

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2015 года

Организация **АО "Мосводоканал"** по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности **сбор, очистка и распределение воды/удаление сточных вод, отходов и аналогичная деятельность** по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма/форма собственности **акционерное общество / собственность субъектов РФ** по ОКОПФ/ОКФС
 Единица измерения: **тыс. руб.** по ОКЕИ
 Местонахождение (адрес) **105005, г. Москва, Плетешковский переулок, дом 2**

Коды		
0710001		
31	12	2015
03324418		
7701984274		
41.00/90.00		
12247		13
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31.12.2015 года	На 31.12.2014 года	На 31.12.2013 года
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.2	Нематериальные активы	1110	4 487	14 609	28 173
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.3	Основные средства	1150	207 344 669	202 141 216	192 327 356
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.4	Финансовые вложения	1170	13 835 621	13 858 626	866
-	Отложенные налоговые активы	1180	359 464	795 130	380 109
3.6	Прочие внеоборотные активы	1190	19 621 802	21 751 943	25 418 155
	Итого по разделу I	1100	241 166 043	238 561 524	218 154 659
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.7	Запасы	1210	1 278 165	802 436	713 296
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	30 776	84 650	756 446
3.8	Дебиторская задолженность	1230	8 143 292	7 774 838	7 650 408
3.4	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	70 618	-	-
3.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 624 124	3 560 283	2 422 411
-	Прочие оборотные активы	1260	881 218	603 095	130 965
	Итого по разделу II	1200	14 028 193	12 825 302	11 673 526
	БАЛАНС	1600	255 194 236	251 386 826	229 828 185

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31.12.2015 года	На 31.12.2014 года	На 31.12.2013 года
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.9.1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	185 241 291	185 241 291	184 741 291
3.9.1	Стоимость полученных от акционеров взносов в уставный капитал общества (до регистрации соответствующих изменений учредительных документов)	1311	16 690 000	15 750 000	500 000
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
3.9.3	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	25 142 459	25 142 459	25 142 459
3.9.2	Резервный капитал	1360	8 713	8 713	4 267
3.9.4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 612 159	114 335	81 073
	Итого по разделу III	1300	228 694 622	226 256 798	210 469 090
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.11	Заемные средства	1410	4 956 998	7 956 998	7 188 896
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 120 457	1 559 361	666 421
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.10	Прочие обязательства	1450	1 154 109	1 476 605	1 243 016
	Итого по разделу IV	1400	8 231 564	10 992 964	9 098 333
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.11	Заемные средства	1510	4 000 000	3 043 002	-
3.10	Кредиторская задолженность	1520	11 316 563	9 313 343	8 387 495
-	Доходы будущих периодов	1530	31 255	41 584	-
3.16	Оценочные обязательства	1540	2 920 232	1 739 135	1 873 267
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	18 268 050	14 137 064	10 260 762
	БАЛАНС	1700	255 194 236	251 386 826	229 828 185

Руководитель


 (подпись) А.М.Пономаренко
 (расшифровка подписи)

" 29 "

марта

20 16 г.

Главный бухгалтер


 (подпись)

Н.Н.Докучаев

(расшифровка подписи)

Закрытое акционерное общество
 «Эйч Эл Би Внешаудит»
 (ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

**Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса
АО "Мосводоканал"**

Наименование	Код	На 31.12.2015 года	На 31.12.2014 года	На 31.12.2013 года
2	3	4	4	5
АКТИВ				
Прочие внеоборотные активы, всего:	1190	19 621 802	21 751 943	25 418 155
в том числе:				
незавершенное строительство	11901	19 275 375	21 080 728	24 974 914
авансы под строительство	11902	168 274	213 887	420 309
материалы для строительства и реконструкции	11903	178 153	457 328	22 932
Запасы, всего:	1210	1 278 165	802 436	713 296
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	844 590	498 125	415 078
животные на выращивании и откорме	12102	-	-	-
готовая продукция	12103	1 805	1 298	1 421
расходы будущих периодов	12104	431 770	303 013	296 797
Дебиторская задолженность, всего:	1230	8 143 292	7 774 838	7 650 408
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	12301	113 104	221 993	157 005
в том числе: покупатели и заказчики		113 104	221 993	157 005
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	12302	8 030 188	7 552 845	7 493 403
в том числе:				
покупатели и заказчики		9 776 366	9 040 328	8 730 145
резерв по сомнительным долгам		(3 238 427)	(2 583 863)	(2 118 960)
ПАССИВ				
Прочие долгосрочные обязательства, всего:	1450	1 154 109	1 476 605	1 243 016
в том числе:				
кредиторская задолженность	14501	1 154 109	1 476 605	1 243 016
Кредиторская задолженность, всего:	1520	11 316 563	9 313 343	8 387 495
в том числе:				
поставщики и подрядчики	15201	4 031 884	3 914 336	5 804 059
задолженность перед персоналом организации	15202	187 890	176 256	388 860
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15203	148 105	115 110	156 411
задолженность по налогам и сборам	15204	262 050	494 643	242 692
прочие кредиторы	15205	6 686 634	4 612 998	1 795 473

Руководитель А.М.Пономаренко
(подпись) (расшифровка подписи)

" 29 " марта 2016 г.

Главный бухгалтер Н.Н.Докучаев
(подпись) (расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах

за 2015 г.

Организация АО "Мосводоканал"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Вид экономической деятельности сбор, очистка и распределение воды/удаление сточных вод, отходов и аналогичная деятельность		по ОКПО	31	12	2015
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество / собственность субъектов РФ		ИНН	03324418		
Единица измерения: тыс. руб.		ОКВЭД	7701984274		
		по ОКОПФ/ОКФС	41.00/90.00		
		по ОКЕИ	12247	13	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 20 15 г.	За 20 14 г.
3.13	Выручка (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов)	2110	49 157 427	46 099 679
3.14	Себестоимость продаж	2120	(47 347 267)	(46 272 153)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 810 160	(172 474)
-	Коммерческие расходы	2210	-	-
-	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 810 160	(172 474)
-	Доходы от участия в других организациях	2310	12 541	15 498
-	Проценты к получению	2320	457 670	241 732
-	Проценты к уплате	2330	(1 141 036)	(910 614)
3.17	Прочие доходы	2340	6 313 245	3 646 773
3.17	Прочие расходы	2350	(4 904 262)	(2 254 012)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 548 318	566 903
3.12	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
-	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	487 647	364 816
-	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(561 646)	(893 218)
-	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(435 665)	415 021
-	Прочее	2460	163	206
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 551 170	88 912

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 20 <u>15</u> г.	За 20 <u>14</u> г.
	СПРАВОЧНО			
-	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
-	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 551 170	88 912
3.15	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

А.М.Пономаренко

(расшифровка подписи)

" 29 " марта

20 16 г.Главный
бухгалтер

(подпись)

Н.Н.Докучаев

(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала

за 2015 г.

Форма по ОК/Д

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 13 г. ¹	3100	185 241 291	(- -)	25 142 459	4 267	81 073	210 469 090
Увеличение капитала - всего:	3210	15 750 000	-	-	-	88 912	15 838 912
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	88 912	88 912
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	-	-	-	-	-	-
Сумма полученных от акционеров взносов в уставный капитал общества (до регистрации соответствующих изменений учредительных документов)	3217	15 750 000	-	-	-	-	15 750 000

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(51 204)	(51 204)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(51 204)	(51 204)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(-)	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	4 446	(4 446)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. ²	3200	200 991 291	(-)	25 142 459	8 713	114 335	226 256 798
За 20 15 г. ³							
Увеличение капитала - всего:		940 000	-	-	-	1 551 170	2 491 170
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	1 551 170	1 551 170
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	-	-	-	-	-	-
Сумма полученных от акционеров взносов в уставный капитал общества (до регистрации соответствующих изменений учредительных документов)	3317	940 000	-	-	-	-	940 000
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(53 346)	(53 346)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(53 346)	(53 346)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(-)	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	(-)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. ³	3300	201 931 291	(-)	25 142 459	8 713	1 612 159	228 694 622

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ²	Изменения капитала за период с 01 января по 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 20 14 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики					
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	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
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 20 15 г. ³	На 31 декабря 20 14 г. 3	На 31 декабря 20 13 г. 3
Чистые активы	3600	228 725 877	226 298 382	210 469 090

Руководитель _____ А.М.Поромаренко _____ Н.Н.Докучаев _____
 (подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
 (подпись)

" 29 " марта 20 16



Отчет о движении денежных средств

за 2015 г.

