

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

Организация ФГУП "Канал имени Москвы"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Эксплуатация и развитие водных путей

Организационно-правовая форма / форма собственности

Государственное унитарное предприятие /

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

125362, Москва г, Водников ул, дом № 1

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

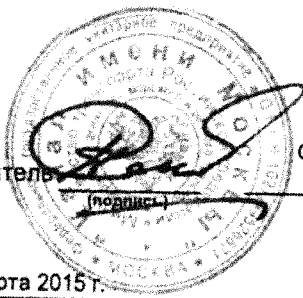
по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2014
03145207		
7733022865		
61.2		
42	12	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	397	789	1 182
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	20 140 045	17 670 467	14 478 899
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	13 161 752	13 011 215	10 482 442
	Оборудование к установке	11502	21 927	23 539	21 967
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11504	6 956 367	4 631 705	3 974 490
	Приобретение объектов основных средств	11505	-	4 008	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	2	2
	Отложенные налоговые активы	1180	9 065	6 488	5 855
	Прочие внеоборотные активы	1190	76 541	76 727	76 792
	Итого по разделу I	1100	20 220 047	17 764 473	14 562 731
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	65 060	70 039	59 366
	в том числе:				
	Материалы	12101	58 856	63 928	53 153
	Товары	12102	6 204	6 111	6 213
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 241 196	822 203	703 611
	Дебиторская задолженность	1230	1 524 182	2 123 962	2 839 624
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 108 516	1 767 236	2 414 187
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	393 297	341 934	345 322
	Расчеты по налогам и сборам	12303	17 028	11 746	11 400
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	1 531	1 138	1 797
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	539	262	482
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	88	42	24
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	22	15	16
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	432	-	66 396

Расходы будущих периодов	12310	2 729	1 588	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	12311	-	-	-
Оценочные обязательства	12312	-	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	75 125	20 167	54 480
в том числе:				
Касса организации	12501	193	197	225
Расчетные счета	12502	74 932	19 970	54 255
Прочие специальные счета	12503	-	-	-
Прочие оборотные активы	1260	16 389	18 080	27 623
в том числе:				
Денежные документы	12601	-	-	92
НДС, начисленный по отгрузке	12602	-	-	539
Расходы будущих периодов	12603	16 389	18 080	26 992
Итого по разделу II	1200	2 921 952	3 054 452	3 684 704
БАЛАНС	1600	23 147 999	20 808 925	18 247 435

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 000 000	1 000 000	1 000 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	3 878 408	3 886 300	3 886 616
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 740	1 652	1 592
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(696 260)	(404 923)	(408 376)
	Итого по разделу III	1300	4 183 888	4 483 030	4 479 832
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	8 490	8 437	8 436
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	8 490	8 437	8 436
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	420 887	73 486	210 033
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	353 545	18 567	11 935
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	5 205	5 082	3 506
	Расчеты по налогам и сборам	15203	45 224	31 677	175 876
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	10	10
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	22	45	6
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	16 891	18 105	18 699
	Доходы будущих периодов	1530	18 534 735	16 243 405	13 548 539
	Оценочные обязательства	1540	-	568	595
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	18 955 622	16 317 459	13 759 167
	БАЛАНС	1700	23 147 999	20 808 925	18 247 435



Руководитель

Сокуренько Анатолий
Анатольевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2015 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014г.**

Организация ФГУП "Канал имени Москвы"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Эксплуатация и развитие водных путей

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Государственное унитарное предприятие / _____

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2014
03145207		
7733022865		
61.2		
42	12	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
	Выручка	2110	1 391 359	1 346 436
	Себестоимость продаж	2120	(1 512 774)	(943 496)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(121 415)	402 940
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(127 845)	(397 847)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(249 260)	5 093
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 109	1 097
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	2 637 339	2 652 365
	Прочие расходы	2350	(2 655 749)	(2 622 797)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(265 561)	35 758
	Текущий налог на прибыль	2410	(32 450)	(30 979)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	83 038	23 195
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(53)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2 577	633
	Прочее	2460	(870)	(1 542)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(296 357)	3 868

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
	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	(296 357)	3 868
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Сокуренок Анатолий
Анатолевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2016 г.

Отчет об изменении капитала
за Январь - Декабрь 2014г.

Коды			
0710003			
31	12	2014	
03145207			
7733022865			
61.2			
42	12		
384			

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация ФГУП "Канал имени Москвы"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Эксплуатация и развитие водных путей

Организационно-правовая форма / форма собственности

Государственное унитарное предприятие

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2012 г.	3100	1 000 000	-	3 886 616	1 592	(408 376)	4 479 832
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	4 184	4 184
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 868	3 868
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	316	316
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X

