ЭРКОН АУДИТОРСКИЕ УСЛУГИ | НАЛОГОВЫЙ КОНСАЛТИНГ | ЮРИДИЧЕСКИЕ УСЛУГИ

ООО «ЭРКОН» | 344002, г. Ростов-на-Дону, пр. Ворошиловский, 5 | www.er-con.ru | info@er-con.ru
т. 8 800 333 07 11, (863) 299 07 00, 299 07 01

Член СОА НП
«Российская коллегия аудиторов»

01 июня 2016 года

Исх. № 228

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ЗАКАЗЧИК: **ОАО «Водоканал» Матвеево-Курганского района**

ИСПОЛНИТЕЛЬ: **ООО «ЭРКОН»**

ОСНОВАНИЕ: **Договор на оказание аудиторских услуг № 104/15 от 07 июля 2015 года**

Ростов-на-Дону
2016

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Открытого акционерного общества
«Водоканал» Матвеево-Курганского района
за период с 01 января 2015 года по 31 декабря 2015 года

АДРЕСАТ: акционерам
Открытого акционерного общества «Водоканал» Матвеево-Курганского района

АУДИТОР:

Наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ЭРКОН»
Место нахождения (почтовый адрес)	344002, г. Ростов-на-Дону, пр. Ворошиловский, 5 тел. (863) 285-00-10, 299-07-00, 299-07-01 e-mail: audit@er161.ru
Государственная регистрация	Зарегистрировано Ворошиловским филиалом регистрационной палаты г. Ростов-на-Дону №1942 от 28.07.97 г.
Членство в саморегулируемой организации аудиторов, номер в реестре аудиторских организаций	Член аудиторского профессионального объединения, аккредитованного при Министерстве Финансов Российской Федерации СОА НП «Российская коллегия аудиторов» (Св. №112-Ю от 28.11.2006 г.) 10205010437
Банковские реквизиты	р/счет № 40702810611050001433 в Филиале ПАО «БИНБАНК» в г. Ростове-на-Дону, г. Ростов-на-Дону, к/счет 30101810000000000215, БИК 046015215
ОГРН	1026102904288

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО:

Наименование	ОАО «Водоканал» Матвеево-Курганского района
Место нахождения	346970, Ростовская область, Матвеево - Курганский район, п. Матвеев-Курган, ул. Шолохова, 25
Свидетельство о гос. регистрации	ОГРН 1066119007448; дата регистрации 17.11.2006 г. № 705

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Водоканал» Матвеево-Курганского района (далее по тексту Организация) за период с 01 января 2015 года по 31 декабря 2015 года включительно.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из следующих документов:

- Бухгалтерский баланс на 31 Декабря 2015 года;
- Отчет о финансовых результатах за 2015 год;
- Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 год:
  - Отчет об изменениях капитала за 2015 год;
  - Отчет о движении денежных средств за 2015 год;
  - Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2015 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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 Организации, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

Основание для выражения мнения с оговоркой

1. В показателе строки 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса на 31.12.2015 года отражены запасы в размере 3 955 тыс. руб. Аудитору не удалось получить достаточные аудиторские доказательства относительно необходимости формирования и размера резерва под снижение стоимости запасов. Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки показателя «Запасы» бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. В показателе строки 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса на 31.12.2015 года отражена задолженность в размере 3 934 тыс. руб. Организация не формировала резерв сомнительных долгов. Количественная оценка влияния искажения на соответствующие показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности не может быть произведена аудитором с достаточной надежностью в связи с отсутствием в Организации соответствующих методик.

3. В бухгалтерском учете Организации на 31.12.2015 года не формировались оценочные обязательства по выплате отпусков

   Количественная оценка влияния искажения на соответствующие показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности не может быть произведена аудитором с достаточной надежностью в связи с отсутствием в Организации соответствующих методик.

4. В показателе строки 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса на 31.12.2015 года отражены расходы на организацию теплоснабжения в сумме 6 847 тыс. руб., относящиеся к предыдущим учетным периодам. В результате чего завышен показатель строки 1260 «Прочие оборотные активы» и соответственно показатель строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на 6 847 тыс. руб.

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Открытого акционерного общества «Водоканал» Матвеево-Курганского района обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская (финансовая) отчетность Открытого акционерного общества «Водоканал» Матвеево-Курганского района отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Водоканал» Матвеево-Курганского района по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Водоканал» Матвеево-Курганского района мы обращаем внимание пользователей на следующие факты:

– На 31.12.2015 года по данным бухгалтерского учета Организации существует, в том числе задолженность:
  - в бюджет по уплате Налога на добавленную стоимость, в сумме по расчету аудитора не менее 7 206 тыс. руб.;
  - по уплате страховых взносов, в сумме по расчету аудитора не менее 1 652 тыс. руб.

  Организация несет существенные риски штрафных санкций. Организацией не создавался резерв на случай предъявления штрафных санкций за неуплату.

– Межрайонной №1 по Ростовской области к Организации предъявлен иск в сумме 9 600 тыс. руб. за неуплату налога на доходы физических лиц, пени и штрафных санкций.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Организации не предусматривает никаких резервов на случай возникновения убытков в результате принятия судебного решения не в пользу Организации.

