



Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2014 года
и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2014 года (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 c.1

[illegible]

13 03 15
R. Priddy in Brackets

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На _____ 20____ г. ⁴	На 31 декабря 20____ г. ²	На 31 декабря 20____ г. ⁵
Всего	5120			
В том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 20____ г. ⁴	На 31 декабря 20____ г. ²	На 31 декабря 20____ г. ⁵
Всего	5130			
В том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

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	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20____ г. ¹		(_____)		(_____)		(_____)		(_____)
	5110	за 20____ г. ²		(_____)		(_____)		(_____)		(_____)

в том числе:			()	()	()	()
(объект, группа объектов)	за 20__ г. ^{1,2}		()	()	()	()
	за 20__ г. ¹		()	()	()	()
(объект, группа объектов)	за 20__ г. ²		()	()	()	()
и т.д.										

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	5120	за 20__ г. ¹			()	()
	5130	за 20__ г. ²			()	()
в том числе:		за 20__ г. ¹			()	()
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²			()	()
		за 20__ г. ¹			()	()
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²			()	()
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5140	за 20__ г. ¹			()	()
	5150	за 20__ г. ²			()	()
в том числе:		за 20__ г. ¹			()	()
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²			()	()
		за 20__ г. ¹			()	()
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²			()	()
и т.д.								

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислен ⁰	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	за 20 <u>14</u> г. ¹	1441477	(362504)	89230	(15427)	15414	(74249)			1515280	(421337)		
	5200	за 20 <u>13</u> г. ²	1358419	(290465)	83081	(22)	22	(72061)			1441477	(362504)		
в том числе:	5211	за 20 <u>14</u> г. ¹	824094	(110887)	67493	(14398)	14385	(47026)			877189	(143528)		
	5201	за 20 <u>13</u> г. ²	787332	(64236)	36773	(11)	11	(46662)			824094	(110887)		
	5212	за 20 <u>14</u> г. ¹	120710	(23891)	8931	()		(2514)			129641	(26405)		
	5202	за 20 <u>13</u> г. ²	117775	(21706)	2935	(0)	0	(2186)			120710	(23891)		
Здания	5213	за 20 <u>14</u> г. ¹	5020	(4517)	133	(41)	41	(305)			5112	(4781)		
	5203	за 20 <u>13</u> г. ²	4951	(4047)	80	(11)	11	(481)			5020	(4517)		
	5214	за 20 <u>14</u> г. ¹	26637	(17493)	1025	(928)	928	(3086)			26734	(19651)		
	5204	за 20 <u>13</u> г. ²	21046	(14396)	5591	(0)	0	(3097)			26637	(17493)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5215	за 20 <u>14</u> г. ¹	7206	(4698)		(60)	60	(2220)			7146	(6858)		
	5205	за 20 <u>13</u> г. ²	7206	(2384)		()		(2315)			7206	(4698)		
	5216	за 20 <u>14</u> г. ¹	457810	(201017)	11648	()		(19098)			469458	(220115)		
	5206	за 20 <u>13</u> г. ²	420108	(183697)	37702	()		(17320)			457810	(201017)		
Офисное оборудование														
Сооружения														
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>14</u> г. ¹		()		()		()				()		
	5230	за 20 <u>13</u> г. ²		()		()		()				()		
в том числе:		за 20 <u>14</u> г. ¹		()		()		()				()		
		за 20 <u>13</u> г. ²		()		()		()				()		
		за 20 <u>14</u> г. ¹		()		()		()				()		

(группа объектов)	за 20 13 г. 2	()	()	()	()	()	()	()	()
и т.д.									

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 14 г. 1	985389	278356	(25221)	(89229)	1149295
	5250	за 20 13 г. 2	916462	161913	(9905)	(83080)	985389
в том числе:	5241	за 20 14 г. 1	10091	30733	()	(15339)	25485
	5251	за 20 13 г. 2	6909	79660	()	(76478)	10091
Реконструкция основных средств	5242	за 20 14 г. 1	959196	133969	()	(72493)	1020671
Строительство	5252	за 20 13 г. 2	899648	59549	()	()	959196
	5243	за 20 14 г. 1	85	1312	()	(1397)	0
Приобретение основных средств	5253	за 20 13 г. 2	0	6687	()	(6602)	85
	5244	за 20 14 г. 1	16017	112342	(25221)	(0)	103138
Оборудование к установке	5254	за 20 13 г. 2	9905	16017	(9905)	(0)	16017

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

Наименование показателя	Код	За 20 14 г. 1	За 20 13 г. 2
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	87832	76478
в том числе:			
Монтаж Насоса S2.100.200.260.4.58L. H. 266. G. N. D.	5260.1		652
Гидронасос 313.4.55.557.483	5260.3		98
Монтаж дробилки роторной	5260.4		112
Монтаж Насоса S3.110.500.220.10.66L. D. 417 G. N. D	5260.5		2107
Монтаж Насоса S3.120.600.500.8.66E. D. 432 G. N. D	5260.6		2452

Монтаж Насоса NK 150-315/337 A-F-S BOOE (поз.73-1)	5260.7		514
Монтаж Насоса NK 150-315/337 A-F-S BOOE (поз.73-2)	5260.8		994
Монтаж Насоса S1.100.125.170.4.54M.H. 274. G. N. D(поз.17-2)	5260.9		580
Монтаж Насоса S1.100.125.170.4.54M.H.274 G. N. D.c датчиком (поз.17-3)	5260.10		1205
Монтаж Насоса S1.100.125.220.4.58M.H. 297. G. N. D.c датчиком	5260.11		945
Монтаж Насоса S2.100.200.260.4.58L. H. 266. G. N. D.	5260.12		1202
Монтаж Транспортера шнекового ТШЗ- 230H-21	5260.13		1233
Монтаж Транспортера шнекового ТШЗ- 230H-22.5	5260.14		1331
Монтаж Транспортера шнекового ТШЗ- 230H-4,5	5260.15		490
Реконструкция "Биогенная установка " инв. 19504 (ворота)	5260.16		159
Реконструкция "Блока произв.-бытовых помещений с гаражом" инв.19510.(ворота)	5260.17		164
Реконструкция "Гараж №1" инв. 30000329 (ворота)	5260.18		200
Реконструкция "Гараж №2" инв. 30000330 (ворота)	5260.19		100
Реконструкция "Гараж-мастерская" инв. 30000332 (ворота)	5260.20		558
Реконструкция "Иловая насосная инв. 06630 (ворота)	5260.21		97
Реконструкция "Планиров. и благоустройства территории" инв. 19509	5260.22		26119
Реконструкция "Склад " инв. 6636 (ворота)	5260.23		109
Реконструкция "Хлораторная" инв. 19502 (ворота)	5260.24		111
Реконструкция "Б5ВП" инв. №19508 (ворота)	5260.25		77
Реконструкция "Гаража-мастерской с комнатой операторов" инв.19500 (ворота)	5260.26		232
Реконструкция "Здания решеток от Водоканала" инв №59776 (ворота)	5260.27		130