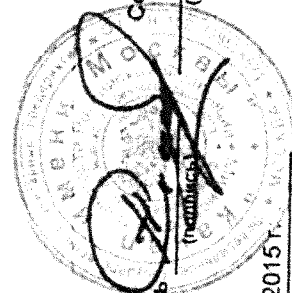
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(316)	-	(670)	(986)
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3221	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	(316)	X	-	(316)
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3224	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3226	-	-	-	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3230	X	X	-	-	(670)	(670)
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3240	X	X	X	60	(60)	X
За 2014 г.	3200	1 000 000	-	3 886 300	1 652	(404 923)	4 483 029
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	7 892	7 892
в том числе:							
чистая прибыль							
переоценка имущества	3311	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3312	X	X	-	X	7 892	7 892
дополнительный выпуск акций	3313	X	X	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3314	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3316	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3320	-	-	(7 892)	-	(299 141)	(307 033)
переоценка имущества	3321	X	X	X	X	(296 357)	(296 357)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X	(7 892)	X	-	(7 892)
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3324	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3325	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3326	-	-	-	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3330	X	X	-	-	(2 784)	(2 784)
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3340	X	X	X	87	(87)	X
Итого	3300	1 000 000	-	3 878 408	1 740	(696 260)	4 183 888

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
		На 31 декабря 2012 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
До корректировок	3400	-	-	-
Корректировка в связи с:	3410	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-
после корректировок				
В том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
До корректировок	3401	-	-	-
Корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
До корректировок	3402	-	-	-
Корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	22 718 623	20 726 434	18 028 371



Руководитель
 Сокурено Анатолий
 Анатольевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

23 марта 2015г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014г.**

Организация ФГУП "Канал имени Москвы"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Эксплуатация и развитие водных путей
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
 Государственное унитарное предприятие _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2014
03145207		
7733022865		
61.2		
42	12	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 851 542	4 381 427
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 377 598	1 326 555
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	2 473 944	3 054 872
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 157 089)	(4 192 467)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 157 011)	(1 695 765)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 115 112)	(1 049 070)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
расчеты по налогам и сборам	4125	-	-
прочие платежи	4129	(796 702)	(759 091)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 088 264)	(688 541)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	(305 547)	188 960
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 817 796	2 687 421
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	-	-
поступление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства	4215	-	-
прочие поступления	4219	2 817 796	2 687 421
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 456 325)	(2 910 024)
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	-	-
приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальные активы	4225	-	-
		(146 363)	(265 539)

бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства	4226	(2 309 962)	(2 644 485)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	361 471	(222 603)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
Денежные потоки от финансовых операций			
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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(967)	(670)
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	(967)	(670)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(967)	(670)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	54 957	(34 313)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	20 167	54 480
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	75 124	20 167
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Сокуренок Анатолий
Анатольевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2015 г.

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов ФГУП "Канал имени Москвы"

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	789	397
2. Основные средства	1150	17 670 467	20 140 045
3. Незавершенное строительство	1190	76 727	76 541
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	2	-
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1130+		
7. Запасы	1140+1180	6 488	9 065
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1210	70 039	65 060
9. Дебиторская задолженность <3>	1220	822 203	1 241 196
10. Денежные средства	1230	2 123 962	1 524 182
11. Прочие оборотные активы	1250	20 167	75 125
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)	1260	18 080	16 389
		20 808 925	23 147 999
II. Пассивы			
3. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
4. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420+1450	8 437	8 490
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-
16. Кредиторская задолженность	1520	73 486	420 887
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	568	-
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		82 491	429 376
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))			
		20 726 434	22 718 623

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

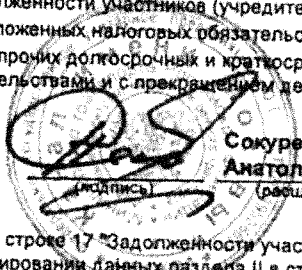
<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

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

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> 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.

Руководитель



Сокурченко Анатолий
Анатольевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Мартышкина
Наталья Сергеевна
(подпись)
(расшифровка подписи)

> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2014 ГОД
ФГУП «Канал имени Москвы»

Раздел 1. Общие сведения об организации

Федеральное государственное унитарное предприятие «Канал имени Москвы», в дальнейшем именуемое "Предприятие", создано в соответствии с Постановлением СНК СССР от 09.04.1937 года.

1.1. Предприятие является коммерческой организацией.

1.2. Функции учредителя осуществляют Федеральное агентство по управлению федеральным имуществом и Федеральное агентство морского и речного транспорта в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Предприятие находится в ведомственном подчинении Федерального агентства морского и речного транспорта.

1.3. Предприятие отвечает по своим обязательствам всем принадлежащим ему имуществом. Предприятие не несет ответственности по обязательствам государства и его органов, а государство и его органы не несут ответственности по обязательствам Предприятия, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

1.4. Предприятие от своего имени приобретает и осуществляет имущественные и личные неимущественные права, несет обязанности, выступает истцом и ответчиком в суде и арбитражном суде в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.5. Предприятие имеет следующие филиалы:

