ООО «Консалтинговая компания «Эксперт-Аудит»

ИНН 5321166818, КПП 532101001, р/с 40702810522370000701 в филиале «С-Петербургская дирекция ОАО «Уралсиб» г. Санкт-Петербург, к/с 30101810800000000706, БИК 044030706
173003, Великий Новгород, ул. Кооперативная, д.7, тел.\факс 73-09-33

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Великий Новгород **22 марта 2017 года.**

УЧРЕДИТЕЛЮ МУП «НОВГОРОДСКИЙ ВОДОКАНАЛ» и иным пользователям

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО.

Полное наименование: Муниципальное унитарное предприятие Великого Новгорода «Новгородский водоканал».

Сокращенное наименование: МУП «Новгородский водоканал».

Место нахождения: 173015, Великий Новгород, улица Германа, дом 33

Государственная регистрация: ОГРН № 1025300798522 от 28.11.2002 года, Инспекция МНС РФ по г. Великий Новгород; № 39 от 11.03.1996 года, Администрация г. Новгорода

ИНН 5321058347 КПП 532101001

АУДИТОР.

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Консалтинговая компания «Эксперт-Аудит».

Место нахождения: 173003, Великий Новгород, улица Кооперативная, д. 7.

Государственная регистрация: ОГРН 11453210000527, 30 января 2014 года, МИФНС № 9 по Новгородской области

ИНН 5321166818 КПП 532101001

Член СРО аудиторов «Некоммерческое партнерство «Российский Союз аудиторов», ОРНЗ по реестру аудиторских организаций 11403011035.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации МУП «Новгородский водоканал», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года,отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, 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

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации МУП «Новгородский водоканал» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор ООО «Консалтинговая компания «Эксперт-Аудит» **А.М. Иванов**

22 марта 2017 года.

1050 6011

ИНН 5321058347 - -

КПП 532101001 Стр. 001

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0 - - Отчетный период (код) 34 Отчетный год 2016

МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ВЕЛИКОГО НОВГОРОДА "НОВГОРОДСКИЙ ВОДОКАНАЛ"

(наименование организации)

та утверждения отчетности	. .
д вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД	36.00.1-
д по ОКПО	03291914
рма собственности (по ОКФС)	14
ганизационно-правовая форма (по ОКОПФ)	42- - -
ница измерения: (тыс. руб. / млн. руб. - код по ОКЕИ)	384

15 страницах с приложением документов или их копий на листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

1 – руководитель
2 – уполномоченный представитель

олотарёв

ергей

алерьевич

(фамилия, имя, отчество* руководителя (уполномоченного представителя) полностью)

Муниципальное унитарное предприятие г. Великого Новгорода «Новгородский водоканал»

пись Дата 16.03.2017

МП**

Наименование документа, подтверждающего полномочия представителя

* Отчество при наличии
** При наличии

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001		0710002	
0710003		0710004	
0710005		0710006	

с приложением документов или их копий на листах

Дата представления документа . .

Зарегистрирован за №

Фамилия, И. О.* Подпись

1050 6028

ИНН 5321058347--

КПП 532101001 Стр. 002

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 173000

Субъект Российской Федерации (код) 53

Район

Город Великий Новгород г

Населенный пункт (село, поселок и т.п.)

Улица (проспект, переулок и т.п.) Германа ул

Номер дома (владения) 33

Номер корпуса (строения)

Номер офиса

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

АКТИВ

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
1.1	Основные средства	1150	1560145	1550491	1511393
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	3	11	11
-	Отложенные налоговые активы	1180	124	105	441
-	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
-	Итого по разделу I	1100	1560272	1550607	1511845
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
-	Запасы	1210	55457	44873	44368
-	Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	1220	0	1623	1551
-	Дебиторская задолженность	1230	428345	397171	429742
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4505	24489	22605
-	Прочие оборотные активы	1260	0	0	0
-	Итого по разделу II	1200	488307	468156	498266
-	**БАЛАНС**	1600	2048579	2018763	2010111

ПАССИВ

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
	III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	88195	88195	88195
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров[2]	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1571292	1527608	1424210
-	Резервный капитал	1360	5130	5130	5130
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(162111)	(150544)	(71463)
-	Итого по разделу III	1300	1502506	1470389	1446072
	III ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ[3]				
-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
-	Заемные средства	1410	64999	88635	112271
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	8451	3721	3919
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	50953	0	0
-	Итого по разделу IV	1400	124403	92356	116190

