14.02.15	4-4/725-14ПЗП/277 от 26.11.14
31.05.12	261 465	РВК-консалтинг (ООО) Барнаульский филиал		31.03.15	4-4/573-11/165ПФХ-02-0/11 от 30.12.11
29.12.14	1 935 814	НПО Сила ООО		27.02.15	4-3/171-14
15.04.14 22.10.13	246 014	РВК-консалтинг ООО		30.05.15	4-4/447-13 от 09.09.13
10.09.14	45 209			30.03.15	4-4/495-14 от 01.08.14
28.10.14	87 679			10.02.15	4-4/599-14 от 17.10.14
28.10.14	100 883			10.02.15	4-4/600-14 от 17.10.14
28.10.14	84 736			10.02.15	4-4/601-14 от 17.10.14
28.10.14	56 621			30.03.15	4-4/602-14 от 17.10.14
16.12.14	51 628			30.05.15	4-4/686-14 от 01.12.14
ИТОГО	12 775 707				

Таблица 24

Структура авансов полученных (счёт 62.02) на 31.12.2014

№ п/п	Вид договора	Сумма аванса, тыс. руб.
1	Расчёты с покупателями за ПДК	105
2	Расчёты с покупателями за подключение к системе ВиВ	124 895
3	Расчёты с покупателями по услугам ВИВ	6 001
4	Расчёты с покупателями по прочей реализации	304
	ИТОГО	**131 305**

Оценочные резервы и обязательства, создаваемые Обществом приведены в таблице 25

Таблица 25

Расшифровка оценочных резервов и обязательств за 2014 год, тыс. руб.

№ п/п	Наименование резерва	Сальдо на начало	Сумма создан зданного резерва	Сумма использованного резерва	Сальдо на конец.
1	Резерв по сомнительным долгам	189 036	330 551	254 976	264 610
2	Резерв на выплату ежегодных вознаграждений	-	14 076	-	14 076
3	Резерв на отпуска	10 479	30 122	29 086	11 516
4	Резерв под снижение стоимости ТМЦ	-	-	-	-
ИТОГО:		199 515	374 749	284 063	290 202

В составе объектов незавершённого строительства на конец отчётного периода числятся объекты фактически эксплуатируемые, но не введённые в состав основных средств - работы: по реконструкции и модернизации арендованного имущества. Сведения о них приведены в таблице 26

Таблица 26

Перечень капитальных вложений во внеоборотные активы, фактически эксплуатируемых, но не введённых в состав основных средств, руб.

Капитальные вложения, не амортизируемые, не введённые в состав основных средств	Дата начала эксплуатации	Стоимость на 31.12.14г	Причина, по которой нет ввода объекта в состав основных средств
Модернизация фильтра № 8 ВОС-2	07. 2008	3 181 119	Нет согласования Актов рабочей комиссии с КУМС.
Модернизация фильтра №6 ВОС-2	07. 2008	3 366 741	
Модернизация фильтра № 3 ВОС-2	12. 2008	1 825 283	
Модернизация первичного отстойника № 2 КОС-1	12. 2008	7 611 416	
Модернизация первичного отстойника БТЕ№4	07.2009	3 614 055	
Модернизация вторичного отстойника БТЕ № 4	12. 2009	1 754 106	
Водопровод по ул. Попова от ул. А.Петрова до ул. Энтузиастов	12. 2009	9 413 363	
Проектирование и модернизация участка притока коллектора № 9а по Змеиногорскому тракту	12.2009	60 110 865	
Всего		**90 876 947**	

На балансе Общества находится недвижимое имущество, не прошедшее Госрегистрацию.

Таблица 27

Сведения о недвижимом имуществе, не прошедшем Госрегистрацию, тыс. руб.

Стоимость имущества на начало 2014г.		Стоимость имущества на конец 2014г.	
Балансовая ст- ть	остаточная ст-ть	балансовая ст-ть	остаточная ст-сть
82 878	77 626	266 564	255 221

2239

Общество имеет ценности и обязательства, учитываемые на забалансовых счетах.