- 1) Волжский район гидротехнических сооружений – филиал ФГУП «Канал имени Москвы» (место нахождения и почтовый адрес: 141980, г. Дубна, Московской области, Шлюзовой пер., д. 1);
- 2) Яхромский район гидротехнических сооружений – филиал ФГУП «Канал имени Москвы» (место нахождения и почтовый адрес: 141850, Деденево, Московской области, Дмитровский район, ул. Комсомольская, д.27);
- 3) Дмитровские электрические сети – филиал ФГУП «Канал имени Москвы» (место нахождения и почтовый адрес: 141800, г. Дмитров, Московской области, ул. Большевистская, д. 14);
- 4) Тушинский район гидротехнических сооружений – филиал ФГУП «Канал имени Москвы» (место нахождения и почтовый адрес: 123362, г. Москва, ул. Б.Набережная, д.11);
- 5) Московский район гидротехнических сооружений – филиал ФГУП «Канал имени Москвы» (место нахождения и почтовый адрес: 109383, г. Москва, пос. Шлюзы, д.1);
- 6) Рязанский район гидротехнических сооружений – филиал ФГУП «Канал имени Москвы» (место нахождения и почтовый адрес: 390006, г. Рязань, ул. Лесопарковая, д.48);
- 7) Тверской район гидротехнических сооружений – филиал ФГУП «Канал имени Москвы» (место нахождения и почтовый адрес: 170006, г. Тверь, Краснофлотская набережная, д.4);
- 8) Рыбинский район гидротехнических сооружений – филиал ФГУП «Канал имени Москвы» (место нахождения и почтовый адрес: 152916, г. Рыбинск, Ярославская обл., п/о 16);
- 9) Серпуховской район водных путей – филиал ФГУП «Канал имени Москвы» (место нахождения и почтовый адрес: 142209, г. Серпухов, Московской области, ул. Пролетарская, д.19);

10) Муромский район водных путей – филиал ФГУП «Канал имени Москвы (место нахождения и почтовый адрес: 602200, г. Муром, Владимирской области, ул. Губкина, д.13);

1.6. Имущество филиалов учитывается на их отдельном балансе, являющемся частью баланса Предприятия. Основные средства централизованно учитываются на балансе головной организации, в аналитике по месту эксплуатации. В целях усиления контроля за имуществом Предприятия, филиалы учитывают основные средства по материально-ответственным лицам на забалансовом счете 015.1 «ОС в организации у МОЛЬ».

1.7. Для достижения целей, указанных в Уставе Предприятия, оно осуществляет в установленном законодательством Российской Федерации порядке виды деятельности, поименованные в Уставе:

- транспортировка воды
- санитарное обводнение рек
- обеспечение безопасности судоходства
- отпуск электроэнергии
- передача электроэнергии
- регулирование транспортного процесса
- ЖКХ
- прочие работы и услуги

1.8. Среднегодовая численность работников за отчетный период составила 2 748 человек.

Средняя зарплата январь-декабрь 2014г. составила - 35 233 руб.

Раздел 2. Сведения об учетной политике

2.1. Предприятие ведет бухгалтерский и налоговый учет в соответствии с утвержденной Учетной политикой (Приказ ФГУП «Канал имени Москвы» №01-02-760 от 31.12.2013г.), которая регламентируется нормативно-правовыми актами, регулирующими вопросы ведения бухгалтерского учета на территории Российской Федерации.

Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи в журнально-ордерной форме с применением компьютерного (использование программного продукта «1С-Предприятие») способа обработки информации

Бухгалтерский учет ведется с использованием рабочего плана счетов, разработанного на основании Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000г. № 94н.

2.2. Предприятием предусматривается возможность в течение года вносить дополнения в Рабочий план счетов в связи с:

- необходимостью отдельного учета операций;
- развитием автоматизации и др.

2.3. Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01;

Основное средство, состоящее из отдельных, сочлененных между собой объектов, принимается к учету как единый инвентарный объект и оценивается по суммарным фактическим затратам, если все входящие в него объекты имеют одинаковый срок полезного использования. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, имеющих разный срок полезного использования, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект (п.6 ПБУ 6/01 "Учет основных средств");

Амортизационные группы формируются на основании постановления Правительства РФ от 01.01.2002 №1.

Списание основных средств производится путем:

ежемесячного начисления амортизации линейным способом;

списанием на затраты по мере передачи в эксплуатацию стоимостью не более 40 000 рублей за единицу.

Переоценка основных средств производится по текущей (восстановительной) стоимости путем индексации или прямого пересчета по документально подтвержденным рыночным ценам (п.15 ПБУ 6/01).

2.3. Учет МПЗ, приобретенных для производства продукции, ведется с использованием счета 10 «Материалы» по фактическим затратам на их приобретение.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка для целей бухгалтерского учета производится методом «по средней себестоимости».

Средняя себестоимость МПЗ при их отпуске в производство и ином выбытии определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (скользящая оценка), в расчет которой включаются количество и себестоимость материалов на момент данного отпуска на складе.

Раздел 3. Структура баланса

3.1 Внеоборотные активы

Нематериальные активы (тыс. руб.):

Таблица №1

Наименование	Наличие на начало года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец года	Амортизация
Товарный знак ФГУП «Канал имени Москвы»	14	-	(-)	14	(9)
Исключительное право «Электронная база по согласованию местоположения границ земельных участков,	785	-	(-)	785	(522)

расположенных в территориальных границах деятельности ФГУП «Канал имени Москвы»					
Исключительное право «Электронная база судебных и административных дел»	388	-	(-)	388	(259)
ИТОГО:	1 187	-	(-)	1 187	(790)

Первоначальная стоимости НМА на 31.12.2014г. составила 1 187 тыс. руб., амортизация НМА составила 790 тыс. руб., остаточная стоимость НМА составила 397 тыс. руб.