Прочие сведения

Не изменяя мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Водоканал» Матвеево-Курганского района, мы обращаем внимание пользователей на следующие прочие сведения:

– Вышеуказанные факты обуславливают сомнения в способности Организации продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

– Проделанная в процессе аудита работа не означает проведения полной и всеобъемлющей проверки системы бухгалтерского, налогового учета и внутреннего контроля, а также анализ принимаемых собственниками Открытого акционерного общества «Водоканал» Матвеево-Курганского района решений с целью выявления всех возможных недостатков. Мы проверили соответствие ряда совершенных операций исключительно для того, чтобы сформировать мнение о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Водоканал» Матвеево-Курганского района во всех существенных аспектах. Однако цель проведенного нами аудита не состояла в том, чтобы выразить мнение о полном соответствии деятельности Открытого акционерного общества «Водоканал» Матвеево-Курганского района законодательству РФ и правильности исчисления налогов, поэтому такое мнение мы не высказываем.

ООО «ЭРКОН»

Генеральный директор Э. А. Андержанов
квалификационный аттестат –
общий аудит № К 005156 от 16.07.2003 г.
(без ограничения срока действия)
Член СОА НП «Российская коллегия аудиторов»
свидетельство № 1356 от 26.05.2006 года
ОРНЗ 29705027376

01 июня 2016 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация **Открытое акционерное общество "Водоканал" Матвеево-Курганского района**	по ОКПО	27143041		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6119009185		
Вид экономической деятельности **Распределение воды**	по ОКВЭД	41.00.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **ОАО** /	по ОКОПФ / ОКФС	47	14	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
346970, Ростовская область, Матвеево-Курганский, Матвеев-Курган, Шолохова, дом № 25

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	40 406	42 719	46 929
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	2 282	2 110	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	42 688	44 829	46 929
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	3 955	4 546	3 756
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3 934	6 189	13 242
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	191	192
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	396	33	169
	Прочие оборотные активы	1260	6 933	6 855	7 617
	Итого по разделу II	1200	15 218	17 815	24 975
	БАЛАНС	1600	57 906	62 643	71 904

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	18 410	18 410	18 410
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	21 753	21 753	21 753
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(10 937)	(9 317)	-
	Итого по разделу III	1300	29 226	30 846	40 163
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	18	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	18	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	3 000	14 978	16 281
	Кредиторская задолженность	1520	25 662	16 819	15 460
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	28 662	31 797	31 741
	БАЛАНС	1700	57 906	62 643	71 904

Руководитель _____ **Гончаров Геннадий Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2016 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация **Открытое акционерное общество "Водоканал" Матвеево-Курганского района**	по ОКПО	27143041		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6119009185		
Вид экономической деятельности **Распределение воды**	по ОКВЭД	41.00.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **ОАО** /	по ОКОПФ / ОКФС	47	14	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	88 257	79 915
	Себестоимость продаж	2120	(88 382)	(86 916)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(125)	(7 001)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(125)	(7 001)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(1 134)	(2 007)
	Прочие доходы	2340	1 990	430
	Прочие расходы	2350	(2 259)	(2 131)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 528)	(10 709)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	152	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(18)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	172	2 110
	Прочее	2460	(246)	(718)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 620)	(9 317)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(1 620)	(9 317)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Гончаров Геннадий Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2016 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация: Открытое акционерное общество "Водоканал" Матвеево-Курганского района	по ОКПО	27143041		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6119009185		
Вид экономической деятельности: Распределение воды	по ОКВЭД	41.00.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности: ОАО /	по ОКОПФ / ОКФС	47	14	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	18 410	-	21 753	-	-	40 163
За 2014 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(9 317)	(9 317)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	(9 317)	(9 317)
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	-	-

Форма 0710023 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	18 410	-	21 753	-	(9 317)	30 846
За 2015 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 620)	(1 620)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	(1 620)	(1 620)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	18 410	-	21 753	-	(10 937)	29 226

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	29 226	30 847	40 163

Руководитель _____ Гончаров Геннадий Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2016 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация: Открытое акционерное общество "Водоканал" Матвеево-Курганского района	по ОКПО	27143041		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6119009185		
Вид экономической деятельности: Распределение воды	по ОКВЭД	41.00.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности: ОАО /	по ОКОПФ / ОКФС	47	14	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	90 085	86 674
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	90 070	86 651
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	15	23
Платежи - всего	4120	(77 754)	(85 507)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(43 460)	(45 098)
в связи с оплатой труда работников	4122	(33 134)	(28 138)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 134)	(2 007)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(26)	(10 264)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	12 331	1 167
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	10	1
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	10	1
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	10	1

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	21 240	85 709
в том числе: получение кредитов и займов	4311	21 240	85 709
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(33 218)	(87 013)
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	(33 218)	(87 013)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(11 978)	(1 304)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	363	(136)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	33	169
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	396	33
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Гончаров Геннадий Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2016 г.