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
-	Заемные средства	1510	16125	49000	35000
5,1	Кредиторская задолженность	1520	405545	407018	412652
-	Доходы будущих периодов	1530	0	0	197
-	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	Итого по разделу V	1500	421670	456018	447849
-	**БАЛАНС**	1700	2048579	2018763	2010111

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями

1050 6103

ИНН 5321058347 - -

КПП 532101001 Стр. 010

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о финансовых результатах

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
-	Выручка [2]	2110	859599	739148
-	Себестоимость продаж	2120	(783043)	(755346)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	76556	(16198)
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	76556	(16198)
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	-	-
-	Проценты к уплате	2330	(21477)	(26513)
-	Прочие доходы	2340	34212	36179
-	Прочие расходы	2350	(93974)	(71911)
-	**Прибыль (убыток) до налогообложения**	2300	(4683)	(78443)
-	Текущий налог на прибыль	2410	(0)	(-)
-	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	4534	16327
-	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(4730)	198
-	Изменение отложенных налоговых активов	2450	19	(336)
-	Прочее	2460	(2173)	(500)
-	**Чистая прибыль (убыток)**	2400	(11567)	(79081)
-	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[3]	2500	(11567)	(79081)
	СПРАВОЧНО			
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 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) периода» .

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
88195	(-)	1424210	5130	(71463)	1446072
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Изменение капитала – всего: (3210)					
0	0	103398	0	0	103398
в том числе: чистая прибыль (3211)				-	0
переоценка имущества (3212)		-		-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)		103398		-	103398
дополнительный выпуск акций (3214)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3216)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(0)	-	(-)	(-)	(79081)	(79081)
в том числе: убыток (3221)				(79081)	(79081)
переоценка имущества (3222)		(-)		(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3225)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3226)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3227)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3230)		-	-	-	
Изменение резервного капитала (3240)			-	-	

1050 6141

ИНН 5321058347 – –

КПП 532101001 Стр. 012

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
88195	(-)	1527608	5130	(150544)	1470389
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
0	-	43684	0	0	43684
в том числе: чистая прибыль (3311)				-	0
переоценка имущества (3312)		-		-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)		43684		-	43684
дополнительный выпуск акций (3314)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3316)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(0)	-	(-)	(-)	(11567)	(11567)
в том числе: убыток (3321)				(11567)	(11567)
переоценка имущества (3322)		(-)		(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3325)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3326)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3327)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3330)		-	-	-	
Изменение резервного капитала (3340)			-	-	
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
88195	(-)	1571292	5130	(162111)	1502506

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год: за счет чистой прибыли (убытка)	Изменение капитала за предыдущий год: за счет иных факторов	На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	-	-	-	-
Корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
Корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	-	-	-	-
Корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	1502507	1470389	1446072

1050 6172

ИНН 5321058347--

КПП 532101001 Стр. 014

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	882079	890417
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	858404	852484
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	23675	37933
Платежи – всего	4120	(810357)	(864434)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(340714)	(402420)
в связи с оплатой труда работников	4122	(223372)	(224172)
процентов по долговым обязательствам	4123	(21478)	(26513)
налог на прибыль	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(224793)	(211329)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	71722	25983
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	7	470
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	7	470
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	(30800)	(14934)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(30800)	(14934)
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	(30793)	(14464)

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	140437	49000
в том числе: получение кредитов и займов	4311	140437	49000
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	-	-
Платежи – всего	4320	(201349)	(58636)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций 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	(201349)	(58636)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(60912)	(9636)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(19983)	1883
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	24489	22606
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4506	24489
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

