АУДИТОРСКАЯ ФИРМА Анлен

ООО аудиторская фирма «Анлен»

160000, г. Вологда, ул. Галкинская, 63 «А», тел. (8172) 72-46-06, факс (8172) 72-40-28, e-mail: anlen@anlen.ru, Web: www.anlen.ru

Собственникам
МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства «Вологдагорводоканал» (МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал»).
Государственный регистрационный номер: 1023500894020.
Место нахождения: 160000, г. Вологда, Советский проспект, 128.

Сведения об аудиторе

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью аудиторская фирма «Анлен» (ООО аудиторская фирма «Анлен»).
Государственный регистрационный номер: 1023500887167.
Место нахождения: Россия, 160000, г. Вологда, ул. Галкинская, 63 «а».
Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Московская аудиторская палата» (Свидетельство в соответствии с приказом МФ РФ от 26 ноября 2009 года № 578).
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 10303003776.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал», которая состоит из бухгалтерского баланса на 31 декабря 2013 г., отчета о финансовых результатах за 2013 г., отчета об изменениях капитала за 2013 г., отчета о движении денежных средств за 2013 г., отчета о целевом использовании полученных средств за 2013 г., пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 г.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с установленными 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.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности 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 МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество с ограниченной ответственностью аудиторская фирма "Анлен" г.Вологда

А.М.Проскуряков
Директор
ООО аудиторская фирма «Анлен»

«28» марта 2014 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 20 13 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация *Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства "Вологдагорводоканал"*	по ОКПО	03263645		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3525023596		
Вид экономической деятельности *распределение воды*	по ОКВЭД	41.00.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности *Унитарное предприятие, основанное на праве хозяйственного ведения / мцниципальная собственность*	по ОКОПФ/ОКФС	42	14	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) *160012, г.Вологда, Советский проспект, 128*

Пояснения [1]	Наименование показателя	Код	На 31декабря 20 13 г.	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.1.1	Основные средства	1150	1 723 545	1 676 663	1 423 266
	Земельные участки и объекты природопользования	*1151*	-	-	-
	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	*1152*	*1 350 570*	*1 041 432*	*912 444*
	Незавершенные капитальные вложения	*1153*	*371 449*	*630 324*	*373 729*
	Авансы на капитальные вложения	*1154*	*1 526*	*4 907*	*137 093*
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 723 545	1 676 663	1 423 266
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.2	Запасы	1210	53 331	48 838	73 712
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	*1211*	*53 331*	*48 750*	*73 650*
	Товары	*1211*	-	*88*	*62*
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	3 692
4.1.3	Дебиторская задолженность	1230	326 592	335 481	188 082
	Покупатели и заказчики	*1231*	*272 777*	*279 733*	*137 191*
	Авансы выданные	*1232*	*3 844*	*9 056*	*13 545*
	Прочие дебиторы	*1233*	*49 971*	*46 692*	*37 346*
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.1.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	16 926	4 399	36 717
	Расчетные счета	1251	16 892	4 387	36 708
	Прочие денежные средства	1252	34	12	9
4.1.9	Прочие оборотные активы	1260	4 009	4 613	5 290
	Итого по разделу II	1200	400 858	393 331	307 493
	БАЛАНС	1600	**2 124 403**	**2 069 994**	**1 730 759**

Поясне-ния [1]	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 20 13 г.	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
4.3	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	28 866	22 408	22 408
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
4.3	Переоценка внеоборотных активов	1340	425 259	426 387	427 503
4.3	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	32 823	32 824
4.3	Резервный капитал	1360	335	335	335
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	*1361*	*335*	*335*	*335*
4.3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	734 020	664 685	465 202
	Итого по разделу III	1300	1 188 480	1 146 638	948 272
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.1.5	Заемные средства	1410	142 164	164 978	194 253
	Кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	*1411*	*129 081*	*146 762*	*168 504*
	Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	*1412*	*13 083*	*18 216*	*25 749*
4.1.6	Отложенные налоговые обязательства	1420	18 120	24 735	19 499
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	160 284	189 713	213 752
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.1.5	Заемные средства	1510	325	1 509	36 192
	течение 12 месяцев после отчетной даты	*1511*	*325*	*1 509*	*36 192*
4.1.5	Кредиторская задолженность	1520	406 880	386 960	218 769
	Поставщики и подрядчики	*1521*	*203 810*	*161 181*	*114 804*
	Задолженность перед персоналом организации	*1522*	*13 096*	*11 770*	*13 322*
	Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам	*1523*	*51 605*	*42 333*	*6 405*
	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	*1524*	*16 875*	*23 493*	*8 735*
	Авансы полученные	*1525*	*88 500*	*79 032*	*72 262*
	Прочие кредиторы	*1526*	*32 994*	*69 151*	*3 241*
4.1.7	Доходы будущих периодов	1530	356 071	334 264	301 065
4.1.8	Оценочные обязательства	1540	12 363	10 910	12 709
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	775 639	733 643	568 735
	БАЛАНС	1700	**2 124 403**	**2 069 994**	**1 730 759**

Генеральный директор _____ (подпись) А.Г.Присяжный (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Т.Г.Тихонова (расшифровка подписи)

" 28 " марта 20 14 г.

Отчет о финансовых результатах

за **январь-декабрь** 20 13 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация ***Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства "Вологдагорводоканал"***	по ОКПО	03263645		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3525023596		
Вид экономической деятельности ***распределение воды***	по ОКВЭД	41.00.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности ***унитарное предприятие, основанное на праве хозяйственного ведения / муниципальная***	по ОКОПФ/ОКФС	42	14	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Поясне-ния [1]	Наименование показателя	Код	За январьдекабрь 20 13 г.	За январь-декабрь 20 12 г.
4.2	Выручка	2110	900 267	894 120
	основная деятельность	*2111*	*754 582*	*675 817*
	Плата за подключение	*2112*	*80 404*	*113 545*
	Инвестиционная надбавка	*2113*	*-*	*63 438*
	ПДК и ВУП	*2114*	*16 850*	*15 127*
	прочая деятельность	*2115*	*48 431*	*26 193*
4.2	Себестоимость продаж	2120	(725 406)	(662 495)
	основная деятельность	*2121*	*(684 515)*	*(642 927)*
	прочая деятельность	*2122*	*(40 891)*	*(19 568)*
4.2	Валовая прибыль (убыток)	2100	174 861	231 625
4.2	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
4.2	Управленческие расходы	2220	(93 171)	(86 573)
4.2	Прибыль (убыток) от продаж	2200	81 690	145 052
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
4.2	Проценты к получению	2320	103	63
4.2	Проценты к уплате	2330	(13 301)	(5 008)
4.2	Прочие доходы	2340	20 619	70 574
4.2	Прочие расходы	2350	(63 487)	(22 539)
4.2	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	25 624	188 142
4.2	Текущий налог на прибыль	2410	(133)	(25 132)
4.2	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(852)	(7 260)
4.2	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(6 101)	(7 322)
4.2	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 961	2 086
4.2	Прочее	2460	(17 595)	17 526
4.2	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 756	175 300

Поясне-ния [1]	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 13 г.	За январь-декабрь 20 12 г.
	СПРАВОЧНО			
4.2	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
4.2	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	31628	23066
	Совокупный финансовый результат периода	2500	35 384	198 366
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись) А.Г.Присяжный (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Т.Г.Тихонова (расшифровка подписи)

" 28 " марта 20 14 г.

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет об изменениях капитала
за 20 13 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация *Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства "Вологдагорводоканал"*	по ОКПО	03263645		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3525023596		
Вид экономической деятельности *распределение воды*	по ОКВЭД	41.00.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности *Унитарное предприятие, основанное на праве хозяйственного ведения / муниципальная*	по ОКОПФ/ОКФС	42	14	
Единица измерения: тыс. руб.	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 20 11 г.[1]	3100	22408	(-)	460327	335	465202	948272
За 20 12 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	208419	208419
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	175300	175300
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	33119	33119
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	(-)	-	(-)	(-)	(10053)	(10053)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
убыток прошлых периодов		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	(10053)	(10053)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(1117)	-	1117	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 12 г.[2]	3200	22408	(-)	459210	335	664685	1146638
За 20 13 г.[3]							
Увеличение капитала - всего:	3310	6458	-	-	-	25384	31842
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	3756	3756
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	21628	21628
взнос в уставный капитал	3314	6458	-	-	x	x	6458
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	10000	10000
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	10000	10000
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(33951)	-	33951	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 13 г.[3]	3300	28866	(-)	425259	335	734020	1188480

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.[1]	Изменения капитала за 20 12 г.[2]		На 31 декабря 20 12 г.[2]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	730536	34273	-	764809
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	217736	164 093	-	381 829
после корректировок	3500	948272	198 366	-	1 146 638
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	247466	35390	-	282856
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок , всего	3421	217736	164 093	-	381 829
в т.ч.	3421				
по отражению в учете капитальных вложений	3421	9400	(318)	-	9 082
в связи с переквалификацией целевого финансирования в выручку	3421	208336	164411	-	372747
после корректировок	3501	465202	199 483	-	664 685
Уставный капитал					
до корректировок	3402	22408	-	-	22408
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	22408	-	-	22408

Собственные акции, выкупленные у акционеров					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-
Добавочны капитал					
до корректировок	3402	460327	(1117)	-	459210
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	460327	(1117)	-	459210
Резервный капитал					
до корректировок	3402	335	-	-	335
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	335	-	-	335

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.[3]	На 31 декабря 20 12 г.[2]	На 31 декабря 20 11 г.[1]
Чистые активы	3600	1 544 551	1 480 902	1 249 337

Генеральный директор _____ (подпись) А.Г.Присяжный (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Т.Г.Тихонова (расшифровка подписи)

" 28 " марта 20 14 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

(в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о движении денежных средств
за год 20 13

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация *Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства «Вологдагорводоканал»*	по ОКПО	03263645		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3525023596		
Вид экономической деятельности *распределние воды*	по ОКВЭД	41.00.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности *Унитарное предприятие основанное на праве хозяйственного ведения / муниципальная*	по ОКОПФ/ОКФС	42	14	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2013г.	За январь-декабрь 2012г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	876 916	853 864
*	в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	857 127	821 081
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	прочие поступления	4119	19 789	32 783
	Платежи - всего	4120	(736 481)	(663 866)
	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(345 940)	(322 987)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(236 779)	(229 035)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(6 660)	(1 928)
	налога на прибыль организаций	4124	(16 754)	(33)
	прочие платежи	4129	(130 347)	(109 883)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	140 435	189 998

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2013г.	За январь-декабрь 2012г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	19 593	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	593	-
	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	19 000	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(129 829)	(159 747)
	в том числе:			
*	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(119 115)	(123 843)
	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	(-)	(19 000)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(10 714)	(16 904)
	прочие платежи	4229	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	(110 236)	(159 747)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	391 826	66 874
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	385 368	66 874
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	6 458	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2013г.	За январь-декабрь 2012г.
	Платежи - всего	4320	(409 498)	(129 443)
	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	(409 498)	(129 443)
	прочие платежи	4329	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	(17 672)	(62 569)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	**12 527**	(32 318)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**4 399**	**36 717**
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**16 926**	**4 399**
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	**4490**		-

Генеральный директор _____ (подпись) А.Г.Присяжный (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Т.Г.Тихонова (расшифровка подписи)

" 28 " марта 20 14 г.

(в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о целевом использовании полученных средств

за год 20 13 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710006		
	Дата (год, месяц, число)	2013	12	31
Организация *Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства «Вологдагорводоканал»*	по ОКПО	03263645		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3525023596		
Вид экономической деятельности *распределение воды*	по ОКВЭД	41.00.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности *Унитарное предприятие основанное на праве хозяйственного ведения / муниципальная*	по ОКОПФ/ОКФС	42	14	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2013г.	За январь-декабрь 2012г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	631	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	1463	631
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	1463	631
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(2092)	(-)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
иные мероприятия	6313	(2092)	(-)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
прочие	6326	(-)	(-)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
Прочие	6350	(-)	(-)
Всего использовано средств	6300	(2092)	(-)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	2	631

Генеральный директор _____ (подпись) А.Г.Присяжный (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Т.Г.Тихонова (расшифровка подписи)

" 28 " марта 20 14 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

1. Общие сведения

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства «Вологдагорводоканал», именуемое далее Предприятие, создано и зарегистрировано на основании Решения Вологодского городского Совета народных депутатов № 764 от 21.05.1991г.