Основные средства в организации (тыс. руб.):

Таблица №2

Наименование	Наличие на начало года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец года	Накопленная амортизация на конец года
Здания	349 829	-	(7 012)	387 817	(217 137)
Сооружения и передаточные устройства	16 883 629	3 304	(17 776)	16 869 157	(6 272 064)
Машины и оборудование	1 789 205	436 139	(19 721)	2 205 623	(566 941)
Транспортные средства	800 339	313 645	(5 831)	1 108 153	(465 351)
Производственный и хозяйственный инвентарь	15 953	-	(901)	15 052	(11 361)

Передаточные устройства	181 431	-	-	181 431	(74 407)
Многолетние насаждения	82	-	-	82	(82)
Другие виды ОС	769	-	(285)	484	(475)
ИТОГО:	20 068 463	753 395	(51 526)	20 770 332	(7 608 580)

Первоначальная стоимости основных средств в организации на 31.12.2014г. составила – 20 770 332 тыс. руб., амортизация основных средств составила – 7 608 580 тыс. руб., остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2014г. составила - 13 161 752 тыс. руб.

Строительство объектов основных средств и оборудование к установке (руб.):

Незавершенное строительство и реконструкция объектов основных средств осуществляется по следующим источникам финансирования: федеральный бюджет, собственные средства.

Таблица № 3

Объекты внеоборотных активов
за 2014 год
ФГУП "Канал имени Москвы"

№ п/п	Наименование объектов	Капитальные вложения на 01.01.2014	Поступление капитальных вложений за 2014 год	Введено в эксплуатацию капитальных вложений	Капитальные вложения на 31.12.2014
1	Автоматич.система пожарной сигнализации и система управления эксплуатацией (СОУЭ) (цок.эт.Водников 2		167 738,99	167 738,99	
2	Автоматическая пожарная сигнализация (Волжский РГС)	78 612,00			78 612,00
3	АИИС КУЭ(автоматиз.информационная система коммерческ.учета электр.)	1 341 988,97			1 341 988,97
4	АПК диспетчеризации судового движения	3 161 539,81			3 161 539,81
5	Аппаратура телемеханики на ОРУ 110кВ ПС №231 "Икша 1"	1 266 792,76	2 955 849,77		4 222 642,53
6	Артезианская скважина (г/у "Белоомут")	805 000,00			805 000,00
7	Артезианская скважина (г/у "Кузьминск")	805 000,00			805 000,00
8	Артезианская скважина (г/у "Северка")	250 000,00			250 000,00
9	Артезианская скважина (г/у "Фаустово")	250 000,00			250 000,00
10	АСМУ	830 432,06			830 432,06
11	Внешнее электроснабжение	70 500,00			70 500,00
12	ВОЛС Дмитров-Дубна (Управление)	4 646 744,87			4 646 744,87
13	Газификация жилых домов	20 370,00			20 370,00
14	Дмитровская подстанция № 128		939 084,94	939 084,94	

15	Кондиционер сплит система TOSHIBA-RAS18SKP		61 550,00	61 550,00	
16	Крепление берега в районе В/С № 52	13 663 739,83			13 663 739,83
17	Локальная система оповещения	2 305 084,74	406 779,66	1 886 514,40	825 350,00
18	Локальная система оповещения (Березайская плотина)		1 731 401,31	1 731 401,31	
19	Локальная система оповещения (Вельевская плотина)		1 622 227,08	1 622 227,08	
20	Локальная система оповещения (Верхневолжская плотина)		1 624 456,81	1 624 456,81	
21	Локальная система оповещения (Верхнещнинская плотина)		1 646 090,10	1 646 090,10	
22	Локальная система оповещения (Здание Новотверецкой ГЭС)		1 362 930,83	1 362 930,83	
23	Локальная система оповещения (Здание Новошнинской ГЭС)		1 904 825,65	1 904 825,65	
24	Локальная система оповещения (Кемецкая плотина)		1 660 667,64	1 660 667,64	
25	Локальная система оповещения (Красномайская дамба №3)		1 526 631,69	1 526 631,69	
26	Локальная система оповещения (Красномайская дамба №4)		337 452,75	337 452,75	
27	Локальная система оповещения (Ленинградская дамба)		1 791 898,01	1 791 898,01	
28	Локальная система оповещения (Метинская плотина)		1 633 400,84	1 633 400,84	
29	Локальная система оповещения (Нижнещнинская плотина)		1 923 760,99	1 923 760,99	
30	Локальная система оповещения (Плотина на реке Тоболка)		832 845,85	832 845,85	
31	Локальная система оповещения (Старотверецкая плотина)		1 909 654,12	1 909 654,12	
32	Локальная система оповещения (Тверской РГС)		3 393 629,79	3 393 629,79	
33	Локальная система оповещения (Шлинская плотина)		1 729 381,10	1 729 381,10	
34	Локальная система оповещения Угличского шлюза 10-У		2 273 238,07	2 273 238,07	
35	Локально-вычислительная сеть (ЛВС), ул. Водников, д.2		467 564,70	467 564,70	
36	Локальные системы оповещения г/у	3 813 559,32			3 813 559,32
37	Мини АТС (Московский РГС)	345 447,36			345 447,36
38	Мини-АТС (Волжский РГС)	258 145,93			258 145,93
39	Мини-АТС (ГЭС Иваньково -Волжский РГС)	81 054,87			81 054,87
40	Мини-АТС (ГЭС Перерва-Московский РГС)	81 777,63			81 777,63
41	Мини-АТС (Сходня-Тушинский РГС)	81 054,86			81 054,86
42	Мини-АТС (шл. 1-Волжский РГС)	103 454,44			103 454,44
43	Мини-АТС (шл. 10-Московский РГС)	103 359,86			103 359,86
44	Мини-АТС (шл. 2- Яхромский РГС)	78 827,60			78 827,60
45	Модернизация внутреннего и наружного электроснабжения жилого дома (Тушинский РГС)		1 016 949,15		1 016 949,15
46	Модернизация мнемосхемы центрального пульта управления шлюза №2		593 220,34		593 220,34
47	Модернизация ОРУ 110кВ н/ст №183	35 078 082,48			35 078 082,48
48	Модернизация подстанции шл. №9 (Тушинский РГС)	4 666 142,12	6 016 949,15		10 683 091,27
49	Модернизация пьезометрической сети Сходненской ГЭС		3 263 332,00	3 263 332,00	
50	Модернизация пьезометрической сети Угличского шлюза №10У Волжского РГС		2 956 190,00		2 956 190,00
51	Модернизация реперов дамбы №44		83 829,00		83 829,00
52	Модернизация реперов Рыбинского шлюза		83 829,00		83 829,00
53	Модернизация системы молниезащиты башен верх.головы Угличского шлюза №10У		338 983,05		338 983,05
54	Незавершенное строительство жилого дома	8 395 709,48			8 395 709,48

