



Юридический адрес: 238750 Калининградская область, г. Советск, улица Герцена, 6-5

Тел/факс 8-40161-366-66 e-mail: efaaudit@mail.ru

Член Аудиторской палаты России, в Реестре АИР №1026

ОРНЗ 10801004422

Член НК «Межрегиональный центр аудиторских и экспертных организаций ЖСКХ»

**Аудиторское заключение о бухгалтерской отчетности,  
составленной в соответствии с установленными правилами  
составления бухгалтерской отчетности**

Аудиторское заключение составлено аудиторской организацией при следующих обстоятельствах:

аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом "О бухгалтерском учете";

бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности;

условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность соответствуют требованиям правил отчетности;

помимо аудита бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

### **Сведения об аудируемом лице**

-Наименование:

Открытое акционерное общество «Светловский водоканал» (ОАО «Светловский водоканал»).

-Место нахождения:

238340, город Светлый Калининградской области, улица Советская, 47  
ИНН/КПП 3913502398/391301001

Государственная регистрация:

08 июня 2010 года, свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации, серия 39 №0013855286, ОГРН 1103925017294.

### **Сведения об аудиторе**

Общество с ограниченной ответственностью аудиторская фирма «ЭФА-Консультант»

-Место нахождения:

238750, город Советск Калининградской области, улица Герцена, 6-5  
Член Аудиторской палаты России, в Реестре АПР №10260,  
ОРНЗ 10801004422

### **Аудиторы**

- ✦ Молнар Анна Васильевна, квалификационный аттестат аудитора № К 001779, предоставлен на неограниченный срок, ОРНЗ в НП Аудиторская палата России 29601055451
- ✦ Герасимик Татьяна Васильевна, квалификационный аттестат аудитора № 001780, предоставлен на неограниченный срок, ОРНЗ в НП Аудиторская палата России 29601055451

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации ОАО «Светловский водоканал») состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2011 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

### **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность**

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

### **Ответственность аудитора**

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы

получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

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

#### **Мнение с оговоркой**

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основания для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации "ОАО «Светловский водоканал»" по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор ООО АФ «ЭФА-Консультант»

Молнар А.В.

«13» апреля 2012 года



Приложение № 1  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н)

**Формы**  
**бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках**

**Бухгалтерский баланс**  
**на 31 декабря 20 11 г.**

Организация ОАО "Светловский водоканал" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности\* водоснабжение, водоотведение по ОКПО \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО ИНН \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) \_\_\_\_\_  
Местонахождение (адрес) г. Светлый, ул. Советская, дсм 47

Коды	
0710001	
32756969	
3913502398	
41.00.2	
47	14

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
2,1	Основные средства	1130	1757	1261	21173
	Доходные вложения в материальные ценности	1140			
	Финансовые вложения	1150			
	Отложенные налоговые активы	1160			
2,2	Прочие внеоборотные активы	1170	513	513	671
	Итого по разделу I	1100	2270	1774	21851
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4,1	Запасы	1210	955	682	712
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
5,1	Дебиторская задолженность	1230	14692	13348	9780
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	33	807	500
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	15680	14837	11050
	<b>БАЛАНС</b>	1600	<b>17950</b>	<b>16611</b>	<b>32901</b>

## Отчет о прибылях и убытках

за \_\_\_\_\_ год 20 11 г.

Организация ОАО "Светловский водоканал"  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической деятельности водоснабжение, водоотведение

Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

32756969

3913502398

41.00.2

47

14

384 (385)

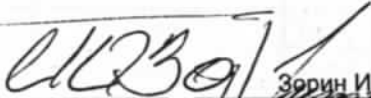
Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За _____ год 20 11 г. <sup>3</sup>	За _____ год 20 10 г. <sup>4</sup>
	Выручка <sup>5</sup>	2110	40882	38962
6	Себестоимость продаж	2120	( 38592 )	( 31243 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2290	7719
	Коммерческие расходы	2210	( )	( )
	Управленческие расходы	2220	( )	( )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2290	7719
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330	( )	( )
	Прочие доходы	2340	304	20080
	Прочие расходы	2350	( 2263 )	( 21401 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	331	6398
	Текущий налог на прибыль	2410	( 401 )	( 299 )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421		
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	70	6099

5

Форма 0710002 с. 2

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За _____ год 20 11 г. <sup>3</sup>	За _____ год 20 12 г. <sup>4</sup>
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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 <sup>6</sup>	2500		
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

  
(подпись) Зорин И.А.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
(подпись) Мосягина И.С.  
(расшифровка подписи)

" 08 " февраля 20 12 г.

## Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

# Отчет об изменении капитала за 20 11 г.

Организация ОАО "Светловский водоканал" Форма по ОК/Д  
Идентификационный номер налогоплательщика по ОКТО  
Вид экономической деятельности водоснабжение, водоотведение ИНН 3913502398  
Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО по ОКВЭД 41.00.2  
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) по КОПФ/ОКФС 47 по ОКЕИ 14

Коды	
0710003	
32756969	
3913502398	
41.00.2	
47	14
384 (385)	

## 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 09 г. <sup>1</sup>	3100	559	( )	19332		-1511	18380
За 20 10 г. <sup>2</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3210	6567				18878	25445
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	6099	6099
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x	14	14
дополнительный выпуск акций	3214				x		
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		
реорганизация юридического лица	3216	6567				12765	19332



Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( )		( 19332 )	( )	( 11275 )	( 30607 )
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			-19332	x	-11275	-30807
дивиденды	3227	x	x	x	x	( )	( )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	3200	7126	( )			6092	13218
3а 20 11 г. <sup>3</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3310						
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x		
переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314				x		
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	( )		( )	( )	( 70 )	( 70 )
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	( 70 )	( 70 )
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				x	( )	( )
дивиденды	3327	x	x	x	x	( )	( )
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г. <sup>3</sup>	3300	7126	( )			6022	13148



Форма 0710023 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 09 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 10 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
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				

Форма 0710023 с. 4

## 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	13148	13218	27169

Руководитель


  
(подпись)

Зорин И.А.

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

  
(подпись)

Мосягина И.С.

(расшифровка подписи)

" 10 " февраля 20 12 г.

## Примечания

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

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

## Отчет о движении денежных средств

за \_\_\_\_\_ год 20 11 г.

Организация ОАО "Светловский водоканал" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности водоснабжение, водоотведение по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды	
0710004	
32756969	
3913502398	
41.00.2	
47	14
384/385	

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 11 г. <sup>1</sup>	За _____ год 20 10 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	39112	35043
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	38490	34539
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	622	504
Платежи - всего	4120	( 39886 )	( 34736 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 12774 )	( 10356 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 19109 )	( 18101 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( )	( )
расчеты по налогам и сборам	4124	( 7969 )	( 6030 )
прочие платежи	4129	( 34 )	( 249 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-774	307

8

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 11	За _____ год 20 10 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210		
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	( )	( )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( )	( )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( )	( )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( )	( )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( )	( )
прочие платежи	4229	( )	( )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200		
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310		
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 11 г. <sup>1</sup>	За _____ год 20 12 г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( )	( )
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( )	( )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( )	( )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( )	( )
прочие платежи	4329	( )	( )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300		
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400		
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450		
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	33	807
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

И.А. Зорин  
(подпись) Зорин И.А.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

И.С. Мосягина  
(подпись)

Мосягина И.С.  
(расшифровка подписи)

" 13 " февраля 20 12 г.

## Примечания

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

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2011 год.

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

### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

(ОАО "Светловский водоканал")

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		выбыло		начислено		переоценка	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 11 г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	5110	за 20 10 г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
в том числе:		за 20 11 г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
(вд нематериальных активов)		за 20 10 г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
(вд нематериальных активов)		за 20 11 г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
и т.д.		за 20 10 г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )

### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>5</sup>
Всего	5120			
в том числе:				
(вд нематериальных активов)				
(вд нематериальных активов)				
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	5160	за 20 11 г. <sup>1</sup>		( )	( )	( )	
	5170	за 20 10 г. <sup>2</sup>		( )	( )	( )	
в том числе:		за 20 __ г. <sup>1</sup>		( )	( )	( )	
		за 20 __ г. <sup>2</sup>		( )	( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 __ г. <sup>1</sup>		( )	( )	( )	
		за 20 __ г. <sup>2</sup>		( )	( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 __ г. <sup>2</sup>		( )	( )	( )	
и т.д.				( )	( )	( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 __ г. <sup>1</sup>		( )	( )	( )	
	5190	за 20 __ г. <sup>2</sup>		( )	( )	( )	
в том числе:		за 20 __ г. <sup>1</sup>		( )	( )	( )	
		за 20 __ г. <sup>2</sup>		( )	( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 __ г. <sup>1</sup>		( )	( )	( )	
		за 20 __ г. <sup>2</sup>		( )	( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 __ г. <sup>2</sup>		( )	( )	( )	
и т.д.				( )	( )	( )	