0710005 с. 4

1. Основные средства

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
						выбыло объектов		начислено амортизации 6КТ 02	переоценка				
			первона-чальная стоимость 3	накопленная амортизация 6	поступило ДТ 01	первона-чальная стоимость КТ 01	накопленная амортизация 6		первона-чальная стоимость 3	накопленная амортизация 6	первона-чальная стоимость 3	накопленная амортизация 6К	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 2015 г.	2249566	775523	134308	13227	11953	109694			2 370 647	873 264	
		за 2016 г.	2370647	873264	77395	1502	1465	83788			2 446 540	955 587	#
в том числе:		за 2015 г.	244050	35215		754	575	5296			243297	39937	
здания		за 2016 г.	243297	39937		5	5	5287			243 292	45 219	#
сооружения		за 2015 г.	122258	66533	1300	9936	9683	3042			115291	51625	
		за 2016 г.	115291	51625	2097	3	2	3059			117 388	54 682	#
сети		за 2015 г.	1534117	478099	107246	378	101	50523			1640980	557963	
		за 2016 г.	1640980	557963	71319	52	16	51089			1 712 247	610 201	#
Силовые машины и оборудование		за 2015 г.	125723	50928	1894	160	160	8977			125790	58078	
		за 2016 г.	125790	58078	83	365	365	6822			125 508	64 535	#
Рабочие машины и оборудование		за 2015 г.	124194	78265	4360	890	851	14294			127664	91708	
		за 2016 г.	127664	91708	1961	847	847	9166			128 778	100 027	#
Вычислительная техника		за 2015 г.	9328	7212	94	26	26	357			9396	7543	
		за 2016 г.	9396	7543	258			378			9 654	7 921	#
Транспортные средства		за 2015 г.	18451	13379	18525	780	314	19507			36197	13066	
		за 2016 г.	36197	13066	1633	122	122	1165			37 708	12 944	#
Измерит. Приборы		за 2015 г.	24554	13219		101	101	3090			24453	16208	
		за 2016 г.	24453	16208		50	50	2823			24 403	18 981	#

Прочие машины и оборудование		за 2015 г.	44003	30614	847			4477			44851	35092	
		за 2016 г.	44851	35092		46	46	3878			44 805	38 924	#
Инструменты		за 2015 г.	209	0	42		4	4			251	0	
		за 2016 г.	251	0	44			8			295	8	#
Производственный и хозяйственный инвентарь		за 2015 г.	2679	2059		202	142	127			2477	2044	
		за 2016 г.	2477	2044		12	12	113			2 465	2 145	#
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего				( )		)		( )					
	5230	за 20 ___ г.[2]		( )		)		( )					
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )		)		( )					
(группа объектов)		за 20 ___ г.[2]		( )		)		( )					
		за 20 ___ г.[1]		( )		)		( )					
(группа объектов)		за 20 ___ г.[2]		( )		)		( )					
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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 15 г.[2]	37350	35306	84	19467	53105
	5250	за 2016 г.	53105	57002		40916	69191
в том числе:		за 20 15 г.[2]		24714	84	13626	37173
сети		за 2016 г.	37173	46001		31334	51840
		за 20 15 г.[2]		10592	5841	5841	15932
машины ,оборудование		за 2016 г.	15932	11001		9582	17351
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 15 г.[1]	За 20 16 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2682	237
в том числе: измер. приборы и лаборат.			
здания			
сети		1383	237
рабочие машины и оборудование		1299	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	138	
в том числе: рабочие машины и оборудование			

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.[4]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	31944	10949	10949
принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	15074	15074	15074
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	1821		
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

2.1. Наличие и движение запасов

	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло себесто-имость	оборот запасов между	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 16 г.[1]	42722	( )	314103	(306257)	x	50568	( )
	5420	за 20 15 г.[2]	42941	( )	239919	(240138)	x	42722	( )
в том числе:	запчасти	за 20 16 г.[1]	6114	( )	22301	(21539)		6876	( )
(группа, вид)	запчасти	за 20 15 г.[2]	6273	( )	18266	(18040)		6499	( )
	инвентарь	за 20 16 г.[1]	4333	( )	3467	(2949)		4851	( )
(группа, вид)	инвентарь	за 20 15 г.[2]	3551	( )	7208	(5507)		5252	( )
	материалы	за 20 16 г.[1]	8416	( )	37143	(31888)		13671	( )
(группа, вид)	материалы	за 20 15 г.[2]	9983	( )	33091	(33361)		9713	( )
	трубы	за 20 16 г.[1]	6011	( )	31934	(28124)		9821	( )
(группа, вид)	трубы	за 20 15 г.[2]	4794	( )	10325	(9106)		6013	( )
	химреагенты	за 20 16 г.[1]	8870	( )	140418	(141930)		7358	( )
(группа, вид)	химреагенты	за 20 15 г.[2]	12097	( )	84702	(87929)		8870	( )
	прочие	за 20 16 г.[1]	8978	( )	78840	(79827)		7991	( )
(группа, вид)	прочие	за 20 15 г.[2]	6243	( )	86327	(86195)		6375	( )
и т.д.									

Директор _____ Золотарев С.В.