Таблица 28

Сведения о наличии ценностей, учитываемых за балансом, руб.

Наименование	На начало 2014г.	На конец 2014г.
Арендованные основные средства	1 607 796 862	2 574 378 338
Списанная в убыток задолженность неплатёжеспособных дебиторов	36 771 093	32 412 619
Обеспечения обязательств и платежей полученные		550 752
Обеспечения обязательств и платежей выданные	2 062 925 486	2 235 662 710
Нематериальные активы, полученные в пользование	180 000	180 000

Таблица 29

Обеспечения обязательств и платежей, выданные в пользу третьих лиц, руб.

№ договора и дата	Дата возникновения обязательства	Сумма обязательства	Срок действия обязательства	За кого	Перед кем	Предмет обязательства
№4-4/555 от 23.11.05	23.11.2005	244 634,92	20.11.20	Абрамов Ю.А.	ВТБ 24	Поручительство
№4-4/200-06 от 26.12.05	26.12.2005	242 375,39	24.12.20	Воробьев И.М.		
№4-4/46-06 от 26.12.05	26.12.2005	162 890,74	12.01.18	Занина И.А.		
№4-4/197-06 от 26.12.05	26.12.2005	140 396,16	16.07.18	Кустова А.А.		
№4-4/201-06 от 28.12.05	28.12.2005	39 698,56	30.09.15	Мельникова Т.Н.		
№4-4/202-06 от 26.12.05	26.12.2005	189 259,12	24.12.20	Мягких С.П.		
№4-4/195-06 от 26.12.05	26.12.2005	196 037,73	24.12.20	Трескова Е.Г.		
№37470 от 28.04.08	28.04.2008	468 750 000	27.04.21	Вентрелт Холдингс Лтд	ЕБРР	Поручительство
№37470 от 28.04.09	29.04.2008	112 500 000	28.04.21	ООО "Оренбург Водоканал"		
№37470 от 28.04.10	30.04.2008	28 125 000	29.04.21	ООО "Тверь Водоканал"		
№39461 от 07.12.12	07.12.2012	784 030 348,68	08.12.15	ООО "РВК-Воронеж"	ЕБРР	Поручительство

2240

Договор поручительства б/н от 30.03.12	30.03.2012	510 000 000	30.11.15	ООО "РВК-Финанс"	ООО "Калужский областной водоканал"	Поручительство
№019Н3Р002	18.03.2014	30 075 328,78	31.12.19	ООО РВК-консалтинг	ОАО "Альфа-Банк"	Поручительство
№538/п	15.04.2014	300 519 965,75	31.12.19	УК РВК		
Муниципальный контракт № 2014.130246	16.06.2014	446 774,62	01.12.14	КУМС	ООО БВК	Обеспечение исполнения муниципального контракта

Для осуществления основной деятельности, связанной с оказанием услуг по водоснабжению и водоотведению Общество арендует у муниципалитета города имущество, стоимость которого по группам представлена в таблице 30.

Таблица 30

Арендованные основные средства на 31.12.2014г, тыс. руб.

Группы ОС	КУМС	БИЯ-ХИМ ООО	Власихинская сельская адм.	ГУ Имущественных отношений	Комитет по земельным ресурсам г.Барнаула	ООО Теплодар	ТСЖ -100	ТСЖ-14Б	УФК по Алтайскому краю	Южная поселковая адм. Центрального ра-на	Итого
Здания	140 500										140 500
Земельные участки	396 989	8 438	5 344	68 699	208 739	2 352	4 318	4 716	395	21 958	721 947
Машины и оборудования	64 375										64 375
Производств. и хозяйств. инвентарь	989										989
Сооружения	1 642 468										1 642 468
Транспортные средства	4 098										4 098
ВСЕГО:	2 249 419	8 438	5 344	68 699	208 739	2 352	4 318	4 716	395	21 958	2 574 78

2241

Предприятие использует имущество по договорам без денежной оценки.

Таблица 31

Арендованные основные средства, полученные по договорам аренды без денежной оценки, тыс. руб.