Организация **АО "Мосводоканал"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **сбор, очистка и распределение воды/удаление сточных вод, отходов и аналогичная деятельность**

Организационно-правовая форма/форма собственности

акционерное общество / собственность субъектов РФ

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2015
03324418		
7701984274		
41.00 / 90.00		
12200	13	
384		

Наименование показателя	Код строки	За 20 15 г. 1	За 20 14 г. 1
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	64 041 665	64 385 317
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	55 672 713	55 937 515
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	153 054	142 072
бюджетных ассигнований и целевого финансирования	41121	1 684 653	1 634 272
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	6 531 245	6 671 458
Платежи - всего	4120	(46 320 275)	(49 568 896)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(26 196 449)	(27 693 764)
в связи с оплатой труда работников	4122	(13 049 962)	(12 457 546)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 141 399)	(907 427)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
прочие налоги и сборы	4125	(864 793)	(887 459)
прочие платежи	4129	(5 067 672)	(7 622 700)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	17 721 390	14 816 421
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	12 546	15 498
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	5	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	12 541	15 498
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(16 578 985)	(33 260 398)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(16 279 010)	(19 637 758)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(250 000)	(13 584 825)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(49 975)	(37 815)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(16 566 439)	(33 244 900)

Наименование показателя	Код строки	За 20 15 г. ¹	За 20 14 г. ¹
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	940 000	22 061 104
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	6 311 104
денежных вкладов собственников (участников)	4312	940 000	15 750 000
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
бюджетных ассигнований и иного целевого финансирования	4315	-	-
другие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(2 096 349)	(2 551 204)
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	(53 347)	(51 204)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 043 002)	(2 500 000)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 156 349)	19 509 900
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 398)	1 081 421
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 560 184	2 422 327
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 623 693	3 560 184
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	64 907	56 436

Руководитель

(подпись)

А.М.Пономаренко

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Н.Н.Докучаев

(расшифровка подписи)

" 29 "

марта

20 16 г.



АО "МОСВОДОКАНАЛ"
ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за период
с 01 января 2015 г. по 31 декабря 2015 г.

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.1. Общая информация	3
1.2. Основные виды деятельности	4
1.3. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах	4
II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.....	5
2.1. Основа составления отчетности	5
2.2. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах	7
2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	7
2.4. Основные средства	7
2.5. Переоценка	7
2.6. Амортизация	8
2.7. Аренда	8
2.8. Незавершенное строительство	8
2.9. Денежные средства	9
2.10. Финансовые вложения	9
2.11. Материально-производственные запасы	9
2.12. Незавершенное производство	10
2.13. Расходы будущих периодов	10
2.14. Дебиторская задолженность	10
2.15. Уставный и резервный капитал	11
2.16. Кредиты и займы полученные	11
2.17. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	11
2.18. Отложенные налоги	12
2.19. Признание доходов	12
III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ.....	13
3.1. Изменения в учетной политике	13
3.2. Нематериальные активы	13
3.3. Основные средства	14
3.4. Финансовые вложения	15
3.5. Денежные средства	16
3.6. Незавершенное строительство	16
3.7. Запасы	16
3.8. Дебиторская задолженность	17
3.9. Уставный, резервный, добавочный капитал	18
3.9.1. Уставный капитал	18
3.9.2. Резервный капитал	18
3.9.3. Добавочный капитал	18
3.10. Кредиторская задолженность	18
3.11. Заемные средства	19
3.12. Налог на прибыль	20
3.13. Доходы по обычным видам деятельности	20
3.14. Расходы по обычным видам деятельности	22
3.15. Базовая прибыль (убыток) на акцию	24
3.16. Оценочные обязательства	24
3.17. Прочие доходы и расходы	25
3.18. Государственная помощь	26
3.19. Связанные стороны	26
3.20. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	29
3.21. Наличие ценностей, учитываемых на забалансовых счетах	29

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Общая информация

Основной сферой деятельности Акционерного общества "Мосводоканал", официальное сокращенное наименование АО "Мосводоканал" (далее по тексту – Общество) являются оказание потребителям услуг по водоснабжению и водоотведению, производство работ по реконструкции, ремонту и техническому перевооружению сооружений водопроводно-канализационного хозяйства города Москвы, удовлетворение общественных потребностей и получение прибыли.

АО "Мосводоканал", зарегистрированное в качестве юридического лица в Российской Федерации 29 декабря 2012 года, было образовано в соответствии с Распоряжением Правительства города Москвы от 08.11.2012 № 3683-р "О приватизации Московского государственного унитарного предприятия "Мосводоканал" путем преобразования в Открытое акционерное общество "Мосводоканал". В Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о прекращении деятельности МГУП "Мосводоканал" путем реорганизации в форме преобразования (Свидетельство от 29.12.2012 серия 77 № 015679930). Единственным владельцем акций АО "Мосводоканал" является город Москва в лице Департамента городского имущества города Москвы.

Свидетельство о государственной регистрации серия 77 № 015679928 выдано Московской регистрационной палатой, ОГРН 1127747298250 29 декабря 2012 года.

Общество зарегистрировано по адресу: 105005, Москва, Плетешковский пер., дом 2.

Численность работников Общества составила по состоянию на 31.12.2015 – 12 469 человек, на 31.12.2014 – 12 348 человек, на 31.12.2013 – 13 029 человек.

По состоянию на отчетную дату Общество имеет дочернюю компанию АО "ВТЕ Юго-Восток", доля владения 100% акций. Дочерняя компания была приобретена 30.10.2014 г., сумма сделки составила 13 584 825 000 руб. Сделка финансировалась собственником путем перечисления денежных средств Обществу в счет дополнительной эмиссии акций.

Основные виды деятельности Общества являются регулируемыми со стороны государственных органов, цены на оказываемые услуги устанавливаются государственными органами. Тарифы на холодную воду и водоотведение для потребителей АО "Мосводоканал" на 2015 год установлены постановлением РЭК Москвы от 19.12.2014 № 505-в.

Кроме того, в соответствии с Соглашением между Правительством Москвы и Правительством Московской области от 08.09.2015 № 57 «О совместном государственном регулировании деятельности АО «Мосводоканал» Комитетом по ценам и тарифам Московской области были установлены тарифы для потребителей АО «Мосводоканал» на территории Московской области на период с 01.07.2015 по 31.12.2015.

Тарифы на передачу электрической энергии по сетям АО "Мосводоканал" для взаиморасчетов между сетевыми организациями города Москвы на 2015 год уста-

новлены Постановлением РЭК Москвы от 26.12.2014 № 566-ээ.

Тарифы на передачу электрической энергии по сетям АО "Мосводоканал" для взаиморасчетов между сетевыми организациями на территории Московской области на 2015 год установлены Распоряжением Комитета по ценам и тарифам Московской области от 19.12.2014 № 165-Р.

Тарифы на производство и передачу тепловой энергии потребителям на 2015 год установлены постановлением РЭК Москвы от 19.12.2014 № 511-тэ.

1.2. Основные виды деятельности.

Основные виды деятельности Общества являются:

- ♣ водоснабжение;
- ♣ водозабор, очистка и распределение питьевой и технической воды для водоснабжения потребителей (населения и организаций) и для собственных нужд;
- ♣ водоотведение, очистка сточных вод;
- ♣ обработка, утилизация и реализация осадков сточных вод.