Главный бухгалтер _____ Дьяконова Е.А.

3. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 16 г.[1]	11			(8)				3	
	5311	за 20 15 г.[2]	11			( )				11	
в том числе: *дочерние организации*		за 20 16 г.[1]	11			(8)				3	
		за 20 15 г.[2]	11			( )				11	
и т.д.											
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 16 г.[1]				( )					
	5315	за 20 15 г.[2]				( )					
в том числе: *(группа, вид)*		за 20 16 г.[1]				( )					
		за 20 15 г.[2]				( )					
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 16 13	11			(8)				3	
	5310	за 20 15 г.	11			( )				11	

Директор: Золотарёв С. В.

Гл. бухгалтер: Дьяконова Е.А.

	Кредиторы	Сальдо на 01.01.2016	2016 год				Сальдо на 01.01.2017			
			Предъявлено по счетам всего	фактически оплачено по счетам			Всего	в том числе		
				всего	в том числе			текущая	свыше 2-х месяцев	прошлых лет
					текущие платежи	прошлых лет				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Электроэнергия**	**25 468,7**	**85 811,0**	**89 009,9**	***76 718,8***	**12 291,1**	**22 255,7**	**19 946,6**	**5 070,9**	**2 309,1**
2	**Топливо - всего:**	**573,3**	**3 421,4**	**3 984,6**	***3 411,3***	**573,3**	**10,1**	**10,1**	**0,0**	**0,0**
2.1	*уголь*									
2.2	*мазут*									
2.3	*диз топливо для котельных*									
2.4	*газ*									
2.5	*бензин*									
2.6	*дрова*									
2.7	*диз топливо для автотранспорта*									
2.8	*торф*									
2.9	теплоэнергия	*573,3*	*3 421,4*	*3 984,6*	*3 411,3*	*573,3*	*10,1*	*10,1*	*0,0*	*0,0*
3.	**Вода**									
4.	**Заработная плата**	**8 570,7**	**262 060,8**	**261 504,1**	**252 933,4**	**8 570,7**	**9 127,5**	**9 127,5**	**0,0**	**0,0**
5.	**Страховые взносы**	**19 766,9**	**80 361,5**	**84 004,6**	**82 602,7**	**1 401,9**	**16 123,8**	**16 082,6**	**0,0**	**41,2**
6.	**Прочие поставщики и подр**	**218 094,1**	**421 932,0**	**393 945,2**	**201 908,6**	**192 036,6**	**245 997,1**	**219 542,9**	**162 160,5**	**26 454,1**
7	**Налоги в бюджет всего, в т.ч:**	**36 254,3**	**234 357,2**	**227 030,1**	**227 030,1**		**43 581,4**	**43 581,4**	**0,0**	
7.1	*НДС*	*26 155,1*	*167 338,1*	*162 684,8*	*162 684,8*	*0,0*	30 808,4	30 808,4	0,0	0,0
7.2	*на имущество*	*6 280,8*	*24 806,1*	*25 205,1*	*25 205,1*		5 881,8	5 881,8	0,0	
7.3	*аренда земли*	*145,8*	*2 938,5*	*177,3*	*177,3*	*0,0*	2 907,0	2 907,0	0,0	0,0
7.4	*налог на прибыль*	*0,0*	*0,0*	*0,0*	*0,0*	*0,0*	0,0	0,0	0,0	0,0
7.5	*экологические налоги*	*52,5*	*211,4*	*263,9*	*263,9*	*0,0*	0,0	0,0	0,0	0,0
7.6	*транспортный налог (польз а/д)*	*133,6*	*540,7*	*544,2*	*544,2*	*0,0*	130,0	130,0	0,0	0,0
7.7	*НДФЛ*	*2 402,2*	*32 904,6*	*32 757,3*	*32 757,3*	*0,0*	2 549,5	2 549,5	0,0	0,0
7.8	*плата за водные объекты*	*1 084,5*	*4 941,8*	*4 721,6*	*4 721,6*	*0,0*	1 304,7	1 304,7	0,0	0,0
7.9	*прочие платежи (пени, штрафы)*	*-0,1*	*676,0*	*675,9*	*675,9*	*0,0*	0,0	0,0	0,0	0,0
8	**Прочие кредиторы**	**98 292,0**	**78 488,8**	**73 674,2**	**1 943,1**	**71 731,1**	**119 405,6**	**8,2**	**74 343,1**	**119 397,4**
9	**ВСЕГО сумма стр.1 - 8 или стр. 1520 бух баланса**	**407 020,0**	**1 166 432,8**	**1 133 152,6**	**846 547,9**	**286 604,7**	**456 501,2**	**308 299,3**	**241 574,5**	**148 201,9**

