

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**по годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ВОДОКАНАЛ»
ГОРОДА ИСКИТИМА НОВОСИБИРСКОЙ ОБЛАСТИ
(ООО «ВОДОКАНАЛ»)
за 2018г.**

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Водоканал» города Искитима Новосибирской области (ООО «Водоканал»)

Основной государственный регистрационный номер: 1175476050650

Место нахождения: 633208, Новосибирская область, город Искитим, проспект Юбилейный, дом 4, кабинет 1

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Про»

Основной государственный регистрационный номер: 1075406008875

Место нахождения: 630007, Новосибирск, ул. Сибревкома, 2, к.714,

факт. адрес: 630073, г. Новосибирск, пр. Карла Маркса, д.57, оф.305 .

Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудитор: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций:11006012698

Основные обстоятельства, при которых было составлено аудиторское заключение:

- Аудируемое лицо не является организацией, ценные бумаги которой допущены к организованному торгам, поэтому не публикует бухгалтерскую (финансовую) отчетность, аудит проводится по инициативе Аудируемого лица – ООО «Водоканал», созданного путем реорганизации в форме преобразования МУП «Водоканал» (ОГРН 1045403640590) – дата государственной регистрации преобразования 04 мая 2017 года.
- Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена руководством Аудируемого лица в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.
- Аудируемое лицо не подготавливает прочую информацию, определяемую согласно МСА 720 «Обязанности аудитора, относящиеся к прочей информации».

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Учредителю ООО «Водоканал», иным лицам.

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Водоканал» за период с 01.01.2018 года по 31.12.2018 года включительно, от 25 марта 2019 года, состоящей из:

- ✓ Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года;
- ✓ Отчета о финансовых результатах за 2018 год;
- ✓ Отчета об изменениях капитала за 2018 год;
- ✓ Отчета о движении денежных средств за 2018 год;
- ✓ Отчета о целевом использовании средств за 2018 год;
- ✓ Пояснительной записки к годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния вопроса, изложенного в части «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ООО «Водоканал» по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

1. Не раскрыты сведения о земельных участках, в том числе 11-ти, находящихся в аренде.
2. По строке 1310 Бухгалтерского баланса уставный капитал отражен в размере 283 794 тыс. руб. Увеличение показателя по сравнению с 2016 годом связано с реорганизацией МУП «Водоканал» (дата государственной регистрации преобразования в ООО «Водоканал» 04.05.2017). В порядке устранения ошибочного определения размера уставного капитала в

ходе преобразования, заявлено об уменьшении уставного капитала на сумму 115 867,5 тыс. руб. о чем внесена запись в ЕГРЮЛ от 13.06.2019г.

3. В составе прочих доходов по строке 2340 Отчета о финансовых результатах отражены субсидии, поступившие использованные 14 171 тыс. руб. и обороты по созданию в течение отчетного периода Резерва по сомнительных долгам – 9 041 тыс. руб.

4. В составе прочих расходов по строке 2350 Отчета о финансовых результатах отражены обороты по списанию ранее начисленного резерва перед новым расчетом Резерва по сомнительных долгам – 10 241 тыс. руб.; 6 746 тыс. руб. списана безнадежная ко взысканию дебиторская задолженность; 1 173 тыс. руб. – списан налог на добавленную стоимость не принимаемый к вычету.

5. В Отчете о движении денежных средств занижены показатели на 14 330 тыс. руб., по строке 4110 «Поступило - всего» и по строке 4120 «Платежи - всего», в том числе не отражены субсидии, поступившие в 2018 году в размере 14 171 тыс. руб. (сведения раскрыты в Отчете о целевом использовании средств) и прочие 159 тыс. руб.

6. Объем операций по оказанию Аудируемому лицу транспортных услуг ООО «Спецводоканал» составил 22 378 тыс. руб. – расходы отражены в составе себестоимости по строке 2120 Отчета о финансовых результатах.

ПРОЧИЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Согласно п.4 ст. 8 Федерального закона от 14.11.2002 №161-ФЗ «О государственных и муниципальных предприятиях» муниципальное унитарное предприятие может быть создано в случае необходимости использования имущества, приватизация которого запрещена. В результате рассмотрения норм действующего законодательства в совокупности, мы приходим к выводу о соответствии действующему законодательству с учетом осуществляемого вида деятельности организационно правовой формы «муниципальное унитарное предприятие» и выражаем сомнение в допустимости преобразования в «общество с ограниченной ответственностью», что предусматривает применение законодательства о приватизации, тогда как в связи с нахождением в составе закрепленного за предприятием имущества тех объектов, внесение которых в уставный капитал ООО ограничено (не допускается) согласно п.1.ст.9 Федеральный закон «О водоснабжении и водоотведении» от 07.12.2011 № 416-ФЗ. В связи с обстоятельством создания Аудируемого лица путем преобразования МУП «Водоканал» в ходе аудита мы не имели возможности получить надлежащую уверенность для подтверждения общих сведений, указанных в Пояснительной записке, в части собственника имущества (п.1.5.) и высшего органа управления (п.1.6.).