Сокращенное наименование: МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал»

Местонахождение и почтовый адрес: 160012, г.Вологда, ул.Советский проспект, дом 128

Предприятие зарегистрировано и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 02 декабря 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1023500894020 (свидетельство серии 35 № 000598769).

Предприятие имеет ИНН 3525023596, КПП 352501001

Устав Предприятия утвержден Распоряжением Комитета по управлению муниципальным имуществом Администрации города Вологда от 20.05.2003 № 158

Предприятие является унитарным предприятием, основанным на праве хозяйственного ведения. Собственником имущества является муниципальное образование город Вологда. Права собственника имущества Предприятия осуществляет Администрация города Вологда.

Предприятие создано в целях удовлетворения потребностей населения, организаций в сфере пользования услуг центральными системами водоснабжения и водоотведения.

Единоличным исполнительным органом в 2013 году являлся:

с 1 января по 19 декабря - исполняющий обязанности генерального директора - Присяжный Александр Геннадьевич;

с 20 декабря по 31 декабря — генеральный директор - Присяжный Александр Геннадьевич.

Уставный фонд предприятия на 1 января 2013 года составлял 22.408.143 руб. и полностью оплачен. На основании постановления Администрации города Вологды от 10.04.2013г. № 3001 уставный фонд был увеличен путем перечисления денежных средств в размере 6.457.937 руб. на расчетный счет МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал». Уставный фонд составил 28.866.080 руб.

Основными видами деятельности предприятия является:

–Распределение воды (водоснабжение) — код ОКВЭД 41.00.2;

–Сбор и обработка сточных вод (водоотведение) — код ОКВЭД 90.01.

Среднесписочная численность за 2013 год составила 827 человек.

Адрес интернет сайта предприятия - http://www.volwater.ru

Все стоимостные показатели в пояснениях и отчетности отражены в тысячах рублей.

Информация об аудиторе

Аудитором предприятия является Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Анлен» (ОГРН 1023500887167).

Место нахождения: 160000, г.Вологда, ул.Галкинская, д. 63 «а».

Является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Московская аудиторская палата». Основной регистрационный номер записи в Реестре 10303003776.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

Представленная бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с действующими законодательными и нормативными документами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н.

Руководствуясь п.3 приказа Минфина РФ от 02.07.10г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации» детализация показателей по статьям отчетов определялась самостоятельно. При несопоставимости данных за предшествующие периоды данным за отчетным период, сопоставимость была обеспечена. Данные на начало года, за 2012 и 2011 года отражены в соответствии с показателями отчетности за предыдущий год, приведенными в сопоставимый вид. Показатели, подвергшиеся корректировке, расшифрованы в разделе 3 Пояснений.

2.2. Положения учетной политики предприятия на 2013 год.

2.2.1. Основные средства

Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, кроме недвижимого имущества, отражаются в учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и при эксплуатации организуется контроль за их наличием и движением при помощи забалансового счета МЦ04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом начиная с месяца, следующего за месяцем начала эксплуатации. Амортизация объектов основных средств начисляется исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, установленной в соответствии с критериями, указанными в п. 20 ПБУ 6/01.

Амортизация по основным средствам, числившимся на балансе Общества по состоянию на 1 января 2002 года, продолжает начисляться исходя из единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление, согласно Постановлению Совета Министров СССР от 22 октября 1990 года№ 1072.

Амортизация по основным средствам, принятым на баланс Общества после 1 января 2002 года, начисляется исходя из сроков полезного использования, определённых с учетом сроков, установленных Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1.

Объекты основных средств, полученные по договорам аренды, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, принятой в договоре аренды

Оценка объекта основных средств, стоимость которого при приобретении выражена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета суммы в иностранной валюте по курсу Центрального банка России.

Фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, по которым завершены капитальные вложения, оформлены первичные учетные документы по приему-передаче и вводу в

эксплуатацию, вне зависимости от передачи документов на госрегистрацию, учитываются в составе основных средств на счете 01 «Основные средства». При этом объекты недвижимости, права на которые зарегистрированы, учитываются обособлено с указанием информации о наличии регистрации в карточке основных средств.

Добровольная переоценка основных средств не производится.

2.2.2. Материально-производственные запасы

Синтетический учет товарно-материальных ценностей осуществляется по фактической себестоимости приобретения (заготовления). Израсходованные материальные ценности отражаются по средней стоимости.

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) не учитываются отдельно в стоимости материалов, так как составляют небольшой удельный вес (не более 10%) к учетной стоимости материалов, их сумма полностью списываться на счета учета затрат.

Оценка товара в цехе общественного питания осуществляется: в производстве - по средней стоимости, в буфете — по цене реализации. Учет торговой наценки товаров в буфете ведется при помощи счета 42 «Торговая наценка». Цех общественного питания осуществлял своею деятельность до января 2014 года. В последствии столовая со всем имеющимся специальным оборудованием передана в аренду.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался, так как по состоянию на 31.12.2013 года у предприятия не выявлены запасы, которые частично или полностью потеряли свои первоначальные качества или морально устарели.

При списании стоимости спецодежды и спецоснастки используется линейный способ.

2.2.3. Доходы и расходы

Величина полученной Предприятием выручки определяется методом начисления.

Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, признаются по мере отгрузки, выполнения работы и оказания услуг исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В случае, когда договорами предусмотрена поэтапная сдача работ, доходы признаются в объеме, относящемуся к завершенному этапу работ (услуг).

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (п. 13 ПБУ 9/99) признается в бухгалтерском учете по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом

Прочие доходы и расходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

– проценты по финансовым и товарным кредитам - ежемесячно в соответствии с условиями договоров;

– штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков - в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;

– суммы кредиторской и дебиторской задолженности - в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;

– иные поступления - по мере их образования (выявления)

Доходы, получаемые организацией от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов относятся к прочим доходам.

Расходы признаются в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

В связи с тем, что основной деятельностью Предприятия является оказание услуг водоснабжения и водоотведения, а также иная производственная деятельность, не связанная с реализацией готовой продукции, в отчете о финансовых результатах коммерческие расходы отражены в составе управленческих расходов (строка 2220).

К управленческим расходам, подлежащим выделению отдельной строкой в Отчете о финансовых результатах, относятся расходы, отраженные на счете учета общехозяйственных расходов (счет 26) по подразделениям: бухгалтерия, отдел бюджетирования и планирования, отдел информационных технологий, отдел кадров, отдел материально-технического снабжения, отдел охраны окружающей среды, отдел охраны труда и промышленной безопасности, отдел продаж, отдел сопровождения программного обеспечения, отдел телекоммуникаций, правовой отдел, производственно-технический отдел, руководство, специалисты, экономический отдел, прочие общие расходы (отделы, службы, участки).

Закрытие счетов учета затрат производится ежемесячно

В качестве расходов, осуществленных в отчетном периоде, но относящихся к будущим отчетным периодам, в соответствии с требованиями положений по бухгалтерскому учету учитываются: права пользования программными продуктами. Период пользования определяется на основании условий договоров. Расходы будущих периодов списываются по назначению в соответствующих отчетных периодах равномерно. РБП учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов».

Расходы, осуществление которых связано с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов, относятся к прочим расходам.

В отчете о финансовых результатах доходы и расходы отражаются с подразделением на: основной вид деятельности (водоотведение, водоснабжение), плата за подключение, плата за предельно допустимые концентрации и временные условия приема (ПДК и ВУП), прочие услуги.

2.2.4. Денежные средства

Денежные эквиваленты у Предприятия отсутствуют.

2.2.5. Учет расчетов

Предприятие ведет учет расчетов с покупателями и заказчиками, поставщиками и подрядчиками, в разрезе: видов деятельности, контрагентов, видов задолженности (договорам, центрам финансовой ответственности), источникам финансирования.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, включаются в стоимость инвестиционного актива. Все остальные проценты и расходы, связанные с привлечением и обслуживанием займов и кредитов, учитываются в составе прочих расходов.

Проценты по долгосрочным займам, причитающиеся уплате в течение срока не более 1 года, отражаются в отчетности в составе краткосрочных обязательств.

Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации.

2.2.6. Создание резервов и использование прибыли

Предприятие ежеквартально по результатам инвентаризации создает резерв по сомнительным долгам с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, а также другие долги, нереальные для взыскания, списываются в момент признания долга безнадежным.

В соответствии с пунктом 4.8 Устава Предприятие за счет оставшейся в его распоряжении чистой прибыли создает резервный фонд путем ежегодных отчислений в размере 1 % чистой прибыли до достижения им размера 59 млн. руб. По итогам 2013 года у Предприятия не осталось в распоряжении прибыли, поэтому отчисления в резервный фонд не производились.

2.2.7. Учет целевого и бюджетного финансирования

Учет расчетов с бюджетом по целевому финансированию и прочих средств целевого финансирования (гранты) ведется обособленно с применением бухгалтерского счета 86 «Целевое финансирование». Принятие к учету целевых средств производится по мере фактического поступления.

На счете 86 учет ведется по направлениям (целям) финансирования и наименованиям контрагентов.

Использование средств целевого финансирования отражается по дебету счета 86 «Целевое финансирование» в корреспонденции со счетом 98 «Доходы будущих периодов» согласно Методике учета средств целевого финансирования, утвержденной Учетной политикой (пункт 2.4.9).

Остаток средств по счету учета средств целевого финансирования отражается в бухгалтерском балансе по статье «Доходы будущих периодов».

2.2.8. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство по расчетам с работниками на оплату предстоящих отпусков (резерв) определяется на последний день каждого месяца. При формировании резерва учитываются суммы страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Размер ежемесячных отчислений в резерв на оплату отпусков в 2013 году составил 9,47%.

Правильность образования резерва подлежит проверке на последнее число года путем проведения инвентаризации, а также при наступлении новых событий, которые влияют на размер обязательств при выплате отпускных (изменение численности и т.п.). По результатам проверки сумма резерва подлежит корректировке или может быть оставлена без изменений.

По состоянию на 31.12.2013г. размер обязательства на оплату отпусков по итогам инвентаризации (протокол от 17.02.2014г.) составил 12 363 тыс. руб., в том числе на оплату отпусков 9 495 тыс. руб., на оплату страховых взносов 2 868 тыс. руб.)

2.2.9. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Уровень существенности ошибки составляет 1 млн.руб.

В течение 2013 года у Предприятия были выявлены существенные ошибки за прошлые отчетный периоды. Характер ошибок, суммы корректировок по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду, суммы корректировки

вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов проведены в разделе 3 Пояснений.

2.2.10. Порядок ведения раздельного учета

В связи с осуществлением регулируемых видов деятельности в сфере водоснабжения и водоотведения у Предприятия формирование финансового результата ведется в разрезе видов деятельности. В целях обеспечения формирования финансового результата и использования прибыли в разрезе видов деятельности и инвестиционных программ организован раздельный учет. Результат отражен в разделе 4 Пояснений.

2.3. Изменения в учетную политику на 2013 год.

2.3.1. Изменения в учетную политику были внесены в связи с переквалификацией средств платы за подключение к сетям водоснабжения и водоотведения и надбавки к тарифу на холодную воду из целевого финансирования в выручку Предприятия .

2.3.2. В связи с появлением необходимости внесения существенных изменений в учет и отчетность за прошлые периоды положения учетной политики были дополнены разделом 2.11 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Изменения касаются отчетных периодов, начиная с 2010 года, поэтому отражены в бухгалтерской отчетности ретроспективно.

2.4. Изменения в учетной политике на 2014 год.

