



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ



ООО «Аудиторская фирма «МИАЛ аудит»
Юр. адрес: 630005, г. Новосибирск, ул. Фрунзе, д. 86, оф. 708
Почт. адрес: 630005, г. Новосибирск, ул. Семьи Шамшиных, д. 64, оф. 413
ОГРН 1025401926549, ИНН/КПП 5405204330/540601001
+7 (383) 388-44-65, www.mialaudit.ru, mail_audit@mail.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участнику Общества с ограниченной
ответственностью «Водоканал» города Искитима
Новосибирской области
и иным пользователям в соответствии
с действующим законодательством

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Водоканал» города Искитима Новосибирской области (ОГРН 1175476050650, 633208, Новосибирская область, г. Искитим, пр-т Юбилейный, д. 4, кабинет 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, пояснительной записки.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Водоканал» города Искитима Новосибирской области по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «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 нашего мнения.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в пункте 5 пояснительной записки к бухгалтерской отчетности: Общество с ограниченной ответственностью «Водоканал» города Искитима Новосибирской области понесло чистые убытки в размере 27 341 тыс. руб. в

течение 2020 года, и, по состоянию на 31 декабря 2020 г. величина чистых активов (12 685 тыс. руб.) ниже величины уставного капитала (39 870 тыс. руб.).

Как изложено в п. 1.7 пояснительной записки к бухгалтерской отчетности, Общество с ограниченной ответственностью «Водоканал» города Искитима Новосибирской области планирует привести в соответствие с законодательством величину чистых активов к величине уставного капитала в 2021 году за счет уменьшения суммы уставного капитала организации.

Эти условия, наряду с другими вопросами, изложенными в пункте 5 пояснительной записки к бухгалтерской отчетности, указывают на наличие связанной с ними существенной неопределенности, поскольку данные условия обуславливают значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать свою деятельность непрерывно без дополнительного финансирования.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Водоканал» города Искитима Новосибирской области за год, закончившийся 31 декабря 2019 года, был проведен другим аудитором, который выразил мнение с оговоркой в отношении данной отчетности 19 марта 2020 года.

Основанием для выражения мнения с оговоркой послужили следующие обстоятельства:

1) В р. 2.4 по строке 5283 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах указаны сведения об основных средствах, полученных в аренду, числящихся за балансом – 8 655 тыс. руб. В составе арендуемых объектов имеются 24 земельных участка (земли населенных пунктов). В связи с отсутствием в указании стоимости в договорах аренды, земельные участки отражены в оценке годовой стоимости арендной платы – всего 433 тыс. руб. Также арендуются: Водопровод по ул. Элеваторная – 2435 тыс. руб., Водопровод через ул. Советская – 450 тыс. руб., Канализационная сеть по ул. Чайкиной – 355 тыс. руб., Водопровод от НС 3-го подъема до жилого поселка, арендуемый у АО НовЭЗ – 4982 тыс. руб., где применена оценка, указанная в договоре.

2) В Отчете о движении денежных средств за январь-декабрь 2018 г. 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.

3) В связи с отсутствием в учетной политике порядка распределения управленческих расходов невозможно с достаточной точностью подтвердить правильность расходов по видам деятельности, установив их полное соответствие данным бухгалтерского учета в целом – р. 4 Пояснительной записки к годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

4) Объем операций по оказанию аудируемому лицу транспортных услуг ООО «Спецводоканал» составил 22 283 тыс. руб. – расходы отражены в составе себестоимости по строке 2120 Отчета о финансовых результатах.

Данные вопросы были решены и надлежащим образом отражены и раскрыты в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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 отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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;

б) 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;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) 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 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;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли

годовая бухгалтерская 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 его 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.