0710005 с. 5

## 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 11 г. <sup>1</sup>	513	( )	( )	( )	513
	5250	за 20 10 г. <sup>2</sup>	671	( )	158	( )	461
		за 20 11 г. <sup>1</sup>	461	( )	( )	( )	461
		за 20 10 г. <sup>2</sup>	461	( )	( )	( )	52
		за 20 11 г. <sup>1</sup>	52	( )	( )	( )	
в том числе:							
строительство 2-ух гаражей сч. 08,3		за 20 10 г. <sup>2</sup>	158	( )	158	( )	52
неустановленное оборудование сч. 07		за 20 10 г. <sup>2</sup>	158	( )	( )	( )	
проектные работы сч. 08,3		за 20 10 г.	52	( )	( )	( )	
не установленное оборудование сч. 07		за 20 10 г.	52	( )	( )	( )	

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

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. <sup>1</sup>	За 20 10 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	5180		
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	41520	41650	370
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

0710005 с. 7

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>		выбыло (погашено)	начисление процентов доведения первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
Долгосрочные - всего	5301	за 20 11 г. <sup>1</sup>				( )				
	5311	за 20 10 г. <sup>2</sup>				( )				
		за 20 г. <sup>1</sup>				( )				
		за 20 г. <sup>2</sup>				( )				
в том числе: (группа, вид)										
и т.д.										
Краткосрочные - всего	5305	за 20 11 г. <sup>1</sup>				( )				
	5315	за 20 10 г. <sup>2</sup>				( )				
		за 20 г. <sup>1</sup>				( )				
		за 20 г. <sup>2</sup>				( )				
в том числе: (группа, вид)										
и т.д.										
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 11 г. <sup>1</sup>				( )				
	5310	за 20 10 г. <sup>2</sup>				( )				

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>5</sup>
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:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

0710005 с. 9

#### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	30	7	
в том числе:				
сырье и материалы		30	7	
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				
(зрyтa, eud)				
и т.д.				

14

0710005 с. 10

## 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	
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>в</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>в</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>в</sup>	восста- новления резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20__ г. <sup>1</sup>	13348	( )	41023		( 39679 )	( )			14692	( )
	5530	за 20__ г. <sup>2</sup>	9780	( )	39191		( 35623 )	( )			13348	( )
в том числе	5511	за 20__ г. <sup>1</sup>	13034	( )	40883		( 39526 )	( )			14391	( )
покупат. и заказчик	5531	за 20__ г. <sup>2</sup>	9682	( )	38975		( 35623 )	( )			13034	( )
		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )				( )
(вид)		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )				( )
Итого	5500	за 20__ г. <sup>1</sup>	13348	( )	41023		( 39679 )	( )		x	14692	( )
	5520	за 20__ г. <sup>2</sup>	9780	( )	39191		( 35823 )	( )		x	13348	( )



0710005 с. 11

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 09 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540		3835		3709		4778
в том числе:			3836		3709		4778
покупатели и заказчики							
и т.д.							

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 ____ г. <sup>1</sup>				( )	( )	( )	
	5571	за 20 ____ г. <sup>2</sup>				( )	( )	( )	
в том числе:		за 20 ____ г. <sup>1</sup>				( )	( )	( )	
(вид)		за 20 ____ г. <sup>2</sup>				( )	( )	( )	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 11 г. <sup>1</sup>	3393	45995		( 44586 )	( )		4802
	5580	за 20 10 г. <sup>2</sup>	5732	35961		( 38300 )	( )		3393
в том числе:		за 20 11 г. <sup>1</sup>	476	13879		( 13130 )	( )		1225
поставщики		за 20 10 г. <sup>2</sup>	260	11055		( 10839 )	( )		476
		за 20 11 г. <sup>1</sup>				( )	( )	x	
Итого		за 20 10 г. <sup>2</sup>				( )	( )	x	

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>5</sup>
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

#### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. <sup>1</sup>	За 20 10 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	9456	8905
Расходы на оплату труда	5620	18500	16027
Отчисления на социальные нужды	5630	6107	2233
Амортизация	5640	247	908
Прочие затраты	5650	4282	3170
Итого по элементам	5660	38592	31243
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	38592	31243

0710005 с. 13

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>			( )	( )	
<b>в том числе:</b>						
(из оценочного обязательства)				( )	( )	
(из оценочного обязательства)				( )	( )	
и т.д.						