2.4.1. В связи с изменением структуры Предприятия, внесены изменения в порядок закрытия себестоимости. Добавлено подразделение «Энергослужба» и «Участок по строительству и благоустройству».

2.4.2. Учетная политика дополнена разделом, регламентирующим порядок ведения раздельного учета финансового результата и использования прибыли в разрезе видов деятельности и инвестиционных программ.

2.4.3. Внесенные изменения не окажут влияния на на бухгалтерскую отчетность за 2013 год, на финансовые результаты и движение денежных средств.

3. Корректировки, внесенные в показатели отчетности за предыдущие периоды

В связи с тем, что средства финансирования инвестиционной программы являются выручкой Предприятия, а в предыдущих отчетных периодах были отражены в качестве целевых средств, показатели бухгалтерской отчетности за 2010-2012гг. и остатки по состоянию на 31.12.2012г., и на 31.12.2011г. приведены в сопоставимых вид. Средства надбавки к тарифу на холодную воду и средства платы за подключение к сетям водоснабжения и водоотведения учтены в составе выручки.

В данном разделе рассмотрены корректировки, внесенные в показатели отчетности за предыдущие периоды, в связи с устранением ошибки в признании средств платы за подключение и надбавки к тарифу на холодную воду, а также иные выявленные в 2013 году существенные ошибки прошлых лет.

3.1. Корректировки показателей Бухгалтерского баланса

Корректировка показателей по состоянию на 31.12.2012г., отраженных в бухгалтерском балансе за 2013 год по сравнению с отчетностью за 2012 год отражена в таблице № 1.

Таблица № 1

Корректировка показателей по состоянию на 31.12.2012г.

Наименование статьи	Код строки	В отчетности за 2012 год	В отчетности за 2013 год	Сумма корректировки	Примечание
Незавершенные капитальные вложения	1153	621 242	630 324	9 082	Изменение порядка раскрытия информации в бухгалтерском балансе
Нераспределенная прибыль, всего	1370	282 856	664 685	381 829	
по отражению в учете капитальных вложений		-	-	9082	Изменение порядка раскрытия информации в бухгалтерском балансе
переквалификация целевого финансирования в выручку		-	-	372 747	Изменение порядка раскрытия информации в бухгалтерском балансе
Отложенные налоговые обязательства	1420	18 916	24 735	5 819	
Доходы будущих периодов	1530	712 830	334 264	-378 566	
переквалификация целевого финансирования в выручку		-	-	372 747	
Отложенные налоговые обязательства		-	-	5 819	
Авансы на капитальные вложения	1154	5670	4907	-763	Приведение в сопоставимый вид на сумму НДС с авансов, перечисленных поставщикам и подрядчикам
Прочие обязательства	1550	763	0	-763	
Кредиторская задолженность	1520, 1525	401186	386960	-14 226	Приведение в сопоставимый вид на сумму НДС с авансов, полученных от покупателей и заказчиков
Прочие оборотные активы	1260	18839	4613	-14 226	
Заемные средства	1410	166462	164978	-1 484	Приведение в сопоставимый вид в связи с отражением процентов по долгосрочным кредитам в составе краткосрочных обязательств
Заемные средства	1510	25	1509	1 484	

Корректировка показателей по состоянию на 31.12.2011г., отраженных в бухгалтерском балансе за 2013 год по сравнению с отчетностью за 2011 год отражена в таблице № 2.

Таблица № 2

Корректировка показателей по состоянию на 31.12.2011г.

Наименование статьи	Код строки	В отчетности за 2011 год	В отчетности за 2013 год	Сумма корректировки	Примечание
Незавершенные капитальные вложения	1153	364 329	373 729	9 400	Изменение порядка раскрытия информации в бухгалтерском балансе
Нераспределенная прибыль, всего	1370	247 466	465 202	217 736	
по отражению в учете капитальных вложений		-	-	9400	Изменение порядка раскрытия информации в бухгалтерском балансе
переквалификация целевого финансирования в выручку		-	-	208 336	Изменение порядка раскрытия информации в бухгалтерском балансе
Отложенные налоговые обязательства	1420	17 061	19 499	2 438	
Доходы будущих периодов	1530	511 839	301 065	-210 774	
переквалификация целевого финансирования в выручку		-	-	208 336	
Отложенные налоговые обязательства		-	-	2 438	
Авансы на капитальные вложения	1154	161298	137093	-24 205	Приведение в сопоставимый вид на сумму НДС с авансов, перечисленных поставщикам и подрядчикам
Прочие обязательства	1550	24205	0	-24 205	
Кредиторская задолженность	1520, 1525	231776	218769	-13 007	Приведение в сопоставимый вид на сумму НДС с авансов, полученных от покупателей и заказчиков
Прочие оборотные активы	1260	18297	5290	-13 007	
Заемные средства	1410	195736	194253	-1 483	Приведение в сопоставимый вид в связи с отражением процентов по долгосрочным кредитам в составе краткосрочных обязательств
Заемные средства	1510	34709	36192	1 483	

Сумма авансов и предоплат отражена за минусом НДС. Показатели по строкам 1520, 1525 и 1260 по авансам полученным от покупателей и заказчиков по состоянию, по строкам 1154 и 1550 по состоянию на 31.12.2011г. и 31.11.2012г. приведены в сопоставимый вид.

Показатель заемные средства в разделе краткосрочных обязательств (строка 1510) на 31.12.2012г и на 31.12.2011г. откорректирован (приведен в сопоставимый вид) на сумму процентов, подлежащих уплате по долгосрочным кредитам.

3.2. Корректировки показателей Отчета о финансовых результатах

Корректировка показателей за 2012 год, отраженных в отчете о финансовых результатах за 2013 год по сравнению с отчетом о финансовых результатах за 2012 год, приведена в Приложении № 2 к Пояснениям. Корректировка показателей в связи с не отражением в составе затрат суммы в размере 318 тыс. руб. отражена в приложении № 1. Общее суммарное изменение показателей за 2012 год отражено в таблице № 3.

Таблица № 3

Показатели отчета о финансовых результатах за 2012 год

Наименование показателя	Код строки	2012 год		
		по Отчету за 2012 год	по Отчету за 2013 год	корректировка
Выручка	2110	717 137	894 120	176 983
основная деятельность	2111	675 817	675 817	0
Плата за подключение	2112	0	113 545	113 545
Инвестиционная надбавка	2113	0	63 438	63 438
ПДК и ВУП	2114	15 127	15 127	0
прочая деятельность	2115	26 193	26 193	0
Себестоимость продаж	2120	748 750	662 495	-86 255
основная деятельность	2121	728 087	642 927	-85 160
прочая деятельность	2122	20 663	19 568	-1 095
Валовая прибыль (убыток)	2100	-31 613	231 625	263 238
Управленческие расходы	2220	0	86 573	86 573
Прибыль (убыток) от продаж	2200	-31 613	145 052	176 665
Проценты к получению	2320	63	63	0
Проценты к уплате	2330	962	5 008	4 046
Прочие доходы	2340	70 574	70 574	0
Прочие расходы	2350	24 931	22 539	-2 392
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	13 131	188 142	175 011
Текущий налог на прибыль	2410	0	-25 132	-25 132
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-7 323	-7260	63
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-1 855	-7 322	-5 467
Изменение отложенных налоговых активов	2450	0	2 086	2 086
Прочее	2460	-69	17 526	17 595
Чистая прибыль (убыток)	2400	11 207	175300	164 093

3.3. Корректировки показателей Отчета об изменении капитала

При приведении показателей Отчета учтены все выявленные ошибки, так как они повлияли на величину нераспределенной прибыли. При необходимости детализации произведенных корректировок нужно руководствоваться приложением №№ 1 и 2.

Суммы корректировок показателей отражены в таблице № 4.

Таблица № 4

Корректировка показателей раздела 1 «Движение капитала» Отчета об изменениях капитала

Наименование показателя	Код строки	В отчете за 2012 год	В отчете за 2013 год	Примечание
Величина капитала на 31 декабря 2011 года	3100	247 466	465 202	Таблица № 2
За 2012 год				
Увеличение капитала-всего	3210	45 443	208 419	
Чистая прибыль, всего	3211	11 207	175 300	
по отражению в учете капитальных вложений			-318	Приложение № 1
в связи с переквалификацией целевого финансирования в выручку			175 618	Приложение № 2
Величина капитала на 31 декабря 2012 года	3200	282 856	664 685	Таблица № 1

3.4. Корректировка показателей Отчета о движении денежных средств

В связи с тем, что суммы финансирования мероприятий инвестиционной программы в предыдущих периодах учтены в составе денежных потоков от инвестиционных операций, показатели Отчета о движении денежных средств за 2012 год подлежат приведению в сопоставимый вид.

В поступлениях были учтены средства на реализацию мероприятий инвестиционной программы по строке 4215 «поступления средств на реализацию мероприятий инвестиционной программы (плата за подключение к сетям, инвестиционная надбавка к тарифу)» в размере 175 745 тыс. руб. Данная сумма перенесена в строку 4111 «поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг».

В платежах были учтены средства, израсходованные на реализацию мероприятий инвестиционной программы по отдельной строке 4225 «платежи в связи с реализацией мероприятий инвестиционной программы» в размере 97 144 тыс. руб. Данная сумма перенесена в строку 4221 «платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов».

3.5. Корректировка показателей, отраженных в табличной форме в пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

При формировании показателей Пояснений к бухгалтерской отчетности в табличной форме учтены все изменения за прошлые периоды.

4. Пояснения к бухгалтерской отчетности

Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах отражена в Приложении № 3 (далее — Приложение № 3 Пояснений).

Отражение остатков по счетам бухгалтерского учета в соответствующих строках Бухгалтерского баланса приведено в приложении № 4.

В данном разделе приводятся показатели, требующие обособленного отражения исходя критерия существенности — не менее 5 процентов к общему итогу соответствующих данных за отчетный период, а также информация, необходимая для получения полной и объективной картины о финансовом положении Предприятия, которые не были раскрыты в формах бухгалтерской отчетности и Приложении № 3 Пояснений.

4.1. Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса

4.1.1. Основные средства

В строке 1150 «Основные средства» отражено:

– по строке 1152 остаточная стоимость основных средств (балансовая стоимость, за вычетом амортизации). Расшифровка строки 1152, а также информация о движении основных средств отражена в разделе 2.1 «Наличие и движение основных средств» приложения № 3 Пояснений (строки 5200, 5210). При формировании показателей раздела были учтены корректировки за 2012 год в связи с перемещением объектов основных средств между группами, эти изменения отражены в сравнении с данными отчетности за предыдущий период (строка 5220).

– по строке 1153 незавершенные капитальные вложения. Расшифровка строки 1153 отражена в разделе 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» приложения № 3 Пояснений (строки 5240, 5250). В разделе 2.2 осуществленные капитальные вложения по объектам строительства (строки 5241, 5251) отражены в разрезе Инвестиционных программ и источников. Конкретный перечень выполненных мероприятий отражен в разделе 2.2.1.

По строкам 5257 и 5247 отражена стоимость приобретенных основных средств для ввода в эксплуатацию которых не требуется монтажа

Стоимость оборудования, требующего монтажа, и переданного в течение отчетного периода в монтаж отражена в графе «списано».

– по строке 1154 перечисленные поставщикам и подрядчикам авансы на осуществление в будущем капитальных вложений. Сумма авансов учтена за минусом НДС, принятого к вычету в соответствии с положениями главы 21 НК РФ. Показатели по состоянию на 31.12.2011г и 31.12.2012г. приведены в сопоставимый вид, корректировке подверглись показатели по строкам 1154 и 1550.

Изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции отражено в разделе 2.3 приложения № 3 пояснений. Информация об ином использовании основных средств, в частности, о забалансовом учете содержится в разделе 2.4. Приложения № 3 Пояснений (строки 5280, 5283, 5286).