Реконструкция "Трансформаторная подстанция №1 с воздушной инв. 19503 (ворота)	5260.28		142
Реконструкция Аэротенк-смеситель инв. №19552 (проезжая часть)	5260.29		753
Реконструкция аэротенка-1 потока (хозспособ) (Аэротенка-смесителя №5 инв. 19552)	5260.30		2300
Реконструкция аэротенка-2 потока (хозспособ) (Аэротенка-смесителя №6 инв. 6634)	5260.31		2413
Реконструкция аэротенка-2 потока (хозспособ) (Аэротенка-смесителя №7 инв. 26676)	5260.32		2409
Реконструкция аэротенка-2 потока (хозспособ) (Аэротенка-смесителя секция "А" №8 инв. 82621)	5260.33		2485
Реконструкция внутриплощадочных коммуникаций, инв. № 82626	5260.34		290
Реконструкция здания мехобезоживания осадка инв. № 30000341 (ворота)	5260.35		643
Реконструкция объекта "Автоморги и площади цеха обезоживания" инв. 92792(площад. на тер. автом.)	5260.36		466
Реконструкция сети речной воды на площадке очистных сооружений, инв. № 19564	5260.37		39
Реконструкция сети хоз.-питьевой воды очистных сооружений, инв. № 19563	5260.38		63
Реконструкция Тех. трубопроводы и лотки на площадке, инв. №19574	5260.39		247
Реконструкция Технические трубопроводы, инв. № 6628	5260.40		117
Реконструкция здания мех. осадка инв. 30000341 (Установка центрифуг(устройство монолитного перекрытия)	5260.41		212
Установка Воздуходувной машины NX300-СО60 Neugos, аксесуары и комплектующие	5260.42		6439
Установка Воздуходувной машины NX300-СО60 Neugos, аксесуары и комплектующие	5260.43		6426
Установка Воздуходувной машины NX300-СО60 Neugos, аксесуары и комплектующие	5260.44		6429
Установка Трансформатор силовой ТМГ 11 1250-6/00,4-У1 ДЛУ н 11 инв.30000454	5260.45		606

Установка Трансформатор силовой ТМГ 11 1250-6/100,4-У1 ДУ н 11 инв.30000453	5260.46		606
Установка Цит одностороннего обслуживания ЦО 70-1-68 инв.30000456	5260.47		533
Установка Цит одностороннего обслуживания ЦО 70-1-68 инв.30000455	5260.48		533
Установка Цит одностороннего обслуживания ЦО 70-2-45 инв.30000457	5260.49		76
Устройство очистки дорожки	5260.50		70
Устройство очистки дорожки	5260.51		70
Устройство очистки дорожки	5260.52		70
Устройство очистки дорожки	5260.53		70
Монтаж Насоса SE1.160.300.110.6.52E.D.N.51D инв 30000497	5260.57	318	
Реконструкция "Блока произв.-бытовых помещений с гаражом" инв.19510.	5260.58	1743	
Реконструкция "Вторичного отстойника №5,6" инв. № 82622	5260.59	5461	
Реконструкция "Гидроэлеватор ТП-902-2-39 нов.пескол.№2 " инв. № 30000096	5260.60	182	
Реконструкция "Гидроэлеватор ТП-902-2-39 нов.пескол №1 " инв. № 30000095	5260.61	181	
Реконструкция "Гидроэлеватор ТП-902-2-39 нов.пескол №3 " инв. № 30000097	5260.62	182	
Реконструкция "Конденсационная колонна СО" инв. № 40000014	5260.63	392	
Реконструкция "Конденсационная колонна СО" инв. № 40000015	5260.64	392	
Реконструкция "Насос NEMO NM 076BY01L068", инв. № 30000369	5260.65	175	
Реконструкция "Насос NEMO NM 076BY01L068", инв. № 30000439	5260.66	92	
Реконструкция "Насос S1.100.125.220.4.58M.H.297.G.N.D" инв. № 30000464	5260.67	92	
Реконструкция "Насос S2.100.200.260.4.58L.H.266.G.N.D" инв. № 30000462	5260.68	332	

Реконструкция "Насос S2.100.200.260.4.58L.H.266.G.N.D" инв. № 30000463	5260.69	332	
Реконструкция "Насос S3.110.500.500.8.66L.H.426.G.N.D.Продукт 96785380" инв. № 30000338	5260.70	586	
Реконструкция "Насос S3.120.600.500.8.66E.D.432.G.N.D" инв. № 30000461	5260.71	672	
Реконструкция "Насоса шнеков. NEMO " инв. № 30000195	5260.72	563	
Реконструкция "Насоса", инв. № 30000401	5260.73	591	
Реконструкция "Автоматиз. комплекса уничтожения непр. запаха инв. 30000409"	5260.74	487	
Реконструкция "Здание" инв. 40000001	5260.75	73	
Реконструкция "Решетки РДГ-П4. инв. 30000431	5260.76	128	
Реконструкция "Решетки РДГ-П4. инв. 30000433	5260.77	128	
Реконструкция "Трансформаторная подстанция с воздушной" инв.19503	5260.78	1461	
Реконструкция "Электроцитов линий "Солтон" инв.40000044	5260.79	81	
Реконструкция "Электроцитов линий "А" инв.40000045	5260.80	86	
Реконструкция "Электроцитов линий "В" инв.40000046	5260.81	81	
Реконструкция "Электроцитов линий "С" инв.50000035	5260.82	86	
Реконструкция катера "Амур" инв.№ 990411	5260.83	316	
Реконструкция объекта "Площадка для складирования обезвоженного осадка" инв.№92793	5260.84	124	
Строительство -1 этап 3 очереди очистных сооружений (33 объекта ОС)	5260.85	68445	
Строительство -автомойка	5260.86	4050	
Итого:		87832	76478

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		5270	0	0
в том числе:			(0)	(0)
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате списания, выбытия - всего:		5271	15427	22
Прицеп 2штс-4м		5271.1		11
МБМ до 10000 руб.		5271.2		11
Автоматизированный полирограф ППС-2А		5271.3	98	
Автомобиль УАЗ ПАТРИОТ (УАЗ ПАТРИОТ)		5271.4	431	
Автомобиль ВАЗ-21070		5271.5	130	
Автомобиль ИЖ 27175-030		5271.6	141	
Автомобиль УАЗ 390902		5271.7	189	
Агрегатный насос СД 70/80 нов. иловая на техн воде п(2)		5271.8	42	
Аквадистиллятор		5271.9	14	
Анжон-7000 Н		5271.10	13	
Аппарат высокого давления HD 10/25 S VEX, код 1/286-108		5271.11	65	
Бензопила 357 15 Нусугапа		5271.12	18	
Воздухоохладитель стар. воздух п(100-5)		5271.13	320	
Газоанализатор "Мастер"		5271.14	100	
Газоанализатор Комета-4		5271.15	14	
Динамометр 9016 ДПУ до 20 тн (ЦМО)		5271.16	18	
Емкость РМЦ нов. реш. п. 5а		5271.13	2	
Измеритель сопротивления цепи ЕР 180		5271.14	11	
Колонка (капил) "Витокан-АЛ"			10	
Комплексное устройство Сатурн			58	
Компрессор КВД ст котел.			5	
Конвейер ленточный ЦМО п(156-3)			1211	
Конденсаторная установка			2	
Конденсаторная установка			2	
Кондиционер (бухгалтерия)			13	