Открытое акционерное общество
«Водоканал»
Матвеево-Курганского района
346970, с.Матвеев-Курган, ул.Шолохова,25
Тел. (86341) 3-13-05.
ИНН 6119009185 / КПП 611901001
БАНК: Филиал №5 ОАО КБ «Центр-Инвест»
г. Таганрог ,
Р/с 40702810603400000101,
К/с 30101810760000000933, БИК 046015993

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.3

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2015г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2014г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2014г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2015г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2014г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2014г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015г.	85 372	(42 653)	2 017	(20)	20	(4 329)	-	-	87 369	(46 962)
	5210	за 2014г.	85 004	(38 075)	421	(53)	53	(4 631)	-	-	85 372	(42 653)
в том числе: Сооружения	5201	за 2015г.	19 977	(10 038)	-	-	-	(1 020)	-	-	19 977	(11 058)
	5211	за 2014г.	19 556	(9 000)	421	-	-	(1 038)	-	-	19 977	(10 038)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2015г.	25 099	(19 326)	255	(20)	20	(2 222)	-	-	25 334	(21 528)
	5212	за 2014г.	25 152	(16 884)	-	(53)	53	(2 494)	-	-	25 099	(19 326)
Здания	5203	за 2015г.	34 095	(11 181)	-	-	-	(920)	-	-	34 095	(12 101)
	5213	за 2014г.	34 095	(10 261)	-	-	-	(920)	-	-	34 095	(11 182)
Земельные участки	5204	за 2015г.	3 450	-	1 762	-	-	-	-	-	5 212	-
	5214	за 2014г.	3 450	-	-	-	-	-	-	-	3 450	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2015г.	1 025	(736)	-	-	-	(82)	-	-	1 025	(818)
	5215	за 2014г.	1 025	(645)	-	-	-	(91)	-	-	1 025	(736)
Транспортные средства	5206	за 2015г.	1 726	(1 372)	-	-	-	(85)	-	-	1 726	(1 457)
	5216	за 2014г.	1 726	(1 284)	-	-	-	(89)	-	-	1 726	(1 372)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2015г.	-	255	-	(255)	-
	5250	за 2014г.	-	421	-	(421)	-
в том числе: Бензоэлектростанция сварочная CHAMPION GW200AE(БР №5)	5241	за 2015г.	-	49	-	49	-
	5251	за 2014г.	-	-	-	-	-
Котел "Хопер-100"(котельная д/с"Сказка"литерБ 147,6кв п.М-Курган)	5242	за 2015г.	-	63	-	63	-
	5252	за 2014г.	-	-	-	-	-
Котел "Хопер-80"(котельная СДК с.Латоново)	5243	за 2015г.	-	48	-	48	-
	5253	за 2014г.	-	-	-	-	-
Котел"Хопер-63"(котельная д/с "Гнездышко"литер А,70кв.м с.Малокирсановка)	5244	за 2015г.	-	42	-	42	-
	5254	за 2014г.	-	-	-	-	-
Котел Хопер-100(котельная д/с"Ромашка"литер Ф 125,3 кв.м.х.Староротовка,ул.Дружбы 68)	5245	за 2015г.	-	53	-	53	-
	5255	за 2014г.	-	-	-	-	-
Водопроводные сети	5246	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2014г.	-	421	-	421	-

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

Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	186 051	186 051	186 051
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	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015г.	191	-	-	191	-	-	-	-	-
	5315	за 2014г.	192	-	-	1	-	-	-	-	191
в том числе:	5306	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015г.	191	-	-	191	-	-	-	-	-
	5310	за 2014г.	192	-	-	1	-	-	-	-	191

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2015г.	4 546	-	8 611	(9 202)	-	-	X	3 955	-
	5420	за 2014г.	3 756	-	9 308	(8 518)	-	-	X	4 546	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015г.	4 546	-	8 611	(9 202)	-	-	-	3 955	-
	5421	за 2014г.	3 756	-	9 308	(8 518)	-	-	-	4 546	-
Готовая продукция	5402	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015г.	6 189	-	4 697	-	(6 952)	-	-	-	-	-	3 934	-
	5530	за 2014г.	13 242	-	101 232	-	(108 285)	-	-	-	-	-	6 189	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015г.	6 107	-	2 307	-	(4 867)	-	-	-	-	-	3 547	-
	5531	за 2014г.	13 058	-	94 301	-	(101 252)	-	-	-	-	-	6 107	-
Авансы выданные	5512	за 2015г.	69	-	191	-	(43)	-	-	-	-	-	217	-
	5532	за 2014г.	184	-	6 850	-	(6 965)	-	-	-	-	-	69	-
Прочая	5513	за 2015г.	13	-	2 199	-	(2 042)	-	-	-	-	-	170	-
	5533	за 2014г.	-	-	81	-	(68)	-	-	-	-	-	13	-
	5514	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2015г.	6 189	-	4 697	-	(6 952)	-	-	X	X	X	3 934	-
	5520	за 2014г.	13 242	-	101 232	-	(108 285)	-	-	X	X	X	6 189	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