55	Оборудование трансформатора ТДПНГ-20000/100 на ПС Яхрома		9 523 428,14	9 523 428,14	
56	Первооружение и модернизация тех. флота	2 033 898,31			2 033 898,31
57	Перецепка 110 кв. Икша-1	5 644 717,03			5 644 717,03
58	Проект монтажа комплекта ПВ/КВ радиостанции IC-78	59 322,03	178 603,38	237 925,41	
59	Радиостанция IC-78 (Московский-501)	20 338,98	178 603,38	198 942,36	
60	Радиостанция IC-78 (Путевский-401)	20 338,98	178 603,41	198 942,39	
61	Радиостанция IC-78 (Путевский-404)	20 338,98	178 603,41	198 942,39	
62	Регистратор аварийных событий на ПС №231 "Икша 1"	740 433,30	1 727 677,70		2 468 111,00
63	Резервная линия электроснабжения (г/у Фаустово)	2 963 111,49			2 963 111,49
64	Реконструкция АСУ	20 618 295,45			20 618 295,45
65	Реконструкция автодор.перехода (Иванковская ГЭС)	7 919 782,62			7 919 782,62
66	Реконструкция автономного энергоснаб.гидротех.соор.(ПС-231 "Икша-1")	6 422 010,93	15 838 983,05		22 260 993,98
67	Реконструкция автономного энергоснаб.гидротех.соор.(Яхрома-Икша-II)	10 508 474,58			10 508 474,58
68	Реконструкция ведомственной технологической связи Московского бассейна	32 947 181,35			32 947 181,35
69	Реконструкция ГТС и/ст № 186	39 751 086,29			39 751 086,29
70	Реконструкция затвора Пироговской плот. (Тущ. РГС)	200 568,00			200 568,00
71	Реконструкция контр.измерит. аппаратуры и сист.мониторинга ГЭС	5 967 922,35			5 967 922,35
72	Реконструкция объектов инфраструктуры канала имени Москвы 2 этап	1 591 269 233,45	1 397 635 925,31		2 988 905 158,76
73	Реконструкция объектов инфраструктуры канала имени Москвы.3 этап	526 163 050,85			526 163 050,85
74	Реконструкция ПС-110, Икша-1	60 387 090,52			60 387 090,52
75	Реконструкция ПС-110, Яхрома	14 376 505,50			14 376 505,50
76	Реконструкция Рыбинского гидроузла, 2-й этап	1 106 766 255,04	1 040 088 136,24		2 146 854 391,28
77	Реконструкция средств связи	18 771 103,89			18 771 103,89
78	Система безопасности Рыбинского гидроузла	1 273 382,64			1 273 382,64
79	Система видеонаблюдения,(Водников,д.2,цок.этаж)		154 811,36	154 811,36	
80	Система контроля доступа (СКУД),(Водников,д.2,цок.этаж)		149 771,82	149 771,82	
81	Система мониторинга ГТС БИНГ 3 (Волжский РГС)	2 536 681,65		2 536 681,65	
82	Система обеспечения транспортной безопасности (СРВ)	167 058 927,50		167 058 927,50	
83	Система охранной сигнализации,(Водников,д.2,цок.этаж)		78 669,71	78 669,71	
84	Ситуационный центр	2 104 567,80			2 104 567,80
85	Структурированная кабельная сеть (СКС),(Водников,д.2,цок.этаж)		1 010 879,79	1 010 879,79	
86	Тех.первооружение насосной станции 182	228 109 635,13	262 738 333,57	146 564 006,73	344 283 961,97
87	Тех.первооружение насосной станции 183	322 495 590,37	58 757 650,42		381 253 240,79
88	Тех.первооружение насосной станции 185	21 167 273,88	19 223 898,26		40 391 172,14
89	Тех.первооружение насосной станции 184	57 210 951,15	49 992 643,56		107 203 594,71
90	Тех.первооружение насосной станции 186	293 594 548,66	21 942 305,62	239 570 176,47	75 966 677,81
91	Оборудование	23 538 663,05	5 950 328,81	7 562 262,49	21 926 729,37
92	Приобретение основных средств	4 008 474,57	146 655,75	150 223 130,32	0,00
93	ИТОГО:	4 659 252 177,31	3 079 998 855,07	760 957 776,19	6 978 293 256,19