Кондиционер (гл. бух.)			13	
Концентратор КН-1			65	
Кран шаровой КШ 100-16СТ ЦМО линия рецирк. п(150-2)			65	
Кусторез FS 130 Stihl			13	
Минерализатор МИНОТАВР-1,3			210	
Мост постоянного тока			13	
Мотор-редуктор (ЦМО на транспортер) п(156-2)			29	
Нагнетатель 360-21-1			64	
Насос 1Д-1250-63А стар. иловая насосн. станция п(44-4)			168	
Насос 1Д1250-63А (75К) стар. иловая насосн. станция п(44-1)			152	
Насос 1Д1250-63А (75К) стар. иловая насосн. станция п(44-2)			122	
Насос для перекачки гипохл. натрия из транспл. емкостей хлораторная п(65-1)			65	
Насос для перекачки гипохл. натрия из транспл. емкостей хлораторная п(65-2)			65	
Насос для перекачки гипохл. натрия из транспл. емкостей хлораторная п(65-3)			65	
Насос КО-514 (СМ250-200-400) нов. иловая № 38 п(50-1)			152	
Насос ОВ2-42МК нов. илов. насосная п(49-3)			959	
Насос перистальтический НП-100			273	
Насос перистальтический НП-100			273	
Насос перистальтический НП-100 ЦМО п(152-1)			273	
Насос перистальтический НП-100 ЦМО п(152-2)			273	
Насос перистальтический НП-50			130	
Насос плунжерный НП-50			177	
Насос СМ 210=200=400 (СМ250-200-400) стар. илов. насосная п(44-6)			13	
Перен. безк. термометр (пирометр)			18	
Сварочный агрегат АДБ-309			9	
Система вентиляции			134	
Смеситель ершовый			156	
Стерилизатор			56	
Теплообменник 273ТНВ-16М-8-С стар. воздух. п(103-5)			13	

Термостат водный ТЖ-1		7	
трактор Т-40 АМ		36	
Транспортер ленточный		18	
Транспортер ленточный		18	
Трансформатор нагрузочный НТ-12		30	
Трасоодефектоскопитель ЛКЗ-700		27	
Трассоискатель ИПТК		9	
Установка крона консольного 45.120.00.00		9	
Установка крона консольного 45.120.00.000		9	
Факс Olivetti - 1200		9	
Фильм-пресс ЛФ-2.1		4121	
Фильм-пресс ЛФ-2.1		4121	
Фотокалориметр КФК-3		42	
Холодильник ОРСК 408		1	
Холодильник ОРСК 408		1	
Шкафы раздельные жел 6х208		4	
Шкафы раздельные жел 8х208		6	
Электрокамин		34	

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в т. ч.:	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в т. ч.:	5283	297471	0	0
- полученные в лизинг основные средства, числящиеся за балансом	5283.1	3231	0	643
- полученные в аренду земельные участки, числящиеся за балансом	5283.2	294240	294240	294240

2.5. Дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков по объектам основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода								
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление					выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	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	Перевод на расчеты по претензиям	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва										
Дебиторская задолженность подрядчиков по строительству объектов основных средств	5291.1	за 20 14 г. ²	640	()	3371	(640)	()	()				3371	(0)							
														за 20 13 г. ²	640	(53626)				640
Дебиторская задолженность поставщиков по реконструкции объектов основных средств	5291.2	за 20 14 г. ²	0	()	0		(0)	()				0	()							

	5292	за 20 13 г. ²	22801		0		(22801)		0	
	5291	за 20 14 г. ¹	640	()	3371		(640) (0) ()	x	3371	(0)
Итого	5290	за 20 13 г. ²			640		(76427)		640	

2.6. 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		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
	5400	за 20 14 г. ¹	0	()	5731	(2197)			x	3534	()	
	5420	за 20 13 г. ²	0	()	0	(0)			x	0	()	
Запасы - всего	5401	за 20 14 г. ¹	0	()	3464	(290)				3174	()	
в том числе:												
Материалы для строительства ОС	5421	за 20 13 г. ²		()		()				0	()	
	5402	за 20 14 г. ¹	0	()	2267	(1907)				360	()	
Материалы для реконструкции ОС	5422	за 20 13 г. ²	0	()		()				0	()	

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накоплен-ная коррек-товка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накоплен-ная коррек-товка ⁷
Долгосрочные - всего	5301	за 20 14 г. ¹				()					
	5311	за 20 13 г. ²				()					
в том числе:		за 20 14 г. ¹				()					
		за 20 13 г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 14 г. ¹	6000		616	(2350)				4266	
	5315	за 20 13 г. ²	10480		79570	(84050)				6000	
в том числе:	5306	за 20 14 г. ¹	6000		616	(2350)				4266	
Депозиты	5316	за 20 13 г. ²	10480		79570	(84050)				6000	
	5300	за 20 14 г. ¹	6000		616	(2350)				4266	
Финансовых вложений -	5310	за 20 13 г. ²	10480	0	79570	(84050)				6000	
Итого											

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе:				

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	5420	за 20 <u>14</u> г. ¹	27553	()	31753	(29444)			x	29862	()	
	5400	за 20 <u>13</u> г. ²	24009	()	31577	(28033)			x	27553	()	
в том числе:	5421	за 20 <u>14</u> г. ¹	15	()	7097	(6978)				134	()	
	сырье и материалы	5401	за 20 <u>13</u> г. ²	53	()	6736	(6774)			15	()	
ГСМ	5422	за 20 <u>14</u> г. ¹	260	()	3492	(3401)				351	()	
	5402	за 20 <u>13</u> г. ²	160	()	2786	(2686)				260	()	
материалы с логотипом БОС	5422	за 20 <u>14</u> г. ¹	0	()	2	(2)				0	()	
	5402	за 20 <u>13</u> г. ²	0	()	0	(0)				0	()	
Тара	5423	за 20 <u>14</u> г. ¹	18	()	0	(4)				14	()	
	5403	за 20 <u>13</u> г. ²	20	()		(2)				18	()	
Запасные части	5424	за 20 <u>14</u> г. ¹	1067	()	1067	(696)				1438	()	
	5404	за 20 <u>13</u> г. ²	916	()	680	(529)				1067	()	
Прочие материалы	5425	за 20 <u>14</u> г. ¹	12922	()	17711	(16304)			3742	18071	()	
	5405	за 20 <u>13</u> г. ²	8910	()	19938	(15926)			(17)	12922	()	