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	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015г.	16 819	66 814	-	(57 971)	-	-	-	-	25 662
	5580	за 2014г.	15 460	135 276	-	(133 897)	-	-	-	-	16 819
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015г.	3 580	5 413	-	(780)	-	-	-	-	8 213
	5581	за 2014г.	4 559	49 041	-	(50 020)	-	-	-	-	3 580
авансы полученные	5562	за 2015г.	27	44	-	(23)	-	-	-	-	48
	5582	за 2014г.	133	23 305	-	(23 411)	-	-	-	-	27
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015г.	9 635	24 572	-	(19 997)	-	-	-	-	14 210
	5583	за 2014г.	8 573	20 152	-	(19 090)	-	-	-	-	9 635
кредиты	5564	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2015г.	29	156	-	(143)	-	-	-	-	42
	5586	за 2014г.	108	3 113	-	(3 192)	-	-	-	-	29
расчеты во внебюджетные фонды	5567	за 2015г.	1 559	9 293	-	(9 200)	-	-	X	X	1 652
	5587	за 2014г.	110	9 083	-	(7 634)	-	-	X	X	1 559
расчеты по заработной плате	5568	за 2015г.	1 989	27 336	-	(27 828)	-	-	X	X	1 497
	5588	за 2014г.	1 977	30 582	-	(30 570)	-	-	X	X	1 989
Итого	5550	за 2015г.	16 819	66 814	-	(57 971)	-	X	X	X	25 662
	5570	за 2014г.	15 460	135 276	-	(133 897)	-	X	X	X	16 819

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
Материальные затраты	5610	38 762	34 267
Расходы на оплату труда	5620	26 798	29 770
Отчисления на социальные нужды	5630	8 020	8 935
Амортизация	5640	4 329	4 631
Прочие затраты	5650	10 473	9 313
Итого по элементам	5660	88 382	86 916
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	88 382	86 916

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

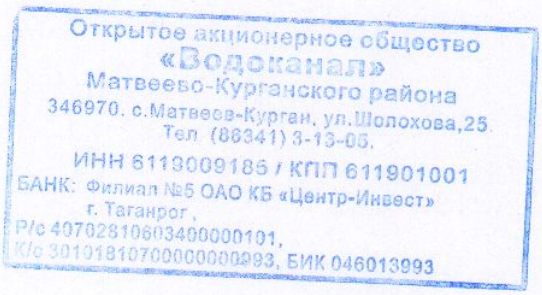
9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2015г.		за 2014г.	
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	за 2015г.	5910	-	-	-	-
	за 2014г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2015г.	5911	-	-	-	-
	за 2014г.	5921	-	-	-	-

ОАО «Водоканал» Матвеево-Курганского района

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах Часть 2 (текстовая часть)

за 2015 год



заменить

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения об организации 3

2. Учетная политика 4

3. Раскрытие существенных показателей отчетности 8

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других ПБУ, а также представляется иная информация, необходимая для реальной оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2014 год.

1. Общие сведения об организации

1.1.Открытое акционерное общество «Водоканал» Матвеево-Курганского района учреждено в 2006 году.

Его учредителем является: Администрация Матвеево-Курганского района Ростовской области

1.2. Уставный капитал Организации составляет: 18410 тыс.руб.

распределение долей: 100%.

1.3. Организация зарегистрирована по адресу: 346970,Ростовская обл. п Матвеев Курган, ул Шолохова,25

Фактический адрес Организации: 346970,Ростовская обл. п Матвеев Курган, ул Пугачева,116

1.4. В Организации существуют следующие обособленные подразделения (Филиалы): нет

1.5. Данные о государственной регистрации Организации,

ОГРН 1066119007448

1.6. Свидетельство о регистрации серия 61 , № 005377351, дата выдано 17 ноября 2006г

Свидетельство о постановке на учет серия 61 , номер 002984407, дата, выдано 17 ноября 2006г

1.7. Основными видами деятельности фирмы являлись:
Водоснабжение, теплоснабжение.

1.8. Их доля в выручке фирмы за 2015 год составила : общая выручка 88257 т.р. ; Водоснабжение (44182 т р) 50 %. Теплоснабжение (36137 т р) 41%.

1.9. Средняя численность за 2015 год составила 198 человек.

1.10. Дочерние и зависимые Организации: *нет*

1.11. Органы управления :Совет директоров, председатель Надолинский Д.Е.,члены совета Гончаров А.А.., Сазонова М.Н.,Юров С.И., Гончаров Г.Н.

1.12. Количество акций, выпущенных акционерным обществом (АО) 1841 шт

полностью оплаченных 1841 .

неоплаченных 0
оплаченных частично 0 .

1.13. Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности АО, его дочерних и зависимых обществ 1000 рублей.

1.14. Бухгалтерский учет в Организации осуществлялся бухгалтерией,
Гл. бух. Лососенко Т.А..

2.Учетная политика и её изменения

2.1. Основа составления

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в Организации осуществляется в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Положениями по бухгалтерскому учету, в том числе Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999 г № 43н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской федерации, а также приказом «Об учетной политике на 2015 год Приказ № 126-Л от 27.11.2014г».

В отчетом году учетная политика не изменялась.

Изменения в учетной политике на следующий отчетный год (2016) - вводятся начисление оценочные обязательства в виде резерва отпусков (9 %).

Факты не применения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации, в отчетном году отсутствовали .

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере 5 %.