Расшифровка дебиторской задолженности

№ п/п	Наименование контрагента	01.01.2015 года		01.01.2016 года		01.01.2017 года	
1. Вода и водоотведение							
		Всего	Просроченная	Всего	Просроченная	Всего	Просроченная
1	**Промышленность, в т.ч.**	**13 261**	**5 812**	14 620	**6 207**	**20 110**	**9 663**
1.1	ЗАО "Проектстрой"	86	0	0	0	0	0
1.2	ЗАО "Лактис"	1 231	0	654	0	0	0
1.3	ОАО "Великоновгородский мясной двор"	264	0	0	0	394	0
1.4	ОАО "АЛКОН"	444	355	1 200	1 098	2 234	2 166
1.5	Прочие	11 236	5 457	12 766	5 109	17 482	7 497
2	**Население, в т.ч.**	**292 131**	**256 556**	**304 913**	**263 539**	**319 248**	**264 120**
2.1	ОАО "ГУК "Великий Новгород"	61 035	61 035	61 017	61 017	61 017	61 017
2.2	ООО "Система Город"	1 253	1 025	882	857	888	860
2.3	МБУ "Городское хозяйство"	32 725	32 725	31 969	31 968	16 108	16 108
2.4	ООО "Управляющая компания "Волхов"	8 829	8 698	8 779	8 779	8 670	8 670
2.5	ООО "Управляющая организация "Портал"	4 493	4 493	4 493	4 493	4 493	4 493
2.6	ООО "Феликс"	2 626	2 600	2 681	2 676	2 621	2 621
2.7	ООО "МП ЖКХ НЖКС"	3 353	3 353	3 353	3 353	3 353	3 353
2.8	Прочие	180 323	142 627	191 739	150 396	222 098	166 998
3	**ЖКХ**	**116 941**	**108 085**	**51 882**	**43 399**	**24 109**	**14 811**
3.1	МУП "Теплоэнерго"	104 539	97 009	41 888	34 548	174	166
3.2	МУП "Городские бани"	374	199	249	0	542	281
3.3	ЗАО "Новгородское спецавтохозяйство"	130	72	0	0	1 193	1 126
3.4	ООО "ТК Новгородская"	5 492	4 718	4 044	3 381	15 830	7 154
3.5	ООО "Новкоммунсервис"	930	617	226	0	615	614
3.6	Прочие	5 476	5 470	5 475	5 470	5 755	5 470
4	**Бюджет**	**3 636**	**722**	**3 830**	**1 255**	**6 047**	**2 539**
4.1	УФК по Новгородскому области (ГОБУЗ "ЦП", л/сч 20506У85250)	65	52	0	0	29	20
4.2	УФК по Новгородской области (Администрация Новгородского муниципального района, л/с 03503006250)	5	0	7	4	11	5

№ п/п	Наименование контрагента	01.01.2015 года		01.01.2016 года		01.01.2017 года	
1. Вода и водоотведение							
		Всего	Просроченная	Всего	Просроченная	Всего	Просроченная
4.3	УФК по Новгородской области (5021, НовГУ л/сч 03501А35620)	0	0	596	0	705	0
4.4	ГБОУ СПО "Новгородский областной колледж искусств им. С.В. Рахманинова"	87	0	49	0	0	0
4.5	ГОБУЗ "ЦГКБ"	409	0	214	0	277	0
4.6	Прочие	3 070	75	2 978	670	5 025	2 514
ИТОГО ПО ВОДЕ И ВОДООТВЕДЕНИЮ		**425 969**	**371 175**	**375 245**	**314 400**	**369 516**	**314 400**
6	Прочие услуги	13 996	0	22 083	9 018	30 323	26 955
7	Авансы выданные	1 968	0	1 387	0	1 289	0
8	Прочая дебиторская задолженность	8 368	0	7 908	4 547	32 847	4 547
Всего		**450 301**	**371 175**	**406 623**	**327 623**	**433 975**	**327 965**
Резерв по сомнительным долгам		-20 558	0	-9 452		-5 630	

Директор _____ Золотарёв С. В.