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>5</sup>
<b>Полученные - всего</b>	<b>5800</b>			
<b>в том числе:</b>				
(из)				
и т.д.				
<b>Выданные - всего</b>	<b>5810</b>			
<b>в том числе:</b>				
(из)				
и т.д.				

0710005 с. 14

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. <sup>1</sup>	За 20 10 г. <sup>2</sup>
Получено бюджетных средств - всего	5900	300	
в том числе:			
на текущие расходы	5901	300	
на вложения во внеоборотные активы	5905		
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910		( )
	5920		( )
в том числе:			
(наименование цели)	20	г. <sup>1</sup>	( )
	20	г. <sup>2</sup>	( )
	20	г. <sup>2</sup>	( )

И.Т.Д.

Руководитель

Зорин И.А.

Главный бухгалтер

Мосягина И.С.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. Служит объединением в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Накопленная амортизация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" имеет соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как: разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью; величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

**Расчет оценки стоимости  
чистых активов акционерного общества  
ОАО "Светловский водоканал"**

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
<b>I. Активы</b>			
1. Нематериальные активы	110		
2. Основные средства	120	1261	1757
3. Незавершенное строительство	130	513	513
4. Доходные вложения в материальные ценности	135		
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <sup>1</sup>	140+250-252		
6. Прочие внеоборотные активы <sup>2</sup>	150		
7. Запасы	210	682	955
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220		
9. Дебиторская задолженность <sup>3</sup>	230+240-244	13348	14692
10. Денежные средства	260	807	33
11. Прочие оборотные активы	270		
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 11)		16611	17950
<b>II. Пассивы</b>			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	510		
14. Прочие долгосрочные обязательства <sup>4,5</sup>	520		
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	610		
16. Кредиторская задолженность	620	3393	4802
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	650		
18. Резервы предстоящих расходов	660		
19. Прочие краткосрочные обязательства <sup>5</sup>			
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13 - 19)		3393	4802
21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		13218	13148

Руководитель

Зорин И.А.

Гл. бухгалтер

Мосягина И.

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

<sup>2</sup> Включая величину отложенных налоговых активов.

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

<sup>4</sup> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

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

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**к отчету за 2011 год по ОАО "Светловский водоканал".**

В течение 2011 года деятельность коллектива ОАО "Светловский водоканал" была нацелена на выполнение производственной и инвестиционной программ, утвержденных на 2011 год.

Основной деятельностью открытого акционерного общества "Светловский водоканал" является добыча питьевой воды, подача ее потребителям и отвод сточных вод абонентов, содержание систем водоснабжения и водоотведения в надлежащем техническом состоянии.

Питьевая вода добывается с глубины до 50 метров, 17 скважинами, на которых работают глубинные электронасосы мощностью от 20 до 50 м3 в час. В целях обеспечения бесперебойной подачи воды потребителям имеется три резервуара накопителя, объемом - 1,3 тыс. м3, 1,3 тыс. м3, 1,5 тыс. м3.

Отвод сточных вод осуществляется 6 станциями перекачки, электронасосами мощностью до 50 м3 в час. Сброс стоков осуществляется двумя выпусками в - Калининградский залив, и Калининградский канал - без очистки.

В 2011 году предприятие работало по упрощенной системе налогообложения (УСН) выбранный объект налогообложения - доходы минус расходы на ставку - 15%.

ОАО "Светловский водоканал" оказывает услуги по водоснабжению и водоотведению трем группам потребителей: населению, бюджетным организациям, прочим предприятиям.

Тарифы на услуги предприятия утверждены единые для всех групп потребителей.

Удельный вес услуг оказываемых населению в 2011 году, составил — 77,5% (в 2010 г. - 78,4%; водоснабжению и 82,4% (в 2010 г. - 83,2%) по водоотведению.

Уровень платежей для населения в 2011 году, установлен в размере 100% от утвержденного тарифа.

Приказом Службы по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области № 2340(17648) от 18.12.2010 г., с 01.01.2011 года, следующие тарифы:

- за 1 м3 реализованной воды - 15 руб. 78 коп.,
- за 1 м3 отведенных сточных вод - 15 руб. 50 коп.

