



# **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

ООО «Аудиторская фирма «МИАЛ»

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](http://www.mialaudit.ru), [mail\\_audit@mail.ru](mailto:mail_audit@mail.ru)

# **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Участнику Общества с ограниченной ответственностью «Водоканал»

города Искитима Новосибирской области

## **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Водоканал» (ОГРН 1175476050650), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Водоканал» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

## **Основания для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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.

## **Важные обстоятельства**

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в п. 11.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: общество с ограниченной ответственностью «Водоканал» понесло чистые убытки в размере 714 тыс. руб. в течение 2021 года, и, по состоянию на 31 декабря 2021 г. величина чистых активов (11 971 тыс. руб.) ниже величины уставного капитала (39 870 тыс. руб.).

Как изложено в п. 11.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, общество с ограниченной ответственностью «Водоканал» планирует увеличить



прибыль и привести в соответствие с законодательством величину чистых активов к величине уставного капитала в 2022 году за счет собственных источников (доходов), а также за счет средств целевого финансирования Администрации г.Искитим.

### **Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, ответственных за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность**

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

При подготовке годовой бухгалтерской 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

### **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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего



раскрытия информации;

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 лицами, отвечающими за корпоративное управление 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.

**Директор ООО «Аудиторская фирма «МИАЛаудит»**

Лузянин Алексей Владимирович

ОРНЗ 29906010033

**Руководитель аудита**

Лузянин Алексей Владимирович

ОРНЗ 29906010033

**Сведения об аудиторской организации**

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «МИАЛаудит»

ОГРН 1025401926549

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

ОРНЗ 12006048734

«14» марта 2022 года

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2021 г.

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

	Коды		
Д	0710001		
а)	31	12	2021
О	15571599		
Н	5446018903		
о	36.00.1		
2			
С	12300	14	
И	384		

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

Местонахождение (адрес)

**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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской

организации/индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/

ОГРНИП

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	6 182	8 339	137 857
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	917	-	-
	Итого по разделу I	1100	7 099	8 339	137 857
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	6 412	7 799	13 072
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	176	112	136
	Дебиторская задолженность	1230	16 241	34 141	19 545
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 005	1 517	9 722
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	26 834	43 569	42 475
	<b>БАЛАНС</b>	1600	33 933	51 907	180 333



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	39 870	39 870	167 926
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(27 899)	(27 185)	(579)
	Итого по разделу III	1300	11 971	12 685	167 347
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	21 673	39 024	12 739
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	289	198	247
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	21 962	39 222	12 986
	<b>БАЛАНС</b>	1700	33 933	51 907	180 333

Руководитель

(подпись)

Шоп Артур Артурович

(расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2021 г.

за Январь - Декабрь 2021 г.		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2021
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Водоканал" города Искитима Новосибирской области	по ОКПО	15571599		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5446018903		
Вид экономической деятельности	Сбор и очистка воды	по ОКВЭД 2	36.00.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью Муниципальная / собственность		по ОКОПФ / ОКФС	12300	14	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	144 698	138 840
	Себестоимость продаж	2120	(155 627)	(159 808)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(10 929)	(20 968)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(10 929)	(20 968)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	29 351	2 396
	Прочие расходы	2350	(19 136)	(8 769)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(714)	(27 341)
	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	(714)	(27 341)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 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	(714)	(27 341)
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

  
(подпись)

Шотт Артур Артурович

(расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.





# Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2021 г.

за Январь - Декабрь 2021 г.			Коды		
Форма по ОКУД			0710004		
Дата (число, месяц, год)			31	12	2021
Общество с ограниченной ответственностью "Водоканал" города			15571599		
Искитима Новосибирской области					
Идентификационный номер налогоплательщика			ИНН		
Вид экономической деятельности			по		
Сбор и очистка воды			ОКВЭД 2		
Организационно-правовая форма / форма собственности			36.00.1		
Муниципальная					
Общества с ограниченной ответственностью / собственностью			12300		14
Единица измерения: в тыс. рублей			384		
по ОКЕИ					

## 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 2019 г.	3100	167 926	-	-	-	(579)	167 347
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	735	735
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	735	735
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(128 056)	-	-	-	(27 341)	(155 397)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(27 341)	(27 341)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(128 056)	-	-	X	-	(128 056)
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 2020 г. За 2021 г.	3200	39 870	-	-	-	(27 185)	12 685
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	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(714)	(714)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(714)	(714)
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
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	39 870	-	-	-	(27 899)	11 971



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	11 971	12 685	167 347

Руководитель Иванов Игорь Артурович  
 (подпись) (расшифровка подписи)  
 1 марта 2022 г.