Прочие материалы(на реконструкцию)	5426	за 20 14 г. ¹	278	()	()				(278)	0	()
	5406	за 20 13 г. ²	1159	()	(881)				()	278	()
Прочие материалы(на строительство)	5427	за 20 14 г. ¹	3464	()	()				(3464)	0	()
	5407	за 20 13 г. ²			()				3464	3464	()
Материалы для строительства(закупленные за счет инвестиционной надбавки)	5428	за 20 14 г. ¹	0	()	()				0	0	()
	5408		203	()	()				(203)	0	()
Материалы для строительства(закупленные за счет Кредита ЧКПБ)	5429	за 20 14 г. ¹	0	()	()				()	0	()
	5409	за 20 13 г. ²	2944	()	()				(2944)	0	()
Материалы для строительства(закупленные за счет собственных средств)	5429	за 20 14 г. ¹	0	()	()				()	0	()
	5409	за 20 13 г. ²	27						(27)	0	
Металлолом	5430	за 20 14 г. ¹		()	()				()	0	()
	5410	за 20 13 г. ²	3	()	(53)				(3)		()
Техническая литература	5431	за 20 14 г. ¹		()	()				(0)	0	()
	5411	за 20 13 г. ²	51	()	()				(51)	0	()
Давальческие материалы	5432	за 20 14 г. ¹	0	()	()					0	()
	5412	за 20 13 г. ²	(746)	()	(746)					0	()
Строительные материалы	5433	за 20 14 г. ¹	864	()	(127)					1186	()
	5413	за 20 13 г. ²	1491	()	(561)				(219)	864	()

Хозяйственный инвентарь	5434	за 20 14 г. ¹	8013	()	966	(984)			7995	()
	5414	за 20 13 г. ²	926	()	722	(857)		7222	8013	()
МБЛ до 20000 руб. (до 40000 руб.)	5435	за 20 14 г. ¹	0	()		()		(0)	0	()
	5415	за 20 13 г. ²	7214	()		()		(7214)	0	()
Инвентарь и хозяйственные принадлежности блу	5436	за 20 14 г. ¹	0	()		(0)		()	0	()
	5416	за 20 13 г. ²	8	()		()		(8)	0	()
Спецодежда на складе	5437	за 20 14 г. ¹	486	()	546	(549)		()	483	()
	5417	за 20 13 г. ²	964	()	132	(579)		(31)	486	()
Спецодежда в эксплуатации	5438	за 20 14 г. ¹	166	()	423	(399)		()	190	()
	5418	за 20 13 г. ²	295	()	430	(452)		(31)	166	()

4.2. Запасы в запасе

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на	5440			
в том числе:				
(группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся на ответственном хранении по договору, - всего	5445	55	55	55
в том числе:				
МБЛ до 20000 руб. (до 40000 руб.)	5456	55	55	55
и т.д.				

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			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	поступление				выбыло		перевод из долгосрочно й в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
					в результате хозяйственны х операций (сумма долга по сделке операций) ^а	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^а	начисление резерва в результате хоз.операций	Перенос резерва из группы в группу	погашение	списание на финансовый результат ^а				восста- новление резерва
Долгосрочная дебиторская зadолженность - всего	5501 5521	за 20 14 г. ¹ за 20 13 г. ²		() ()					() ()	() ()		() ()		() ()
в том числе:		за 20 14 г. ¹		()					()	()		()		()
(евд)		за 20 13 г. ²		()					()	()		()		()
		за 20 14 г. ¹		()					()	()		()		()
(евд)		за 20 13 г. ²		()					()	()		()		()
и т.д.														
Краткосрочная дебиторская зadолженность - всего	5530 5510	за 20 14 г. ¹ за 20 13 г. ²	32682 102299	(1167) (2471)	72353 38466		1211	0	(41042) (108083)	(0) (0)	0 1304		63993 32682	(2378) (1167)
в том числе:	5531	за 20 14 г. ¹	33451	()	45664			(1167)	(33451)	()			45664	(1167)
Задолженность покупателей и заказчиков	5511	за 20 13 г. ²	15069	()	33451				(15069)	()			33451	(0)
	5532	за 20 14 г. ¹	448	()	430				(448)	()			430	()
Авансы выданные	5512	за 20 13 г. ²	416	()	448				(416)	()			448	()
	5533	за 20 14 г. ¹	2964	(1167)	26259		(1211)	1167	(7143)	()			22080	(1211)
Прочая зadолженность	5513	за 20 13 г. ²	89690	(2471)	4567				(92597)	()	1304		2964	(1167)
	5530	за 20 14 г. ¹	32682	(1167)	72353		1211	0	(41042)	(0)	0	x	63993	(2378)
Итого	5500	за 20 13 г. ²	102299	(2471)	38466				(108083)	(0)	1304	x	33986	(1167)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴		На 31 декабря 20 13 г.		На 31 декабря 20 12 г. ⁵		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	
Всего	5540	2378		1167	1167	56097	56097	
в том числе:								
Задолженность по авансам выданным	5541	0	0	0	0	53626	53626	
Прочая задолженность(резерв по сомнительным долгам)	5541	1211	0	1167	1167	2471	2471	
Задолженность покупателей(резерв по сомнительным долгам)	5542	1167						

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		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	за 20 <u>14</u> г. ¹	684700	81857		(164700)	()	()	601857
	5551	за 20 <u>13</u> г. ²	709200			(24500)	()	()	684700
в том числе:		за 20 <u>14</u> г. ¹	684700	81857		(164700)	()	()	601857
Кредиты в ОСБ		за 20 <u>13</u> г. ²	709200			(24500)	()	()	684700
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 20 <u>14</u> г. ¹	8167	299933		(8167)	()		299933
	5560	за 20 <u>13</u> г. ²	1008758	8167		(1008758)	()		8167
в том числе:	5581	за 20 <u>14</u> г. ¹	930	14101		(930)	()		14101
Задолженность поставщиков и подрядчиков	5561	за 20 <u>13</u> г. ²	38386	930		(38386)	()		930

Задолженность перед персоналом	5562	за 20 14 г. 1	1682	1674		(1682)			1674
	5562	за 20 13 г. 2	1834	1682		(1834) ()			1682
Задолженность по налогам	5583	за 20 14 г. 1	4939	3831		(4939)			3831
	5563	за 20 13 г. 2	3424	4939		3424			4939
Задолженность в внебюджетные фонды	5584	за 20 14 г. 1	6	45		(6) ()			45
	5564	за 20 13 г. 2	124	6		124			6
Задолженность перед прочими кредиторами	5585	за 20 14 г. 1	610	202		(610) ()			202
	5565	за 20 13 г. 2	16596	610		16596			610
Задолженность учредителей (ОС не переданные в хоз. ведение)	5586	за 20 14 г. 1	0			() ()			0
	5566	за 20 13 г. 2	948394			948394			0
Расчеты с покупателями и заказчиками (предоплата за минусом НДС)	5587	за 20 14 г. 1	0	80		() ()			80
	5567	за 20 13 г. 2							0
Расчеты с учредителями(субсидии на кап. вложения ЧР на увеличение уставного фонда)	5588	за 20 14 г. 1	0	280000		() ()			280000
	5568	за 20 13 г. 2							0
Итого	5570	за 20 14 г. 1	8167	299933		(8167) ()		x	299933
	5550	за 20 13 г. 2	1008758	8167		(1008758) ()		x	8167