Руководитель аудита, по результатам
которого выпущено настоящее
аудиторское заключение независимого аудитора



Казарцев И.А.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью

«Аудиторская фирма «МИАЛаудит»,

ОГРН 1025401926549

630005, РФ, г. Новосибирск, ул. Фрунзе, д. 86, оф. 708

член саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) ОГРН 12006048734

«29» марта 2021 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Водоканал" города Искитима Новосибирской области**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Сбор и очистка воды**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Муниципальная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей
Местонахождение (адрес)

Дата (число, месяц, год)
Форма по ОКУД
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

	Коды		
	0710001		
Д	31	12	2020
)	15571599		
Д	5446018903		
Н	36.00.1		
о	12300		
2			14
С	384		
И			

643,633208,Новосибирская обл.,Искитим г.,Юбилейный пр-кт,4, каб. 1,,,дом,,

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Аудиторская фирма "МИАЛ аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	5405204330
ОГРН/ОГРНИП	1025401926549

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
p2	Основные средства	1150	8 339	137 857	143 090
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	8 339	137 857	143 090
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
p4	Запасы	1210	7 799	13 072	9 953
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	112	136	103
p5.1	Дебиторская задолженность	1230	34 141	19 545	26 776
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 517	9 722	2 803
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	43 569	42 475	39 635
	БАЛАНС	1600	51 907	180 332	182 725

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	39 870	167 926	283 794
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(27 185)	(579)	(115 867)
	Итого по разделу III	1300	12 685	167 347	167 927
	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	-	-	-
п5.3	Кредиторская задолженность	1520	39 024	12 739	14 408
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
р7	Оценочные обязательства	1540	198	246	391
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	39 222	12 985	14 799
	БАЛАНС	1700	51 907	180 332	182 726

Руководитель

Шотт Артур Артурович

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Водоканал" города**
Искитима Новосибирской области

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Сбор и очистка воды**

Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной Муниципальная
ответственностью / собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710002		
У)	31	12	2020
Д	15571599		
Н	5446018903		
о	36.00.1		
2			
	12300	14	
С			
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	138 840	134 762
	Себестоимость продаж	2120	(159 808)	(152 073)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(20 968)	(17 311)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
р6	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(20 968)	(17 311)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	2 396	29 434
р6	Прочие расходы	2350	(8 769)	(12 703)
р6	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(27 341)	(580)
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(27 341)	(580)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(27 341)	(580)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Шотт Артур Артурович

(расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.



Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация	Искитима Новосибирской области	Общество с ограниченной ответственностью "Водоканал" города	Коды		
			0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика	Вид экономической деятельности	Сбор и очистка воды	Дата (число, месяц, год)		
			31	12	2020
Организационно-правовая форма / форма собственности	Муниципальная	по ОКПО	15571599		
			ИНН		
Общества с ограниченной ответственностью / собственностью	ответственность	по ОКВЭД 2	36.00.1		
			12300	14	
		по ОКЕИ	384		

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 2018 г.	3100	283 794	-	-	-	(115 867)	167 927
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	115 868	115 868
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	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	115 868	115 868
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(115 868)	-	-	-	(580)	(116 448)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(580)	(580)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(115 868)	-	-	X	-	(115 868)
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	167 926	-	-	-	(579)	167 347
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	735	735
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	735	735
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(128 056)	-	-	-	(27 341)	(155 397)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(27 341)	(27 341)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(128 056)	-	-	X	-	(128 056)
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
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	39 870	-	-	-	(27 185)	12 685

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
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	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	12 685	167 347	167 925

Руководитель  Шотт Артур Артурович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г. 

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Водоканал" города
Искитима Новосибирской области
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Сбор и очистка воды
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / муниципальная
ответственностью / собственностью
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
15571599		
5446018903		
36.00.1		
12300	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	183 760	188 814
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	181 731	168 862
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	2 029	19 952
Платежи - всего	4120	(191 965)	(181 895)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(97 102)	(97 264)
в связи с оплатой труда работников	4122	(46 818)	(41 817)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(48 045)	(42 814)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(8 205)	6 919
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	-	-
	4215	-	-
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
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	-	-
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	4322	-	-
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	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(8 205)	6 919
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	9 722	2 803
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 517	9 722
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Шотт Артур Артурович