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в части «Ответственность

аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой, при этом, не выражая сомнения в способности продолжать деятельность непрерывно с учетом правопреемства.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут

повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Аудируемого лица;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Аудируемого лица;

- делаем вывод о правомерности применения руководством Аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако, будущие события или условия могут привести к тому, что Аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того,

представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством Аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Приложение: годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Водоканал» за период с 01 января 2018 года по 31 декабря 2018 года на 14 листах.

Директор

Матросова Л.П.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Про»

Дата 09.12.2019



**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Водоканал" города Искитима
Новосибирской области
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Распределение воды для питьевых и промышленных нужд
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Муниципальная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 633208, Новосибирская Область, Искитим г, Юбилейный пр-кт, д.4, каб. 1

Дата (число, месяц, год)
По ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД
по ОКОПФ/
ОКФС
по ОКЕИ

КОДЫ	
0710001	
15571599	
5446018903	
36.00.2	
12300	14
384	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2018 г. ³	На 31 декабря 2017 г. ⁴	На 31 декабря 2016 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	142 235	147 428	41 626
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	856	521	527
	Итого по разделу I	1100	143 091	147 949	42 153
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	9 953	9 659	9 789
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	103	82	76
	Дебиторская задолженность	1230	26 776	29 362	25 812
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 803	1 852	2 888
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	39 635	40 955	38 565
	БАЛАНС	1600	182 726	188 904	80 718

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2018 г. ³	На 31 декабря 2017 г. ⁴	На 31 декабря 2016 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	283 794	283 794	103
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(115 867)	(114 975)	62 369
	Итого по разделу III	1300	167 927	168 819	62 472
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	14 408	19 942	18 246
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	391	143	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	14 799	20 085	18 246
	БАЛАНС	1700	182 726	188 904	80 718

Руководитель

Шотт А.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"25" марта 2019 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. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Платежный фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2018 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Водоканал" города Искитима
Новосибирской области
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Распределение воды для питьевых и промышленных нужд
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Муниципальная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

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

КОДЫ	
0710002	
15571599	
5446018903	
36.00.2	
12300	14
384	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2018 г. ³	За 2017 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	133 687	128 761
	Себестоимость продаж	2120	(139 333)	(132 741)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(5 646)	(3 980)
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(5 646)	(3 980)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	23 775	5 942
	Прочие расходы	2350	(19 021)	(6 970)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(892)	(5 008)
	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(892)	(5 008)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2018 г. ³	За 2017 г. ⁴
	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 ⁶	2500	(892)	(5 008)
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Шотт А.А.

(расшифровка подписи)

"25" марта 2019 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. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, 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 изменениях капитала
за 2018 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Водоканал" города Искитима
Новосибирской области
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Распределение воды для питьевых и промышленных нужд
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Муниципальная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0710003
По ОКПО	15571599
ИНН	5446018903
по ОКВЭД	36.00.2
по ОКОПФ/ОКФС	12300 14
по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре- деленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. ¹	3100	103	-	-	-	62 369	62 472
за 2017 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	283 691	-	-	-	113 026	396 717
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	283 691	-	-	-	113 026	396 717

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре- деленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(290 370)	(290 370)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(5 008)	(5 008)
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	(1 671)	(1 671)
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	-	-	-	-	283 691	283 691
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 2017 г. ²	3200	283 794	-	-	-	-114 975	168 819
<u>за 2018 г.³</u>							
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	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(892)	(892)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(892)	(892)
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. ³	3300	283 794	-	-	-	-115 867	167 927

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2016 г. ¹	Изменения капитала за 2017 г. ²		На 31 декабря 2017 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	62 472	-5 008	111 355	168 819
до корректировок					
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики					
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	62 472	-5 008	111 355	168 819
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	62 369	-5 008	-172 336	-114 975
до корректировок					
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики					
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	62 369	-5 008	-172 336	-114 975
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики					
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2018 г. ³	На 31 декабря 2017 г. ²	На 31 декабря 2016 г. ¹
Чистые активы	3600	167927	168819	62472

Руководитель

Шотт А.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"25" марта 2019 г.

Примечания

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

Отчет о движении денежных средств
за 2018 г

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Водоканал" города Искитима
Новосибирской области
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Распределение воды для питьевых и промышленных нужд
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Муниципальная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)
По ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД
по ОКОПФ/
ОКФС
по ОКЕИ

КОДЫ	
0710004	
15571599	
5446018903	
36.00.2	
12300	14
384	

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2018 г. ¹	За 2017 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	150 593	144 823
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	150 024	141 631
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	569	3 192
Платежи - всего	4120	(149 642)	(145 859)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(82 708)	(73 320)
в связи с оплатой труда работников	4122	(39 113)	(34 208)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(27 821)	(38 331)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	951	(1 036)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2018 г. ¹	За 2017 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
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	-	-
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	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2018 г. ¹	За 2017 г. ²
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	951	(1 036)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 852	2 888
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 803	1 852
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Шотт А.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"25" марта 2019 г.