Общество также осуществляет другие виды деятельности, в том числе:

- ♣ обработка, утилизация и реализация осадков сточных вод;
- ♣ установка и эксплуатация узлов учета потребляемой воды и сбрасываемых сточных вод;
- ♣ учет потребляемой населением и организациями воды и сброшенных сточных вод;
- ♣ поверка приборов учета холодной воды и сточных вод на поверочных установках и другие.

1.3. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор.

Члены Совета директоров:

- Кескинов Артур Львович - Председатель Совета директоров, генеральный директор Фонда капитального ремонта многоквартирных домов города Москвы;
- Говердовский Владимир Вячеславович - Заместитель Председателя Совета директоров, префект Центрального административного округа города Москвы;
- Полевой Игорь Григорьевич - член Совета директоров, первый заместитель руководителя Департамента жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства города Москвы;
- Писаренко Александр Иванович - член Совета директоров;
- Прищепов Андрей Михайлович - член Совета директоров;
- Гаман Максим Федорович - член Совета директоров, заместитель руководителя Департамента городского имущества города Москвы;

- Березин Андрей Юрьевич - член Совета директоров, начальник управления Департамента городского имущества города Москвы;

- Миронова Ирина Васильевна - член Совета директоров, заместитель начальника управления Департамента городского имущества города Москвы;

- Лёвкин Сергей Иванович – член Совета директоров, руководитель Департамента градостроительной политики города Москвы.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным органом в лице Генерального директора. Срок полномочий Генерального директора составляет три года с даты принятия Общим собранием акционеров Общества решения об избрании его на указанную должность. Генеральный директор подотчетен Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества.

Генеральным директором Общества является г-н Пономаренко Александр Михайлович, на основании решения единственного акционера Общества, утвержденного распоряжением Департамента городского имущества города Москвы от 25.09.2015 № 17077.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Основа составления отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, в том числе в соответствии со следующими нормативными актами и документами:

Основными документами, определяющими порядок отражения хозяйственных операций в бухгалтерском и налоговом учетах, являются:

- Федеральный Закон "О бухгалтерском учете" № 402-ФЗ от 06.12.2011 г.,
- ПБУ 23/2011 "Отчет о движении денежных средств";
- ПБУ 22/2009 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности",
- ПБУ 13/2000 "Учет государственной помощи",
- ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда",
- ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации",
- ПБУ 21/2008 "Изменение оценочных значений",
- ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам",
- ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах",
- ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций",

- Приказ Минфина РФ "Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации" от 29.07.1998 г. № 34н,

- ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов",
- ПБУ 3/2006 "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте",
- ПБУ 8/01 "Условные факты хозяйственной деятельности",
- ПБУ 7/98 "События после отчетной даты",
- ПБУ 5/01 "Учет материально-производственных запасов",
- ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений",
- ПБУ 6/01 "Учет основных средств",
- ПБУ 10/99 "Расходы организации",
- ПБУ 9/99 "Доходы организации",
- ПБУ 17/02 "Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы",
- ПБУ 16/02 "Информация по прекращаемой деятельности", а также иными нормативными актами и документами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена приказом "Об учетной политике на 2015 год" от 31 декабря 2014 года № (01)03-1945/14.

Оценка имущества, обязательств и хозяйственных операций осуществляется в валюте Российской Федерации – рублях.

Оценка активов и обязательств производится в отчетности по фактическим затратам.

Общество не является эмитентом публичного размещаемых ценных бумаг, в связи с чем не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/00) и при формировании отчетности не раскрывает информацию по отчетным сегментам.

Последствия изменения учетной политики, вызванного изменением законодательства Российской Федерации или нормативными актами по бухгалтерскому учету, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в порядке, предусмотренном соответствующим законодательством или нормативным актом. Если соответствующее законодательство или нормативный акт не предусматривают порядок отражения последствий изменения учетной политики, то эти последствия отражаются в бухгалтерском учете и отчетности ретроспективно, минимум за два года, предшествующих отчетному периоду, кроме случаев, когда оценка в денежном выражении таких последствий в отношении периодов, предшествовавших отчетному, не может быть произведена с достаточной надежностью.

Существенными изменениями учетной политики считаются такие изменения, стоимостная оценка кумулятивного эффекта от которых за год превышает 5% валюты баланса на отчетную дату.

Исправление ошибок при формировании показателей бухгалтерской отчетности в учете Общества проводятся в соответствии с Положением по бухгалтерскому

учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010). В случае наличия существенных ошибок, повлекших корректировку вступительных показателей отчетности, Общество составляет и представляет пользователям (включая собственников) пересмотренную бухгалтерскую отчетность. В пересмотренной отчетности раскрывается информация о замене первоначально представленной отчетности, а также об основаниях ее составления.

2.2. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату. На 31 декабря 2015 г. курсы валют составили: 72,8827 за 1 долл. США (31 декабря 2014 г. – 56,2584 руб., 31 декабря 2013 г. – 32,7292 руб.), 79,6972 руб. за 1 евро (31 декабря 2013 г. 68,3427 руб., 31 декабря 2013 г. 44,9699 руб.).

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Дебиторская задолженность по выданным авансам под строительство, а также материалы, предназначенные для строительства, учитывается в составе внеоборотных активов.

Расходы будущих периодов не зависимо от срока их списания отражаются в составе краткосрочных активов.

2.4. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н стоимостью более 40 000 рублей, используемые в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд. Активы стоимостью 40 000 рублей и менее независимо от срока использования учитываются в составе материально-производственных запасов.

Основные средства, на которые не оформлены юридические права учитываются на забалансовом счете в качестве основных средств во временной эксплуатации, при этом ведется аналитический учет с целью обеспечения надлежащего контроля за движением имущества.

2.5. Переоценка

Обществом не проводится переоценка основных средств.

2.6. Амортизация

Нормы амортизации определяются в соответствии со Справочником по классификации основных фондов, составленным с учетом сроков, указанных в Постановлении Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

По объектам основных средств, бывших в эксплуатации, принятых от сторонних предприятий и организаций, не имеющих остаточной стоимости, срок полезного использования определяется с даты подписания акта ОС-1 на основании заключения Центральной рабочей комиссии по утверждению сроков службы основных средств.

По объектам основных средств, бывших в эксплуатации, принятых от сторонних организаций, имеющих остаточную стоимость, срок полезного использования определяется с даты подписания акта ОС-1 с учетом срока эксплуатации у предыдущего собственника

В случае отсутствия в Справочнике по классификации основных фондов сроков службы для видов основных средств, срок службы определяется Центральной рабочей комиссией по утверждению сроков службы основных средств.

Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом.

При приобретении (покупке, взносе в уставный капитал и др.) объекта недвижимого имущества начисление амортизации начинается с 01-го числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету.

По объектам недвижимого имущества, построенным за счет средств Общества, амортизация начисляется у эксплуатирующего подразделения с 01 числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию.

Амортизация не начисляется по:

- ▲ земельным участкам и объектам природопользования;
- ▲ объектам внешнего благоустройства и другим аналогичным объектам;
- ▲ объектам жилищного фонда, приобретенным до 01 января 2006 года (кроме объектов, используемых для оказания соответствующих услуг, доходы по которым отражаются как результаты по обычным видам деятельности или в составе прочих доходов);
- ▲ полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.
- ▲ объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев, и реконструкции более 12 месяцев.

2.7. Аренда

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды по каждому объекту основных средств. В случае отсутствия договорной стоимости основных средств, к учету принимается первоначальная стоимость основных средств, указанная в акте приема-передачи, который является неотъемлемой частью договора аренды.

2.8. Незавершенное строительство

Учет незавершенного строительства в составе капитальных вложений ведется пообъектно по статьям затрат и способам строительства.

Оборудование, не требующее монтажа, но находящееся на складе (в составе оборудования к установке), учитывается в составе основных средств.

В случаях, если в дальнейшем предполагается использование оборудования, не требующего монтажа, в реконструкции или модернизации основных средств, то такое оборудование учитывается в составе незавершенного строительства.