**Отчет о движении денежных средств**  
за Январь - Декабрь 2021 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2021
Общество с ограниченной ответственностью "Водоканал" города		ИНН	15571599		
Организация Искитима Новосибирской области		по ОКВЭД 2	5446018903		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКЕИ	36.00.1		
Вид экономической деятельности		по ОКОПФ / ОКФС	12300	14	
Сбор и очистка воды			384		
Организационно-правовая форма / форма собственности					
Общества с ограниченной ответственностью / собственность					
Муниципальная					
Единица измерения: в тыс. рублей					

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	160 401	183 760
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	133 470	181 731
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	26 931	2 029
Платежи - всего	4120	(157 913)	(191 965)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(81 214)	(97 102)
в связи с оплатой труда работников	4122	(42 778)	(46 818)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(33 921)	(48 045)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 488	(8 205)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	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 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	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	2 488	(8 205)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 517	9 722
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 005	1 517
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Шотт Артур Артурович

(расшифровка подписи)

1 марта 2022 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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 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 положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

1 марта 2022 г.

Потт Артур Артурович  
(расшифровка подписи)

ИНН 54-6018903

Общество с ограниченной ответственностью  
"Водоканал"  
Новосибирская область  
ОГРН 117547600634

г. Искитим  
"Водоканал"



## 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 2021 г.	19 234	(11 731)	393	-	-	(1 714)	-	-	19 627	(13 446)
	5210	за 2020 г.	285 076	(148 367)	4 751	(270 593)	142 537	(5 901)	-	-	19 234	(11 731)
в том числе:												
Сооружения	5201	за 2021 г.	8 211	(6 356)	-	-	-	(304)	-	-	8 211	(6 660)
	5211	за 2020 г.	267 920	(135 693)	-	(259 709)	133 715	(4 378)	-	-	8 211	(6 356)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021 г.	7 345	(3 452)	393	-	-	(1 338)	-	-	7 738	(4 790)
	5212	за 2020 г.	10 053	(8 103)	4 751	(7 460)	6 059	(1 408)	-	-	7 345	(3 452)
Здания	5203	за 2021 г.	3 679	(1 924)	-	-	-	(72)	-	-	3 679	(1 996)
	5213	за 2020 г.	7 104	(4 571)	-	(3 425)	2 763	(116)	-	-	3 679	(1 924)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 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 2021 г.	835	474	-	(393)	917
в том числе:	5250	за 2020 г.	1 148	4 532	(93)	(4 751)	835
Реконструкция участка стального водопровода от ул. Томская до пер. Томский 2/1 инв. № 30047	5241	за 2021 г.	84	-	-	-	84
Разработка гидравлической модели системы водоснабжения микрорайона Заречный постан. 289 от 27.02.2018	5242	за 2021 г.	132	-	-	-	132
АЗС	5252	за 2020 г.	132	-	-	-	132
	5243	за 2021 г.	23	-	-	-	23
	5253	за 2020 г.	23	-	-	-	23
Проектно-сметная документация на модерн. кан. колл. от камеры перек. до кам. гашения в Подг. инв. 7209	5244	за 2021 г.	208	-	-	-	208
Задвижка с обрезиненым клином KR - 500 ДУ	5254	за 2020 г.	208	-	-	-	208
	5245	за 2021 г.	-	180	-	-	180
	5255	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Редукционный клапан WW-720 PN	5246	за 2021 г.	290	-	-	-	290
Ворота сдвижные на пульту управления (база) W4500H2200	5256	за 2020 г.	290	-	-	-	290
	5247	за 2021 г.	98	-	-	(98)	-
	5257	за 2020 г.	-	98	-	-	98
Насосный агрегат Иртыш НВСК 12-2+(колесо рабочее РФ2)	5248	за 2021 г.	-	106	-	(106)	-
Агрегат электронасосный НД1(Шарик ф-35,719+Электродвигатель АИР71В40,75 кВт	5249	за 2021 г.	-	95	-	(95)	-
Рабочее колесо 96475226 (КНС №2)	5259	за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	93	-	(93)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Реконструкция маг. водов. от НС 2до ул. Сов. участок ТЦ Апельсин по ул. Юбил. инв. №7204		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	90	-	90	-	-
Агрегат электронасосный НД 1, ОР1000/4 К14А-УХЛ3		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Весы лабораторные аналитические ВЛ-224		за 2020 г.	84	-	3	(81)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	87	-	-	(87)	-
Шкаф лабораторный вытяжной НВ-1800 ШВД-У, вместе с блоком БВУ-1 (вытяжной)		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Электрогенератор DY6500LXW с функцией сварки, с колесами		за 2020 г.	95	-	-	(95)	-
Система видеонаблюдения в помещениях ВОС 2-й под'ем		за 2021 г.	-	-	-	-	-
Насос наружный фекальный ИРТЫШ НФ2 250/500.543.		за 2020 г.	54	-	-	(54)	-
Стабилизатор (напряжения) MAKELSAN MPC400		за 2021 г.	-	157	-	(157)	-
		за 2020 г.	-	1 445	-	(1 445)	-
Весы электронные аналитические Demcom DA-		за 2021 г.	-	2 736	-	(2 736)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	279 062	279 062	8 655
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	-	-	-