4.1.2. Запасы

В составе запасов (строка 1210) учтены материальные ценности, используемые в производственной деятельности Предприятия. До января 2013 года Предприятие осуществляло деятельность в сфере общественного питания. С января 2013 года помещение столовой с оборудованием передано в аренду, поэтому остаток товаров на конец года у Предприятия отсутствует. Расшифровка показателя по основным группам запасов отражена в разделе 4.1 «Наличие и движение запасов» приложения № 3 Пояснений (строки 5400, 5420). Резерв под снижение стоимости материалов не создавался.

4.1.3. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности, отраженной в строке 1230, приведено в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» приложения № 3 Пояснений (строки 5500, 5520). Вся дебиторская задолженность со сроком погашения менее 12 месяцев и является краткосрочной. Расшифровка отражена в таблице № 5.

Таблица № 5

Структура дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.13г.

Показатель	Сумма, всего	В т.ч. свыше 3-х месяцев
Всего дебиторская задолженность	**326 592**	**75 851**
Задолженность покупателей,всего	**279 978**	**75 851**
Основная деятельность (отдел продаж)	202 073	47 445
Население	*168 104*	*34 766*
Управляющие компании	*153 046*	*33 644*
ТСЖ, частный сектор	*12 521*	*665*
УК (района)	*2 524*	*457*
Крупные промышленные предприятия	*14 975*	*8 945*
Бюджеты всех уровней	*12 600*	*2 605*
Городской бюджет	*8 748*	*2 401*
Областной бюджет	*2 633*	*184*
Районный бюджет	*108*	*0*
Федеральный бюджет	*1 128*	*20*
Прочие	*6 393*	*1 128*
Прочие покупатели	77 905	32 647
плата за подключение	*13 239*	*9 251*
ПДК и ВУП	*5 943*	*5 707*
прочая реализация	*58 721*	*17 689*
Резерв по сомнительным долгам	**-7 201**	**0**
Авансы, перечисленные поставщикам и подрядчикам	**3 844**	**0**
Прочие расчеты (76, 71, 68, 69, 73, 75)	**49 971**	**0**

Балансовая стоимость просроченной дебиторской задолженности в строке 5540 Приложения № 3 Пояснений отражена за минусом резерва по сомнительным долгам.

4.1.4. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» отражены остатки денежных средств на расчетных счетах в банках в размере 16 892 тыс. руб., в кассе Предприятия 34 тыс. руб. Денежные эквиваленты у Предприятия отсутствуют.

4.1.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наличие и движение кредиторской задолженности, отраженной в строках 1410, 1510 и 1520 отражено в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» (строки 5550, 5570) приложения № 3 Пояснений.

Расшифровка движения и задолженности по долгосрочным кредитам и займам отражена в таблице № 6.

Таблица № 6

Долгосрочные кредиты и займы

в тыс. руб.

Наименование кредитора	валюта		Сальдо на 31.12.2012г.	Поступило (начислено)	Погашено (оплачено)	Сальдо на 31.12.2013г.	дата погашения
Европейсткий банк реконструкции и развития (кредитный договор от 24.10.2006г.)	Руб.	Основной долг	146 762	-	146 762	-	26.11.13
		проценты	1 484	13 523**	15 007**	-	26.11.13
ОАО «Сбербанк России» (Договор № 8638/13384 об открытии невозобновляемой кредитной линии от 15.11.2013г.)	руб.	Основной долг	-	130 809	1 728	129 081	07.08.19
		проценты	-	1 324**	1 137**	187**	
Минфин РФ (соглашение о субзайме № 01-01-06/26-886 т 02.09.2002)	руб.	Основной долг	18 216	1 355*	6488	13 083	30.12.99
		проценты	-	566**	575**	-9**	
	дол США	*Основной долг*	*599,75*	-	*200,00*	*399,75*	
		проценты		*16,32*	*16,60*	*-0,28*	
Итого	Руб.	Основной долг	164 978	130 809	149845	142 164	
		проценты	1 484	0	0	187**	

* - курсовая разница

** - сумма процентов отражена в составе краткосрочной задолженности

Сумма процентов по долгосрочным кредитам отражена в составе краткосрочной задолженности (строка 1510). Переплата по процентам по соглашению о субзайме с Минфином в размере 9 тыс.руб. отражена в составе дебиторской задолженности.

Расшифровка движения и задолженности по краткосрочным кредитам и займам отражена в таблице № 7.

Таблица № 7

Краткосрочные кредиты и займы

в тыс. руб.

Наименование кредитора	Реквизиты договора		Сальдо на 31.12.2012	Поступило (начислено)	Погашено (оплачено)	Сальдо на 31.12.2013г.
Банк «Северный кредит» (ОАО)	Дополнительное соглашение от 13.07.2012г. № В-068ЮЛО-12 к договору банковского счета № 241-Р/11 от 22.06.2011г. (ОВЕРДРАФТ)	Основной долг	-	85 086	85086	-
		проценты	25	134	159	-
Банк «Северный кредит» (ОАО)	Дополнительное соглашение от 27.06.2013г. № В-092ЮЛО-13 к договору банковского счета № 241-Р/11 от 22.06.2011г. (ОВЕРДРАФТ)	Основной долг	-	169 827	169 788	39
		проценты	-	596	497	99
	Итого		25	255 643	255530	138

В составе показателя строки 1520 отражена краткосрочная кредиторская задолженность за исключением заемных средств. Сумма авансов и предоплат отражена за минусом НДС.

4.1.6. Отложенные налоговые обязательства

Сумма отложенных налоговых активов и обязательств отражена свернуто в соответствии с нормами ПБУ 18/02 (пункт 19) и положениями учетной политики Предприятия. В итоге показатель отражен в строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства».

4.1.7. В составе показателя строки 1530 «Доходы будущих периодов» отражены средства целевого финансирования (бюджетные, гранты), предназначенные для осуществления капитальных вложений, а также оставшаяся часть стоимости не перенесенная на доходы пропорционально сроку амортизации по объектам, созданным за счет средств целевого финансирования, и полученным безвозмездно. Расшифровка доходов будущих периодов отражена в таблице № 8

Таблица № 8

Расшифровка доходов будущих периодов

Наименование	31.12.2013г.	31.12.2012г.	31.12.2011г.
Средства целевого финансирования (бюджетные, гранты), предназначенные для осуществления капитальных вложений (86 счет)	11 536	180 822	189 734
Гранд на реконструкцию ОСК	1 437	165 293	125 393
Гранд на реконструкцию ОСВ	4 305	4305	4 877
Реконструкция насосной станции в Михальцево (бюджетное финансирование)	-	-	48 240
Прочие (бюджетное финансирование)	5 794	11 224	11224
Оставшаяся часть стоимости не перенесенная на доходы пропорционально сроку амортизации по объектам, созданным за счет средств целевого финансирования (счет 98)	344535	153 442	111 331
По объектам, поступившим за счет средств целевого финансирования	337 550	149 437	109 328
По объектам, полученным безвозмездно	6 985	4 005	2 003
Итого	356 071	334 264	301 065

4.1.8. Оценочные обязательства

В составе оценочных обязательств отражено обязательство по оплате отпусков работникам Предприятия. Сумма включает в себя страховые взносы. Движение за 2013 год отражено в разделе 7 Приложения № 3 Пояснений.

4.1.9. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов (строка 1260) отражены расходы будущих периодов и недостачи, по которым идет процесс установления виновных лиц.

4.2. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах.

4.2.1. Расшифровка финансового результата по видам деятельности отражена в Приложении № 5. В Приложении расшифрована по видам деятельности выручка от реализации, себестоимость, прочие доходы и расходы, текущий налог на прибыль, изменение отложенных налоговых активов и обязательств, чистая прибыль.

4.2.2. Сумма управленческих расходов за 2013 год составила 93171 тыс. руб. и отражена в строке 2220. Аналогичный показатель за 2012 год приведен в сопоставимый вид: показатель строки 2120 уменьшен на сумму управленческих расходов и отражен в строке 2220 на сумму 86573 тыс. руб. Коммерческие расходы учтены в составе управленческих расходов.

4.2.3. Расшифровка себестоимости по статьям затрат отражена в разделе 6 «Затраты на производство» приложения № 3 Пояснений.

4.2.4. В строке 2460 «Прочее» отражено:

за 2012 год — 17526 тыс. руб.: налог на прибыль за прошлые налоговые периоды на основании уточненных деклараций по налогу на прибыль за 2009-2011 гг., в том числе 17595 тыс. руб. за 2010 год к уменьшению;

за 2013 год — 17595 тыс. руб.: налог на прибыль к доплате за 2010 год, руководствуясь постановлением Президиума Высшего арбитражного суда РФ № 1541/13 от 23.07.2013г.

4.2.5. В течение 2013 года не заключались договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами. Однако по соглашению сторон были произведены операции, погашающие существующую дебиторскую задолженность неденежными средствами:

–переуступка права требования задолженности с МАУ «Управление городского хозяйства города Вологды» на сумму 28 586 тыс. руб.;

–зачеты взаимных требований на общую сумму 17 621 тыс. руб., общее количество организаций — 28 шт., наиболее крупные: МУП «Вологдагортеплосеть» (42 % от общей суммы).

Стоимость услуг по договорам, оплата по которым произошла неденежными средствами, определялась в общем порядке.

4.2.6. Расшифровка показателей, сформированных в результате учета расчетов по налогу на прибыль:

условный расход 25624 тыс. руб.х 20 % = 5125 тыс. руб.

постоянные налоговые активы 4258 тыс. руб. х 20 % = 852 тыс. руб.

суммы отложенного налогового актива 9805 тыс. руб. х 20 % = 1961 тыс. руб.

суммы отложенного налогового обязательства 30505 тыс. руб. х 20 % = 6101 тыс. руб.

Сумма налога на прибыль 133 тыс. руб. (5125 — 852 +1961 - 6101)

4.2.7. В составе показателей раздела «СПРАВОЧНО» Отчета о финансовых результатах отражены показатели в соответствии с графой «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Отчета об изменении капитала за исключением показателей, не повлиявших на изменение капитала в целом.

4.3. Расшифровка показателей Отчета о движении капитала

4.3.1. Стоимость получаемого в хозяйственное ведение имущества отражена в составе показателя «Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала» в размере: за 2012 год (строка 3213) - 33119 тыс. руб., за 2013 год (строка 3313) — 21628 тыс. руб.

4.3.1. Сумма переоценки по выбывшим основным средствам отражена в качестве уменьшения добавочного капитала и увеличения нераспределенной прибыли в 2012 году 1117 тыс. руб. (строка 3230), в 2013 году 1128 тыс. руб. (строка 3330).

4.3.1. Сумма 10-процентных отчислений, подлежащая уплате в бюджет города, на основании решения Вологодской городской Думы от 06 октября 2005 года № 314 отражена в составе показателя «Дивиденды»: за 2012 год к начислено 10053 тыс. руб. (строка 3227); в 2013 году начислено 53 тыс. руб. и восстановлено за 2012 год 10053 тыс. руб., в итоге за 2013 год сумма к уменьшению 10000 тыс. руб. (строка 3327).

4.3.2. Сумма в размере 32823 тыс.руб., отраженная в составе добавочного капитала не подтверждена регистрами бухгалтерского учета и первичными документами, предположительно эта сумма сложилась из стоимости основных средств, передаваемых в хозяйственное ведение Предприятию, так как ранее именно такая методика применялась. Начиная с 2004 года Предприятие при отражении в учете поступления основных средств руководствовалось методическими указаниями по учету основных средств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

В связи с изложенным сумма 32824 тыс.руб. из добавочного капитала перенесена в состав нераспределенной прибыли Предприятия (строка 3330).

5. Информация, содержащаяся на забалансовых счетах

Расшифровка информации, содержащейся на забалансовых счетах отражена в таблице № 9.

Таблица № 9

Остатки на забалансовых счетах по состоянию на 31.12.2013г.

№ счета	Наименование счета	Сумма, тыс. руб.
[illegible]	Арендованные основные средства	3 462
007	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	15 826
009	Обеспечения обязательств и платежей выданные	156 496
010	Износ основных средств	5 483
11	Основные средства, переданные в аренду	1 379

Таблица № 10

Арендованные основные средства.