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(евд)				
(евд)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 14 г. ¹	За 20 13 г. ²
Материальные затраты	5610	44976	35295
Расходы на оплату труда	5620	51874	58467
Отчисления на социальные нужды	5630	15183	17365
Амортизация	5640	74157	71972
Прочие затраты	5650	53946	47119
Итого по элементам	5660	240136	230218
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	240136	230218

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4887	5491	(6788)	()	3590
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	3751	4231	(5227)	()	2755
Резерв на оплату СТРАХ. ВЗНОСОВ ПО ОТПУСКАМ	5702	1136	1260	(1561)	()	835
	5703					0
	5704					0
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Полученные - всего	5800	650000	650000	650000
в том числе:				
- Государственная гарантия Чувашской Республики, в.ч.:				
1. Договор 6482-2 (2318-БОО) от 05.08.2010 г. Доп. соглашение №3 от 18.09.2013, изменение в гос. гарантию от 09.12.2013	5801	650000	650000	650000

Выданные - всего	5810	888831	888831	888831
в том числе:	5811			
ОСБ 8613(кредит на 650 млн.руб)	5812	21991	21991	21991
- транспорт и оборудование, в.ч.:		21991	21991	21991
1. Договор залога 6482-1 от 26.07.2010г.		21991	21991	21991
ОСБ 8102(кредит на 108,5 млн.руб)	5813	866840	866840	866840
- транспорт и оборудование, в.ч.:		18429	18429	18429
1. Договор залога 20186-1/2718-БОС транспорт и оборудование от 26.08.2011		18429	18429	18429
- оборудование фирмы VOIM, в.ч.:		426456	426456	426456
1. Договор залога 20186-1/2718-БОС оборудование VOIM от 26.08.2011		426456	426456	426456
- имущественные права на договор на поставку оборудования фирмы VOIM, в.ч.:		421955	421955	421955
1. Договор залога имущественных прав 20186-2/2719-БОСот 26.08.2011		421955	421955	421955

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 14 г. ¹		За 20 13 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	280000			
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905	150000			
на погашение основного долга по кредиту		130000			
Бюджетные кредиты - всего					
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	5910			()	
	5920			()	
				()	
в том числе:					
(наименование цели)	20 г. ¹			()	
	20 г. ²			()	
Субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства республиканской собственности - всего:	20 14 г. ¹		280000	()	
	20 13 г. ²			()	
	5921			()	

<p>в том числе:</p> <p>1. Реконструкция биологических очистных сооружений г.Новочебоксарска)</p> <p>софинансирование расходов на строительство, приобретение оборудования и материалов для строительства объекта</p> <p>«Реконструкция биологических очистных сооружений г.Новочебоксарска. Строительство третьей очереди биологических очистных сооружений на 100000 куб.м./сутки»).</p> <p>Предоставление субсидии влечет последующее увеличение стоимости основных средств, находящихся на праве хозяйственного ведения у Предприятия и уставного фонда Предприятия.</p>				()	
<p>2. Реконструкция биологических очистных сооружений г.Новочебоксарска(погашение основного долга по кредитному договору № 6482 от 23 июня 2010 года об открытии не возобновляемой кредитной линии, заключенному между Акционерным коммерческим Сберегательным банком Российской Федерации (открытое акционерное общество) и Предприятием с целью реализации инвестиционного проекта).</p> <p>Предоставление субсидии влечет последующее увеличение стоимости основных средств, находящихся на праве хозяйственного ведения у Предприятия и уставного фонда Предприятия.</p>				()	

10. Общие сведения о предприятии.

10.1. Полное наименование предприятия: Государственное унитарное предприятие Чувашской Республики "Биологические очистные сооружения" Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Чувашской Республики.

10.2. Юридический адрес: 429951, г.Новочебоксарск, ул. Промышленная, 1

10.3. Фактический адрес: 429951, г.Новочебоксарск, ул. Промышленная, 1

10.4. Дата государственной регистрации: 15 мая 1998 г, основной государственный регистрационный номер 1022100905122.

10.5. Дочерних и зависимых предприятий не имеется.

10.6. Единственным исполнительным органом предприятия является директор Анисимов Сергей Петрович.

10.7. Предприятие является важнейшей частью социальной инфраструктуры, основная производственная деятельность которого состоит в биологической очистке городских и промышленных сточных вод г. Чебоксары и г. Новочебоксарск, что соответствует Уставу предприятия.

10.8. ГУП Чувашской Республики «БООС» Министром Чувашии занимается следующими дополнительными видами деятельности:

- обработка металлических изделий с использованием основных технологических процессов машиностроения;
- услуги строительных машин и оборудования с оператором;
- услуги грузового автомобильного транспорта с водителем;
- научные исследования и разработки в области естественных и технических наук;
- деятельность в области архитектуры, инженерно-техническое проектирование в промышленности и строительстве;
- испытания и анализ состава и чистоты материалов и веществ: анализ химических и биологических свойств материалов и веществ (воздуха, воды, бытовых и производственных отходов, топлива, металла, почвы, химических веществ).

10.9. За отчетный период среднесписочная численность работающих составила 189 человек, среднемесячная заработная плата составила 23728 рублей.

11. Законодательные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность организации сформирована исходя из требований закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующих российских положений по бухгалтерскому учету (далее – РПБУ), Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации

12. Основные факторы, влияющие на деятельность предприятия в 2014г и ее финансовые результаты:

На начало отчетного периода у предприятия имеются обязательства по полученным кредитам:

1. договор 6482/ 2295-БОС от 23 июня 2010г Чувашским ОСБ № 8613 Сбербанка России на сумму 650 000 тыс.рублей, выданному под залог имущества и Государственную Гарантию Чувашской Республики, процентной ставкой 8,5 процентов годовых и сроком погашения основного долга 09 декабря 2013г. Дополнительным соглашением №3 от 18.09.2013г договор 6482/ 2295-БОС от 23 июня 2010г продлен до 28.12.2018г, с 10.12.2013г увеличена процентная ставка до 8,8% годовых. Проценты погашаются за счет субсидий республиканского бюджета Чувашской Республики на возмещение затрат на уплату процентов по кредитам, привлекаемым на реконструкцию биологических очистных сооружений. 4 июля 25014 года погашен основной долг в сумме 130 000 тыс.руб., за счет субсидии предоставляемых из бюджета Чувашской Республики на погашение основного долга по кредиту ОСБ 650 млн.руб(Соглашение №88 от 18.06.2014). Остаток основного долга на конец 2014 года составляет 520000 тыс.руб.