Суммы незавершенного строительства, незаконченные операции приобретения основных средств, нематериальных и других внеоборотных активов отражаются в составе прочих внеоборотных активов.

2.9. Денежные средства

В составе денежных средств отражаются депозиты, сроком размещения менее трех месяцев и до востребования. В бухгалтерском учете депозиты, сроком размещения менее трех месяцев и до востребования учитываются в составе денежных средств на балансовом счете 55 "Специальные счета в банках" субсчет "Депозитные счета", аккредитив- субсчет «Аккредитив».

2.10. Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится ежеквартально.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Обществом проводится проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, по состоянию на 31 декабря отчетного года.

В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости не производится. Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.11. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению. Материальные ценности, остающиеся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию основных средств, принимаются к учету исходя из их текущей рыночной стоимости.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии оценка производится по себестоимости каждой единицы, за исключением

горюче-смазочных материалов (структурное подразделение "Специализированная автобаза"), отпуск которых производится по средней себестоимости.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс.руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые списываются на затраты единовременно по мере их отпуска в производство.

В составе материально-производственных запасов учитываются также специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование (специальная оснастка) и специальная одежда независимо от срока полезного использования.

Списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, производится на затраты единовременно при передаче в эксплуатацию. При этом организован количественный учет такой спецодежды.

Списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, производится на затраты линейным способом, исходя из сроков полезного использования специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты.

2.12. Незавершенное производство

Отраслевые особенности характеризуются отсутствием незавершенного производства по основным видам деятельности.

2.13. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, признаются расходами будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся. Продолжительность периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету. Сумма расходов будущих периодов отражается по статье "Запасы" в разделе II Бухгалтерского баланса.

2.14. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами с покупателями (заказчиками).

В случае, если у Общества имеется задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, то такая задолженность показывается за вычетом начисленных резервов по сомнительным долгам. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Общество оценивает резерв по сомнительным долгам в части услуг водоснабжения и водоотведения с учетом собираемости доходов от оказанных услуг в целом по видам деятельности без анализа каждой задолженности.

По другим видам деятельности ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности осуществляется анализ дебиторской задолженности, по каждому договору отдельно, на основании данных бухгалтерского учета в целях выявления сомнительной дебиторской задолженности и формирования резерва. В резерв вклю-

чается сумма сомнительной дебиторской задолженности, если высока вероятность, что данная дебиторская задолженность не будет погашена и ее сумма является существенной. Существенной считается сумма дебиторской задолженности превышающей 1 млн. рублей по одному договору

Начисленные резервы сомнительных долгов относятся на прочие расходы.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом на забалансовом счете.

Списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности или иных долгов, не реальных к взысканию, производится на основании приказа генерального директора по утверждению итогов инвентаризации указанных долгов, либо годовой инвентаризации.

2.15. Уставный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной величине в Уставе Общества и составляется из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами.

В соответствии с законодательством и Уставом Общество формирует резервный фонд в размере 5% от чистой прибыли до достижения резервным фондом установленного размера.

2.16. Кредиты и займы полученные

Займы и кредиты принимаются к бухгалтерскому учету в момент фактического получения в сумме, указанной в договоре, без включения в сумму процентов и прочих расходов по привлечению кредита или займа. Проценты и прочие дополнительные расходы, связанные с выполнением обязательств по полученным кредитам и займам или привлечением кредитов и займов, учитываются обособленно от основной суммы обязательства.

Кредиты и займы, до погашения которых на отчетную дату осталось более 12 месяцев, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных пассивов; кредиты и займы, до погашения которых на отчетную дату осталось 12 месяцев и менее, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных пассивов.

Расходы по кредитам и займам, привлеченным с целью финансирования реконструкции или строительства, учитываются в составе прочих расходов или включаются равномерно в стоимость инвестиционного актива с момента начала строительных работ до момента завершения строительных работ или приостановления работ на период более 3 месяцев не зависимо от условий договора.

2.17. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

При признании оценочных обязательств в бухгалтерском учете Общества в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива.

Оценочные обязательства классифицируются в зависимости от срока исполнения: более 12 месяцев после отчетной даты или не более 12 месяцев после отчетной даты.

Общество начисляет резерв на оплату за негативное воздействие на окружающую среду и оценочное обязательство по судебным рискам, а также резерв на оплату неиспользованных отпусков, который отражается в составе краткосрочных пассивов по строке 1540 "Оценочные обязательства" бухгалтерского баланса. Резерв начисляется по каждому работнику Общества исходя из его средней заработной платы, ставки отчислений во внебюджетные фонды и неиспользованных дней отпуска. Инвентаризация резерва проводится ежеквартально. Также Общество начисляет резерв на выплату вознаграждения работникам по итогам года в случае возможности его достоверной оценки и намерения руководства Общества выплатить вознаграждение, закрепленного во внутреннем нормативном акте Общества.

2.18. Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности различие налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в налоговом учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, то есть суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

2.19. Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере оказания покупателям услуг по водоснабжению и водоотведению и другим видам деятельности. Она отражается в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость.

Доходы принимаются к учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, исходя из цены, установленной договором между Обществом и покупателем (заказчиком) или пользователем активов Общества, или исходя из цены, указанной в документе, подтверждающем получение дохода.

Доходы, полученные от видов деятельности, подлежащих государственному регулированию, отражаются исходя из тарифа, установленного уполномоченным органом власти.

В составе прочих доходов Общества, в том числе, признаются:

- ▲ доходы от участия в других организациях (в том числе дивиденды) – по мере объявления;
- ▲ поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров. Доходы от ре-

ализации недвижимого имущества признаются в бухгалтерском учете на дату регистрации права собственности покупателя.

▲ проценты, полученные за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в банке.

▲ доходы, полученные от курсовых разниц, возникших в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте;

▲ доходы, полученные по соглашению о компенсации потерь

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3.1. Изменения в учетной политике

Изменения учетной политики, имевшие место в отчетном периоде, не несут последствий, способных оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и (или) движение денежных средств.

3.2. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов Общества учитываются программные продукты: "Биллинговая система (автоматизированная система расчетов)", "Автоматизированная информационно-аналитическая система "Планирование и прогнозирование услуг водоснабжения и водоотведения по абонентам АО "Мосводоканал" и другие. Информация о наличии и движении нематериальных активов представлена в таблице

Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Нематериальные активы – Всего	2015г.	40693	26085				10122			40693	36206
	2014г.	40693	12520	0	0	0	13564	0	0	40693	26085
в том числе:	2015г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2014г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	2015г.	40693	26085				10122			40693	36206
	2014г.	40693	12520	0	0	0	13564	0	0	40693	26085
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	2015г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2014г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товара	2015г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2014г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
деловая репутация организации	2015г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2014г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
прочие	2015г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2014г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3.3. Основные средства

Основные средства по группам по данным бухгалтерской отчетности Общества приведены в таблице:

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА НАЛИЧИЕ И ДВИЖЕНИЕ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Наименование показателя	На 31.12.2014 г.		Ввод основных средств	Начислено амортизации	Выбытие основных средств		На 31.12.2015 г.	
	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Всего		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная	накопленная амортизация
Основные средства - всего	225 478 282	23 337 067	18 559 505	12 340 178	1 336 686	320 813	242 701 101	35 356 432
в том числе по группам ОС:								
Здания	28 493 552	1 722 822	61 889	856 375	26 605	5 704	28 528 055	2 573 335
Сооружения и передаточные устройства	158 428 732	14 412 619	13 836 492	7 526 934	248 398	39 886	172 105 105	21 902 557
Машины и оборудование	22 482 102	7 010 516	4 591 382	3 864 099	427 924	273 258	26 564 986	10 601 908
Транспортные средства	357 067	155 244	31 905	72 421	1 850	1 850	387 112	225 805
Земельные участки	15 615 777	x	0	x	631 795	x	14 983 983	x
Производственный и хозяйственный инвентарь	48 569	22 828	11 470	10 180	79	79	55 618	31 922
Другие виды основных средств	52 483	13 037	26 367	10 170	36	36	76 243	20 905
Наименование показателя	На 31.12.2013г.		Ввод основных средств	Начислено амортизации	Выбытие основных средств		На 31.12.2014г.	
	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Всего		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная	накопленная амортизация
Основные средства - всего	203 557 652	11 230 296	22 167 424	12 163 915	246 793	57 144	225 478 283	23 337 067