Главный бухгалтер _____ Дьяконова Е.А.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 15 г.[1]	За 20 16 г.[2]
Материальные затраты	5610	322 690	363 784
Расходы на оплату труда	5620	253 432	252 041
Отчисления на социальные нужды	5630	75 882	75 694
Амортизация	5640	89 565	82 950
Прочие затраты	5650	13 777	8 574
Итого по элементам	5660	755 346	783 043
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	755 346	783 043

Директор Золотарёв С.В.

Главный бухгалтер Дьяконова Е. А.

Пояснительная записка к балансу за 2016 год.
МУП «Новгородский водоканал»

1. Сведения о предприятии.

1.1.Полное наименование Муниципальное унитарное предприятие Великого Новгорода «Новгородский водоканал»
1.2.Юридический адрес РФ Г. Великий Новгород, ул. Германа, 33
1.3.Уставный капитал предприятия составляет 88195 тыс. руб.
1.4.Предприятие не относится к субъектам малого предпринимательства.
1.5. Организация подлежит обязательному аудиту.

2. Основные элементы учётной политики.

2.1. Бухгалтерский и налоговый учет на предприятии осуществляется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.
2.2. Бухгалтерский учет осуществляется на компьютере с применением бухгалтерской программы "Парус".
2.3. Для целей бухгалтерского учета к основным средствам относятся активы, отвечающие требованиям п.4 ПБУ 6/01.

Для целей бухгалтерского учета первоначальная стоимость основных средств определяется в соответствии с требованиями раздела 2 ПБУ 6/01 по фактическим затратам на приобретение, сооружение и изготовление с исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством).
В текущем отчетном периоде начисление амортизационных отчислений по основным средствам производится в следующем порядке:
линейным способом и по нормам, применяемым для целей налогообложения в соответствии с главой 25 НК РФ (по Классификации основных средств).
Объекты основных средств, стоимостью не более 40000 рублей за единицу (кроме передаточных устройств), а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на соответствующие счета учета затрат на производство по мере отпуска их в производство пли эксплуатацию.

Конкретный срок полезного использования по каждому объекту устанавливается техническими службами и утверждается распоряжением руководителя организации.

Переоценка основных средств не производится.

2.4. В соответствии с разделом 2 ПБУ 5/01 для целей бухгалтерского учета сырье и материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение с включением всех дополнительных расходов (транспортно-заготовительных расходов), поименованных в п.6 ПНУ 5/01, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством). Учёт материалов ведётся с использованием счёта 16. Расшифровка наличия и движения материалов (приложение 4.1) дана без учёта оборотов счёта 16.
Списание материалов в производство производится по себестоимости каждой единицы, включая все расходы, связанные с приобретением конкретного материала. Незавершенного производства не имеется.

2.5. Формируется резерв по сомнительным долгам. Для создания резерва учитывается задолженность покупателей за оказанные услуги.

2.6. Резерв на оплату отпусков не формируется. Это решение связано, во-первых, с незначительным объёмом данного резерва, который не оказывает существенного влияния на достоверность бухгалтерской отчётности, а во-вторых, формирование подобных резервов не предусматривает методика тарифообразования на услуги водоснабжения и водоотведения.

2.7. В целях признания доходов и расходов при расчёте налога па прибыль используется метод начисления.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

3.1. Основным видом деятельности организации является распределение воды. Выручка от реализации услуг по основному виду деятельности за 2016 год составила 816013тыс. руб. (без учёта НДС). Убыток от основной деятельности составил 36 млн. руб.

3.2. Наличие и движение основных средств, незавершённых капитальных вложений представлены в таблицах *1.1. 1.2. 1.3.*

3.3. Наличие и движение финансовых вложений представлено в таблице 2.1.

3.4. Наличие и движение запасов представлено в таблице 3.1. без учёта оборотов по счёту 16, 97.

3.5. Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженностей представлено в таблицах 5.1. 5.2. 5.3. 5.4.

3,6. Состав и структура затрат по элементам представлена в таблице 6.

4. Список аффилированных лиц.

ООО «Управляющая компания Новводоканал». 25% уставного капитала принадлежит МУП «Новгородский водоканал».

Директор МУП «Новгородский водоканал» Золотарёв С. В..

Главный бухгалтер Дьяконова Е. А.

В настоящем документе
пронумеровано и прошито
24 (Двадцать четыре) листа

Директор ООО "Эксперт-Аудит"
(Мазнов А.М.)