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения							
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	5120	5121	-	-	-
Всего			-	-	-
в том числе:			-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

Руководитель  (подпись)
 25 февраля 2021 г.
 ИНН 54-0016803
 «Р.Г. Искупил»

Шотт Артур Артурович
 (расшифровка подписи)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	285 076	(148 367)	4 751	(270 593)	142 537	(5 901)	-	-	19 234	(11 731)
в том числе:	5210	за 2019 г.	284 258	(142 023)	819	-	-	(6 344)	-	-	285 076	(148 367)
Здания	5201	за 2020 г.	7 104	(4 571)	-	(3 425)	2 763	(116)	-	-	3 679	(1 924)
	5211	за 2019 г.	7 104	(4 440)	-	-	-	(131)	-	-	7 104	(4 571)
Сооружения	5202	за 2020 г.	267 920	(135 693)	-	(259 709)	133 715	(4 378)	-	-	8 211	(6 356)
	5212	за 2019 г.	267 795	(129 899)	125	-	-	(5 794)	-	-	267 920	(135 693)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020 г.	10 053	(8 103)	4 751	(7 460)	6 059	(1 408)	-	-	7 345	(3 452)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5213	за 2019 г.	9 359	(7 684)	694	-	-	(420)	-	-	10 053	(8 103)
в том числе:	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения


Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	1 148	4 532	(93)	(4 751)	835
	5250	за 2019 г.	856	1 111	-	(819)	1 148
в том числе:							
Реконструкция участка стального водопровода от ул. Томская до пер. Томский 2/1 инв. № 30047	5241	за 2020 г.	84	-	-	-	84
Разработка гидравлической модели системы водоснабжения микрорайона Заречный постан. 289 от 27.02.2018	5251	за 2019 г.	84	-	-	-	84
АЗС	5242	за 2020 г.	132	-	-	-	132
	5252	за 2019 г.	132	-	-	-	132
	5243	за 2020 г.	23	-	-	-	23
	5253	за 2019 г.	23	-	-	-	23
Реконструкция маг. водов. от НС 2до ул. Сов. участок ТЦ Апелсин по ул. Юбил. инв № 7204	5244	за 2020 г.	90	-	90	-	-
Проектно-сметная документация на модерн. кан. колл. от камеры перека. до кам. гашения в Подг инв. 7209	5254	за 2019 г.	90	-	-	-	90
Редукционный клапан WW-720 PN	5245	за 2020 г.	208	-	-	-	208
Агрегат электронасосный НД 1, ОР1000/4 К14А-УХЛ3	5255	за 2019 г.	208	-	-	-	208
Весы лабораторные аналитические ВЛ-224	5246	за 2020 г.	290	-	-	-	290
Шкаф лабораторный вытяжной НВ-1800 ШВД-У, вместе с блоком БВУ-1 (вытяжной)	5256	за 2019 г.	-	290	-	-	290
Электродвигатель ДУ6500LXW с функцией сварки, с колесами	5247	за 2020 г.	84	-	3	(81)	-
Ворота сдвижные на пульт управления (база) W4500H2200	5257	за 2019 г.	-	84	-	-	84
Система видеонаблюдения в помещениях ВОС 2-й подьём	5248	за 2020 г.	87	-	-	(87)	-
Насос наружный фекальный ИРТЫШ НФ2 250/500.543.	5258	за 2019 г.	-	87	-	-	87
Стабилизатор (напряжения) MAKELSAN MPC400	5249	за 2020 г.	95	-	-	(95)	-
Весы электронные аналитические Demcom DA-224C(НПВ220г)	5259	за 2019 г.	-	95	-	-	95
Реконструкция узел коммерческого учета холодной воды 1 подъема		за 2020 г.	54	-	-	(54)	-
Парогенератор передвижной малогабаритный ПГ-40Г (Паровой шланг, фитинги с обеих концов, копьё паровое)		за 2019 г.	-	54	-	-	54
Шкаф управления насосными агрегатами КНС №2 в комплекте с системой диспетчеризации		за 2020 г.	-	98	-	-	98
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	157	-	(157)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	1 445	-	(1 445)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	2 736	-	(2 736)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	94	-	(94)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	125	-	-	(125)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	194	-	-	(194)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	500	-	(500)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	125
в том числе:			
Узел коммерческого учета холодной воды 1-го подъема	5261	-	125
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	279 062	8 655	4 982
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Шотт Артур Артурович
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

22

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Шотт Артур Артурович
(расшифровка подписи)

* 25 февраля 2021 г.