Арендодатель	Реквизиты договора	Объекты аренды	Срок	сумма
Комитет по управлению муниципальным имуществом Вологодского муниципального района	Договор № 14 аренды недвижимого имущества от 12 сентября 2013 года	Недвижимое имущество в п.Майский Вологодского района (канализационная сеть с насосной станцией, водопроводная сеть с насосной станцией)	до 11.09.2018 г.	-
Комитет по управлению муниципальным имуществом Вологодского муниципального района	Договор № 15 аренды недвижимого имущества от 12 сентября 2013 года	Недвижимое имущество в д.Марфино Октябрьского с/с Вологодского района (водонапорная башня, артскважина (2 шт.), модуль очистных сооружений водопровода, сети водопровода)	До 11.09.2018 г.	-
Администрация Семенковского сельского поселения	Договор безвозмездного пользования муниципальным имуществом от 07 августа 2013 г.	Недвижимое имущество в п.Кувшиново (водопроводная и канализационная сеть)	До 06.08.2018 г.	3462
ООО «Энерготранс»	Договор аренды от 01. декабря 2012 года	Недвижимое имущество (наружная канализация, наружный водопровод, Артскважина (2 шт.), здание — пожарный водоем)	До 31.12.2014 г.	-

Таблица № 11

Обеспечение обязательств и платежей выданные

	Реквизиты договора	Вид обязательства	срок	сумма
Правительство Вологодской области (в лице Департамента финансов)	Договор залога № 1 от 22 декабря 2003г.	Обеспечение обязательств по договору об условиях предоставления гарантии от 22.12.2003г. № 1/2003, залог недвижимого имущества	До погашения обязательств по соглашению о субзайме № 01-01-06/26-886 от 02.09.2002, заключенному с Минфином России	81817
ОАО «Сбербанк России»	Договор залога № 8638/13384/02 от 15 ноября 2013г.	Залог движимого имущества в обеспечение исполнения обязательств по договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 8638/0/13384 от 15.11.2013г.	До полного погашения обязательств по договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 8638/0/13384 от 15.11.2013г.	769
ОАО «Сбербанк России»	Договор ипотеки № 8638/0/13384/01 от 15 ноября 2013г.	Залог недвижимого имущества в обеспечение исполнения обязательств по договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 8638/0/13384 от 15.11.2013г.		73910
Итого				156496

Таблица № 12

Основные средства, переданные в аренду

Наименование арендополучателя	Реквизиты договора	Объекты аренды	Срок аренды	Балансовая стоимость имущества
ООО «Сурож»	Договор арнеды имущества от 17.11.2012г.	Нежилые помещения, расположенные по адресу г.Вологда, Советсткий проспект, 128, 1 этаж, общей площадью 235,7 кв. м. для оказания услуг общественного питания	По 20.01.2016г.	672
ООО «Сурож»	Договор аренды движимого имущества от 21.01.2013г.	Движимое имущество (для оказания услуг общественного питания)	По 20.01.2016г.	609
ООО Компания «Чистый город»	Договор аренды части нежилого помещения от 09.01.2013г.	Часть нежилых помещений:, - площадью 3,6 кв.м., находящегося на 2 этаже нежилого здания АБК по адресу: Советский проспект, 128; площадью 9,3 кв.м., находящегося на 2 этаже здания АБК по адресу: ул. Промышленная, дом 1 - площадью 1,9 м.кв., находящегося на 1 этаже здания АКК по адресу: ул. Клубова, дом 54	До 31.12.2013г.	95
ОАО КБ «Северный кредит»	Договор аренды части нежилого помещения от 30.04.2013г.	Часть нежилого помещения № 55 площадью 1 кв.м., расположенное на 1 этаже здания АБК по адресу: г.Вологда, Советский проспект, 128 для установки банкомата	До окончания действия договора на создание, внедрение и обслуживание системы безналичных расчетов на основе банковских карт от 21.09.2012г.	3
Итого				1379

6. Прочие обязательные пояснения

6.1. Участие в совместной деятельности

Во исполнение поручения Главы г.Вологда в рамках разработки концепции перспективного развития промышленного парка «Восток» в г.Вологде 18.09.2012г. заключено соглашение о совместном финансировании разработки проектно-сметной документации капитального ремонта ул.Элеваторная, ул.Промышленная и ул.Турундаевская общей протяженностью 6 (шесть) километров между организациями в количестве 42 шт. Заказчиком выполнения работ определено МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал», определн отдельный расчет счет для аккумулирования средств на финансирование разработки ПСД. Стоимость ПСД составила 3160 тыс. руб., доля МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал» - 116,2 тыс.руб. ПСД изготовило ООО «Промгражданпроект-Вологда» (акт о приемке выполненных работ № 2 от 15.03.2013г.).

за 2012 год:
Поступило средств от участников финансирования: 631,0 тыс. руб.
Перечислено за ПСД: -
Остаток средств на 31.12.2012г.: 631,0 тыс. руб.

за 2013 год:
Поступило средств от участников финансирования: 1463,2 тыс. руб. (в том числе доля Предприятия 116,2 тыс. руб.)
Перечислено за ПСД: 2092,0 тыс. руб.
Остаток средств на 31.12.2013г.: 2,2 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2013г. задолженность участников соглашения составляет 1065,8 тыс. руб.

Задолженность перед ООО «Промгражданпроект-Вологда» за ПСД — 1068 тыс. руб.

6.2. Величина курсовых разниц

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

– положительные курсовые разницы в раземре 1733 тыс. руб. образовались в связи с разницей в курсах валют при расчетах за выполненные работы по реконструкции канализационных очистных сооружений за счет средств гранта фонда «Северное измерение»;

– отрицательные курсовые разницы в размере 1585 тыс. руб., в том числе в сумме 230 тыс. руб. образовались при расчетах за счет средств гранта, в сумме 1355 тыс. руб. образовались при расчетах по соглашению о субзайме № 01-01-06/26-886 т 02.09.2002, заключенному с Минфином РФ.

Все курсовые разницы зачислены на финансовые результаты (счет 91).

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на отчетную дату: 1 доллар США — 32,7292 руб., 1 ЕВРО — 44,9699 руб.

6.3. Затраты по займам и кредитам

Сумма процентов за пользование заемными денежными средствами по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов, отражена в таблице № 13.

Прочие затраты, связанные с привлечением заемных денежных средств (комиссии за открытие кредита, за досрочное погашение и т. п.) отражены в составе прочих расходов, их размер указан в приложении № 5 Пояснений.

таблица № 13

Расшифровка суммы процентов по займам и кредитам

наименование кредитора	реквизиты договора	проценты за пользование, тыс.руб.	Вид расходов
Европейский банк реконструкции и развития	КД от 24.10.2006г.	6 143	Стоимость инвестиционных активов
		7 380	Прочие расходы
Минфин РФ	соглашение о субзайме № 01-01-06/26-886 т 02.09.2002	566	Прочие расходы
ОАО «Сбербанк России»	КД № 8638/13384 от 15.11.2013г.	879	Стоимость инвестиционных активов
		445	Прочие расходы
Банк «Северный кредит» ОАО	КД № В-068ЮЛО-12 от 13.07.2012 (овердрафт)	134	Прочие расходы
Банк «Северный кредит» ОАО	КД № В-092ЮЛО-13 от 27.06.2013 (овердрафт)	596	Прочие расходы
Итого		18 648	

По состоянию на 31.12.2013г. действует дополнительное соглашение от 27 июня 2013 года № В092ЮЛО-13 к договору банковского счета № 241-Р/11 от 22 июня 2011 года, заключенное с ОАО КБ «Северный кредит», по условиям которого Предприятие может пользоваться кредитными средствами в форме овердрафта на пополнение оборотных средств с лимитом задолженности 15 млн. руб. Полностью погасить овердрафт необходимо до 26 июня 2014 года.

6.4. Изменение резерва по сомнительным долгам

Изменение резерва по сомнительным долгам за 2013 год:

остаток начисленного неиспользованного резерва на 01.01.2013г.: 13 935 тыс. руб.;

использовано резерва (списана дебиторская задолженность, невозможная ко взысканию за счет резерва): 12 262 тыс. руб.

восстановлена сумма неиспользованного резерва: 1 902 тыс. руб.

начислен резерв за 2013 год: 7 430 тыс. руб.;

остаток резерва на 31.12.2013г.: 7 201 тыс. руб.

6.5. Вознаграждения управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Предприятия представлен в лице генерального директора, технического директора, исполнительного директора, финансового директора, директора по безопасности и экономической политике, главного бухгалтера.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями: оплаты труда за отчетный период, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде.

Долгосрочных вознаграждений не выплачивалось.

6.6. Прекращение деятельности

У Предприятия отсутствовал в 2013 году факт прекращения основной деятельности. Однако с января 2013 года прекратил свою деятельность цех общественного питания. Помещение и оборудование столовой было передано в аренду ООО «Сурож». На протяжении последних трех лет деятельность цеха общественного питания была убыточной. Доля выручки в общем объеме составила в 2012 году 0,5 %. Поэтому существенного влияния на показатели деятельности Предприятия в целом прекращение деятельности столовой не оказало.

6.7. Прочая информация

В 2013 году Предприятие контролировалось Администрацией города Вологда. Дочерних компаний нет.

За 2013 год операции по оказанию услуг, выполнению работ, закупок, предоставлению или привлечению займов и других хозяйственных операций со связанными сторонами Предприятием не осуществлялись.

Все сделки на общую сумму свыше 5000 тыс. руб. согласованы с собственником — Администрацией города Вологда.

Между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности у Предприятия не было фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Предприятия за 2013 год (событий после отчетной даты).

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор Присяжный А.Г.

Главный бухгалтер Тихонова Т.Г.

Приложение № 1 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

Суммы корректировок затрат в незавершенном строительстве за прошлые периоды, произведенных в 2013 году

Наименование объекта	Сумма корректировки прибыль (+), убыток (-) , тыс. руб.	Период, подлежащий корректировке	примечание
Монтаж объектов системы СКАДА	-262	2007г	Является текущими затратами прошлых лет
Восстановление хозпит водопровода Д=500 мм, L=4713 м от станции осветления до ЗНС	4378	2009г.	Является мероприятием инвестиционной программы, ранее был отражен в составе текущих расходов
	6262	2010г.	
Установка регуляторов температуры на водоподогревателях (2010/3.15)	-13	2010г.	Является текущими затратами прошлых лет
Повышение санитарно-гигиенической надежности и экономичности третьего блока (2011/3.10)	-631	2011г.	Является текущими затратами прошлых лет
РП ЗНС (2011/1.6)	-335	2011г.	Является текущими затратами прошлых лет
Установка забора около АТЦ	-29	2012г.	Является текущими затратами прошлых лет
Установка регуляторов температуры на водоподогревателях (2012/3.7а)	-114	2012г.	Является текущими затратами прошлых лет
Ремонт транспортеров (2012/4.11)	-174	2012г.	Является текущими затратами прошлых лет
Итого	9082	-	

Генеральный директор Присяжный А.Г.

Главный бухгалтер Тихонова Т.Г.

Приложение № 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

корректировка финансового результа, отраженного в Отчетах о финансовых результатахза прошлые периоды, в связи с отражением платы за подключение и надбавки к тарифу на холодную воду в составе выручки

за **2010-2013** г.

Единица измерения: тыс. руб.