Примечания

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

Отчет о целевом использовании средств
за 2018 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Водоканал" города Искитима
Новосибирской области
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Распределение воды для питьевых и промышленных нужд
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Муниципальная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

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

КОДЫ	
0710006	
15571599	
5446018903	
36.00.2	
12300	14
384	

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 2018 г. ¹	За 2017 г. ²
1	2	3	4
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	14 171	2 628
Всего поступило средств	6200	14 171	2 628
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
иные мероприятия	6313	(-)	(-)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
прочие	6326	(-)	(-)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
Прочие	6350	(14 171)	(2 628)
Всего использовано средств	6300	(14 171)	(2 628)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель Шотт А.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

"25" марта 2019 г.

Примечания

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

Документ подписан электронной подписью
Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Электронный документ 5f02f1a2-8c95-4b96-b5a9-321a2aa2ef25

Утверждено ООО "ВОДОКАНАЛ", Шотт А.А., Директор
25.03.2019 12:54 (MSK), Сертификат № E919B9E9F24016A0E8110A544ED3D2CE

Декларация Межрайонная ИФНС России № 3 по Новосибирской области, Перемитина
19 Е.А.
26.03.2019 03:53 (MSK), Сертификат № 0EAA6D9F36A0D480E811684FFC85B20E

**Общество с ограниченной ответственностью
«Водоканал» города Искитима Новосибирской области**

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

1. Общие сведения об организации:

- 1.1. Сокращенное наименование предприятия: ООО «Водоканал» (далее именуется «Предприятие»).
- 1.2. Место нахождения: 633208, Новосибирская область, город Искитим, проспект Юбилейный, дом 4, кабинет 1.
- 1.3. Основной вид деятельности: Водоснабжение и водоотведение на территории г. Искитим. Водоснабжение на территории Искитимского района, ст. Евсино, р.п. Линево, п. Промышленного сельсовета и ст. Дорогино Черепановского района.
- 1.4. Предприятие реорганизовано 04 мая 2017 года из МУП «Водоканал» г. Искитима на основании Постановления № 12 от 11 января 2017 года администрации города Искитима Новосибирской области.
- 1.5. За Предприятием закреплено имущество на праве вклада в Уставный капитал (283793534-99). Собственником имущества Предприятия является администрация города Искитима.
- 1.6. Единоличным исполнительным органом является директор **Шотт Артур Артурович**.
Высшим органом общества является Совет директоров.
Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Предприятия осуществляет ревизионная комиссия.
- 1.7. Предприятие является коммерческой организацией. Среднесписочная численность работников за 2018 год составила – **153** человека.
- 1.8. Предприятие применяет общую систему налогообложения.

2. Учетная политика.

Для подготовки годовой бухгалтерской отчетности применены следующие приемы. Способы и профессиональные суждения.

- 2.1. Основные средства отражены по остаточной стоимости. Переоценка основных средств не предусмотрена и не проводилась. Метод начисления амортизации – линейный. Сроки полезного использования основных средств определяются по классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года. Резерв на предстоящий ремонт основных средств не создавался. Затраты на текущий и капитальный ремонт имущества включаются в расходы предприятия в период, в котором они были осуществлены.
- 2.2. Транспортные расходы отдельно не учитывались, а включались в стоимость материалов. При списании материалов применялся способ «по средней себестоимости».
- 2.3. Выручка и себестоимость определены по начислению.
- 2.4. Общепроизводственные и общехозяйственные расходы распределялись по видам деятельности.
- 2.5. Оценочное значение – резерв по сомнительным долгам начислялись по квартально.
- 2.6. Оценочное обязательство – резерв на оплату отпусков начислялся ежемесячно. Ревизия резерва проводилась по окончании года.
- 2.7. Инвентаризация материальных ценностей и обязательств проводилась один раз в год; основные средства по состоянию на 01 января,

обязательств и товароматериальных ценностей – по состоянию на 01 октября, денежных средств – ежеквартально.

3. Расшифровка отдельных строк бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах.

- 3.1. По статье «Основные средства» - отражена остаточная стоимость – **142235** тыс. рублей, в том числе:
- **284258** тыс. рублей – первоначальная стоимость;
- **142023** тыс. рублей - амортизация.
- 3.2. Запасы составили – **9953** тыс. рублей.
- 3.3. Дебиторская задолженность составила – **46431** тыс. рублей.
Кредиторская задолженность составила – **14408** тыс. рублей;
в том числе – поставщикам и подрядчикам – **6805** тыс. рублей;
в бюджет – **6140** тыс. рублей;
в небюджетные фонды – **1117** тыс. рублей.
Резерв по сомнительным долгам составил – **19655** тыс. рублей.
Резерв на оплату отпусков составил – **391** тыс. рублей.

Главный бухгалтер
ООО «Водоканал»

В.Р. Пастрон

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью
(2) Всего 81 лист листа (ов)
Директор ООО «Про» Л.П. Матросова Л.П.