2.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Оценить расходы на возникновение обязательств на демонтаж и утилизацию основных средств при их ликвидации не представляется возможным.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Коэффициенты ускоренной амортизации не применялись.

По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету, амортизация начисляется в соответствии с постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г №1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

Переоценка основных средств в проверяемом периоде не производилась.

Ремонт основных средств, проведенный в текущем периоде отражался путем включения всей суммы фактических затрат на ремонт в состав расходов текущего периода.

Способы оценки объектов ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами (п. 32 ПБУ 6/01) не имели место быть.

2.3. Нематериальные активы

Способы определения амортизации НМА, а также установленный коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка (п. 40 ПБУ 14/2007 нет.

Способы оценки НМА, приобретенных не за денежные средства (п. 40 ПБУ 14/2007) нет.

Проверка нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности не производится.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

2.4. Поисковые затраты

Поисковые затраты отсутствовали.

2.5. НИОКР

Отсутствовали.

2.6. Финансовые вложения

Расходы на приобретение финансовых вложений (в случае несущественного отклонения цены) (п.11 ПБУ 19/02) не осуществлялись.

Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не осуществляется.

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) (п. 42 ПБУ 19/02) не было

Классификация депозитных счетов нет.

2.7. Незавершенное строительство не осуществлялось

2.8. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары

Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости.

Списание МПЗ производится методом по средней стоимости в1С.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью не более 40 000 рублей учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы» и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

Оценка приобретаемой тары по фактической стоимости.

Учет спецодежды в порядке учета МПЗ.

Единовременное списание стоимости спецодежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, производится.

Способ погашения стоимости спецоснастки по группе однородных объектов
линейный

Способ расчета стоимости товаров при отпуске (кроме розницы)

по себестоимости каждой единицы;

2.9. Резерв по снижение стоимости МПЗ

Резерв не создается

2.10. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства осуществляется:

по фактической производственной себестоимости ;

2.11. Признание дохода

Выручка от оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов, отражена в «Отчете о финансовых результатах» за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения по методу начисления.

Доходом Организации от обычных видов деятельности признаны доходы от реализации воды, тепла, выполнения работ, услуг.

Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации услуг без налога на добавленную стоимость и расходами, связанными с оказанием данных услуг.

Предоставление имущества в аренду признается прочим доходом .

2.12. Порядок признания расходов

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99): общехозяйственные расходы собираются на 26 счете и списываются пропорционально заработной плате основных рабочих по номенклатуре работ и услуг (водоснабжение, теплоснабжение, прочая деятельность).

Расходы при предоставлении имущества в аренду признаются прочими расходами .

Учет дополнительных расходов по займам в составе прочих расходов
включаются единовременно

Порядок списания расходов будущих периодов: равными долями на срок действия.

2.13. Порядок определения оценочных резервов

Порядок определения величины оценочных обязательств (например, оценочных обязательств в связи с предстоящей оплатой отпусков работников) резерв не создавался , отпускные относились на себестоимость по факту.

2.14. Порядок определения резервов сомнительных долгов

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

2.15. Порядок учета государственной помощи

Государственная помощь не оказывалась.

2.16. Учет договоров строительного подряда

Признание доходов и расходов по договору строительного подряда:

Организация не осуществляла строительный подряд.

2.17. Применение ПБУ 18/02

Организация применяет ПБУ 18/02

Отражение сумм отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в Балансе отражается развернуто.

2.18. Учет специальных фондов

Вне зависимости от счета, на котором фонды учитываются в бухгалтерском учете, в Бухгалтерском балансе они отражены по строке 1360 "Резервный капитал".

2.20. Связанные стороны

Перечень связанных сторон:

- учредители, участники
- основной управленческий персонал организации;
- другие связанные стороны.

2.21. Исправление ошибок в бухгалтерском учете

Критерии определения существенности ошибок 5 %

Метод исправления ошибок: красное сторно

2.22. Иные способы учетной политики

Способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами (пп. "в" п. 19 ПБУ 9/99) расчеты не денежными средствами не производились..

2.23. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерский баланс:

Отражение в бухгалтерском балансе вложений в нематериальные активы:
включается в показатель "Нематериальные активы" и отражается обособленно по одной из строк, расшифровывающих показатель «Нематериальные активы»

Отражение в бухгалтерском балансе незавершенных капитальных вложений:
величина незавершенных капитальных вложений в объекты, которые впоследствии будут приняты к учету на счете 01, включается в показатель строки «Основные средства» и отражается обособленно по одной из строк, расшифровывающих показатель строки «Основные средства».

В бухгалтерском балансе выданные (полученные) авансы отражаются за минусом принятого к вычету (начисленного) НДС (Письмо Минфина от 09.01.2013 N 07-02-18/01).

Отчет о финансовых результатах

Способ отражения в отчетности прочих доходов и расходов: развернуто

(п. 21.2 ПБУ 10/99, п. 18.2 ПБУ 9/99)

Доходы и расходы отражены отдельно по каждому виду деятельности:

Выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг и т.п.), составляющие пять и более процентов от общей суммы выручки организации за отчетный период, показываются по каждому виду в отдельности. Для этого организация вводит к строке "Выручка" дополнительные строки (п. 18.1 ПБУ 9/99):
водоснабжение, теплоснабжение

К строке 2120 "Себестоимость продаж" вводятся дополнительные строки, по которым указываются расходы, соответствующие выделенным организацией видам доходов (п. 21.1 ПБУ 10/99).

Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

Подходы, применяемые организацией для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений: свернуто отражен НДС.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Формируются в табличной и текстовой форме.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Оценка структуры баланса

На 31.12.2015 г. валюта баланса Организации составляет 57906 тыс. руб.

Структура актива на 31.12.2015 г представляет следующее:
- Внеоборотные активы – 42688 тыс. руб. или 74 %;
- Оборотные активы – 15218 тыс. руб., или 26 %.

Структура пассива на 31.12.2015 г представляет следующее:
- Капитал и резервы – 29226 тыс. руб. или 51 %;
- Долгосрочные обязательства – 18 тыс. руб., или 0 %
- Краткосрочные обязательства – 28662 тыс. руб., или 49 %

3.2. Нематериальные активы

Расшифровка незавершенных капитальных вложений представлена в таблице. _1.5._____.

Фактическая (первоначальную) стоимость или текущая рыночная стоимость НМА с неопределенным сроком полезного использования, а также факторы, свидетельствующие о невозможности надежно определить срок полезного использования таких НМА, с выделением существенных факторов (абз. 5 п. 41 ПБУ 14/2007)_____.

3.3. Основные средства

Движение основных средств и доходных вложений в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.), а также данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам приведены в таблице п.2.1 Приложения.
Поставлены на учет земельные участки:

Адрес земельного участка	Кадастровый номер участка	Балансовая стоимость на начало периода, руб.	Балансовая стоимость на конец периода, руб.	Кадастровая стоимость, руб.	Площадь участка, м2
1	2	3	4	5	6
346970, Россия,Ростовская область, Матвеево-Курганский район, п Матвеев Курган, ул. Шолохова,25	61:21:0010140:240	3450414	3450414		**25003**
346961, Россия, Ростовская обл., Матвеево-Курганский район, находится примерно в 180 м по направлению на юг от ориентира с.Новониколаевка, ул. Молодежная ,1	61:21:600011:0888	0	2680	**2 680**	**1 000**
Россия, Ростовская обл., Матвеево-Курганский район, п.Матвеев-Курган, пер.Миусский,2	61:21:0010174:286	0	320700	**320 700**	**2 500**
Россия, Ростовская обл., Матвеево-Курганский район, п.Матвеев-Курган, ул.Пугачева,116	61:21:010142:195	0	1438241,4	**1438241,4**	**5 085**
Итого		**0**	**5212035**	**1 761 621**	**8 585**

Приобретены котлы 4 шт., бензосварочное оборудование на сумму 255 тыс руб

Стоимость объектов ОС, не подлежащих амортизации (п. 32 ПБУ 6/01) земельный участки 5212 тыс.руб..

3.4. Незавершенные капитальные вложения

Расшифровка незавершенных капитальных вложений представлена в таблице 2.2. "Незавершенные капитальные вложения".

3.5. Доходные вложения в материальные ценности

По данной статье на 31.12.2015 г нет объектов для отражения.

3.6. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения на 31.12.2015 г составили: _____0.

Краткосрочные финансовые вложения на 31.12.2015 г составили: __ 0.

Расшифровка наличия и движения финансовых вложений представлена в таблице __3.1.__.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам - данные об их оценке по дисконтированной стоимости, величине их дисконтированной стоимости, примененных способах дисконтирования (п. 42 ПБУ 19/02)___нет_____.

3.7. Запасы

Расшифровка статьи запасы в балансе представлена в таблице 4.1 Приложения.

Резерв по снижение стоимости МПЗ на 31.12.2015 года - не создавался.

3.8. Задолженность покупателей и заказчиков

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствовала.

Краткосрочная дебиторская задолженность в сумме 3934 тыс. руб. представляет собой:

авансы выданные в сумме 217 тыс. руб., ;
задолженность покупателей в сумме 3547 тыс.руб.;
прочие дебиторы в сумме 170 тыс. руб.

Расшифровка данной статьи представлена в таблице 5.1 Приложения.

Резерв сомнительных долгов не создавался.

3.9. Прочие оборотные активы

По строке «Прочие оборотные активы» представлено 97 счет расходы будущих периодов, учтены расходы прошлых лет на ремонтные работы с длительным сроком использования.

3.10. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства Организации на конец 2015 года составили ____0___ тыс. руб.
Краткосрочные заемные средства Организации на конец 2015 года составили 3000 тыс. руб.

Начисленные к уплате проценты по долгосрочным и краткосрочным заемным средствам отражены обособлено в составе кредиторской задолженности по строке _____ в сумме _____.

Общая сумма заемных средств по заключенным договорам кредитов и займов составляет:
- краткосрочные 3000 тыс. руб.;
- долгосрочные 0 тыс. руб.

В бухгалтерской отчетности отражена задолженность в сумме фактически денежных средств, полученных по договору займа (кредитному договору) и не погашенных на 31.12.2015 г.