№ п/п	Наименование ОС	№ договора, дата	Площадь
1	Земельный участок от водопр. на пер. ул. Никитина, пер. Радищева, ул. Гоголя до пр. Красноармейский	4-4/336-12 (3523-з) аренда	13591 кв.м
2	Земельный уч. г. Барнаул, район Центральный, ул. Промышленная, 13	4-4/458-14((94 ул. Промышленная, 13)	6 025 кв.м
3	Земельный участок тракт.Змеиногорский,91е	4-4/560-13(29 Змеиногорский тр., 91е)	7 891,2 кв.м

6. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК ПРОШЛЫХ ЛЕТ.

В отчётном периоде существенных корректировок показателей отчетности не производилось.

7. ИНФОРМАЦИЯ, ОТРАЖАЕМАЯ В СООТВЕТСВИИ С ПБУ 18/02

Таблица 32

Расшифровка отклонений по налогу на прибыль за 2014 год, тыс. руб.

Наименование	База	Сумма налога	Примечания
Прибыль до налогообложения	117 746	23 549	
Увеличение на величину ОНО			
Всего, в том числе :	(31 854,38)	(6 370,88)	
Амортизация	9 895,31	1 979,06	Применение разных способов начисления амортизации.
Материалы	191,84	38,37	Разница в оценке списания
Резерв на дорогостоящий ремонт	(36 149,20)	(7 229,84)	Начисляется только в НУ
Нематериальные активы	3,84	0,77	Разные способы признания расходов (в БУ линейный, в НУ нелинейный метод амортизации).
Внеоборотные активы	(5 796,18)	(1 159,24)	Погашение разницы возникшей в результате ввода объектов НЗС в августе 2011 (в БУ на сч.01 в НУ на сч.08) фактически эксплуатируемых, но не зарегистрированных. В январе 2013 ввели в НУ на счет 01
Уменьшение на величину ОНА			
Всего, в т.ч.:	31 135,92	6 227,18	
Амортизация (НУ<БУ)	1 548,04	309,61	Применение разных способов начисления амортизации;

2242

Использование убытка прошлых лет	(37 939,25)	(7 587,85)	
Резерв по сомнительным долгам	72 852,83	14 570,57	Разница в способах учёта (в БУ начислен больше чем в НУ)
Объекты НЗС	(5 337,80)	(1 067,56)	Погашение разницы возникшей в результате ввода объектов НЗС в августе 2011 (в БУ на сч.01 в НУ на сч.08) фактически эксплуатируемых, но не зарегистрированных. В январе 2013 ввели в НУ на счет 01
Материалы	12,10	2,42	Разница в способах учёта
Постоянные разницы ПНО (ПНА), всего	(21 861)	(4 372)	
Прибыль прошлых лет выявленные в отчётном году	(112,96)	(22,59)	Корректировка выручки ВиВ
Материальная помощь	4 139,14	827,83	Социальные расходы и выплаты (ветеранам водоканала, при рождении ребёнка, смерти родственников, смерти работника, и др.)
Премии, вознаграждения, компенсационные выплаты, прочие расходы в соответствии с коллективным договором	4 452,49	890,50	Оплата дополнительно предоставляемых по коллективному договору (сверх предусмотренных действующим законодательством) отпусков работникам, в том числе женщинам, воспитывающим детей.
Сбор за загрязнение окружающей среды	160,03	32,01	Платежи за сверхнормативные выбросы загрязняющих веществ в окружающую среду
Доходы прошлых лет	1 253,26	250,65	Подана уточнённая декларация за 2012 год (3184 тыс. руб. - учтены в доходах суммы бюджетного финансирования прошлых лет, (2954) - уменьшение выручки ВиВ)
Корпоративные праздники, спортивные мероприятия	59,59	11,92	На оплату культурно-зрелищных или физкультурных (спортивных) мероприятий.
Выплаты профсоюзу	385,67	77,13	Средства, перечисляемые профсоюзной организации
Доходы прошлых лет	9 100,80	1 820,16	Отражены результаты выездной налоговой проверки за 2010-2011 г. на основании решения суда.
Амортизация ОС, не принимаемая в НУ	(41 369,58)	(8 273,92)	Амортизация арендованных ОС
Командировочные расходы	46,65	9,33	На оплату проезда к месту работы и обратно транспортом общего пользования, не предусмотренные трудовыми договорами
Резерв по сомнительным долгам	86	17,13	РСД по счёту 60 (в бухгалтерском учете начисляется в налоговом не начисляется)
Прочие расходы не принимаемые в НУ	11	2,17	Нормируемые расходы (реклама, проценты банку)
Списание недостачи	39	7,85	Не выявлено виновное лицо
Списание безнадёжной задолженности	(112)	(22,4)	Просроченная задолженность, с истекшим сроком исковой давности
Итого : налогооблагаемая прибыль	158 875	31 775	