в том числе по группам ОС:								
Здания	28 398 653	863 321	206 338	865 221	108 618	5 348	28 493 552	1 722 822
Сооружения и передаточные устройства	141 605 050	6 719 723	16 872 877	7 698 975	49 194	6 079	158 428 732	14 412 619
Машины и оборудование	17 515 450	3 533 754	5 007 459	3 507 829	73 346	45 167	22 482 102	7 010 516
Транспортные средства	289 861	78 031	67 592	77 600	387	387	357 067	155 244
Земельные участки	15 630 862	x	0	x	15 085	x	15 615 777	x
Производственный и хозяйственный инвентарь	36 622	15 234	12 073	7 720	126	126	48 569	22 828
Другие виды основных средств	81 153	20 232	1 084	6 569	37	37	52 483	13 037

3.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения на конец отчетного периода в сумме 13 835 621 тыс.руб. представляют собой вклады Общества в уставные капиталы других организаций.

Наличие и движение финансовых вложений

Название показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		первоначальная стоимость	поступило	выбыло (погашено) первоначальная стоимость	первоначальная стоимость
Долгосрочные – Всего	2015 г.	13 858 626	250 000	273 005	13 835 621
	2014 г.	866	13 857 830	70	13 858 626
<i>в том числе:</i>					
вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	2015 г.	13 585 626	250 000	5	13 835 621
	2014 г.	866	13 857 830	70	13 858 626
предоставленные займы	2015 г.	273 000	0	273 000	0
	2014 г.	0	273 000	0	273 000
Краткосрочные – Всего	2015 г.	0	130 618	60 000	70 618
	2014 г.	0	0	0	0
<i>в том числе:</i>					
предоставленные займы	2015 г.	0	130 618	60 000	70 618
	2014 г.	0	0	0	0

3.5. Денежные средства

В составе денежных средств:

- на 31.12.2013 г. отражены денежные средства в кассе в сумме 107 тыс.руб., денежные средства на расчетных счетах в сумме 2 422 220 тыс.руб., денежные эквиваленты в сумме 84 тыс.руб.

- на 31.12.2014 г. отражены денежные средства в кассе в сумме 90 тыс.руб., денежные средства на расчетных счетах в сумме 1 731 695 тыс.руб., денежные средства на валютных счетах в сумме 478 399 тыс.руб., денежные эквиваленты в сумме 99 тыс.руб., депозиты в сумме 1 350 000 тыс.руб.

- на 31.12.2015 г. отражены денежные средства в кассе в сумме 82 тыс.руб., денежные средства на расчетных счетах в сумме 3 176 927 тыс.руб., денежные средства на валютных счетах в сумме 422 049 тыс.руб., денежные эквиваленты в сумме 431 тыс.руб., аккредитивы в сумме 24 635 тыс.руб.

Денежные потоки в отчете о движении денежных средств не содержат информации о движении денежных документов.

Денежные потоки в отчете о движении денежных средств содержат косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам. Оценка в денежном выражении косвенных налогов в составе денежных потоков не может быть произведена с достаточной надежностью.

3.6. Незавершенное строительство

В разделе "Прочие внеоборотные активы" представлены числовые показатели по незавершенному строительству. Данные по видам приведены в таблице.

тыс.руб.

Наименование показателя	на 31.12.2013	на 31.12.2014	на 31.12.2015
Незавершенное строительство	24 945 660	20 752 638	19 005 549
Оборудование к установке	29 253	328 089	269 826
ИТОГО:	24 974 913	21 080 728	19 275 375

3.7. Запасы

В состав структуры запасов по состоянию на 31.12.2015 включено: сырье, материалы и другие аналогичные ценности, готовая продукция и расходы будущих периодов.

Наличие и структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей

тыс.руб.

Наименование показателя	на 31.12.2013	на 31.12.2014	на 31.12.2015
Всего	415 078	498 125	844 590
<i>в том числе:</i>			
реагенты (флокулянт)	113 047	159 367	353 679
запасные части	23 875	34 635	60 870
ГСМ	20 100	12 963	12 292
материалы для проведения ремонта	42 734	108 675	203 235
продукты	1	0	0
прочие	215 321	182 485	214 514

По состоянию на 31.12.2013г., на 31.12.2014г., на 31.12.2015г. Общество не имело материально-производственных запасов, переданных в залог.

В бухгалтерском балансе материалы для строительства и реконструкции, включая давальческие материалы для выполнения строительно-монтажных работ, отражаются в составе прочих внеоборотных активов. По состоянию на 31.12.2013г. величина запасов на складе составила 22 932 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2014г. сумма составила 457 328 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2015г. сумма составила 178 153 тыс.руб.

Готовая продукция по состоянию на 31.12.2013г.- 1 421 тыс.руб., на 31.12.2014г. - 1 298 тыс.руб., на 31.12.2015г. - 1 805 тыс.руб.

Структура и стоимость расходов будущих периодов приведена в таблице:

Расходы будущих периодов

тыс.руб.

Наименование показателя	на 31.12.2013	на 31.12.2014	на 31.12.2015
Расходы будущих периодов – Всего	296 797	303 013	431 770
<i>в том числе</i>			
программное обеспечение	250 693	251 963	302 317
лицензии	8 383	2 703	13 629
страхование ответственности за причинение вреда при эксплуатации опасного производственного объекта	3 433	2 640	2 768
страхование автомобилей, в том числе КАСКО	149	251	127
добровольное медицинское страхование сотрудников	14 874	12 397	51 353
ОСАГО	5 043	4 878	4 175
прочее страхование	446	1 237	49
прочее	13 776	26 942	57 352

3.8. Дебиторская задолженность

Расшифровка дебиторской задолженности приведена в таблице (с учетом резерва по сомнительным долгам):

Дебиторская задолженность

тыс.руб.

Наименование показателя	на 31.12.2013	на 31.12.2014	на 31.12.2015
Долгосрочная задолженность, всего	157 004	221 993	113 105
<i>в том числе:</i>			
по обычным видам деятельности	157 005	221 993	113 105
прочая	0		
Краткосрочная задолженность, всего	7 493 403	7 552 845	8 030 188
<i>в том числе:</i>	0		
по обычным видам деятельности	6 611 185	6 710 463	6 879 735
авансы выданные	71 526	204 265	192 106

задолженность по платежам в бюджет и внебюджетные фонды	753 879	587 465	181 674
госпошлина по судебным делам	2 330	2 345	3 363
прочая дебиторская задолженность	54 481	48 308	773 311
ИТОГО	7 650 408	7 774 838	8 143 292

Фактическая сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2015 составляет 8 143,3 млн.руб. (3 238,4 млн.руб – резерв сомнительной задолженности). По сравнению с аналогичным периодом предыдущего дебиторская задолженность увеличилась на 4,7%.

Структура дебиторской задолженности распределяется следующим образом: покупатели и заказчики – 86%, авансы выданные – 2%, прочие дебиторы – 12%.

Авансы, выданные под выполнение строительно-монтажных работ в сумме 420,3 млн.руб. на 31.12.2013 г., в сумме 213,9 млн.руб. на 31.12.2014 г., в сумме 168,3 млн.руб. на 31.12.2015 г. отражены в бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных активов.

Налог на добавленную стоимость по авансам полученным отражается в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов.

3.9. Уставный, резервный, добавочный капитал

3.9.1. Уставный капитал

Величина уставного капитала по состоянию на 31.12.2015 составила 185 241 291 тыс.руб.