4. Запасы 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	13 072	-	172 607	(177 880)	-	-	-	X	7 799	-
	5420	за 2019 г.	9 953	-	169 588	(166 469)	-	-	-	X	13 072	-
в том числе:												
	5401	за 2020 г.	12 888	-	12 601	(17 791)	-	-	-	-	7 698	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2019 г.	9 820	-	17 165	(14 097)	-	-	-	-	12 888	-
	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5403	за 2020 г.	-	-	42	(42)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5423	за 2019 г.	-	-	47	(47)	-	-	-	-	-	-
	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2020 г.	-	-	159 808	(159 808)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2019 г.	-	-	152 075	(152 075)	-	-	-	-	-	-
	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2020 г.	184	-	156	(239)	-	-	-	-	101	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5427	за 2019 г.	133	-	301	(250)	-	-	-	-	184	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

ООО "Орбита" с ограниченной ответственностью
Новосибирская область, г. Искитим

ИНН 54-06/18203

25 февраля 2021 г.

000

(подпись)

Шотт Артур Артурович

(расшифровка подписи)

26

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2020 г.	38 809	(19 264)	34 867	-	(15 208)	(162)	(4 900)	-	-	58 305	(24 164)
	5530	за 2019 г.	46 431	(19 655)	15 733	74	(23 429)	-	(391)	-	-	38 809	(19 264)
	5511	за 2020 г.	38 001	(19 264)	34 624	-	(14 758)	(159)	(4 900)	-	-	57 708	(24 164)
	5531	за 2019 г.	46 159	(19 655)	15 240	-	(23 398)	-	(391)	-	-	38 001	(19 264)
	5512	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2020 г.	808	-	243	-	(451)	(3)	-	-	-	597	-
	5533	за 2019 г.	272	-	493	74	(31)	-	-	-	-	808	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	38 809	(19 264)	34 867	-	(15 208)	(162)	(4 900)	X	X	58 305	(24 164)
	5520	за 2019 г.	46 431	(19 655)	15 733	74	(23 429)	-	(391)	-	-	38 809	(19 264)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	погашение	выбыло	списание на финансовый результат			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	12 739	30 532	29	(4 276)	-	-	-	39 024
в том числе:	5580	за 2019 г.	14 408	4 614	-	(60 096)	(111)	-	-	12 739
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	1 735	29 910	29	(672)	-	-	-	30 996
авансы полученные	5581	за 2019 г.	6 805	1 128	-	(6 198)	-	-	-	1 735
	5562	за 2020 г.	988	622	-	(778)	-	-	-	832
	5582	за 2019 г.	345	768	-	(14)	(111)	-	-	988
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	10 016	-	-	(2 826)	-	-	-	7 190
	5583	за 2019 г.	7 257	56 642	-	(53 883)	-	-	-	10 016
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019 г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	12 739	30 532	29	(4 276)	-	X	X	39 024
	5570	за 2019 г.	14 408	58 538	-	(60 096)	(111)	X	X	12 739

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель
Шотт Артур Артурович
(расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	17 791	14 097
Расходы на оплату труда	5620	46 818	45 720
Отчисления на социальные нужды	5630	13 962	13 640
Амортизация	5640	5 914	6 344
Прочие затраты	5650	71 842	71 797
Итого по элементам	5660	156 327	151 598
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	156 327	151 598



Руководитель
«ВодоКанал» (подпись)
Шотт Артур Артурович
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	246	5 041	(5 088)	-	198
в том числе:						
Резервы предстоящих расходов на отпуска	5701	246	5 041	(5 088)	-	199