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Таблица 33

Информация о судебных процессах не оконченных на 20.02.15г., где ООО «Барнаульский Водоканал» - ИСТЕЦ

ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» - истец				
№ п/п	Суть претензии с указанием ответчика	Сумма претензии	Состояние процесса	предварительный исход процесса (субъективное мнение юриста)
2.	Превышение ДК – (ПДК) (задолженность за май 2012) ЗАО «Барнаульский молочный комбинат»	434 083,61	05.12.2013 в иске отказано. Рассмотрение дела в апелляции назначено на 24.02.2014	Вероятность положительного исхода 50%
8.	ПДК (Июнь 2012 Март 2013 Май 2013) ОАО ХК «Барнаултрансмаш»	852 208,84	На рассмотрении	Вероятность положительного исхода 10%
10.	ПДК (Август 2012 Ноябрь 2012) ЗАО ЗПК «Барнаульская Мельница»	154 766,60	На рассмотрении	Вероятность положительного исхода 10%
11.	ПДК (Октябрь 2012 Февраль 2013) ОАО «Алтайгеомаш»	113 544,28	На рассмотрении	Вероятность положительного исхода 10%
25	ООО "Прогресс Плюс" задолженность за (ВиВ) за период сентябрь – декабрь 2011	2 125 749,41	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая
27	ОАО "Алтайские коммунальные системы" задолженность за фактически поставленную холодную воды для ГВС	1 273 768,24	с/з назначено на 11.03.2014г.	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
29	ОАО "Алтайские коммунальные системы" задолженность за фактически поставленную холодную воды для ГВС	1 112 864,23	с/з назначено на 18.02.2014г.	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
30	ОАО "Алтайские коммунальные системы" задолженность за фактически поставленную холодную воды для ГВС	826 918,94	с/з назначено на 13.03.2014	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
31	ОАО "Алтайские коммунальные системы" задолженность за фактически поставленную холодную воды для ГВС	605 114,00	с/з назначено на 04.03.2014	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
32	ОАО "Алтайские коммунальные системы" задолженность за фактически поставленную холодную воды для ГВС	386 819,80	с/з назначено на 06.03.2014	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
33	ОАО "Алтайские коммунальные системы" задолженность за фактически поставленную холодную воды для ГВС	376 338,12	с/з назначено на 28.02.2014	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
34	ОАО "Алтайские коммунальные системы" задолженность за фактически поставленную холодную воды для ГВС	2 150 821,10	с/з назначено на 12.03.2014	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
38	ООО "Наш двор" задолженность за водоснабжение и водоотведение за период февраль 2012-сентябрь 2013	2 375 708,17	с/з назначено на 13.03.2014	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.