В соответствии с частью 2, статьи 9 Федерального Закона № 210 от 30.12.2004 года, производственная программа разрабатывается на период действия тарифов (регулируемый период). Этот период не может быть менее одного года.

При планировании производственной программы ОАО «Светловский водоканал» на 2011 г. принят во внимание мониторинг производственных программ производства услуг, где видна динамика производства услуг за ряд лет, предоставление услуг ГВС принято по плану в течение суток.



# 1. Производственная программа

№№	Наименование статей	Ед. изм.	2011год		
			план	факт	%
1	2	3	4	5	6

## 1. Водоснабжение

Добыча воды - всего	тыс.м3	1724,6	1635,8	94,9
Собственные нужды	тыс.м3	38,6	49,2	127,5
Подано воды в сеть	тыс.м3	1686,0	1586,6	94,1
Утечки :				
%%	%	22,9	23,6	103,0
тыс.м3	тыс.м3	386,0	374,2	96,0
Реализация воды - всего	тыс.м3	1300,0	1212,4	93,3
вт.ч. - население	"	1054,0	939,5	89,1
- бюджетные	"	60,0	53,9	89,8
- прочие	"			
«	"	186,0	219,0	117,7

## 2. Водоотведение

Пропуск сточных вод - всего	тыс.м3	1215,0	1070,0	88,1
вт.ч. - население	"	1010,0	882,0	87,3
- бюджетные	"	59,0	53,6	90,8
- прочие	"	146,0	134,4	92,1

На выполнение плана предоставления услуг водоснабжения и водоотведения

оказывают влияние :

- 1.) Сроки предоставления горячего водоснабжения;
- 2.) Объем оказываемых услуг;
- 3.) Величина тарифов;

Так на 2011год, производственная программа утверждена в условиях подачи горячего водоснабжения для всех абонентов в течение 278суток. Фактически услуги горячего водоснабжения оказывались в течение 201суток, то есть по факту отсутствие ГВС на 77сутки больше, чем планировалось (более чем 2,5месяца). Этот факт негативно отразился на выполнении программы - всего реализовано воды на 93,3% от плана, по населению на 89,4%, по бюджетным организациям на 89,9%, по прочим предприятиям на 117,7%( перевыполнение сложилось за счет непланового потребления питьевой воды предприятием "Содружество Соя", по водоотведению так же, так как коэффициент водоотведения равен - 1.



## **Водоснабжение**

По водоснабжению за 2011год предъявлено счетов всем абонентам на 1212,4тыс.м3, что на 87,6тыс.м3 меньше, чем планировалось. В том числе населению планировалось отпустить 1054,0тыс.м3, фактически население потребило 939,5тыс.м3, что на 114,5 тыс.м3 меньше, чем планировалось.

На выполнение плана реализации воды населению на 89,1% от плана, оказав влияние сокращение сроков подачи ГВС, а так же установка населением приборов учета расходов

Для бюджетных организаций и предприятий планировалось отпустить фактически отпущено — 53,9 тыс.м3, т.е. на 6,1тыс.м3 меньше плана, по тем же причинам, что население.

По прочим предприятиям при плане - 186,0 тыс.м3, фактическое потребление составило 219,0тыс.м3. на 33,0тыс.м3 больше плана за счет сверхпланового потребления предприятием "Содружество Соя".

При плане - 1724,6тыс.м3, фактически добыто подземной воды - 1635,8тыс.м3, т.е. 94,9%; ут при плане - 386,0тыс.м3., составили - 374,2тыс.м3.; при плане и нормативе - 22,9%., фактически

## **Водоотведение**

По водоотведению за 2011год предъявлено счетов за услуги водоотведения на 1070,0тыс.м3, что на 145,0тыс.м3 меньше чем планировалось.. В том числе по населению при плане — 1010,0тыс.м3, фактически предъявлено за отвод стоков — 882,0тыс.м3, т.е. на 128,0 тыс.м3 меньше плана, по предприятиям финансируемым из местного бюджета и прочим предприятиям при плане — 205,0тыс.м3, фактически предъявлено - 188,0тыс.м3, что 17,0 тыс.м3 меньше плана. Невыполнение сложилось за счет сокращения потребления воды, так как коэффициент водоотведения равен - 1.