По состоянию на 31.12.2015 г Организацией выданы обеспечения в виде залога имущества на 6000 тыс.руб. (залоговая) .

Стоимость МПЗ, переданных в залог (п. 27 ПБУ 5/01) отсутствует.

Величина, виды, сроки погашения выданных векселей и размещенных облигаций (абз. 5 п. 17 ПБУ 15/2008) отсутствуют.

Сроки погашения основных видов займов, кредитов, других заемных обязательств (абз. 6 п. 17 ПБУ 15/2008) :

Таблица

Вид заемного обязательства	Кредитор	Сумма задолженности, тыс. руб.	Срок погашения
Кредитный договор № 34141934 от 29.12.2014г	Фил №5 ОАО КБ «Центр-Инвест»	3 000	25.01.2016г

Сумма затрат по займам и кредитам, включенных в прочие расходы (абз. 3, 4 п. 17 ПБУ 15/2008) проценты 1134,4 тыс руб.

Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива (абз. 7 п. 17 ПБУ 15/2008) отсутствует.

Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива (абз. 8 п. 17 ПБУ 15/2008) отсутствует.

3.11. Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2015 г в сумме 25 662 тыс. руб. представляет:

- задолженность перед поставщиками в сумме 8 213 тыс. руб.;
- задолженность перед персоналом 1 497 тыс. руб.;
- задолженность перед государственными внебюджетными фондами 1 652 тыс. руб.;
- задолженность по налогам и сборам 14210 тыс. руб.;
- прочие кредиторы 90 тыс. руб.;

Расшифровка данной статьи представлена в таблице 5.3 Приложения.

3.12. Доходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2015 г доходы будущих периодов отсутствуют.

3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы представляют собой выручку в сумме 88257 тыс. руб. без ндс, в том числе по видам :
водоснабжение 44182 тыс руб.,
теплоснабжение 36137 тыс руб.,
прочая деятельность 7938 тыс руб..

Расходы от осуществления данного вида деятельности составили 88382 тыс. руб., в том числе по видам:
водоснабжение 51275 тыс. руб.,
теплоснабжение 31349 тыс. руб.,
прочая деятельность 5758 тыс. руб.

Расшифровка данной статьи представлена в таблице п.6 Приложения в сумме, относящейся к расходам основного производства в части реализованной продукции .

Общее количество организаций, с которыми осуществляются договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами, с указанием организаций, на которые приходится основная часть такой выручки (пп. "а" п. 19 ПБУ 9/99) отсутствует.

Доля выручки, полученной по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, со связанными организациями (пп. "б" п. 19 ПБУ 9/99) отсутствует.

Прибыль от осуществления обычных видов деятельности за 2015 год составил 46 тыс. руб.

3.14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы составили	1990 тыс. руб.,
в т.ч.: по видам (если более 5%)	
принятие к бух учету зем.участков	1762 тыс руб
образование лома, плит	120 тыс руб
реализация котла без ндс	55 тыс руб
реализация лома	52 тыс руб
списание кредит задолж	6 тыс руб

Прочие расходы составили	2259 тыс. руб.,
в т.ч.: по видам (если более 5%)	
услуги банка	112 тыс руб
налог на имущество	798 тыс руб
списание дебиторской задолженности	496 тыс руб
лом затраты	42 тыс руб
котел затраты	55 тыс руб
штрафы	381, тыс руб
прочие расходы	163 тыс руб
Проценты энергосбыту по исполн листу	212 тыс руб

Проценты по кредитам 1134 тыс. руб.

3.15. Прибыль

По итогам 2015 года Организация получила бухгалтерский убыток до налогообложения в размере 1528 тыс. руб. и соответственно начислен условный доход по налогу на прибыль Д 68 К 99 в сумме (1528 х 0,2 = 306 тыс. руб.)

Общая сумма не принимаемых для целей налогообложения расходов (сч 91.2) составила 759 тыс. руб., сумма начисленного ПНО по данным Организации составила 152 тыс. руб..(759 х 0,2 = 152)

Изменения по счету 09 «Отложенные налоговые активы» за 2015 год составили: 172 тыс. руб. (11409427 х 0,2 = 2281885 руб. (2282 — 2110 = 172)).

Изменения по счету 77 «Отложенные налоговые обязательства» за 2015 год составили 18 тыс руб.

Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом (п. 25 ПБУ 18/02) отсутствуют.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства (п. 25 ПБУ 18/02) отсутствуют.

3.16. Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли

Сведения о начисленных учредителям или акционерам дивидендах, а также данные о фондах специального назначения в 2015 году за предшествующий период: убыток, начислений нет.

Сведения о начисленных учредителям или акционерам дивидендах, а также данные о фондах специального назначения за 2015 год произошедших после 31.12.2015 года: начислений нет ,(убыток).

3.17. Информация о связанных сторонах

В отчетном году Организация не оказывала услуги связанным сторонам.

В отчетном году Общество получало услуги у следующих связанных сторон:

Наименование Организации (Ф.И.О.)	**Виды операции** (в том числе полученные поручительства)	**Стоимостной показатель, тыс.руб.**

По состоянию на 31.12.2015 г задолженность аффилированных лиц перед Обществом (Общества перед аффилированными лицами) составляет ___0__ тыс. руб.