39	ООО Фирма ПЖЭТ-2 задолженность за водоснабжение и водоотведение за период февраль 2011- декабрь 2012	14 059 340,37	с/з назначено на 04.03.2014г.	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
40	ООО УК Аверс задолженность за водоснабжение и водоотведение за период октябрь 2011 - сентябрь 2013	2 694 063,10	с/з назначено на 04.03.2014г.	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
41	ООО ЖКХ Сервис задолженность за водоснабжение и водоотведение за период декабрь 11 - сентябрь 2013	3 656 458,64	с/з назначено на 26.02.2014г.	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
42	МУП УК ПЖЭТ -2 Октябрьского района задолженность за водоснабжение и водоотведение за период январь 2012г. - сентябрь 2013	13438396,83	с/з назначено на 05.03.2014г.	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
43	ООО УК Город задолженность за водоснабжение и водоотведение за период декабрь 2011- ноябрь 2013	4 245 922,94	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
44	ООО УК ЖЭУ 17 Октябрьского задолженность за водоснабжение и водоотведение за период май 2011 - ноябрь 2013	2 694 063,10	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
45	МУП ДЕЗ № 1 Ленинского района г. Барнаула задолженность за водоснабжение и водоотведение за период ноябрь 2011- ноябрь 2013	27147968,54	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
46	ООО УК Дом-Сервис задолженность за водоснабжение и водоотведение за период сентябрь 2011- ноябрь 2013	1 453 191,21	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
47	ООО ПЖЭТ Центрального района задолженность за водоснабжение и водоотведение за период сентябрь 2007- декабрь 2012	1 496 510,43	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
48	ЖСК № 105 задолженность за водоснабжение и водоотведение за период октябрь 2013	12 146,42	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
49	ООО УК «ПЖЭТ №1 Окт.р-на г. Барнаула" задолженность за водоснабжение и водоотведение за период декабрь 2012 - ноябрь 2013	454 515,66	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
50	ОАО УК «Доверие» задолженность за водоснабжение и водоотведение за период ноябрь 2011- ноябрь 2013	16014082,74	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
51	ООО «Прогресс Плюс» задолженность за водоснабжение и водоотведение за период январь 2012г. - ноябрь 2013	8 745 635,12	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.

52	ООО «Управляющая компания» задолженность за водоснабжение и водоотведение за период ноябрь 2011- ноябрь 2013	1 110 957,37	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
53	ООО УК «Лучшая Компания г. Барнаула» задолженность за водоснабжение и водоотведение за период май 2011- декабрь 2013	285 008,64	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
54	ООО "Вира" задолженность за водоснабжение и водоотведение за период май 2011- декабрь 2012	291 063,84	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
55	ООО УК "Комфорт" задолженность за водоснабжение и водоотведение за период февраль 2011- ноябрь 2013	898 145,57	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
56	ООО "Теплодар" задолженность за водоснабжение и водоотведение за период декабрь 2011- ноябрь 2013	2 529 329,63	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
57	ООО ЖЭУ № 47 Строитель задолженность за водоснабжение и водоотведение за период февраль 2012- декабрь 2013	6 805 300,86	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
58	ООО УК «Горожане» задолженность за водоснабжение и водоотведение за период ноябрь 2011- декабрь 2013	2 139 799,20	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
59	ООО УЖК Весенняя задолженность за водоснабжение и водоотведение за период январь 2012- декабрь 2013	1 286 168,89	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
60	ООО ГУК-2 задолженность за водоснабжение и водоотведение за период январь 2012- август 2013	278 297,15	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
61	ООО УК «Инициатива» задолженность за водоснабжение и водоотведение за период март 2009- декабрь 2012	728 484,09	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
62	ООО "ЖЭК" задолженность за водоснабжение и водоотведение за период август 2011- декабрь 2012	3 474 683,29	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
63	ООО "ЖКИ" задолженность за водоснабжение и водоотведение за период январь 2007- декабрь 2012	2 287 733,73	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
64	ООО "Сибирь" задолженность за водоснабжение и водоотведение за период февраль 2012- декабрь 2013	1 152 498,21	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
65	ООО УК "Октябрьский" задолженность за водоснабжение и водоотведение за период сентябрь 2012- декабрь 2012	74 584,39	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.

66	ООО УК "Квартал" задолженность за водоснабжение и водоотведение за период декабрь 2009- декабрь 2012	823 298,69	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.
70	МУП "Энергетик" задолженность за водоснабжение и водоотведение за период август-ноябрь 2013г.	6 099 950	дата с/з не определена	Вероятность удовлетворения требований оценивается как высокая.