Долгосрочные финансовые вложения

В состав долгосрочных финансовых вложений входило участие Предприятия в других организациях: 20% уставного капитала ООО «Флот Медиа», номинальная стоимость доли – 2 000 руб. 00 коп.

Вклад был полностью оплачен денежными средствами.

На основании решения Арбитражного суда города Москвы от 01 октября 2014 года, Предприятие вышло из состава участников ООО «Флот Медиа», о чем 17 октября 2014 года была внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц.

По состоянию на 31.12.2014г. финансовые вложения у Предприятия отсутствуют.

Отложенные налоговые активы (обязательства)

По данным бухгалтерского баланса за 2014 год убыток от деятельности ФГУП «Канал имени Москвы» составил (265 561) тыс. руб. При этом в целях налогообложения ФГУП «Канал имени Москвы» в налоговом периоде выявило превышение сумм учитываемых доходов над суммой расходов, признаваемых при исчислении налога на прибыль.

В налоговом периоде признано, тыс. руб.:

Постоянные налоговые обязательства	«Счет Д99»	876 694
Постоянные налоговые активы	«счет К99»	461 504
Временные налоговые активы	«счет 09»	12 885
Временные налоговые обязательства	«счет К77»	265

В соответствии с ПБУ 18/02 по счету учета текущего налога на прибыль ФГУП «Канал имени Москвы» формирует следующие записи, тыс. руб.:

Операции	Счет 68	
	Дебет	Кредит
Начисление условного дохода (расхода) по налогу на прибыль (в корреспонденции с Кт счета 99)		(53 112)
Начисление постоянного налогового обязательства (в корреспонденции с Д 99 К 68) ПНО		175 339
Начисление постоянного налогового актива (в корреспонденции с Д68 К99) ПНА	92 301	
Начисление отложенного налогового актива (в корреспонденции с Д09 К68) ОНА		2 576
Начисление отложенного налогового обязательства (в корреспонденции с Д68 К77) ОНО	53	
Разница составила (декл. стр. 120)	92 354	124 803
Итого оборотов 20%		
Сальдо на конец отчетного периода		32 449
Прибыль по налоговой декларации		32 449

СТР. 200 ПНА (ПНО), тыс. руб.

83 038

Прочие внеоборотные активы

В состав прочих внеоборотных активов входят расходы по проектно-изыскательным работам на проведение капитальных/текущих ремонтов, срок списания которых превышает 12 мес. – 76 541 тыс. руб.

3.2. Оборотные активы

Запасы (тыс. руб.):

Таблица №4

Наименование	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Сырье и материалы	63 928	58 856
Готовая продукция и товары для перепродажи	6 111	6 204
ИТОГО:	70 039	65 060

Запасы приходятся по фактической цене приобретения каждой единицы, при их отпуске в производство и ином выбытии себестоимость определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (скользящая оценка), в расчет которой включаются количество и себестоимость материалов на момент данного отпуска на складе.

Налог на добавленную стоимость (тыс.руб.):

Таблица №5

Наименование	Остаток на начало года	Остаток на конец года
НДС по приобретенным основным средствам	822 203	1 241 196
ИТОГО:	822 203	1 241 196

При покупке или строительстве основных средств за счет целевого финансирования из бюджета, НДС списывается за счет источника и отражается проводкой: Дебет 86 Кредит 19.

В данном вопросе Предприятие руководствуется Методическими рекомендациями по бухгалтерскому учету инвестиций, осуществляемых в форме капитальных вложений в сельскохозяйственных организациях, утвержденными Департаментом финансов и бухгалтерского учета Минсельхоза России 22.10.2008 (подпункт 100 пункта 9).

Дебиторская задолженность (тыс. руб.):

Таблица №6

Наименование	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Краткосрочная, в т.ч.:	2 123 962	1 524 182
Расчеты с покупателями и заказчиками	420 712	439 327
Авансы выданные	1 767 236	1 108 515
Резерв по сомнительным долгам	(78 778)	(46 030)
Расчеты по налогам и сборам	11 746	17 028
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1 138	1 531
Расчеты с подотчетными лицами	42	88
Расчеты с персоналом по прочим операциям	15	22

Расчеты по вкладам в уставный (складочный капитал)	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (РБП)	1 588	432	
Расчеты с персоналом по оплате труда	262	539	
Долгосрочная, в т.ч.	-	-	
ИТОГО:	2 123 962	1 524 182	

3.3. Капитал и резервы

Уставный капитал составляет 1 000 000 тыс. руб.