2. договор № 20186 / 2717-БОС от 26.08.2011г с Чувашским ОСБ №8102 на сумму 108 500 тыс.рублей, выданному под залог имущества, процентной ставкой 8,5 процентов годовых и сроком погашения основного долга 29 декабря 2014г. Основной долг погашается за счет инвестиционной надбавки к тарифу на очистку сточных вод. Проценты погашаются за счет субсидий республиканского бюджета Чувашской Республики на возмещение затрат на уплату процентов по кредитам, привлекаемым на реконструкцию биологических очистных сооружений. Кредит полностью погашен 29 декабря 2014 года.

3. За отчетный период у предприятия возникло обязательство по договору № 8929 НКЛ/4372- БОС от 21.02.2014 перед Чувашским ОСБ № 8613 Сбербанка России на сумму 81856,65 тыс.рублей на срок до 28 декабря 2018 года, под процентную ставку 9,95% годовых.

(тыс.руб.)

Наименование	Непогашенная сумма кредита на начало 2014 года	Поступило	Погашено	Непогашенный остаток кредита на конец 2014 года
Отделение ОСБ 8102 Сбербанка России	34700	81857	34700	81857
1. Дог. №8929 НКЛ/4372- БОС от 21.02.2014 (150,0 млн. руб.)	0	81857		81857
2. Дог. №20186 / 2719- БОС от 26.08.2011 (108,5 млн.руб.)	34700	0	34700	0

Отделение ОСБ 8613 Сбербанка России	650000	0	130000	520000
1. Дог. 6482/2295-БОС от 23.06.2010 (650 000 млн.руб.)	650000		130000	520000

В соответствии с инвестиционным проектом "Реконструкция очистных сооружений г.Новочебоксарска" на предприятии ведется строительство объекта «Реконструкция биологических очистных сооружений г.Новочебоксарска. Строительство третьей очереди биологических очистных сооружений на 100000 куб.м./сутки». Объект капитального строительства «Реконструкция биологических очистных сооружений г.Новочебоксарска. Строительство третьей очереди биологических очистных сооружений на 100000 куб.м./сутки» признан инвестиционным активом. Проценты по вышеуказанным кредитным договорам относятся на стоимость инвестиционного актива. За 2014 года в стоимости инвестиционных активов включены проценты в размере 9896,8 тыс. руб.

13. Основные элементы положения учетной политики предприятия .

13.1 Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

13.2. К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям ПБУ 6/1 "Учет основных средств", утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001г №26. Амортизация основных средств, приобретенных и законченных строительством до 01 января 2002 года, производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 года № 1072, а приобретенных начиная с 1 января 2002 года - по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждена постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года № 1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Срок полезного использования для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, устанавливается в соответствии с техническими условиями и приказом директора. Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью не более 40 000 руб., отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы одновременно, по мере их передачи в эксплуатацию. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

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

13.4. Коммерческие и управленческие расходы полностью списываются в дебет счета 90 "Продажи" в конце каждого отчетного месяца.

13.5. Перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в краткосрочную не переводится.

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

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

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

С 1 января 2014г инвестиционная надбавка в размере 0,92 руб. без НДС включена в тариф на очистку сточных вод, в качестве инвестиционной составляющей тарифа, отражается в составе выручки за очистку сточных вод и используется для реализации инвестиционной программы «Реконструкция очистных сооружений г. Новочебоксарск».

14. Условным фактом хозяйственной деятельности предприятия в 2014г является :

Предприятием было получено Определение Первого Арбитражного Апелляционного суда от 22.09.2014г по иску ООО "Градипропроект" к ГУП Чувашской Республики "БОС" Министра Чувашии (Дело № А798-3874/2014 от 22.09.2014), о взыскании задолженности на общую сумму 554,9 тыс.руб. по договору на осуществление авторского надзора №550-2011/2599-БОС от 11.03.2011. В настоящее время ГУП Чувашской Республики "БОС" Министра Чувашии заявило Апелляционную жалобу в высшую инстанцию.

Обеспечения обязательств (залог имущества, залог имущественных прав остаточной стоимостью 888 831 тыс.руб.и госгарантию Чувашской Республики) под заключенные кредитные договора (кредитные линии) на общую сумму 650000 тыс.руб. В 2014 году погашен основной долг по кредиту, полученному под гарантию Чувашской Республики в сумме 130 000 тыс.руб.

В 2014 году ГУП Чувашской Республики «БОС» Министра Чувашии не являлось участником договоров о совместной деятельности, договоров доверительного управления не заключали.

15. Аффилированными (заинтересованными) лицами для предприятия являются : Минимущество Чувашии- собственник предприятия и Министром Чувашии- курирующее министерство, директор Анисимов С.П.

Заработная плата директора предприятия выплачивается в соответствии с Трудовым договором с руководителем государственного унитарного предприятия Чувашской Республики от 05 марта 2012г

В 2014г предприятие получило из бюджета Чувашской Республики субсидии на реконструкцию биологических очистных сооружений г.Новочебоксарска:

1. 150 млн.руб - софинансирование расходов на строительство, приобретение оборудования и материалов для строительства объекта «Реконструкция биологических очистных сооружений г.Новочебоксарска. Строительство третьей очереди биологических очистных сооружений на 100000 куб.м./сутки».
2. 130 млн. руб. - погашение основного долга по кредитному договору № 6482 от 23 июня 2010 года об открытии невозобновляемой кредитной линии, заключенному между Акционерным коммерческим Сберегательным банком Российской Федерации (открытое акционерное общество) и Предприятием с целью реализации инвестиционного проекта.

Предоставление субсидии влечет последующее увеличение стоимости основных средств, находящихся на праве хозяйственного ведения у Предприятия и уставного фонда Предприятия, после получения разрешения у Минимущества Чувашии.

За 2014г ГУП Чувашской Республики "БОС" Министром Чувашии получило государственную поддержку в виде субсидий из республиканского бюджета Чувашской Республики на возмещение затрат на уплату процентов по кредитам, привлекаемым на реконструкцию биологических очистных сооружений в сумме 57 млн.руб.

Информация о вознаграждениях в 2014г основному управленческому персоналу.

(руб)

Оплата труда	Ежегодный оплачиваемый отпуск	Начисленные налоги (Страховые взносы)
3 038 848,20	261 453,00	715371,33

16. Применение ПБУ 18/02

1. Отложенные налоговые активы, в руб.

Вид актива	с-до на 01.01.2014г	поступило	погашено	с-до на 31.12.2014
Основные средства	2432150,76	3 258 577,82	181 240,25	5 509 488,33
Отложенные обязательства и резервы	977492,02	783 104,10	1 042 515,67	718 080,45
Расходы будущих периодов	513897,53	164 544,27	379 880,61	298 561,19
Итого	9506185,17	4 206 226,19	1 603 636,53	6 526 129,97

2. Отложенные налоговые обязательства, в руб.