Руководитель Шопт Артур Артурович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Шотт Артур Артурович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего					
за 2020 г.	5910	-	-	-	-
за 2019 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2020 г.	5911	-	-	-	-
за 2019 г.	5921	-	-	-	-



Руководитель Шотт Артур Артурович (подпись)
(расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

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

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовой бухгалтерской отчетности за 2020 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. Собственником имущества Предприятия является администрация города Искитима. На основании Постановления № 1220 от 13.10.2020г. Администрации города Искитима Новосибирской области «О передаче имущества» по акту приема - передачи передано в муниципальную казну города имущество общей балансовой стоимостью 270 593 339 рублей 46 копеек. За Предприятием закреплено имущество на сумму 7 503 091 рублей 87 копеек.

1.6. На основании Постановления № 769 от 30.06.2020г. Администрации города Искитима Новосибирской области уставный капитал предприятия составляющий 167 926 000, 00 рублей уменьшается на 128 056 105, 00 рублей путем уменьшения номинальной стоимости доли, размер измененного капитала составляет **39 869 895, 00 рублей.**

1.7. С учетом того что активы предприятия на конец 2020 года меньше уставного капитала, планируется на совете директоров рассмотреть вопрос об уменьшении суммы уставного капитала предприятия. При этом Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют изменения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Изменение видов деятельности не планируется.

В марте 2020 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению цены на нефть и биржевых показателей, а также к ослаблению курса рубля. Кроме того в конце марта 2020 года правительство РФ ввело ограничительные меры, направленные против распространения коронавируса в стране. Существенного влияния на показатели отчетности за 2020 г. и непрерывность деятельности приведенные факты не оказали. Предприятие не относится к отраслям особо пострадавшим от коронавируса.

1.8. Единоличным исполнительным органом является директор **Шотт Артур Артурович.**

Высшим органом общества является Совет директоров.

Состав Совета директоров

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Предприятия осуществляет ревизионная комиссия.

Состав ревизионной комиссии

1.9. Предприятие является коммерческой организацией. Среднесписочная численность работников за 2020 год составила – **149** человека.

1.10. Предприятие применяет общую систему налогообложения.

1.11. Тарифы устанавливаются Департаментом по тарифам Новосибирской области.

1.12. Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, документами системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации. Фактов неприменения правил бухгалтерского учета и существенных отступлений от установленных правил оценки в отчетном периоде не было.

Событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, и неопределенность в отношении их при составлении бухгалтерской отчетности за 2020 г. не выявлено.

2. Учетная политика

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

2.1. Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н (с изм. И доп. №186н от 24.12.2010г.). Для целей бухгалтерского и налогового учета п. 5 ПБУ 6/01 к основным средствам относится имущество стоимостью более 40 000 руб. и сроком службы более 12 месяцев. 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. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по фактической себестоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости материально-производственных запасов. Транспортные расходы отдельно не учитывались, а включались в стоимость материалов.

2.3. Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

2.4. Общепроизводственные и общехозяйственные расходы распределялись по видам деятельности.

2.5. Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Оценочное значение – резерв по сомнительным долгам начислялись поквартально. Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов. Резерв создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности

организации. (п. 3.54 Методических указаний о проведении инвентаризации имущества и финансовых обязательств). Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

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

3.1. По статье «Основные средства» - отражена остаточная стоимость – **8 339** тыс. рублей, в том числе:

- **285076** тыс. рублей – первоначальная стоимость;
- **276737** тыс. рублей - переданное имущество(амортизация).

3.2. Запасы составили – **7799** тыс. рублей.

3.3. Дебиторская задолженность составила – **34169** тыс. рублей.

Кредиторская задолженность составила – **39024** тыс. рублей;

Резерв по сомнительным долгам составил – **2249** тыс. рублей.

Резерв на оплату отпусков составил – **198** тыс. рублей.