В целом по отводу сточных вод за 2011г программа выполнена на 88,1%. так как по населению выполнение составляет - 87,3%, по предприятиям финансируемым из бюджета - 90,8%, по прочим предприятиям - 92,1% в связи с тем, что ряд абонентов потребляющих воду из городского водопровода, имеют собственные выпуски сточных вод.

## **2. Раздел выручка от реализации услуг**

### **ВОДОСНАБЖЕНИЕ**

За 2011год за счет выполнения производственной программы по всем категориям, предъявлено всем абонентам на сумму — 19917,2тыс.руб., при плане — 20514,0тыс.руб. т.е. на 596,8тыс.руб. меньше плана, за счет выполнения производственной программы по итогам работы за год в целом по водоснабжению на - 93,3%.

По затратам при плане — 17243,1тыс.руб., фактически произведено затрат на сумму — 16866,7

т.е. на 97,8%. Следовательно при плановой прибыли — 3270,9тыс.руб., фактическая прибыль по водоснабжению сложилась в сумме — 3051,0тыс.руб. Отсюда следует, что предприятие сработало по плану, на 1м3 реализованной воды по плану - 2руб.52коп. прибыли (3270,0т.р./1300,0т. фактически получено на 1м3 реализованной воды - 2руб.52коп. (3051,0т.р./1212,4т.м3).

### **ВОДООТВЕДЕНИЕ**

За 2011год за счет выполнения производственной программы по всем категориям, предъявлено всем абонентам на сумму — 16585,0тыс.руб., при плане — 18832,5тыс.руб. т.е. на 2247,5тыс.руб. меньше плана, за счет выполнения производственной программы по водоотведению на - 88,1%.

По затратам при плане — 17876,8тыс.руб., фактически произведено затрат на сумму — 21725,0 т.е. на 3848,2тыс.руб. больше плана. Следовательно при планируемой прибыли в сумме - 955, фактические сложились убытки в сумме — 5140,0тыс.руб.

В целом по предприятию от реализации производственной программы получено доходов 36502,2тыс.руб., произведено затрат на сумму — 38591,7тыс.руб., получены убытки в сумме - 21 при плановой величине прибыли - 4226,6тыс.руб.. Кроме того получена прибыль от оказания пр абонентам в сумме — 4379,9тыс.руб.(услуги автотранспорта, подключение новых объектов к си водоснабжения и водоотведения, сбор платежей за превышение предельно допустимых концен загрязняющих веществ в составе сточных вод).

Утвержденный тариф по водоснабжению в 2011году - 15руб.78коп., фактически сложился 16 руб.43 коп. т.е. на 0руб.65 коп. выше плана, за счет перевыполнения программы по прочим предприятиям 92содружество Соя."

По водоотведению утвержденный тариф за 2011год - 15руб.50 коп., фактический - 15руб.5 т.к. предприятие "Содружество Соя" и некоторые другие имеют собственный сброс стоков.

### **3. Раздел : Капремонт основных фондов, кап.строительство**

В 2011году план текущего ремонтов основанных фондов в сумме - 1400,0тыс.руб. Фактически выполнено работ на - 1285,3 тыс.руб.

По капитальному строительству за 2011год работы не планировались и не проводились.

### **4. Раздел : Себестоимость**

#### **ВОДОСНАБЖЕНИЕ**

№	Наименование статей	ед.	2011год		откл.+ -	%вы
			план	факт		
1.	Затрат - всего	т.руб.	17243,1	16866,7	-376,4	97,

в т.ч. электроэнергия	"	3851,7	4355,9	504,2	113
амортизация	"	42,2	96,6	54,4	228
текущий ремонт	"	1244,0	436,3	-807,7	35
оплата труда	"	1798,5	1700,9	-97,6	94
				5,0	
отчисл.на соцнужды	"	615,1	518,6	-96,5	84
содержание АВР	"	1755,1	1840,4	85,3	104
цеховые расходы	"	3235,2	3335,7	100,5	103
очистка воды	"	35,0	54,5	19,5	155
прочие	"	915,7	1069,3	153,6	116
общеексплуатацион.	"	3750,6	3458,5	-292,1	92
<b>2. Себестоимость 1м3</b>	<b>руб.коп.</b>	<b>13,26</b>	<b>13,91</b>	<b>0,65</b>	<b>104</b>

По водопроводу планировалось в 2011 году произвести расходов на плановую программу в сумме 17243,1 тыс.руб., фактически затрачено 16866,7 тыс.руб., что на 376,4 тыс.р меньше плана.