Вид актива	с-до на 01.01.2014г	поступило	погашено	с-до на 31.12.2014
Внеоборотные активы		442491,36	7085942,38	6643451,02
Материалы	1224126,16	86258,54	87974,86	1225842,48
Основные средства	5037567,17	1 581 740,45	2 971 060,90	6426887,62
Расходы будущих периодов	18802640,01	-3 085 943,65	-6 454 519,52	15434064,14
Итого	30 153 685,09	-975 453,30	3 690 458,62	29 730 245,26

3. Постоянные налоговые обязательства на 31.12.2013г составляет 2543691,15 руб.

17. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Управление рисками на предприятии осуществляется в отношении финансовых рисков (кредитный риск, риск ликвидности и рыночные риски: риск процентной ставки, прочий ценовой риск), географического, операционного и правового рисков.

На ГУП Чувашской Республики "БООС" Министром Чувашии действует многоуровневая система принятия решений, осуществления контроля и управления рисками. Процедуры по управлению рисками регулируются внутренними документами Стандартами предприятия, а также нормативными актами и контролируются различными отделами предприятия (Юридический отдел, Финансово-экономический отдел и др.)

Предприятие занимает 100% часть рынка городов Чебоксары и Новочебоксарск.

Как приоритетное направление в работе по снижению рисков мы рассматриваем повышение эффективности нашего производства (услуг) путем качественной очистки сточных вод.

ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ, в том числе:

1. Рыночные риски (валютный, процентный, прочий ценовой)

Предприятие подвержено рыночному риску, который является риском финансовых потерь или снижения стоимости активов в результате неблагоприятного изменения рыночных цен (курсов иностранных валют, тарифов на коммунальные услуги, процентных ставок заемным ресурсам). Организация контролирует их соблюдение на ежедневной основе. Однако использование этого подхода не позволяет предотвратить образование убытков, в случае существенных изменений на рынке.

Валютный риск

На сегодняшний день Предприятие внешнеторговыми операциями не занимается, следовательно, прямых рисков по изменению курса обмена иностранных валют не несет. Предприятие не несет рисков, связанных с изменением таможенного законодательства.

Риск процентной ставки

ГУП Чувашской Республики "БОС" Министром Чувашии принимает на себя риск, связанный с влиянием колебаний рыночных процентных ставок по кредитным ресурсам на ее финансовое положение и потоки денежных средств. Предприятие подвержено процентному риску в связи с полученными кредитными средствами. По мере изменения рыночной конъюнктуры при наличии условий, определенных кредитными договорами и законодательством Российской Федерации, кредитная организация может в одностороннем порядке изменить процентную ставку по полученным кредитам.

Целью управления данным видом рыночного риска является снижение влияния изменения процентных ставок на прибыль организации.

Поскольку для осуществления вложений во внеоборотные активы, Предприятием привлекаются кредитные средства, в деятельности ГУП Чувашской Республики "БОС" Министром Чувашии существует процентный риск, связанный с изменением процентной ставки по кредитным договорам.

К негативным факторам деятельности относятся также инфляция, которая несмотря на некоторую стабилизацию, вызывает рост затрат и уменьшение доходов. При повышении уровня инфляции Предприятие планирует осуществлять мероприятия, направленные на повышение финансовой устойчивости, оперативно отслеживать и проводить корректировку в случае их недостаточной эффективности. Предприятие будет стремиться к максимально возможному сокращению производственных издержек и к развитию с ориентацией на собственные силы, проводя четкое отслеживание направления финансовых потоков, добиваясь максимальной эффективности использования имеющихся ресурсов.

2. Кредитные риски.

На дату подготовки отчетности ГУП Чувашской Республики "БОС" Министром Чувашии не имеет кредитных рисков, могущих оказать существенное влияние на прибыль и капитал организации в будущем.

На отчетную дату имеется сомнительная дебиторская задолженность на сумму 2378тыс.руб. По указанной задолженности создан резерв по сомнительным долгам.

3. Риски ликвидности.

Риск ликвидности - риск финансовых потерь вследствие недостаточности средств для исполнения текущих обязательств. Риск ликвидности возникает при несопадении сроков требования по активным операциям со сроками погашения по пассивным операциям.

Предприятие подвержено риску в связи с необходимостью ежедневного использования имеющихся денежных средств для расчетов по счетам кредиторов при наступлении срока погашения задолженности. ГУП Чувашской Республики "БОС" Министром Чувашии не аккумулирует денежные средства на случай единовременного выполнения обязательств по всем вышеуказанным требованиям, так как исходя из имеющейся практики можно с достаточной долей точности прогнозировать необходимый уровень денежных средств для выполнения данных обязательств.

Управление риском ликвидности осуществляется путем поддержания объема ликвидных активов, превышающего объем обязательств в рублях.

Риск ликвидности связан с возможностями предприятия своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Анализ финансовых обязательств на 31.12.2014 по срокам погашения:

Виды обязательств	До востребов ания и менее 1 мес.	От 1 до 3 мес.	От 3 до 12 мес.	От 12 мес. до 3 лет	Более 3 лет	Итого
Расчеты с поставщиками		14101				14101
Расчеты с бюджетом	3831					3831
Расчеты по социальному страхованию и пенсионному обеспечению	45					45
Расчеты по кредитам и займам (проценты по долгосрочным кредитам)	443					443
Расчеты по кредитам и займам (долгосрочные кредиты в СберБанке России)					601857	601857

17. Расшифровка «Отчета о финансовых результатах»

17.1. Доходы от реализации услуг(стр.2110) за отчетный период составили 255671 тыс. руб., расшифровка которых показана в таблице:

Наименование показателя	2014г	2013г
Выручка от продаж, в т.ч.:	255671	240040
<i>1. По основной деятельности:</i>	<i>255671</i>	<i>183973</i>
- по очистке сточных вод	141981	143966
- по сушке и сжиганию осадков сточных вод	65403	9835
- по плате за сброс загрязняющих веществ со сточными водами	32428	30172
- по прочей реализации	12851	
- по субординальным работам	3008	0
<i>2. Инвестиционная надбавка к тарифу за очистку сточных вод</i>	<i>0</i>	<i>56067</i>

17.2 Себестоимость продаж (стр 2160) за отчетный период составили 240136 тыс. руб., расшифровка которых показана в таблице:

Наименование показателя	2014г	2013г
Себестоимость продаж, в т.ч.:	240136	230218
<i>1. По основной деятельности:</i>	<i>240136</i>	<i>225931</i>
- по очистке сточных вод	149501	149690
- по сушке и сжиганию осадков сточных вод	69668	60547

- по плате за сбор за загрязняющих веществ со сточными водами	14393	15694
- по прочей реализации	4037	0
- по субординальным работам	2537	0
2. Инвестиционная надбавка к тарифу за очистку сточных вод	0	4287

17.3. Прочие доходы уменьшились на 18 494 тыс. руб.