4. Расшифровка отдельных строк Формы № 2 «Отчет о финансовых результатах»

Выручка от основной деятельности за 2020 год составила **138840** тыс. рублей:

Строка 2340 (Прочие доходы) – **2396** тыс. рублей.

- начислен Резерв по сомнительным долгам – **2249** тыс. рублей;
- убыток прошлых лет – **119** тыс. рублей;

- продажа материалов – **9** тыс. рублей;

- полученные санкции – **136** тыс. рублей;

Строка 2350 (Прочие расходы) – **8769** тыс. рублей;

в т.ч. – услуги банка – **184** тыс. рублей;

- спонсорская помощь – **67** тыс. рублей;

- стоимость материалов - **7** тыс. рублей;

- охрана труда – **83** тыс. рублей;

- НДС восстановленный – **64** тыс. рублей;

- новогодние подарки – **42** тыс. рублей;

- расходы социального характера – **180** тыс. рублей;

- хозяйственные расходы – **56** тыс. рублей;

- списание материалов – **13** тыс. рублей;

- списание дебиторской задолженности – **532** тыс. рублей;

- уменьшение Резерва по сомнительным долгам – **7149** тыс. рублей.

-расходы связанные с COVID-19 – **162** тыс. рублей.

5. Выводы по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2020г.

Среднегодовой рост тарифов на услугу водоснабжение в 2020 году составил 4,9%. Себестоимость в тарифах (обоснованные производственные расходы) принятая Департаментом с учётом расходов из прибыли по регулируемым видам деятельности составила (с/сть 147,9 млн. руб. + нормативная прибыль 4.2 млн.рублей) 152,131 млн.руб.

Плановая выручка – (итого НВВ) 135,276 млн.руб., плановые убытки (135,3 млн.руб- 4.2 млн.рублей – 147.9 млн. рублей – Корректировка НВВ 6,5 млн. рублей)

– 23,352 млн.руб.

Фактическая выручка по предприятию за 2020 год составила 138,840 млн.рублей, в т.ч. по основному виду деятельности 136,031 млн.рублей. По отношению к 2019 г. общий рост выручки составил 3% , в том числе по регулируемой деятельности 136 млн.рублей / 131 млн. рублей– 3,8 % (при плановой выручке по регулируемой деятельности 135,3 млн.руб.) :

- процент увеличения фактических объёмов реализации воды за 2020 г. по отношению к 2019 г. составил + 0,2 % (8156,1м³/ 8137,4м³), а по отношению к плановым объемам в тарифе на 2020 г. просматривается увеличение + 2,97 % (8156,1м³/ 7920,96 м³),

- процент снижения фактических объёмов реализации по канализации – 1,9 % (3042,8м³/3100,4 м³), по отношению к плановым объемам в тарифе на транспортировку сточных вод на 2020 г. просматривается уменьшение -4,8 % (3042,8м³/ 3197,8м³)

Расходы по основному виду деятельности в 2020 г. выросли в сравнении с 2019 г. на 5,0 % и превысили плановые расходы утвержденные Департаментом на 28,7 млн.руб.(159,8млн.руб.–131,1млн.руб.). Значительные отклонения себестоимости в сторону роста за счёт следующих статей (см. Приложение №1) :

- «Реагенты» (+0,414 млн.руб.) рост цен в результате инфляции;
- «Электроэнергия» (+ 1,267 млн.руб.); увеличение стоимости на 4.8 %;
- «Водный налог и плата за пользование водными объектами» (+0,578 млн.руб.) в результате увеличения налоговых ставок;
- «Вневедомственная охрана» (+0,244 млн.руб.) увеличение стоимости услуги
- «Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды» (+ 1,441 млн.руб.) в связи с увеличением МРОТ.

Вместе с тем, отмечаем, что Департаментом по тарифам НСО расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды по регулируемой деятельности на 2020 год утверждены в размере 58784,12 тыс.рублей, фактические расходы по данной статье расходов составили 60033,08 тыс.рублей, и превысили план на 2,1% (ежегодная индексация заработной платы).