По статье "электроэнергия" за 2011 год при плане 2 руб. 96 коп. на 1м3 фактические затраты составили 3руб 59 коп. за 1м3, за счет роста тарифов за 1квт/час. электроэнергии.

По статье "амортизация" за 2011 год планировалось направить 0руб. 03коп., фактически 0руб. 08коп. За счет того, что приобретена автоматическая станция "Ситес" и эксковатор.

По статье "ремонт и техобслуживание" за 2011 год запланировано истратить 0руб.96 коп. фактические затраты сложились 0 руб.36коп.за счет выполнения работ хозспособом.

По статье "оплата труда и отчисления на социальные нужды" при плане 1руб.85коп., фактические затраты 1 руб.83коп. т.е. на 0руб.02коп. ниже, за счет наличия больничных листов

По статье "содержание АВР" при плане 1руб. 35коп. Фактически 1руб.52 коп. За счет неза сверхурочных.

По статье "цеховые расходы" по плану на 1м/3 затрат 2руб. 49коп. фактически 2руб.75 коп. Рост на 10,4%, за счет роста цен на услуги сторонних организаций..

По статье "общеексплуатационные" и "прочие" факт выше плана на 0руб.15коп. за счет роста цен на услуги сторонних организаций включенных в состав этих статей.

В целом по услуге водоснабжение за 2011од по себестоимость 1м3 реализованной воды 0руб.65коп. выше плановой.

### Водоотведение.

№	Наименование	ед. изм.	2011год			%в
			план	факт	откл.+ -	
<b>1.</b>	<b>Затрат - всего</b>	<b>т.руб.</b>	<b>21725,0</b>	<b>17876,8</b>	<b>3848,2</b>	<b>12</b>
	в т.ч. электроэнергия	"	1285,5	1197,4	-88,1	93
	амортизация	"	10,4	13,2	2,8	12
	текущий ремонт	"	156,0	849,0	693,0	54
	оплата труда	"	3729,7	3853,3	123,6	10

	отчисл.на соцнужды	"	1275,8	1317,8	42,0	103
	содержание АВР	"	1798,4	2252,9	454,5	125
	цеховые расходы	"	4049,8	5960,6	1910,8	147
	прочие	"	392,0	397,9	5,9	101
	общексплуатацион.	"	5179,2	5882,9	703,7	113
2.	Себестоимость 1м3	руб.коп.	14,7	20,30	5,6	138

По канализации планировалось в 2004году произвести расходов на плановую программу - 17876,8 тыс.руб., фактически затрачено - 21725,0тыс.руб., что на 3848,2 тыс.руб. больше плана.

По статье "электроэнергия" за 2011год планировалось истратить 1руб 46 коп., на 1м3 стока фактически 1 руб.12 коп. За счет роста тарифов за 1квт/час электроэнергии.

По статье "амортизация" за 2011год планировалось истратить 0руб. 01коп., на 1м3 стока фактически затрачено 0руб.01 коп.

По статье "текущий ремонт" при плане за 1м3 0руб.13 коп., фактически затраты 0руб.79коп. т.е. на 0руб.66коп. выше плана, за счет возникшей необходимости.

По статье "оплата труда и отчисления на социальные нужды" при плане 34руб.12 коп., фактические затраты 4 руб.83 коп. т.е. на 0руб. 71коп. выше плана за счет оплаты сверхурочных праздничных и др. выплат.

По статье "содержание АВР" при плане 1руб.48коп. фактически 2руб. 11 коп. так как увеличилось количество заявок и израсходовано материалов больше чем планировалось.

По статье "цеховые расходы" по плану на 1м3 затрат 3руб. 33 коп. фактически 5руб. 57 коп. разница факта от плана 2руб.24коп.за счет роста цен на услуги сторонних организаций..

По статье "прочие и общеэксплуатационные" затраты, при плане 4 руб.58коп., фактически 5 руб.87 коп. за счет роста цен на услуги сторонних организаций.

В целом по канализации при плане 17876,8тыс.руб. фактические затраты составили 21725 тыс. руб. в связи с чем, себестоимость 1м3 выше плана на 5руб.59коп.