Собственник в пополнение уставного капитала в 4 квартале 2014 г. перечислил 15 750 000 тыс.руб., в 3 квартале отчетного периода - 940 000 тыс.руб. По состоянию на отчетную дату изменения в Уставе Общества еще не были зарегистрированы. Указанные суммы отражены в бухгалтерском балансе в составе раздела "Капитал и резервы".

3.9.2. Резервный капитал

В отчетном периоде средства резервного фонда не расходовались в соответствии с требованиями действующего законодательства и Устава Общества.

3.9.3. Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества по состоянию на 31.12.2015 отражен в сумме 25 142 459 тыс.руб. и представляет изменения и дополнения в имущественном комплексе, произошедшие с даты подписания передаточного акта до даты государственной регистрации Общества.

3.9.4. Нераспределенная прибыль

В соответствии с Уставом Общество перечислило собственнику дивиденды по итогам периода с 01.01.2014 по 31.12.2014 в сумме 53 346 тыс.руб.

3.10. Кредиторская задолженность

Расшифровка кредиторской задолженности Общества представлены в таблице:

Кредиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2013	на 31.12.2014	на 31.12.2015
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего	1 243 016	1 476 605	1 154 109
гарантийный резерв	1 243 016	1 476 605	1 154 109
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	8 387 495	9 313 343	11 316 563
в том числе:			
задолженность подрядным организациям по строительно-монтажным работам	3 247 456	1 827 656	1 822 719
задолженность подрядным организациям по работам, финансируемым за счет сметы эксплуатации	2 043 237	1 570 783	1 563 857
гарантийный резерв	272 890	120 396	257 996
авансы полученные	858 389	3 953 613	5 776 866
задолженность подрядным организациям за вывоз осадка	239 197	259 802	331 767
задолженность перед бюджетом	242 692	494 643	262 050
задолженность перед внебюджетными фондами	156 411	115 110	148 105
задолженность по оплате труда	388 860	176 256	187 890
прочие поставщики и подрядчики	1 278	135 699	55 546
прочая кредиторская задолженность	937 085	659 384	909 768
ИТОГО	9 630 511	10 789 948	12 470 672

Структура кредиторской задолженности главным образом включает в себя: реконструкцию и ремонт подрядным способом – 27%, авансы полученные (покупатели и заказчики) – 46%, гарантийный резерв – 11%.

3.11. Заемные средства

тыс. руб.

Наименование кредитора	Сумма кредитной линии по договору	Задолженность на 31.12.2015	% ставка	Сумма к погашению	Дата погашения
ОАО "Сбербанк России"	3 700 000	400 000	12,49%	400 000	до 30.06.2016

ОАО "Банк ВТБ"	4 800 000	3 600 000	11,5%	3 600 000	до 31.12.2016
ОАО "Сбербанк России"	5 000 000	4 956 998	8,21%	161 398	до 30.11.2017
			8,21%	501 771	до 28.02.2017
			10,87%	1 300 000	до 31.12.2018
			11,78%	1 000 000	до 31.12.2018
			11,72%	1 100 000	до 31.12.2017
			13,26%	693 829	до 31.12.2017
			13,28%	200 000	до 31.12.2018

Общая задолженность Общества по кредитам и займам на 31.12.2015 составила 8 956 998 тыс.руб.

3.12. Налог на прибыль

Ставка по налогу на прибыль, применяемая к Обществу, составляет 20%.

Показатель	2015г.	2014г.
Прибыль/убыток до налогообложения	2 548 318	566 903
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Условный доход/расход по налогу на прибыль	509 664	113 381
Постоянные налоговые обязательства (активы)	487 647	364 816
Изменение отложенных налоговых обязательств	(561 646)	(893 218)
Изменение отложенных налоговых активов	(435 665)	415 021
Текущий налог на прибыль	0	0

3.13. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг за отчетный период составила 49 157 427 тыс.руб.

Структура выручки Общества представлена в таблице:

Структура доходов по обычным видам деятельности

тыс.руб.

Наименование показателя	2015г.	2014г.
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг	49 157 427	46 099 679
в том числе от продажи:		
Услуги питьевого водоснабжения	24 706 187	24 716 726
- Услуги питьевого водоснабжения по г.Москве (без ТиНАО)	24 099 160	24 269 618
- Услуги питьевого водоснабжения по ТиНАО	607 027	447 108
* услуги питьевого водоснабжения на территории городского округа Щербинка	49 476	47 188

* услуги питьевого водоснабжения на территории городского поселения Московский, сельских поселений Внуковское, Воскресенское, Десеновское, Мосрентген, Сосенское, Филимоновское	377 404	252 909
* услуги питьевого водоснабжения на территории сельских поселений Щаповское, Кленовское	10 165	10 352
* услуги питьевого водоснабжения на территории сельских поселений Вороновское, Краснопахорское (за исключением поселка Минзаг), Михайлово-Ярцевское, Роговское	24 277	27 324
* услуги питьевого водоснабжения на территории поселка Минзаг	1 086	1 037
* услуги питьевого водоснабжения на территории сельского поселения Рязановское	22 698	23 217
* услуги питьевого водоснабжения на территории городского поселения Киевский, сельских поселений Первомайское, Новофедоровское, Кокошкино, Марушкинское	66 393	66 339
* услуги питьевого водоснабжения на территории городского округа Троицк	55 528	18 742
Услуги технического водоснабжения	331 859	341 610
Услуги по транспортированию неочищенной воды для ОАО "Водоканал" в г. Королев	60 293	71 402
Услуги водоотведения	18 905 643	19 031 773
- Услуги водоотведения по г.Москве (без ТиНАО)	18 327 302	18 626 843
- Услуги водоотведения по ТиНАО	578 340	404 930
* услуги водоотведения на территории городского округа Щербинка	61 304	58 278
* услуги водоотведения на территории городского поселения Московский, сельских поселений Внуковское, Воскресенское, Десеновское, Мосрентген, Сосенское, Филимоновское	305 298	174 276
* услуги водоотведения на территории сельских поселений Щаповское, Кленовское	22 847	22 835
* услуги водоотведения на территории сельских поселений Вороновское, Краснопахорское (за исключением поселка Минзаг), Михайлово-Ярцевское, Роговское	33 269	44 093
* услуги водоотведения на территории поселка Минзаг	1 402	1 386
* услуги водоотведения на территории сельского поселения Рязановское	22 095	24 668
* услуги водоотведения на территории городского поселения Киевский, сельских поселений Первомайское, Новофедоровское, Кокошкино, Марушкинское	51 296	51 719
* услуги водоотведения на территории городского	80 828	27 676

округа Троицк		
Платежи за нарушение условий пользования системами водоснабжения и водоотведения	2 534 533	1 200 302
Услуги по приему снега	116 124	75 923
Услуги по передаче электроэнергии	18 050	18 450
- услуги по передаче эл/энергии (для потребителей г.Москвы)	9 759	10 507
- услуги по передаче эл/энергии (для потребителей МО)	8 291	7 943
Услуг по производству и передаче теплоэнергии	103 159	108 286
Подключение (техприсоединение) к централизованным системам водоснабжения и водоотведения	1 504 193	22
- подключение (техприсоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения	915 164	11
- подключение (техприсоединение) к централизованной системе водоотведения	589 029	11
Иные виды деятельности	877 386	535 185

3.14. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 47 347 267 тыс.руб.

Структура расходов Общества представлена в таблице:

Структура расходов по обычным видам деятельности по элементам затрат тыс.руб.

Наименование показателя	2015г.	2014г.
Материальные затраты	19 524 198	19 629 221
Расходы на оплату труда	9 714 895	8 919 676
Отчисления на социальные нужды	2 653 108	2 318 027
Амортизация	12 316 581	12 173 732
Прочие затраты	3 138 486	3 231 496
ИТОГО	47 347 267	46 272 153

Структура расходов по обычным видам деятельности

тыс.руб.