Вознаграждение управленческому персоналу за 2015 год составило:

Ф.И.О.	должность	Начисленная зар.плата, отпускные, премии , проч.	Начислены взносы от фот
Юров С.И.	Ген.директор	109,8 тыс. руб	33,1 тыс.руб
Лакаев В.Ю.	и.о. ген.директор	259,0 тыс руб	78,2 тыс руб
Гончаров Г.Н.	Ген.директор	220,3 тыс руб	66,5 тыс руб
итого		589,1 тыс руб	177,8 тыс руб

3.18. Изменение оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов

Оценочные обязательства отсутствовали.

В 2015 году выставлены судебные иски о взыскании задолженности с МУП «Полигон» на сумму 204,5 тыс руб, к Администрации Матвеево-Курганского сельского поселения за возмещение убытков на сумму 487,359 тыс руб, получено решение суда о взыскании задолженности с Головнева В.А на сумму 108 тыс.руб.

На дату подписания отчетности , предъявлен к ОАО «Водоканал» Матвеево-Курганского района существенный иск (9,6 млн.руб.) по акту проверки Межрайонной инспекцией федеральной налоговой службы №1 по Ростовской области, частично оплачено по иску 2млн.руб

3.19. Совместная деятельность

Организация в 2015 году не участвовала в совместной деятельности .

3.20. Государственная помощь

Организация в течение 2015 года не получала государственную помощь .

3.21. Информация по отчетным сегментам

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг,не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

3.22. Информация о прекращаемой деятельности

Организацией не принималось решение о прекращении деятельности.

3.23. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Организация не является учредителем доверительного управления, доверительным управляющим.

3.24. Движение денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (п. 22 ПБУ 23/2011) на 31.12.2015 года : Касса 19 тыс. руб., Расчетный счет 377 тыс. руб.

Имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства (п. 24 ПБУ 23/2011) возможности отсутствуют.
По строке 4122 оплата труда работников включены : выплата заработной платы 24177 тыс руб, ндфл 1067 тыс руб, внебюджетные фонды 7661 тыс руб, алименты, прочее удержание из заработной платы 229 тыс руб,

Имеющиеся существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы по не завершенным на отчетную дату сделкам) с указанием причин данных ограничений (пп. "а" п. 25 ПБУ 23/2011);_____отсутствуют_____.

3.25. Долевое строительство
Организация не осуществляла долевое строительство.

3.26. Информация об исправленных существенных ошибках
Существенные ошибки прошлых лет отсутствовали.

3.27. Чрезвычайные факты
Чрезвычайные факты в 2015 году отсутствовали.

3.28. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте (абз. 2 п. 22 ПБУ 3/2006) нет.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях (абз. 3 п. 22 ПБУ 3/2006) нет.
Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации (абз. 4 п. 22 ПБУ 3/2006) нет.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату (если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то в бухгалтерской отчетности раскрывается такой курс) (абз. 5 п. 22 ПБУ 3/2006) нет.

Предстоящие лизинговые платежи в последующем отчетном периоде и до конца действия договора лизинга (Указания об отражении в бухгалтерском учете операций по договору лизинга) нет.

3.29. Допущение непрерывности деятельности

Организация не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

3.30. События после отчетной даты

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты в полной осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Существенные события после отчетной даты отсутствовали.

3.31. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Хозяйственная деятельность организации подвержена потенциально существенным следующим рискам:
Рыночные риски
Кредитные риски
Риски ликвидности.

3.32. Сведения о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов (п. 5 ст. 22 Закона от 23 ноября 2009 г. N 261-ФЗ).

Затраты Организации на приобретение и потребление энергоресурсов:

Тепловая		
Атомная		
Электрическая	19156,9 тыс.руб (без НДС)	3933,2 тыс квт.ч
Газ природный	10406,6 тыс руб (без НДС)	3002,5 тыс куб.м
Другие виды		
ИТОГО:	29563,5 тыс руб	

В том числе затраты Организации на приобретение и потребление энергоресурсов для целей производства продукции (оказание услуг, выполнения работ):

Тепловая _____
Атомная _____
Электрическая 19156,9 тыс руб
Газ природный 10406,6 тыс руб
Другие виды _____
ИТОГО: 29563,5 тыс руб

ДАТА « 29 « марта 2016 года

Генеральный директор _____ Гончаров Г.Н.

Главный бухгалтер _____ Лососенко Т.А.

Саморегулируемая Организация Аудиторов
Некоммерческое Партнерство
«РОССИЙСКАЯ КОЛЛЕГИЯ АУДИТОРОВ»

Действительный член
Международной Федерации Бухгалтеров

СВИДЕТЕЛЬСТВО
№ 112-ю

ООО "ЭРКОН"

является членом
«РОССИЙСКОЙ КОЛЛЕГИИ АУДИТОРОВ»
в соответствии с решением
Совета РКА от 28 ноября 2006 года

Основной регистрационный номер
в Реестре аудиторов и аудиторских организаций
10205010437

Председатель Центрального Совета *А. Л. Руф*

Исполнительный директор *Н.С. Мельникова*