Руководитель   О.А. Шотт Артур Артурович  
(подпись) «Водоканал» (расшифровка подписи)  
ИНН 5446018903  
1 марта 2022 г.

### 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 доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель  (подпись)

1 марта 2022 г.

Шотт Артур Артурович  
(расшифровка подписи)  
ИНН 54-00189003  
«Водоканал»  
г. Искитим  
«Водоканал»




4. Запасы  
4.1. Наличие и движение запасов

4. 1. Платиче и движение запасов													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	7 698	-	7 698	167 789	(169 124)	-	-	X	6 363	-	6 363
	5420	за 2020 г.	12 888	-	12 888	172 082	(177 272)	-	-	X	7 698	-	7 698
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	7 698	-	7 698	12 136	(13 471)	-	-	1 024	6 363	-	6 363
	5421	за 2020 г.	12 888	-	12 888	12 232	(17 422)	-	-	369	7 698	-	7 698
	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5403	за 2021 г.	-	-	-	49	(49)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5423	за 2020 г.	-	-	-	42	(42)	-	-	-	-	-	-
	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2021 г.	-	-	-	155 604	(155 604)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2020 г.	-	-	-	159 808	(159 808)	-	-	-	-	-	-
	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель  (подпись)  
 1 марта 2022 г.



# 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	в том числе:													
	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5510	за 2021 г.	55 517	(17 633)	25 586	7	(22 371)	(2 992)	(1 478)	-	8	71	55 818	(24 901)
	5530	за 2020 г.	40 962	(12 247)	29 991	-	(15 208)	(162)	(2 249)	-	-	-	55 517	(17 633)
	в том числе:													
	5511	за 2021 г.	52 832	(17 633)	25 380	7	(22 312)	(2 987)	(1 478)	-	-	-	52 920	(14 719)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2020 г.	38 001	(12 247)	29 749	-	(14 758)	(159)	(2 249)	-	-	-	52 832	(17 633)
	5512	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2021 г.	2 685	-	205	-	(58)	(5)	-	-	8	71	2 898	(10 182)
	5533	за 2020 г.	2 961	-	243	-	(451)	(3)	-	-	-	-	2 685	-
Прочая	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2021 г.	55 517	(17 633)	25 586	7	(22 371)	(2 992)	(1 478)	X	8	71	55 818	(24 901)
	5520	за 2020 г.	40 962	(12 247)	29 991	-	(15 208)	(162)	(2 249)	X	-	-	55 517	(17 633)