Таблица 34

Информация о судебных процессах не оконченных на 20.02.15г., где ООО «Барнаульский Водоканал» - ОТВЕТЧИК

ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» - ответчик				
№ п/п	Суть претензии с указанием истца	Сумма претензии	Состояние процесса	Предварительный исход процесса (субъективное мнение юриста)
18	Ущерб от затопления Нотариус Кляйн Т.А.	331 824,00	На рассмотрении	Вероятность взыскания 90%
19	Ущерб ДТП пр. Комсомольский, 102 Титов М.М.	22 800,00	Взыскано 22 800,00	
27	Возмещение ущерба, причиненного в ДТП (28.05.2013 ул. 42 Краснознаменной бригады, 22 и 31а) Жирнов В.Н.	184 526,80	На рассмотрении	Вероятность взыскания 100%
28	О возмещении ущерба в результате наезда на плитку Штерновская Л.А.	66 783 руб. 3400руб оценка + 2203,49 г/п	На рассмотрении	Вероятность взыскания 100%
32	Моральный вред за отсутствие воды по закону о защите прав потребителей Бачурин Н.Д., Бачурина О.А.	100 000,00	На рассмотрении	Вероятность взыскания 50%
33	Задолженность по арендной плате и % (земельный участок ул. Павлюкова, 1а) Администрация города Барнаула	23 216,46	На рассмотрении	Вероятность взыскания 50%
34	Задолженность по арендной плате и % (земельный участок ул. Жданова, 81 Администрация города Барнаула	104 384,20	На рассмотрении	Вероятность взыскания 50%
35	Ущерб, причиненный в результате наезда на люк, р.Комсомольский, 17 Абрамов С.В.	51 839,91 руб., расходы – 20 255,2 руб.	На рассмотрении	Вероятность взыскания 100%
36	Задолженность по арендной плате и % (земельный участок ул. Павлюкова, 1а) Администрация города Барнаула	4 381,58	На рассмотрении	Вероятность взыскания 100%
39	ООО "УО "Алтай"- взыскание судебных расходов	15000	Отложено на 19.03.2013г. Отложено, дата не определена.	Вероятность удовлетворения требований истца оценивается как высокая.
42	ООО "Прогресс Плюс" - о пересмотре по вновь открывшимся обстоятельствам судебного акта арбитражного суда первой инстанции	1 939 746,22	04.02.2013 отложено, дата не определена	Вероятность удовлетворения требований ООО "Прогресс Плюс" оценивается как низкая.

После отчётной даты произошли изменения по кредитным обязательствам Общества.

Таблица 35

Расшифровка обязательств по кредитам и займам, полученных после отчётной даты на 28.02.2015г. , тыс. руб.

Банк	№ кредитного договора	Вид продукта	Сумма лимита	Текущая задол- женность на 31.01.2015г.	Дата получения	Дата погашения	Процентная ставка, %
Альфа-банк	00BG4T019	КЛ	20 000	20 000	16.01.15	16.07.15	20
Альфа-банк	00BG4T020	КЛ	20 000	20 000	16.01.15	16.07.15	20
Альфа-банк	00LT6L/T018	КЛ	10 000	10 000	16.01.15	16.07.15	20
Альфа-банк	00LT6L/T019	КЛ	10 000	10 000	20.01.15	20.07.15	20
Итого:			60 000	60 000			

9. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

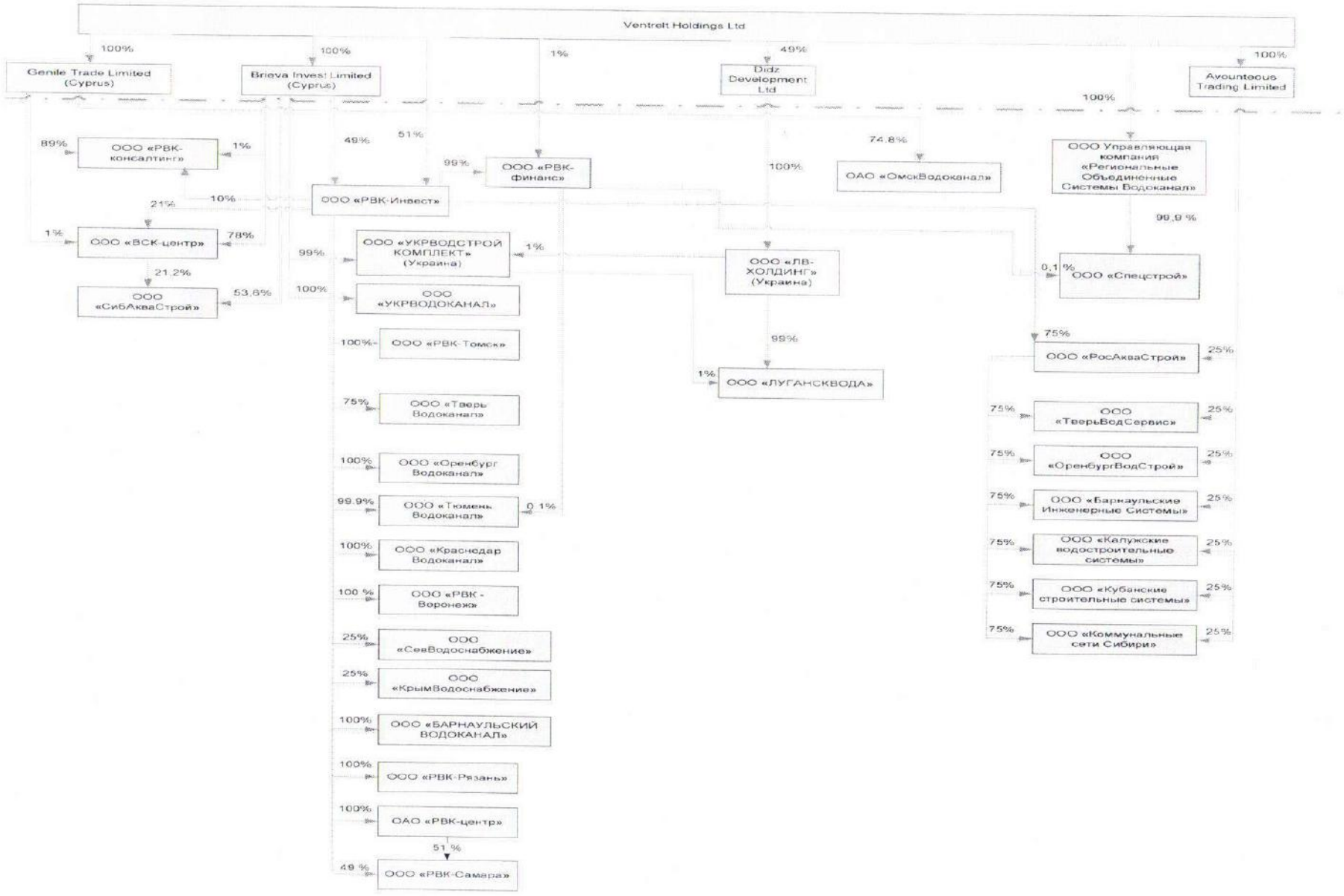
Руководство ООО «Барнаульский Водоканал» не имеет никаких планов, выполнение которых может существенно повлиять на оценочную стоимость и группировку активов и обязательств, представленных в бухгалтерской отчетности Общества, и намерено продолжать деятельность компании.