Поясне-ния [1]	Наименование показателя	Код	2012 год			2011 год			2010 год			Общая корректировка за 2012-2010гг.
			по Ф2	по расчету	кор-ка	по Ф2	по расчету	кор-ка	по Ф2	по расчету	кор-ка	
	Выручка	2110	717 137	894 120	176 983	745 957	884 730	138 773	748 968	845 333	96 365	412 121
	основная деятельность	2111	675 817	675 817	0	693693	693693	0	701005	701005	0	0
	Плата за подключение	2112		113 545	113 545		70587	70587		31304	31304	215 436
	Инвестиционная надбавка	2113		63 438	63 438		68186	68186		65061	65061	196 685
	ПДК и ВУП	2114	15 127	15 127	0	16632	16632	0	26383	26383	0	0
	прочая деятельность	2115	26 193	26 193	0	35632	35632	0	21580	21580	0	0
	Себестоимость продаж	2120	748 750	748 750	0	842 005	842 005	0	742 125	742 125	0	0
	основная деятельность	2121	728 087	728 087	0	809309	809309	0	721131	721131	0	0
	прочая деятельность	2122	20 663	20 663	0	32696	32696	0	20994	20994	0	0
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-31 613	145 370	176 983	-96 048	42 725	138 773	6 843	103 208	96 365	412 121
	Коммерческие расходы	2210			0							0
	Управленческие расходы	2220			0							0
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-31 613	145 370	176 983	-96 048	42 725	138 773	6 843	103 208	96 365	412 121
	Доходы от участия в других организациях	2310			0			0				0
	Проценты к получению	2320	63	63	0	2	2	0	540	540	0	0
	Проценты к уплате	2330	962	5 008	4 046	1593	2503	910	842	1929	1087	6 043
	Прочие доходы	2340	70 574	70 574	0	13698	13698	0	23919	23919	0	0
	Прочие расходы	2350	24 931	22 539	-2 392	72806	75051	2245	38276	40697	2421	2 274
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	13 131	188 460	175 329	-156 747	-21 129	135 618	-7 816	85 041	92 857	403 804
	Текущий налог на прибыль	2410		-25 132	-25 132	0	-106	-106	0	-18058	-18058	-43 296
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-7 323	-7 323	0	-12078	-9927	2151	-5089	-5089	0	2 151
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-1 855	-7 322	-5 467	-7015	-9453	-2438	-7882	-7882	0	-7 905
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		2 086	2 086	3858	3858	0	3843	3843	0	2 086
	Прочее	2460	-69	17 526	17 595	702	702	0	0	463	463	18 058
	Чистая прибыль (убыток)	2400	11 207	175 618	164 411	-159 202	-26 128	133 074	-11 855	63 407	75 262	372 747

Генеральный директор А.Г.Присяжный

Главный бухгалтер Т.Г.Тихонова

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 13 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 12 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.[4]	На 31 декабря 20 12 г.[2]	На 31 декабря 20 11 г.[5]
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
Всего	5130	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 13 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 12 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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 20 13 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 12 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 13 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 12 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
			Первонач.ст-ть	Накопл.амор-тизация	Остаточная стоимость	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Первонач.ст-ть	Накопл.амор-тизация	Остаточная стоимость
							Первонач.ст-ть	Накопл.амор-тизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2013г.	1 964 173	(922 741)	1 041 432	396 169	(9 498)	7 627	(85 160)	2 350 844	(1 000 274)	1 350 570
	5210	за 2012г. испр.	1 767 031	(854 587)	912 444	205 697	(8 554)	8 508	(76 663)	1 964 173	(922 741)	1 041 432
	5220	за 2012г.	1 767 031	(854 587)	912 444	205 795	(8 652)	8 508	(76 663)	1 964 173	(922 741)	1 041 432
в том числе:												
1.1. Нежилые здания (помещения)	5201	за 2013г.	254 150	(66 224)	187 926	6 033	(887)	584	(6 024)	259 296	(71 664)	187 632
	5211	за 2012г. испр.	208 701	(61 138)	147 563	45 449	(0)	0	(5 086)	254 781	(66 371)	188 410
	5221	за 2012г.	209 332	(61 279)	148 053	45 449	(0)	0	(5 092)	254 781	(66 371)	188 410
1.2. Сооружения	5202	за 2013г.	185 085	(62 733)	122 351	70 008	(0)	0	(5 220)	255 092	(67 953)	187 139
	5212	за 2012г. испр.	167 338	(58 326)	109 011	17 754	(7)	3	(4 410)	305 453	(92 715)	212 738
	5222	за 2012г.	286 636	(85 920)	200 715	18 824	(7)	3	(6 798)	305 453	(92 715)	212 738
1.3. Передаточные	5203	за 2013г.	1 069 502	(527 943)	541 559	193 044	(988)	833	(31 378)	1 261 557	(558 488)	703 069
	5213	за 2012г. испр.	988 436	(499 599)	488 837	81 066	(0)	0	(28 344)	975 351	(501 872)	473 479
	5223	за 2012г.	894 285	(475 371)	418 915	81 066	(0)	0	(26 502)	975 351	(501 872)	473 479
2.1. Машины и оборудование	5204	за 2013г.	348 273	(208 291)	139 981	118 149	(4 674)	4 484	(34 390)	461 747	(238 198)	223 549
	5214	за 2012г. испр.	300 930	(184 051)	116 879	53 253	(5 910)	5 868	(30 108)	348 138	(208 231)	139 907
	5224	за 2012г.	300 795	(183 993)	116 802	53 350	(6 007)	5 868	(30 106)	348 138	(208 231)	139 907
2.2. Транспортные средства	5205	за 2013г.	68 265	(42 731)	25 534	7 754	(2 896)	1 678	(7 035)	73 123	(48 088)	25 036
	5215	за 2012г. испр.	63 651	(37 658)	25 993	7 001	(2 387)	2 387	(7 460)	68 265	(42 731)	25 534
	5225	за 2012г.	63 651	(37 658)	25 993	7 001	(2 387)	2 387	(7 460)	68 265	(42 731)	25 534
2.3. Вычислительная техника	5206	за 2013г.	10 368	(9 708)	660	0	(27)	27	(435)	10 341	(10 117)	224
	5216	за 2012г. испр.	10 561	(9 441)	1 120	57	(249)	249	(517)	10 368	(9 708)	660

	5226	за 2012г.	10 561	(9 441)	1 120	57	(249)	249	(517)	10 368	(9 708)	660
2.4. Производст. и хозяйств. инвентарь	5207	за 2013г.	1 526	(1 073)	453	0	(4)	4	(161)	1 522	(1 230)	291
	5217	за 2012г. испр.	1 478	(887)	591	47	(0)	0	(185)	1 526	(1 073)	453
	5227	за 2012г.	1 478	(887)	591	47	(0)	0	(185)	1 526	(1 073)	453
2.5 Другие виды основных средств	5208	за 2013г.	27 006	(4038)	22 967	1 182	(22)	19	(516)	28 166	(4 536)	23 630
	5218	за 2012г. испр.	25 937	(3487)	22 450	1 070	(1)	1	(552)	292	(40)	252
	5228	за 2012г.	293	(38)	255	0	(1)	1	(3)	292	(40)	252

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 13 г.[1]	630325	150303	(13011)	(396168)	371449
	5250	за 20 12 г.[2]	373729	483334	(21041)	(205697)	630325
в том числе:	5241	за 20 13 г.[1]	608268	113122	(2076)	(372243)	347071
Объекты строительства	5251	за 20 12 г.[2]	362264	402282	(1216)	(155062)	608268
Мероприятия по Инвестиционным программам 2007-2009, 2010-2012 (плата за подключение)	5242	за 20 13 г.[1]	136863	49551	(782)	(87329)	98303
	5252	за 20 12 г.[2]	78383	97323	(-)	(38843)	136863
Мероприятия по Инвестиционной программе 2013-2015 - плата за подключение к сетям водоснабжения	5243	за 20 13 г.[1]	-	389	(-)	(-)	389
	5253	за 20 12 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
Мероприятия по Инвестиционной программе 2013-2015 - плата за подключение к сетям водоотведения	5244	за 20 13 г.[1]	-	6734	(-)	(-)	6734
	5254	за 20 12 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
Индивидуальная плата за подключение	5245	за 20 13 г.[1]	-	3309	773	( )	3309
	5255	за 20 12 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
Прочие источники	5246	за 20 13 г.[1]	471405	53139	(2067)	(284914)	237563
	5256	за 20 12 г.[2]	283881	304959	(1216)	(116219)	471405
Приобретение объектов основных средств	5247	за 20 13 г.[1]	-	28249	(-)	(23925)	4324
	5257	за 20 12 г.[2]	6467	44266	(98)	(50635)	-
Оборудование, требующее монтажа	5248	за 20 13 г.[1]	22057	8932	(10935)	(-)	20054
	5258	за 20 12 г.[2]	4998	36786	(19727)	(-)	22057