Убытки по итогам 2020г. составили 27341 тыс.рублей (в 2019 году – 580 тыс.рублей). В сегодняшних условиях, пока рост тарифа ограничен предельным индексом, устанавливаемые тарифы лишь с трудом позволяют обслуживать и эксплуатировать имеющиеся производственные мощности, которые с каждым годом все больше изнашиваются. На сегодняшний день фактический износ водопроводных сетей составляет 85% и канализационных сетей 88%.

В ходе проведения анализа дебиторской задолженности наблюдается увеличение задолженности. Так в январе 2020г. по Дт.62.01 "Расчеты с покупателями и заказчиками" сумма долга составляла 42 млн. рублей, в декабре 2020г. сумма долга увеличилась на 12 млн.рублей и составила 54 млн.рублей.

Основными должниками являются:

- МУП «РКЦ Линево» сумма долга составила 11,9 млн.рублей;
- МУП ИР «Центральное» сумма долга составила 4,3 млн. рублей;
- АО «НЗИВ» 5 млн. рублей;

- население города Искитима 10 млн. рублей.

При анализе кредиторской задолженности отмечается значительное увеличение долгов перед поставщиками за материалы (работы, услуги) на сумму 21,4 млн. рублей по причине полного отсутствия субсидий в 2020 году. Общая кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020г. составила 26,1 млн. рублей, в том числе:

1. АО «Новосибирскэнергосбыт» 10 млн. рублей (за 3 месяца), тариф за потребление электроэнергии увеличен по сравнению с 2019 годом на 7%, договор заключен как с единственным поставщиком.

2. ФГУП «Охрана» Росгвардии 1,9 млн.рублей (за 4 месяца) стоимость услуг охраны объектов жизнеобеспечения в 2019 году увеличена на 27,4 % и в 2020г. увеличена на 7,2% , договор заключен как с единственным поставщиком.

3. ООО «Спецводоканал» 8,5 млн.рублей (за 4 месяца), стоимость автоуслуг спец. техники увеличена на 4%, договор заключен по конкурсу согласно 223-ФЗ.

4. ООО «Химпромсервис» 1,9 млн. рублей (за 8 месяцев), стоимость хим.реагентов увеличена на 7%, договор заключен по конкурсу согласно 223-ФЗ.

В течение 2020 года АО «Новосибирскэнергосбыт» и ФГУП «Охрана» Росгвардии обращались в Арбитражный суд по взысканию просроченной кредиторской задолженности.

По состоянию на 22.03.2021г. кредиторская задолженность снизилась и составляет 18,5 млн. рублей. Снижение задолженности обусловлено в первую очередь получением бюджетного субсидирования в феврале 2021 года на сумму 5076 тыс.рублей.

6. Информация о существенных ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году

Обществом в 2020 году не было выявлено существенных ошибок предшествующих отчетных периодов.

7. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами организации являются предприятия, принадлежащие администрации города Искитима. Сделки с этими предприятиями в существенных суммах в 2020 году организацией не осуществлялись.

Вознаграждения директору предприятия выплаченного за 2020 год с учетом страховых взносов составило 1 219 836 рублей, заместителю по производству 822 896 рублей, заместителю по экономике 878 552 рублей, главному бухгалтеру 718 214 рублей.

8. События, произошедшие после отчетной даты

В Обществе отсутствуют существенные события после отчетной даты (факт хозяйственной деятельности), которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Общество не заключало в 2020 году сделок по продаже активов, не прекращало в 2020 году исполнения обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности, не осуществляло реорганизацию в 2020 году.

В Обществе отсутствуют виды деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, подлежащие прекращению в 2020 году.

Директор
ООО «Водоканал»

Главный бухгалтер
ООО «Водоканал»





Шотт Артур Артурович
Байков Евгений Юрьевич

Всего пронумеровано и
прошнуровано

39 (тридцать девять)
листа/ов

Директор ООО "Аудиторская
фирма "МИА Лаудит"
"МИА Лаудит" Лузянин А.В.