Исполнительный директор: А. А. Закавов

Главный бухгалтер: Т.В. Сахарова

Приложение № 1

Структура ГК «РОСВОДОКАНАЛ»



Бухгалтерский баланс

на 30 июня 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	30	06	2015
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ"	по ОКПО	74703651		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2221064060		
Вид экономической деятельности: коммунальное и бытовое водоснабжение	по ОКВЭД	41.00.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью /	по ОКОПФ / ОКФС	16	49	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

656037, Алтайский край, Барнаул г, Калинина пр-кт, дом № 116

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	36	38	43
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	612 223	547 152	492 436
	в том числе: Основные средства в организации	11501	287 278	104 867	69 994
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	168 870	255 065	76 631
	Строительство объектов основных средств	11503	110 315	177 277	345 811
	ТМЦ для строительства	11504	45 759	9 943	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	10 500	5 550	1
	Отложенные налоговые активы	1180	44 509	29 500	23 273
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	667 267	582 240	515 754
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ Запасы	1210	21 836	15 201	18 208
	в том числе: Материалы	12101	21 249	14 502	17 475
	Товары	12102	586	699	732
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	912	890	969
	Дебиторская задолженность	1230	333 129	302 841	400 615
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	8 533	11 611	13 795
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	303 233	287 712	366 663
	Расчеты по налогам и сборам	12303	18 049	38	17 604
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	63	261	184
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	29	132	100
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	181	293	3
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	2 425	2 090	1 710
	Расходы будущих периодов	12310	617	703	551
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	11 060	10 810	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	298 174	443 734	286 868
	в том числе: Касса организации	12501	59	90	76
	Расчетные счета	12502	298 115	443 644	286 792
	Прочие оборотные активы	1260	368	-	738
	в том числе: Денежные документы	12601	368	-	-
	Итого по разделу II	1200	665 480	773 476	707 398
	БАЛАНС	1600	1 332 747	1 355 716	1 223 152

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	534 353	495 043	396 477
	Итого по разделу III	1300	534 363	495 053	396 487
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	68 098	68 250	84 500
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	65 000	68 250	84 500
	Проценты по долгосрочным займам	14103	3 098	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	98 976	81 449	87 820
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	167 074	149 699	172 320
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	83 132	239 237	266 872
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	82 987	238 627	266 162
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15103	145	610	711
	Проценты по краткосрочным займам	15104	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	521 288	445 245	376 024
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	330 429	255 423	240 465
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	126 179	111 275	74 997
	Расчеты по налогам и сборам	15203	34 349	45 972	27 980
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	7 695	7 483	8 279
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	14 501	16 027	15 443
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	8 134	5 970	5 964
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	25 978	25 591	10 479
	Прочие обязательства	1550	912	890	969
	Итого по разделу V	1500	631 310	710 963	654 345
	БАЛАНС	1700	1 332 747	1 355 716	1 223 152

Руководитель _____ Закавов Асабали Арсланбекович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Сахарова Татьяна Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

30 июня 2015 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Июнь 2015 г.

		Коды	
	Форма по ОКУД	0710002	
	Дата (число, месяц, год)	30	06 2015
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ"**	по ОКПО	74703651	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2221064060	
Вид экономической деятельности **коммунальное и бытовое водоснабжение**	по ОКВЭ	41.00.2	
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью** /	по ОКОПФ / ОКФС	16	49
Единица измерения в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Июнь 2015 г.	За Январь - Июнь 2014 г.
	Выручка	2110	653 675	608 870
	в том числе:			
	Инвест Надбавка	*2113*	*33 409*	*34 378*
	Плата за подключение	*2114*	*43 907*	*18 582*
	Плата за сброс сточных вод	*2115*	*14 133*	*9 508*
	Себестоимость продаж	2120	(397 273)	(368 176)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	256 402	240 694
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(184 341)	(103 465)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	72 061	137 229
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	20 243	7 295
	Проценты к уплате	2330	(21 747)	(17 195)
	Прочие доходы	2340	143 353	132 687
	Прочие расходы	2350	(167 086)	(153 508)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	46 824	106 508
	Текущий налог на прибыль	2410	(4 995)	(10 099)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 852)	(870)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(17 527)	(17 906)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	15 009	7 574
	Прочее	2460	(1)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	39 310	86 077

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Июнь 2015 г.	За Январь - Июнь 2014 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов,	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	39 310	86 077
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Закавов Асабали Арсланбекович** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Сахарова Татьяна Владимировна** (расшифровка подписи)

30 июня 2015 г.