Добавочный капитал состоит из переоценки внеоборотных активов и на начало года составляет 3 886 300 тыс. руб., в результате списание основных средств с переоценкой, произошло уменьшение добавочного капитала на сумму 7 892 тыс. руб., добавочный капитал на конец отчетного года составил 3 878 408 тыс.руб.

Резервный капитал. ФГУП «Канал имени Москвы» создает резервный фонд в соответствии с Уставом Предприятия. Размер резервного фонда составляет не ниже 5 процентов уставного фонда Предприятия, если иное не установлено законодательством Российской Федерации.

Резервный фонд Предприятия формируется путем ежегодных отчислений в размере 3 процентов, если иное не установлено законодательством Российской Федерации, от доли чистой прибыли, остающейся в распоряжении Предприятия,

до достижения размера, предусмотренного Уставом Предприятия (5 процентов уставного фонда Предприятия). Средства резервного фонда используются исключительно на покрытие убытков Предприятия.

На начало 2014 года резервный фонд составляет **1 652** тыс. руб. В 2014 году были произведены отчисления в резервный фонд Предприятия в размере **88 тыс. руб.** На конец 2014 года резервный фонд Предприятия составляет **1 740** тыс.руб.

На основании того, что в 2014 году Предприятием был получен убыток (296 357) тыс.руб. отчисления в резервный фонд по итогам 2014 года производится не будут.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), уменьшена (увеличена) на сумму, тыс.руб.:

нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на начало года – (404 923);

чистая прибыль (убыток) по итогам 2014 года – (296 357);

списание имущества (переоценка) - 7 893;

перечисление части прибыли за 2013 год в Федеральный бюджет - (967);

выплата вознаграждения руководителю ФГУП по итогам 2013 года – (1 818)

отчисления в резервный фонд – (88);

нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на конец года – **(696 260).**

Пояснения по образовавшемуся убытку за 2014 год.

По итогам 2014 года Предприятие получило убыток в размере (296 357) тыс. руб. Данный убыток сформировался в результате следующих факторов:

1. В 2014 году, в силу аномальных природных условий: ранний паводок и наступивший с апреля маловодный период, фактическая выработка электроэнергии была ниже запланированной на 40 млн. кВтч, при этом рост потребления электроэнергии для целей обводнения и судоходства на

канале имени Москвы составил 134 млн кВтч, что на 43 млн кВтч больше запланированного. Дополнительные затраты на электроэнергию для обводнения и судоходства составили 299 млн. руб.

2. Для обеспечения условий судоходства Предприятию пришлось произвести значительный объем работ по обеспечению глубин, для выполнения которого потребовалось 27,5 млн. руб. свыше запланированного.
3. В июне 2014 года случилось технологическое нарушение на ПС-127 гидроузла №3 с выходом из строя основных трансформаторов. Для ликвидации последствий аварии и на проведение аварийно-восстановительных работ потребовалось 21,9 млн. руб. свыше запланированного.
4. Во исполнение решений суда Предприятие сверх плановых значений профинансировало выполнение работ на сооружениях на 31,5 млн. руб.

Предприятием предприняты меры с целью обеспечения сбалансированности доходной и расходной части бюджета, обеспечения его кассового исполнения.

На Предприятии в 2014 году была создана Комиссия по оптимизации расходов. В рамках Комиссии проводится постоянная работа по снижению затрат, управлению издержками, определению приоритетов расходов.

В результате работы Комиссии за 2014 год удалось сократить расходную часть бюджета; разработана и реализуется программа оптимизации численности; составлено оперативное ежемесячное кассовое исполнение бюджета; введены и жестко контролируются лимиты по расходным статьям бюджета.

3.5. Краткосрочные обязательства

Кредиторская задолженность (тыс. руб.):

Таблица №7

Наименование	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Краткосрочная, в т.ч.:	73 486	420 887
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	18 567	353 545
Авансы полученные	5 082	5 205
Расчеты по налогам и сборам	31 677	45 224
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	10	-
Расчеты с подотчетными лицами	45	22
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	18 105	16 891
Долгосрочная, в т.ч.	-	-
Кредиты	-	-
ИТОГО:	73 486	420 887

Раздел 4. Доходы и расходы

Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и пр.), форма №2

Таблица №10

№п/п	Виды деятельности	Сумма (тыс. руб.)
1	Транспортировка воды	926 559
2	Отпуск электроэнергии	221 610
3	Услуги по передаче электроэнергии	89 146
4	Регулирование транспортного процесса (навигационное обслуживание)	19 869
5	Доходы ЖКХ	6 254
6	Прочие доходы, в том числе:	127 921
6.1	Паромная переправа	19 956
6.2	Работы флота и прочие услуги	24 442
ИТОГО:		1 391 359

Прочие доходы, форма №2

Таблица №11

№п/п	Наименование	Сумма (тыс. руб.)
1	Доходы, признанные по решению суда	90
2	Доходы, полученные по субсидии ФАМРТ	2 284 826
3	Доходы в виде стоимости ТМЦ, полученные при демонтаже или ликвидации объектов ОС	5 028