Наименование показателя	2015г.	2014г.
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	(47 347 267)	(46 272 153)
в том числе от продажи:		
Услуги питьевого водоснабжения	(24 219 293)	(24 109 672)
- Услуги питьевого водоснабжения по г.Москве (без Ти-НАО)	(23 332 532)	(23 316 868)
- Услуги питьевого водоснабжения по ТиНАО	(886 761)	(792 804)
* услуги питьевого водоснабжения на территории город-	(106 187)	(100 717)

ского округа Щербинка		
* услуги питьевого водоснабжения на территории городского поселения Московский, сельских поселений Внуковское, Воскресенское, Десеновское, Мосрентген, Сосенское, Филимоновское	(256 385)	(233 185)
* услуги питьевого водоснабжения на территории сельских поселений Щаповское, Кленовское	(32 650)	(21 650)
* услуги питьевого водоснабжения на территории сельских поселений Вороновское, Краснопахорское (за исключением поселка Минзаг), Михайлово-Ярцевское, Роговское	(123 432)	(109 475)
* услуги питьевого водоснабжения на территории поселка Минзаг	(8 873)	(4 516)
* услуги питьевого водоснабжения на территории сельского поселения Рязановское	(85 292)	(109 757)
* услуги питьевого водоснабжения на территории городского поселения Киевский, сельских поселений Первомайское, Новofедоровское, Кокошкино, Марушкинское	(165 906)	(178 359)
* услуги питьевого водоснабжения на территории городского округа Троицк	(108 035)	(35 146)
Услуги технического водоснабжения	(319 140)	(379 417)
Услуги по транспортированию неочищенной воды для ОАО "Водоканал" в г. Королев	(69 527)	(77 078)
Услуги водоотведения	(20 594 508)	(19 890 852)
- Услуги водоотведения по г.Москве (без ТиНАО)	(19 785 415)	(19 117 813)
- Услуги водоотведения по ТиНАО	(809 093)	(773 040)
* услуги водоотведения на территории городского округа Щербинка	(117 899)	(118 971)
* услуги водоотведения на территории городского поселения Московский, сельских поселений Внуковское, Воскресенское, Десеновское, Мосрентген, Сосенское, Филимоновское	(205 955)	(186 487)
* услуги водоотведения на территории сельских поселений Щаповское, Кленовское	(39 100)	(50 456)
* услуги водоотведения на территории сельских поселений Вороновское, Краснопахорское (за исключением поселка Минзаг), Михайлово-Ярцевское, Роговское	(80 335)	(81 095)
* услуги водоотведения на территории поселка Минзаг	(10 059)	(4 958)
* услуги водоотведения на территории сельского поселения Рязановское	(68 189)	(50 484)
* услуги водоотведения на территории городского поселения Киевский, сельских поселений Первомайское, Новofедоровское, Кокошкино, Марушкинское	(143 884)	(240 197)
* услуги водоотведения на территории городского округа Троицк	(143 672)	(40 392)
Платежи за нарушение условий пользования системами	0	0

водоснабжения и водоотведения		
Услуги по приему снега	(1 406 715)	(1 272 840)
Услуги по передаче электроэнергии	(22 287)	(23 600)
- услуги по передаче эл/энергии (для потребителей г.Москвы)	(12 845)	(14 960)
- услуги по передаче эл/энергии (для потребителей МО)	(9 442)	(8 641)
Услуг по производству и передаче теплоэнергии	(94 565)	(99 367)
Подключение (техприсоединение) к централизованным системам водоснабжения и водоотведения	(63 946)	(57 735)
- подключение (техприсоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения	(39 078)	(35 282)
- подключение (техприсоединение) к централизованной системе водоотведения	(24 868)	(22 452)
Иные виды деятельности	(557 286)	(361 593)

3.15. Базовая прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода. Величина прибыли (убытка) отчетного периода, остающейся в распоряжении организации, отражена по строке 2400 "Чистая прибыль (убыток)" Отчета о финансовых результатах. Разводненная прибыль (убыток) на акцию отсутствует.

Расчет показателя:

Показатель	2015 г	2014 г
Чистая прибыль (убыток), руб.	1 551 170 305	88 912 023
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении, шт.	185 241 290 642	184 991 290 642
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	0,008374	0,000481

3.16. Оценочные обязательства

тыс.руб.

Оценочные обязательства – Всего	Период	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Остаток на конец периода
Резерв на оплату неиспользованных отпусков	2015 г.	466 756	1 551 949	(830 496)	1 188 208
	2014г.	366 099	901 765	(801 108)	466 756
Резерв на выплату вознаграждения по итогам года	2015 г.	1 120 023	1 255 713	(1 119 906)	1 255 830
	2014г.	1 329 494	821 282	(1 030 753)	1 120 023
Резерв на оплату за негативное воздействие на окружающую среду	2015 г.	152 356	131 496	(109 136)	174 715
	2014г.	177 674	(25 318)	0	152 356
Оценочное обязательство по судебным рискам	2015 г.	-	301 477	-	301 477
	2014г.	-	-	-	-

3.17. Прочие доходы и расходы

Расшифровка строк Отчета о финансовых результатах «Прочие доходы» и «Прочие расходы» по видам доходов и расходов за отчетный период.

Структура прочих доходов и расходов

тыс.руб.

Показатель	2015 г.	2014г.
Прочие доходы	6 313 245	3 646 773
реализация амортизируемого имущества	367 693	208 163
реализация прочего имущества	17 029	20 782
- реализация ТМЦ (в том числе МПЗ)	1 853	5 681
- сдача металлолома	14 319	13 511
- реализация макулатуры, отходов полиэтилена	203	33
- сдача отработанных масел	136	114
- реализация отработанных аккумуляторов	6	-
- реализация водопроводного осадка	512	1 443
доход от сдачи имущества в аренду	131 659	-
штрафы, пени и (или) иные санкции за нарушение договорных обязательств	20 038	13 541
судебные доходы и возмещение госпошлины	18 161	3 138
кредиторская задолженность, списанная в связи с истечением срока исковой давности или по другим основаниям	13 424	10 201
- доход от списания кредиторской задолженности	13 358	9 959
- доход от не востребовавшихся депонентов	67	242
материалы, полученные при демонтаже или разборке, при ликвидации выводимых из эксплуатации основных средств	15 487	14 781
в том числе принятие на учет металлолома	14 318	13 192
стоимость излишков материально-производственных запасов и прочего имущества, выявленных в результате инвентаризации	684 547	320 217
курсовые разницы	248 550	276 615
целевые поступления из бюджета	1 695 045	1 592 688
погашение резерва по сомнительным долгам	-	-
прочие доходы	3 101 610	1 186 647
в том числе доходы по соглашению о компенсации потерь	2 990 646	751 587
Прочие расходы	4 904 262	2 254 012
себестоимость реализованного амортизируемого имущества	587 832	79 536
себестоимость реализованного прочего имущества	16 995	20 098
- себестоимость реализованных ТМЦ (в том числе МПЗ)	2 584	5 294
- себестоимость сданного металлолома	13 755	13 291
- себестоимость отработанных масел	136	116
- себестоимость реализованных отработанных аккумуляторов	6	18

- себестоимость водопроводного осадка	512	1 378
расходы по аренде	22 858	-
курсовая разница	183 643	220 179
штрафы, пени и (или) иные санкции за нарушение договорных обязательств	7 465	10 786
судебные расходы и арбитражные сборы	22 266	15 889
услуги банка	90 418	93 242
расходы от списания дебиторской задолженности	10 801	20 532
ликвидация выводимых из эксплуатации основных средств и спецодежды	208 527	121 976
административные штрафные санкции	3 632	1 128
убытки от аварий	9	9
социальные расходы	1 492 160	779 177
расходы на управление капиталом	1 585	3 391
начисление резерва по сомнительным долгам	981 418	524 357
негосударственный пенсионный фонд	24 761	0
оценочные обязательства за негативное воздействие на окружающую среду, под стоимость земельных участков и по судебным рискам	655 058	-
прочие	594 833	363 710

3.18. Государственная помощь

В таблице приводятся числовые показатели целевого бюджетного финансирования.