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

Наименование показателя	Инв. №	Сумма, тыс. руб.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего:		**125 483,69**
1. Недвижимое имущество		
1.1. Нежилые здания (помещения)		**63 631,05**
Здание воздуходувно-насосной станции (Лит.С,С1) Промыш.1, 1202.9квм инв.№.10045	10045	**5 320,29**
Здание КНС-14 около дома №1 по ул.Путейская; 32.5квм инв.№.20142	20142	4 200,97
Здание КНС № 21 Ананьинский пер., (вблизи зд.№49-а по Ананьинск.пер.) 110,7квм инв.12999	000012999	90,63
Нежилое помещение (позиция по плану строения №2) г.Вологда, ул.Мишкольцкая,6; 29кв.м.	000013214	271,02
Здание блок фильтра 35т м3/сут Клубова, 54; 2375.2м инв.№.10096	10096	94,78
Здание Блок фильтров ул.Клубова 54, 4556.9квм инв.№.10026	10026	178,37
Здание Сауны и бассейна Советс.пр.128, 8.4квм инв.№.910082	910082	336,30
1.2. Сооружения		148,23
Первичный отстойник № 3 (Лит.3М) ОСК Промышл.1, площ.706,5кв.м инв.№.20066	20066	**27 856,09**
Первичный отстойник № 5 (Лит.5М) ОСКПромышл.1, площ.706,5кв.м инв.№.20178	20178	2 829,69
Первичный отстойник № 6 (Лит.6М) ОСК Промышл.1, площ.706,5кв.м инв.№.20179	20179	1 419,92
Илоуплотнитель (Лит.У) инв.№.20027	20027	1 419,92
Аэротенки-смесители (Лит.Ж2) инв.№.20068	20068	116,73
Аэротенки-смесители (Лит.Ж1) инв.№.20067	20067	5 610,36
Первичный отстойник № 4 (Лит.4М) ОСК Промышл.1, площ.706,5кв.м инв.№.20066/1	20066/1	5 582,50
Первичный отстойник № 1 (Лит.М) ОСК Промышл.1, площ.706,5кв.м инв.№.20056	20056	2 805,66
Первичный отстойник № 2 (Лит.2М) ОСК Промышл.1, площ.706,5кв.м инв.№.20057	20057	2 216,74
Аэротенки-смесители (Лит.Ж) инв.№.20028	20028	2 260,99
Песколовки (Лит.И) Промышл.1, площ.301,8кв.м инв.№.20026	20026	2 779,68
1.3. Передаточные		813,89
Сети водоотведения		**30 454,67**
Канализ.сети Лоста,Пион.8,10,14,Центр.пе инв.№.9736762	9736762	**10 519,02**
Самотечная канализация Д-300(от Гагарина до коллектора Д-400 в районе общеж.ВГТУ) пр-ть 203,27п.м.	000013350	251,34
К/с ул.Гагарина 37а инв.№.36028	36028	299,03
Главный правобережный коллектор по ул. Козленская инв.№.32647	32647	208,52
Канализационная сеть пр. Победы, 37; Мальцева, 2 у корп. стол. инв.№.35491	35491	179,99
Канализационная сеть по ул. Республиканская от жил.д. по ул. Республиканская, 30 и ул. Солодунова до	000013548	443,74
Канализационный коллектор (напорный) от КНС-7 по ул. Чернышевского (протяж-ть 905,51 м.п.)	000013149	322,88
Самотечный коллектор ул. Ярославская - Конева инв.№.34199	34199	1 755,58
Дв.кан.Чернышевск121, 123 инв.№.33776	33776	5 639,90
Канализационная сеть (внеплощадочная) от здания ледового дворца по ул. Пугачева (L=279 м.п)	000013731	466,02
Канализационная сеть (внутриквартальная) ул. Гагарина, 23 (протяж-ть 145,65 м)	000013826	831,58
Канализационная сеть Д-200мм от жилых домов ул.Ольховая, 2, 4 до ул. Образцова (протяж-ть 123,08п.м)	000013503	6,83
Канализ.сеть (второй напор.коллектор от КНС-5) ,(с торца д.71а по Черныш.)до д.56 Энгельса пр.214,35	000013556	81,92
Самотечная канализация Д-200мм от общ.туалета на выставке "Волог.слобода" Пречист.наб. пр-ть 29п.м.	000013346	20,32
Напорная канализация Д-63мм от общ.туалета на выст."Волог.слобода" Пречист.наб. пр-ть 60п.м.	000013347	3,71
Сети водоснабжения		7,67
Водопроводная сеть ул.Гагарина (от ул.Щетинина до ул Гончарная) пр-ть 1330,60п.м.	000013500	**19 935,64**
Водопровод.сеть ул.Республ.,30 (по Республ.от Гагарина до Солодун.и ввод на жил.д.) пр-ть 200,85п.м.	000013549	165,37
Водопровод к жилому дому № 12 по ул. Луначарского инв.№.34499 (протяж-ть 24,4 м.п)	34499	156,94
Разводящая водопроводная сеть ул. Ольховаяинв.№.32386	32386	98,04
Водонапорная и разводящая сеть Завокзальный мкр пр-ть 13789,66 п.м.	000013421	92,52
Водопроводная сеть по ул. Зеленая (L=14,1 м)	000013727	4 071,70
Водопроводная сеть (ответвление) вблизи дома по ул. Гагарина, 23 (протяж-ть 35,02 м)	000013828	2,59
Улич.в/пр по Рыбной инв.№.34581	34581	1,64
Водопроводная сеть по ул. Железнодорожная	000013756	227,77
Водопроводная сеть г.Вологда 1-мкр ГПЗ-23, 35 пр-ть 23,30 п.м.	000013126	780,25
Магистральный водопровод по ул. Щетинина от Панкратова до Ленинградской (протяж. 1902,6) инв.№.31564	31564	58,38
Магистральный водопровод по ул. Щетинина от Панкратова до Ленинградской (протяж. 1902,6) инв.№.31564	31564	215,47
Хоз.питьевой водопровод ОСВ-СОТВ-П3 инв.№.31832	31832	92,95
Наружный водопровод к поисково-спасательной станции по ул. Луговая, 1а (протяж. 101,5 м) инв.№.36259	36259	11 984,74
Водопроводная сеть ГУЦБ по Предтеченской (протяж-ть 366,79 м.п.) инв.№.35097	35097	9,86
Маг.вод.Некрасова.Фр инв.№.32319	32319	882,03
Водопроводная сеть к зданию по адресу: ул. Добролюбова, 15а (протяж-ть 99,1 м)	000013819	237,30
Водопровод промывной воды В-3П к блоку очистных на 70 (35) тыс. м3/сут. инв.№.34537	34537	183,20
Водопроводная сеть (внеплощадочная) к жилому дому по ул. Судоремонтная, д. 7а (протяж-ть 8,97 м.п.)	000013669	479,26
Водопроводная сеть Д-40мм на общественный туалет на Выст."Волог.слобода" Пречист.наб. пр-ть 21,6п.м.	000013348	0,60
Нап.вод.Чехова-Гонча инв.№.31823	31823	11,38
2. Движимое имущество		183,67
2.1. Машины и оборудование		**61 852,65**
Воздуходувка ТВ 175/1.6 инв.№.44460	44460	**60 722,05**
Система видеонаблюдения АКБ ул.Советский пр.,128	000013154	58 042,21
Система контроля уровня доступа на ОСВ ул.Клубова,56	000013216	8,62
Система видеонаблюдения на ОСВ ул.Клубова	000013155	118,15
Трансформатор ТМГ 1000-6/0,4-71 Д/Ун	000013553	59,72
Трансформатор ТМГ 1000-6/0,4-71 Д/Ун	000013554	367,01
Распределительный пункт - 24 РУ 6кВ на ОСК	000013560	367,01
Видеорегистратор PVDR-043 4-х канал. инв.№.45587	45587	1 620,07
Пожарная сигнализация на территории базы управления Советский пр.,128	000013396	16,81
Насос марки S3 2506 L3 ГНС-2 инв.№.44497	44497	14,75
		59,48

Газоанализатор "Хоббит-Т-С12", 1-20 ПДК, (4-х канал), схема-звезда, связь с ПК-RS485, стационарный	000013568	5,55
Оборудование УФО	000013608	42,68
2.5 Другие виды основных средств		**1 130,59**
Забор на ОСК инв.№.20174	20174	879,39
Огражден.территорОСВ инв.№.20175	20175	251,20
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		**23,60**
1. Недвижимое имущество		**0,36**
1.3. Передаточные		**0,36**
Сети водоснабжения		**0,36**
Водопроводная сеть к церкви Иоанна Предтечи в Рощинье по ул. Предтеченская, 28 (протяж-ть 55,16 м)		0,36
2. Движимое имущество		**23,24**
2.1. Машины и оборудование		**23,24**
Затвор д500 1 штук инв.№.43706	43706	11,33
Задвижка д500 (4 шт.) инв.№.43720	43720	11,07
Распред.ящик 10 штук инв.№.40551	40551	0,84

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации за 2012 год.

Наименование ОС	код	Инв. №	Сумма затрат БУ, тыс. руб.
Итог			**56 941**
1. Недвижимое имущество			**56 893**
1.1. Нежилые здания (помещения)			**2 932**
Здание НС водозобор Вологда д.Михальцево, 94.3квм инв.№.10023		10023	2 932
1.2. Сооружения			**17 951**
Верт.план.и благоуст инв.№.20088		20088	1 020
Плотина железобетонн инв.№.20013		20013	16 931
1.3. Передаточные			**36 010**
Сети водоотведения			**26 983**
Кан.сеть кол8 К.Марк инв.№.33469		33469	26 983
Сети водоснабжения			**9 026**
Водопровод.сеть Варенц-Набереж.6 Армии, от Гоголя до Лаврова .Уч.№1-от Гоголя - Некр.пр-ть651,90п.м.		000013555	9 026
2. Движимое имущество			**48**
2.1. Машины и оборудование			**48**
Пожарная сигнализация на территории базы управления Советский пр.,128		000013396	48

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	146	-	-
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	3 462	189	189
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость		101 202	157 359	279 859
Залоговая стоимость		156 496	633 144	694 543

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 13 г.[1]	48 838	(-)	181 636	(177 142)	-	-	x	53 331	( )
	5420	за 20 12 г.[2]	73 712	(-)	338 232	(363 106)	-	-	x	48 838	( )
в том числе:				(-)	-	(-)	-	-	-		( )
основные материалы	5401	за 20 13 г.[2]	40 140	(-)	148 712	(142 562)	-	-	(53)	46 237	( )
	5421	за 20 12 г.[1]	64 052	(-)	279 886	(303 798)	-	-	-	40 140	( )
запасные части	5402	за 20 13 г.[1]	1 663	(-)	3 725	(3 508)	-	-	-	1 880	( )
	5422	за 20 12 г.[2]	1 993	(-)	7 917	(8 247)	-	-	-	1 663	( )
канцелярские товары	5403	за 20 13 г.[1]	64	(-)	719	(716)	-	-	-	67	( )
	5423	за 20 12 г.[2]	116	(-)	514	(566)	-	-	-	64	( )
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5404	за 20 13 г.[1]	1 673	(-)	3 874	(4 581)	-	-	(97)	869	( )
	5424	за 20 12 г.[2]	1 809	(-)	4 122	(4 258)	-	-	-	1 673	( )
Спецодежда и спецоснастка	5405	за 20 13 г.[1]	3 588	(-)	1 925	(2 926)	-	-	-	2 587	( )
	5425	за 20 12 г.[2]	4 139	(-)	5 795	(6 346)	-	-	-	3 588	( )
ГСМ	5406	за 20 13 г.[1]	598	(-)	21 167	(20 980)	-	-	-	785	( )
	5426	за 20 12 г.[2]	636	(-)	34 915	(34 953)	-	-	-	598	( )
Прочие материалы	5407	за 20 13 г.[1]	1 024	(-)	1 514	(1 781)	-	-	(16)	741	( )
	5427	за 20 12 г.[2]	905	(-)	2 238	(2 119)	-	-	-	1 024	( )
материалы , переданные в аренду	5407	за 20 13 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	165	165	( )
	5427	за 20 12 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	( )
Товары	5408	за 20 13 г.[1]	88	(-)	-	(88)	-	-	-	-	( )
	5428	за 20 12 г.[2]	62	(-)	2 845	(2 819)	-	-	-	88	( )

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					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	Списание за счет резерва	изменение величины резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 13 г.[1]	349 417	(13 935)	1 105 589	-	(1 091 133)	(17 818)	(12 262)	-	333 793	(7 201)
	5530	за 20 12 г.[2]	262 160	(74 078)	1 139 601	-	(1 045 012)	(-)	(7 332)	-	349 417	(13 935)
в том числе: *покупателей и заказчиков(вода и стоки)*	5311	за 20 13 г.[1]	221 364	(13 935)	890 407	-	(897 334)	(102)	(12 262)	-	202 073	(7 201)
	5331	за 20 12 г.[2]	185 372	(69 329)	872 320	-	(829 647)	(-)	(6 681)	-	221 364	(13 935)
покупателей и заказчиков (прочая)	5312	за 20 13 г.[1]	72 304	(-)	171 789	-	(148 472)	(17 716)	(-)	-	77 905	(-)
	5332	за 20 12 г.[2]	25 897	(4 749)	177 338	-	(130 280)	(-)	(651)	-	72 304	(-)
по авансам, перечисленным поставщикам и	5313	за 20 13 г.[1]	9 056	(-)	40 115	-	(45 327)	(-)	-	-	3 844	(-)
	5333	за 20 12 г.[2]	13 545	(-)	80 596	-	(85 085)	(-)	-	-	9 056	(-)
Прочие расчеты	5314	за 20 13 г.[1]	46 693	(-)	3 278	-	( )	(-)	-	-	49 971	(-)
	5334	за 20 12 г.[2]	37 346	(-)	9 347	-	( )	(-)	-	-	46 693	(-)
Итого	5500	за 20 13 г.[1]	349 417	(13 935)	1 105 589	-	(1 091 133)	(17 818)	(12 262)	x	333 793	(7 201)
	5520	за 20 12 г.[2]	262 160	(74 078)	1 139 601	-	(1 045 012)	(-)	(7 332)	x	349 417	(13 935)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.[4]		На 31 декабря 20 12 г.[2]		На 31 декабря 20 11 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	75 851	68 650	99 267	85 332	95 021	20 943

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [9]	погашение	списание на финансовый результат [9]		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 13 г.[1]	388 469	1 473 436	-	(1 454 332)	(369)	-	407 205
	5580	за 20 12 г.[2]	254 961	1 784 685	-	(1 651 170)	(7)	-	388 469
в том числе: *поставщики и подрядчики*	5561	за 20 13 г.[1]	161 181	599 838	-	(556 840)	(369)	-	203 810
	5581	за 20 12 г.[2]	114 804	859 275	-	(812 891)	(7)	-	161 181
перед персоналом по оплате труда	5562	за 20 13 г.[1]	11 770	242 434	-	(241 108)	(-)	-	13 096
	5582	за 20 12 г.[2]	13 322	241 637	-	(243 189)	(-)	-	11 770
по страховым взносам	5563	за 20 13 г.[1]	23 493	72 350	-	(78 968)	(-)	-	16 875
	5583	за 20 12 г.[2]	8 735	70 718	-	(55 960)	(-)	-	23 493
по налогам и сборам	5564	за 20 13 г.[1]	42 333	137 125	-	(127 853)	(-)	-	51 605
	5584	за 20 12 г.[2]	6 405	254 989	-	(219 061)	(-)	-	42 333
авансы полученные	5565	за 20 13 г.[1]	79 032	98 165	-	(88 698)	(-)	-	88 500
	5585	за 20 12 г.[2]	72 262	120 132	-	(113 362)	(-)	-	79 032
прочие	5566	за 20 13 г.[1]	69 151	52 468	-	(88 625)	(-)	-	32 994
	5586	за 20 12 г.[2]	3 241	152 411	-	(86 501)	(-)	-	69 151
кредиты и займы	5567	за 20 13 г.[1]	1 509	271 056	-	(272 240)	(-)	x	325
	5587	за 20 12 г.[2]	36 192	85 523	-	(120 206)	(-)	x	1 509
Долгосрочная кредиторская задолженность- всего	5551	за 2013 г.	164 978	132 164	-	(154 978)	(-)	-	142 164
	5571	за 2012г	194 253	1 087	-	(30 362)	(-)	-	164 978
в том числе: кредиты и займы	5552	за 20 13 г.[1]	164 978	132 164	-	(154 978)	(-)	-	142 164
	5572	за 20 12 г.[2]	194 253	1 087	-	(30 362)	(-)	-	164 978
Итого	5550	за 20 13 г.[1]	553 447	1 605 600	-	(1 609 310)	(369)	x	549 369
	5570	за 20 12 г.[2]	449 214	1 785 772	-	(1 681 532)	(7)	x	553 447