## 5. Финансовый результат.

По итогам работы за 2011год получена прибыль по бухгалтерскому учету в сумме 331,0тыс.руб. Финансовый результат по бухгалтерскому учету представлен в таблице:

№№ п/п	Наименование показателей	сумма за 2011г тыс.руб.
-----------	--------------------------	----------------------------

1.	Выручка от продаж – всего	40882
	в том числе:	
	• услуг водоснабжения и водоотведения	36502
	• прочих услуг	4380
	•	
2.	Себестоимость продаж	38592
3.	Прибыль от продаж	2290
4.	Прочие доходы – всего	304
	в том числе:	
	• бюджетное финансирование	300
	• прочие доходы	4
	•	
5.	Прочие расходы – всего	2263
	в том числе:	
	• плата за негативное воздействие на окруж. среду	1896
	• единовременные выплаты по коллективному договору	148
	• штрафы, пени	50
	• оформление права на заключение договора аренды	88
	• прочие	81
6.	Прибыль до налогообложения	331
7.	Минимальный налог	401
8.	Чистая прибыль,(убыток)	-70

С 01 января 2010 года предприятие работает по упрощенной системе налогообложения (УСН). Выбранный объект налогообложения – доходы минус расходы, по ставке – 15%.

- Сумма полученных доходов за налоговый период для налогообложения составляет – 40082 тыс.руб. Сумма произведенных расходов на налоговый период – 37951 тыс.руб. Налоговая база для исчисления налога за налоговый период – 2131,3 тыс.руб.

Сумма начисленного единого налога составляет 319,7 тыс.руб (2131,3\*15%).

Однако к начислению принят минимальный налог в сумме – 400,8 тыс.руб.(40082\*1%), так как единый налог меньше минимального.

Таким образом чистая прибыль(убыток) предприятия составляет - -70(331 тыс.руб.- 401 тыс.руб.)

В течение 2011 года за счет собственных средств предприятия приобретено оборудование на сумму – 743,6 тыс.руб.

в том числе:

- Система охраны оборудования артезианских скважин – 263,6 тыс.руб.
- Экскаватор «Atlas» - 480,0 тыс.руб.



Кредиторская задолженность по предприятию по состоянию на 31.12.2011года сложилась в сумме – 4802тыс.руб.

в том числе:

- Поставщики и подрядчики - 1224тыс.руб
- Налоги и сборы - 2494тыс.руб.
- Внебюджетные фонды - 112 тыс.руб.
- Текущая задолженность по зарплате – 959тыс.ру.
- Прочие кредиторы - 13тыс.руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2010г., сложилась в сумме – 14692тыс.руб.

в том числе

- за оказанные услуги по водоснабжению и водоотведению – 14391,5тыс.руб
  - из них задолженность населения – 13015,1тыс.руб. в том числе просроченная задолженность населения по состоянию на 31.12.2011г. – 3483,7тыс.руб.

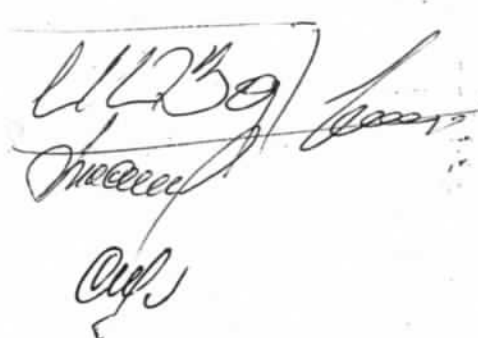
В целях погашения дебиторской задолженности, на предприятии проводится претензионно-исковая работа. В 2011году Арбитражным судом Калининградской области было рассмотрено и вынесено решение о взыскании задолженности за услуги водоснабжения и водоотведения в пользу ОАО «Светловский водоканал» с ООО «СЭУ» в сумме – 240,2тыс.руб., с ООО «Креон» в сумме – 210,3тыс.руб., с ООО «Управляющая компания» в сумме – 8317,2тыс.руб. Кроме того, предъявлены иски за неуплату услуг населению одноэтажного жилого фонда в сумме – 21,0тыс.руб. Работниками абонентского отдела, систематически разносятся предупреждения абонентам неплательщикам, а так же производятся отключения за несвоевременную оплату за оказанные услуги.

Уставный капитал ОАО «Светловский водоканал» сформирован в результате передачи имущественного комплекса УМП «Светловский водоканал» и составляет 7126,тыс.руб. Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2011года, оценивается в 13148тыс.руб.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Главный экономист



Зори И.А.

Мосягина И.С.

Юшкевич С.М.

25