Государственная помощь

тыс.руб.

Наименование показателя	2015г.	2014г.
Получено бюджетных средств – Всего	1 684 653	1 634 272
<i>в том числе:</i>		
финансирования снегосплавных пунктов	1 211 981	1 211 981
прочие	472 672	422 291

3.19. Связанные стороны

Единственным владельцем акций АО "Мосводоканал" является город Москва в лице Департамента городского имущества города Москвы.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным органом в лице Генерального директора (пункт 1.3. пояснений).

К основному управленческому персоналу относятся Генеральный директор и заместители генерального директора. Заработная плата основного управленческого персонала за 2015 год составила 113 424 тыс.руб.

Полный список аффилированных лиц размещен на сайте в сети интернет: <http://www.mosvodokanal.ru/forinvestors/affiliated/>

Выплаты Членам Совета директоров в отчетном периоде отсутствовали.

В таблице представлен перечень организаций, в уставных капиталах которых Общество имеет вклады/доли, процент участия представлен в таблице:

№	Вид вклада	Стоимость на 31.12.2015 (тыс.руб.)	Наименование предприятия-эмитента	Доля в уставном (складочном) капитале, %
1	акции	748,7	ЗАО "РОСА"	25
3	акции	13 834 825	АО "ВТЕ Юго-Восток"	100
4	акции	11	ОАО "ЭКОТЕХНОПАРК"	10
5	вклад в уставный капитал	6,5	ООО "Зеленоградская водная компания"	65
6	вклад в уставный капитал	30	ООО "ЮЗВС"	30

Организации ОАО "Экотехнопарк" и ООО "Зеленоградская водная компания" хозяйственную деятельности не осуществляют, работы, товары, услуги связанными сторонами не предоставляются и не оказываются.

Оказание услуг связанным сторонам осуществлялась на обычных коммерческих условиях по рыночным ценам, кроме цен на товары и услуги, которые подлежат регулированию тарифным законодательством.

При оказании услуг по обычным видам деятельности Общество не осуществляет операции по ценам выше установленных регулируемых тарифов (их предельных уровней) в случаях их наличия.

Закупки продукции у связанных сторон осуществлялись на обычных коммерческих условиях по рыночным ценам, кроме цен на товары и услуги, которые подлежат регулированию тарифным законодательством.

Операции со связанными сторонами

Наименование организации	Наименование операции	Сумма за 2015 г (без НДС)		Сальдо на 31.12.2015 (без НДС)	
		Продажа/ Доходы	Покупка/ Расходы	Дебет	Кредит
ЗАО "РОСА"	реализация основных средств	1 329	-	-	-
ЗАО "РОСА"	услуги по подготовке кадров	-	153	-	-
ЗАО "РОСА"	лабораторные анализы	-	256 122	-	30 769
ЗАО "РОСА"	услуги по сдаче в аренду имущества	20 307	-	-	-
ЗАО "РОСА"	прочие расчеты по возмещению затрат	123	-	-	-

ЗАО "РОСА"	доходы от участия в других организациях (дивиденды)	4 351	-	-	-
ООО "ЮЗВС"	услуги по сдаче в аренду имущества	928	-	-	-
ООО "ЮЗВС"	услуги по подготовке питьевой воды	-	1 327 669	-	114 956
ООО "ЮЗВС"	расчеты по штрафам за нарушение условий хозяйственных договоров	604	-	-	-
ООО "ЮЗВС"	реализация аммиачной воды	1 052	-	34	-
ООО "ЮЗВС"	прием сточных вод и отпуск воды (Управление "Мосводобит")	10 514	-	975	-
ООО "ЮЗВС"	доходы от участия в других организациях (дивиденды)	8 191	-	-	-
АО "ВТЕ Юго-Восток"	хранение имущества (гипохлорит натрия)	24 967	-	-	-
АО "ВТЕ Юго-Восток"	приобретение реагентов	-	264 887	-	12 411
АО "ВТЕ Юго-Восток"	беспроцентный займ	-	-	250 000	-
АО "ВТЕ Юго-Восток"	проценты по договору займа	22	-	-	-

Операции по долгосрочным финансовым вложениям в отчетном периоде

тыс.руб.

Наименование организации	Наименование	Сальдо на 31.12.2014	Покупка	Продажа	Сальдо на 31.12.2015
АО "ВТЕ Юго-Восток"	акции	13 584 825	250 000	-	13 834 825
ООО "Эко Реагент"	акции	5	-	5	-

Операции по краткосрочным финансовым вложениям в отчетном периоде

тыс.руб.

Наименование организации -	Дата, номер договора займа	Сальдо на 31.12.2014	Выдача	Возврат	Сальдо на 31.12.2015
АО "ВТЕ Юго-Восток"	№ ЗАЙМ-2/2014 от 30.12.2014 г.	-	60 000	60 000	-
ООО "Эко Реагент"	№ 1/10-2014 от 07.10.2014 г.	23 000	-	23 000	-

3.20. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31.12.2015 Общество является ответчиком/ истцом в ряде арбитражных процессов. По мнению руководства Общества, с высокой вероятностью результаты следующих процессов могут быть для Общества отрицательными:

1. Обществом в бухгалтерском балансе отражено оценочное обязательство за негативное воздействие на окружающую среду на сумму 174 715 тыс.руб., в том числе:

- о возмещении вреда, причинённого водному объекту в размере 123 655 тыс.руб. (исковое заявление Департамента Росприроднадзора от 15.10.2015 № 03-13-У/АД);

- о выплате процентов за пользование чужими средствами в размере 7 841 тыс.руб. (претензионное письмо Департамента Росприроднадзора от 21.10.2015 № 03-25/12190).

Кроме того, имеется Постановление Девятого арбитражного апелляционного суда о взыскании с АО «Мосводоканал» в доход федерального бюджета платы за негативное воздействие на окружающую среду в размере 43 220 тыс.руб. (постановление девятого арбитражного апелляционного суда № 09АП-45347/2013-ГК от 21.02.2014).

2. Обществом сформировано оценочное обязательство под стоимость полученных при приватизации земельных участков, право собственности на которые зарегистрировано на третьих лиц, в размере 222 085 тыс.руб.. Так как стоимость земельных участков отражается в балансе на счете 01, строка баланса "Основные средства" показана за вычетом оценочного обязательства.

3. Обществом в бухгалтерском балансе отражено оценочное обязательство по судебным рискам на сумму 301 477 тыс.руб. (заявление Конкурсного управляющего ОАО Банк "Народный кредит" о признании исполнения платежных поручений АО "Мосводоканал" от 25.09.2014 №№ 585, 586, 588 на общую сумму 301 477 544, 18 руб. недействительными сделками и применении последствий их недействительности.).

3.21. Наличие ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Наименование забалансового счета	на 31.12.2013	на 31.12.2014	на 31.12.2015
Арендованные основные средства (001)	41 438 813	35 801 654	36 469 631
Топливные карты (080)	0	7	11
Товарно-материальные ценности принятые на ответственное хранение (002)	671	135 864	595
Арендованные ТМЦ	-	-	3 696
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (007)	405 256	447 232	544 471
Обеспечение обязательств и платежей полученные (013)	4 592 223	4 590 074	4 735 735

Бланки строгой отчетности (070)	142	169	122
Основные средства, сданные в аренду (011)	9 695	11 048	-
Основные средства во временной эксплуатации (014)	11 720 976	6 290 921	11 733 130

На забалансовом счете «Основные средства во временной эксплуатации» на 31.12.2015 отражена стоимость имущества (объектов инженерной инфраструктуры), подлежащего передаче Обществу на правах аренды.

На забалансовом счете «Арендованные основные средства» на 31.12.2015 отражена стоимость имущества, полученного по договорам аренды.

Руководитель



А.М.Пономаренко

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Н.Н.Докучаев

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 20 16 г.