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.[4]	На 31 декабря 20 12 г.[2]	На 31 декабря 20 11 г.[5]
Всего	5590	36 660	15 741	11 442

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 13 г.[1]	За 20 12 г.[2]
Материальные затраты	5610	370 783	343 353
Расходы на оплату труда	5620	221 664	211 359
Отчисления на социальные нужды	5630	66 251	62 934
Амортизация	5640	84 068	74 475
Прочие затраты	5650	75 811	56 942
Итого по элементам	5660	818 577	749 068
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	–	–
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	818 577	749 068

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	10910	29146	(27693)	(-)	12363
в том числе: *на оплату отпусков*	5701	10910	29146	(27693)	(-)	12363

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.[4]	На 31 декабря 20 12 г.[2]	На 31 декабря 20 11 г.[5]
Выданные - всего	5810	156 496	633 144	694 543
в том числе: *Департамент финансов Вологодской области (договор залога № 1 от 22.12.2003)*	5811	81 817	81 817	81 817
ОАО "Сбербанк России (договор ипотеки № 8638/0/13384/01 от 15.11.2013г.)	5812	73 910	-	-
ОАО "Сбербанк России (договор залога № 8638/0/13384/02 от 15.11.2013г.)	5813	769	-	-
Департамент финансов Вологодской области (договор залога № 27 от 05.02.2007)	5814	-	551 327	551 327
Вологодское отделение 8638 СБ РФ (договор залога № 8638/0/1112/01 от 27.05.2011г.)	5815	-	-	25 431
Вологодское отделение 8638 СБ РФ (договор залога № 8638/0/11339/01 от 07.10.2011г.)	5816	-	-	35 968

9. Государственная помощь

Наименование показателя			Код	За 20 13 г.[1]		За 20 12 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего			5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы			5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы			5905				
				На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 13 г.[1]		5910	-	-	(-)	-
	20 12 г.[2]		5920	-	-	(-)	-

Генеральный директор А.Г.Присяжный

Главный бухгалтер Т.Г.Тихонова

"28" марта 2014 г.

Приложение № 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

Отражение остатков по счетам бухгалтерского учета в строках Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2013г.

код строки	сумма, руб.	Счет		Сальдо на 31.12.2013г.	
		Код	Наименование	Дебет	Кредит
1152	1 350 570	01	Основные средства	2 350 844	-
		02	Амортизация основных средств	-	1 000 274
1153	371 449	07	Оборудование к установке	20 054	-
		08	Вложения во внеоборотные активы	351 395	-
1154	1 526	60.02	Авансы поставщикам по инвестиционным мероприятиям	1 747	-
		76.ВА	НДС по авансам полученным	-	221
1210	53 331	10	Материалы	53 331	-
1230	326 592	60.02	Авансы, перечисленные поставщикам	3 844	-
		62.01	Дебиторская задолженность покупателей	279 978	-
		63	Резервы по сомнительным долгам	-	7 201
		67	Переплата по % по МБРР	9	-
		68.04	Налог на прибыль	3 159	-
		68.10	Прочие налоги	39	-
		71	Расчеты с подотчетными лицами	31	-
		75	Расчеты с учредителями	5 703	-
		76	Расчеты с прочими дебиторами	41 029	-
1250	16 926	50	Касса	34	-
		51	Расчетные счета	16 892	-
1260	4 008	97	Расходы будущих периодов	3 765	-
		94	Недостачи и потери от порчи ценностей	244	-
1510	325	66	Расчеты по краткосрочным кредитам и займам	-	138
		67	Проценты по долгосрочным кредитам	-	187
1410	142 164	67	Расчеты по долгосрочным кредитам и займам	-	142 164
1520	406 880	60	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	203 810
		70	Расчеты с персоналом по оплате труда	-	13 096
		69	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	16 875
		68.01	НДФЛ	-	11 958
		68.02	НДС	-	32 669
		68.07	Транспортный налог	-	69
		68.08	Налог на имущество	-	6 909
		62.02	Авансы, полученные от покупателей	-	104 431
		76.АВ	НДС по авансам и предоплатам	15 930	-
		71	Расчеты с подотчетными лицами	-	2
		76	Расчеты с разными кредиторами	-	32 993
1420	18 120	77	Отложенные налоговые обязательства	-	42 747
		9	Отложенные налоговые активы	24 627	-
1310	28 866	80	Уставный капитал	-	28 866

1360	335	82	Резервный капитал	-	335
1340	425 259	83	Добавочный капитал	-	425 259
1370	734 020	84	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-	734
1530	356 071	86	Целевое финансирование	-	11 536
		98	Доходы будущих периодов	-	344 535
1540	12 363	96	Резервы предстоящих расходов	-	12 363
			Итого	3 172 657	3 172 657

Генеральный директор Присяжный А.Г.

Главный бухгалтер Тихонова Т.Г.

Приложение № 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

Финансовый результат раздельно по видам деятельности за январь-декабрь 2013года

Показатель	код строки в Ф-2	Водоснаб-жение	Водоотве-дение	надбавка к тарифу	плата за подключение к сетям				ПДК и ВУП	прочая деятельность	Итого
					общий тариф ИП 13-15		Индивидуальная плата	инвестиционные программы до 2012 г			
					водоотвед	водоснабж					
Выручка от реализации	2110	436 699 069	317 883 040	0	3 420 893	1 502 942	0	75 480 466	16 849 581	48 431 053	900 267 043
Себестоимость	2120, 2220	409 033 146	275 482 519	0	0	0		0	0	40 890 258	725 406 022
Управленческие расходы	2220	45 470 403	47 355 380							345 147	93 170 930
Прибыль от продаж	**2100**	**-17 804 479**	**-4 954 859**	**0**	**3 420 893**	**1 502 942**	**0**	**75 480 466**	**16 849 581**	**7 195 546**	**81 690 091**
Прочие доходы:		**4 057 374**	**9 073 447**	**1 738 153**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5 852 473**	**20 721 445**
курсовые разницы (грант)	2340			1 732 978						0	1 732 978
Суммы кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	2340									369 038	369 038
амортизация по объектам, созданным за счет средств целевого финансирования	2340	3 907 132	7 066 664								10 973 795
Доходы, связанные с безвозмездным получением имущества	2340	92 650	167 545							29 930	290 125
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленный в отчетном году	2340				0						0
Реализация прочая (ТМЦ, металлолом)	2340									736 196	736 196
Прочая реализация (с/одежда)	2340										0
Возмещение стоимости энергоресуров, услуг связи, Аренда - столовая	2340									425 474	425 474
Возммещение стоимости эл/энергии, услуг связи	2340									21 183	21 183
Процентыты за пользование денежными средствами на р/счете	2320									102 971	102 971
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	2340									595 022	595 022
Резерв по сомнительным долгам	2340	57 593	1 839 238	5 175					0	0	1 902 006
Излишки по результатам инвентаризации	2340									454 722	454 722
Приход ТМЦ (металлолом) со списанного имущества	2340									553 544	553 544
Штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров	2340									2 463 447	2 463 447
прочие доходы	2340									101 234	101 234
Прочие расходы:		**8 297 392**	**8 976 171**	**21 569 733**	**0**	**0**	**0**	**16 197 498**	**272 614**	**21 474 596**	**76 788 004**
услуги банка	2350	201 543	146 708	0						22 352	370 602
резерв по сомнительным долгам	2350	2 968 048	4 093 233	368 833							7 430 114
ЕБРР-комиссия по кредиту	2350			5 986 948							5 986 948
ЕБРР, СБ РФ-проценты по долгосрочному кредиту	2330			**7 825 759**							7 825 759
МБРР-проценты по кредиту	2330			**565 922**							565 922
Проценты за рассрочку ООО "Проектное финансирование"	2330			**3 920 872**							3 920 872
Возммещение стоимости эл/энергии, услуг связи	2350									21 183	21 183
Возмещение стоимости энергоресуров, услуг связи, Аренда - столовая	2350									272 006	272 006
возмещение убытков (ущерба)	2350									1 037 119	1 037 119
госпошлины (за регистрацию недвижимости, за движение по а/дорогам)	2350	187 567	187 567								375 133
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	2350									1 211 990	1 211 990
курсовые разницы (МБРР)	2350			1 355 421							1 355 421
курсовые разницы (грант)	2350			229 632						0	229 632
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленный в отчетном году	2350	-242	38 019					16 197 278		521 483	16 756 538
Проценты по краткосрочным кредитам	2330	**365 046**	**365 046**								730 092
Расходы на информационно-рекламные материалы	2350									579 226	579 226
Расходы на обслуживание кредитов	2350	30 000	30 000	1 316 345							1 376 345
Реализация прочая (ТМЦ, металлолом)	2350									2 440 692	2 440 692
Списание основных средств	2350									664 764	664 764
Списанная дебиторская задолженность	2350		101 619					220	272 614	4 230 868	4 605 320
Штрафы административные	2350									282 000	282 000
Штрафы,пени по налогам	2350									3 006 819	3 006 819
Штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров	2350									3 490 705	3 490 705
Благотворительная помощь	2350									10 457	10 457
Судебные издержки	2350									380 026	380 026
Подарки прочие	2350									28 447	28 447
Прочие расходы	2350	543 797	12 348							3 274 460	3 830 606
Социальные расходы по колдоговору, всего	2350	4 001 632	4 001 632								8 003 265
Прибыль (убыток) до налогообложения		**-22 044 497**	**-4 857 583**	**-19 831 580**	**3 420 893**	**1 502 942**	**0**	**59 282 969**	**16 576 968**	**-8 426 379**	**25 623 732**
постоянные разницы		-5 175 746	-7 323 330							8 241 023	-4 258 053
временные разницы		-1 481 650	-12 799 636	-7 494 073						1 072 906	-20 702 454
налогооблагаемая прибыль		*-28 701 894*	*-24 980 549*	*-27 325 654*	*3 420 893*	*1 502 942*	*0*	*59 282 969*	*16 576 968*	*887 550*	*663 225*
постоянные налоговые активы и обязательства		-1 035 149	-1 464 666							1 648 205	-851 611
отложенные налоговые активы и обязательства		-296 330	-2 559 927	-1 498 815	0	0	0	0	0	214 581	-4 140 491
налог на прибыль		-5 740 379	-4 996 110	-5 465 131	684 179	300 588	0	11 856 594	3 315 394	177 510	132 645
прочее				-11 353 369				-6 241 447			-17 594 816
чистая прибыль (убыток) отчетного периода		**-16 600 449**	**-2 421 401**	**-27 218 633**	**2 736 715**	**1 202 354**	**0**	**41 184 928**	**13 261 574**	**-8 389 308**	**3 755 780**

Генеральный директор А.Г.Присяжный

Главный бухгалтер Т.Г.Тихонова

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью в количестве 58 листов

Директор

Общество с ограниченной ответственностью аудиторская фирма "Анлен" г.Вологда