Наименование прочих доходов	2014	2013
Доходы от выполнения подрядных работ	0	2368
Доходы от поступлений будущих периодов (без н/у)	1680	2224
Доходы от предоставления работникам автотранспорта	0	35
Доходы от продажи металлолома	0	61
Доходы от продажи ОС	98	
Доходы от продажи ПОКУПНЫХ ТОВАРОВ	0	35
Доходы от продажи ТМЦ	0	17
Доходы от продажи ТМЦ (спецдежда) б/у	0	23
Доходы от продажи ТМЦ б/у	0	41
Доходы по Оприх. металлолому	93	65
Доходы по Оприх. ТМЦ б/у	72	42
Доходы по Процентам по депозиту	3279	2848
Доходы по Процентам по расчетному счету	1	1
Доходы по страхованию	6	44
Доходы с предостав. транспорт. услуг сторонним организациям	0	228
Доходы с предостав. услуг сторонним организациям	0	524
Доходы - возмещение %% из бюджета ЧР по кредиту ОСБ	57000	59969
Доходы- восстановление РЕЗЕРВА ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ	0	2444

Доходы- Субсидия на возмещение потерь в доходах (налог на имущество)	0	9787
Прочие доходы	1	37
Итого с НДС	62230	80793
Итого без НДС и процентов полученных	58 950	77 444

17.4 Прочие расходы за отчетный период составили 67680 тыс. руб.

Наименование прочих расходов	2014	2013
Прочие расходы по основной деятельности, в т.ч.:	63798	67680
- проценты к уплате	49342	51821
- прочие расходы	14456	15859

Прочие расходы по основной деятельности снизились на 1 043 тыс.руб.

Наименование прочих расходов	2014	2013
Прочие расходы (с н/у)	46	14
Прочие расходы (без н/у)	260	749
Расходы -Пени по аренде земли	11	
Расходы на благотворительность	0	300
Расходы на социальные нужды	0	6810
Расходы на уплату 10% в бюджет ЧР	0	843

Расходы НДС с реализации товаров и услуг	0	499
Расходы НДС по реализации ОС	0	0
Расходы РЕЗЕРВ ПО СОМН.ДОЛГАМ без н/у	1211	1167
Расходы - Плата за ЗАГРЯЗНЕНИЕ (без н/у)	1958	1303
Расходы -спис.себест.МЕТАЛЛОЛОМА	0	61
Расходы -спис.себест.ПОДРЯДНЫХ РАБОТ	0	1144
Расходы -спис.себест.ПОКУПНЫХ ТОВАРОВ	0	19
Расходы -спис.себест.ПОКУПНЫХ ТОВАРОВ (безвозмездная передача)	0	11
Расходы -спис.себест.ПРОДАЖА ТМЦ	0	14
Расходы -спис.себест.ПРОДАЖА ТМЦ б/у	0	34
Расходы -спис.себест.ПРОДАЖА ТМЦ б/у (спецедежда)	0	20
Расходы за выстугпл.по радио	0	2
Расходы на Госпошлину	0	201
Расходы на Госпошлину без н/у	0	555
Расходы на Содержание КПП (6 н/у)	4	1
Расходы на Содержание СТОЛОВОЙ(без н/у)	170	167
Расходы на Содержание ФОНТАНА (без н/у)	12	3
Расходы на Страхов. пассажир.мест без н/у	40	
Расходы на субботник (без н/у)	10	3
Расходы на Транспортные услуги	63	8
Расходы на Типографские услуги без н/у	6	36
Расходы по % за кредит ОСБ=108,5млн., (по введ.в экпл. Шламоаккумулятору №12)	1971	4450
Расходы по % за кредит ОСБ=650,0млн., (по введ.в экпл. Термическая сушка)	47371	47371
Расходы по кредитному договору № д-8929 от 21.02.2014г. Сбербанк	266	0
Расходы по АВАНСОВЫМ отчетам (без н/у)	0	8

Расходы по амортизации ОС	89	89
Расходы по з/п (без н/у)	97	523
Расходы по з/п (с н/у)	7244	12
Расходы по з/п (с н/у)-сушка	759	0
Расходы по команд-кам(без н/у Метро,связь,гостинница,возврат билета)	43	44
Расходы по компенсации питания	0	20
Расходы по оформлению кредита (без н/у)	0	149
Расходы по разработке бизнес-плана без н/у	0	60
Расходы по реорганизации (с н/у)	0	7
Расходы по Подписке (без н/у)(чуваш.издания и пр. издания)	1	1
Расходы по списанию ГСМ по отчетам Миронова Р.Ю.(с н/у)	0	32
Расходы по списанию ГСМ по отчетам Нестеровой А.М.(без н/у)	0	41
Расходы по списанию ГСМ по отчетам Мухрыгин В.Н..(с н/у)	26	0
Расходы по списанию ГСМ по отчетам Мухрыгина В.Н..(без н/у)	85	0
Расходы по списанию ОС	13	0
Расходы по списанию ТМЦ (без н/у)	828	408
Расходы по списанному НДС на 91/2 (без н/у)	157	112
Расходы по страх взносам с (н/у)	21	4
Расходы по страховым взносам (без н/у)	24	165
Расходы по Услугам банка	135	225
Расходы по Услугам банка (без Н/У)	0	2
Расходы по Услугам связи	2	0
Расходы по Услугам связи без н/у	8	10
Расходы представительские (без НУ)	35	40
Расходы- НДС по реестрам разниц 18%(без н/у)	420	333
Расходы-Расходы по спорт.оздор.комплексу без н/у	115	107

Расходы-Спецедежда (без н/у)	1	2
Расходы-Судебные расходы без н/у	40	0
Расходы-членский взнос в Ассоциацию водоснабжения и водоотведения без н/у	231	0
Услуги по обслуживанию и сопровождению программ для ЭВМ, баз данных	24	0
Расходы по списанному НДС на 9/1/2 (без н/у)	1	0
Итого с НДС	63 798	68 179
Итого без НДС и % по кредиту	14 456	15 859

18. Чистая прибыль отчетного периода уменьшилась, на 6 440 тыс.руб.

Наименование показателя	2014	2013
Чистая прибыль отчетного периода, в том числе:	8620	15060
1. По основной деятельности:	4094	-31840
- по очистке сточных вод	-3135	-5525
- по сушке и сжиганию осадков сточных вод	-2312	-32740
- по плате за сброс загрязняющих веществ со сточными водами	6953	4784
- по прочей реализации	2117	662
- по субподрядным работам	471	979
2. Инвестиционная надбавка к тарифу за очистку сточных вод	0	41424
3. По %% возмещением из бюджета ЧР	4526	5476

Директор

С.П. Анисимов

Главный бухгалтер

06 февраля 2015

Е.В. Степанова