4	Доходы в виде сумм списанной просроченной кредиторской задолженности	61
5	Доходы в виде излишков ТМЦ, выявленные в результате инвентаризации	40
6	Начислена амортизация по безвозмездно полученным ОС (за счет средств федерального бюджета)	299 017
7	Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	4 776
8	Прочие внереализационные доходы	43 501
9	Доходы в виде процентов	2 109
ИТОГО:		2 639 448

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, форма №2

Таблица №12

№п/п	Виды деятельности	Сумма (тыс. руб.)
1	Транспортировка воды	1 005 499
2	Отпуск электроэнергии	134 102
3	Услуги по передаче электроэнергии	128 812
4	Регулирование транспортного процесса (навигационное обслуживание)	27 709
5	Расходы ЖКХ	29 030
6	Прочие работы, в том числе:	187 622
6.1	Паромная переправа	5 678
6.2	Работы флота	2 593
ИТОГО:		1 512 774

Управленческие расходы, форма №2

Таблица №13

№п/п	Структура управленческих расходов	Сумма (тыс. руб.)
1	Оплата труда	2 545
2	Начисления на ФОТ	542
3	Страхование добровольное медицинское	10 128
4	Амортизация имущества	17 708
5	Материалы, ОС менее 40 тыс. руб., канцтовары	5 894
6	Налоги и сборы	10 409
7	Юридические услуги, межевание земель, оценка недвижимости	4 112
8	Аудиторские и консультационные услуги	1 142
9	Затраты на автотранспорт	13 082
10	Аренда имущества	14 060
11	Услуги связи	8 009
12	Прочие	40 214
ИТОГО:		127 845

Прочие расходы, форма №2

Таблица №15

№ п/п	Виды расходов	Сумма (тыс. руб.)
1	Административные штрафы	2 378

2	Амортизация ОС непроизводственного назначения	112
3	Благотворительная помощь	51
4	Дополнительный отпуск, в соответствии с коллективным договором	3 757
5	Материальная помощь, в соответствии с коллективным договором	4 588
6	Расходы по субсидии ФАМРТ	2 284 826
7	Профком отчисления	2 787
8	Проведение спортивно-оздоровительных мероприятий, праздников	3 446
9	Расходы на ликвидацию выводимых из эксплуатации ОС	2 318
10	Резерв на оплату отпусков	4 304
11	Резерв по сомнительным долгам	3 051
12	Санаторно-курортные путевки	3 720
13	Списание ТМЦ	478
14	Списанная дебиторская задолженность	77
15	Стоимость реализуемого металлолома	4 381
16	Услуги банков	3 944
17	Прочие	331 531
ИТОГО:		2 655 749

Раздел 5. Информация о государственной помощи

Государственная помощь организации предоставляется в форме субсидий, полученных от Федерального агентства морского и речного транспорта по договору № АД-2/2014 от 01.01.2014г.

Общая сумма предоставленных в 2014 году субсидий по Договору, составила 2 113 694 500 руб. 00 коп. на обеспечение безопасности судоходства на канале имени Москвы и на обеспечение мероприятий по обводнению.

Данные средства приняты к учету в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету «Учет государственной помощи» ПБУ 13/2000 утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2000 № 92 Н.

В соответствие с Федеральной целевой программы «Развитие транспортной системы России 2010-2015гг.», подпрограммы «Внутренний водный транспорт» утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 20 мая 2008г. №377 и в соответствии с Соглашением №СГ-8 от 10.02.2014г. получено государственных инвестиций на финансирование капитальных вложений 2 725 754 800 руб. 00 коп., использовано государственных инвестиций на финансирование капитальных вложений 2 725 754 800 руб. 00 коп.

Раздел 6. События после отчетной даты

6.1.Формирование резервного фонда.

Предприятие создает резервный фонд в соответствии с Уставом Предприятия. Размер резервного фонда составляет не ниже 5 процентов уставного фонда Предприятия, если иное не установлено законодательством Российской Федерации.

Резервный фонд Предприятия формируется путем ежегодных отчислений в размере 3 процентов, если иное не установлено законодательством Российской Федерации, от доли чистой прибыли, остающейся в распоряжении Предприятия, до достижения размера, предусмотренного Уставом Предприятия (5 процентов уставного фонда Предприятия). Средства резервного фонда используются исключительно на покрытие убытков Предприятия.

В связи с тем, что по итогам 2014 года Предприятие получило убыток в размере 296 357 тыс. руб., средства резервного капитала в размере 1 740 тыс. руб., будут направлены в 1-м квартале 2015 года на погашение полученного в отчетном 2014 году убытка.

7. Основные показатели деятельности предприятия

Показатели рентабельности хозяйственной деятельности

Наименование показателя	За отчетный период
Общая рентабельность	(0,19)
Рентабельность собственного капитала	(0,07)
Рентабельность активов	(0,002)

Показатели ликвидности

Наименование показателя	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
Коэффициент текущей ликвидности	6,95	0,19
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,18	0,01

Показатели финансовой устойчивости

Наименование показателя	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	(5,49)	(4,34)
Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	3,67	3,64

Показатели деловой активности

Наименование показателя	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
Период оборотов текущих активов	413,81	573,28
Период оборота запасов и затрат	310,86	340,44

Главный бухгалтер



Н.С. Мартишкина