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

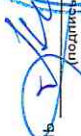
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты 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 кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5560	за 2021 г.	35 305	5 505	10	(16 531)	(170)	-	X	X	24 189
	5580	за 2020 г.	14 043	25 641	29	(4 344)	-	-	X	-	35 305
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 2021 г.	26 036	4 451	-	(15 445)	(170)	-	-	-	14 872
	5581	за 2020 г.	1 735	24 945	29	(672)	-	-	-	-	26 036
	5562	за 2021 г.	667	685	-	(298)	-	-	-	-	1 054
	5582	за 2020 г.	823	622	-	(778)	-	-	-	-	667
	5563	за 2021 г.	8 190	181	10	(783)	-	-	-	71	7 668
	5583	за 2020 г.	11 016	-	-	(2 826)	-	-	-	-	8 190
в том числе:	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2021 г.	411	188	-	(5)	-	-	-	-	595
	5586	за 2020 г.	469	74	-	(67)	-	-	-	-	411
расчеты по налогам и взносам	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2021 г.	35 305	5 505	10	(16 531)	(170)	X	-	-	24 189
	5570	за 2020 г.	14 043	25 641	29	(4 344)	-	X	-	-	35 305

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель  (подпись) \*  
 1 марта 2022 г.

  
 ООО «Водоканал»  
 ИНН 5448078309

# 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	13 359	17 066
Расходы на оплату труда	5620	45 157	42 904
Отчисления на социальные нужды	5630	13 457	12 788
Амортизация	5640	1 714	5 901
Прочие затраты	5650	81 955	81 165
Итого по элементам	5660	155 642	159 824
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	155 642	159 824



Руководитель Артур Артурович  
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	198	5 924	(5 833)	-	289
в том числе:						
Резервы предстоящих расходов на отпуск	5701 5702	- 198	- 5 924	(5) (5 828)	-	(5) 294

Руководитель  Шотт Артур Артурович (подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

# 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Шопт Артур Артурович  
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	26 088	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	26 088	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
в том числе:	5920	-	-
	5911	-	-
	5921	-	-
		На конец года	Возвращено за год

Руководитель  (подпись)

1 марта 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью  
«Водоканал»  
ОГРН 117540018023  
ИНН 54-0018023  
г. Искитим  
«Водоканал»

Шолт Артур Артурович  
(подпись)  
ИНН 54-0018023  
г. Искитим  
«Водоканал»



# Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Водоканал" города Искитима Новосибирской области  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	6 182	8 339	137 857
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	917	-	-
Запасы	1210	6 412	7 799	13 072
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	176	112	136
Дебиторская задолженность*	1230	16 241	34 141	19 545
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 005	1 517	9 722
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>33 933</b>	<b>51 907</b>	<b>180 333</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	21 673	39 024	12 739
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	289	198	247
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>21 962</b>	<b>39 222</b>	<b>12 986</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>11 971</b>	<b>12 685</b>	<b>167 347</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год**

Бухгалтерская отчетность за 2021 год ООО «Водоканал» составлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

### **Раздел.1 Общие сведения об организации**

- 1.1. Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Водоканал» города Искитима Новосибирской области, ИНН 5446018903, КПП 544601001.
- 1.2. Юридический адрес: 633208, Новосибирская область, г. Искитим, проспект Юбилейный, дом 4 кабинет 1
- 1.3. Свидетельство о государственной регистрации выдано 04.05.2017, серия, присвоен ОГРН 1175476050650
- 1.4. Лицензии: НОВ 02848 ВЭ, НОВ 80256 ВЭ, 54.НС.11.001.Л.000160.12.07
- 1.5. Размер уставного капитала составляет 39 870 тыс. руб. Размер доли в уставном капитале, принадлежащей участнику, составляет 100 %. Доля полностью оплачена. Доли, принадлежащие Обществу, отсутствуют. Дивиденды за предыдущие периоды не распределялись и не выплачивались.
- 1.6. Участниками (акционерами) общества являются Администрация города Искитима Новосибирской области.
- 1.7. Среднегодовая численность работающих за 2021 год составляет 148 человек. Начислено заработной платы ООО «Водоканал» в 2021 году 49 651 тыс. руб. Указанная сумма включает налог на доходы физических лиц. На выплату заработной платы ООО «Водоканал» в 2021 году направило 49 617 тыс. руб.
- 1.8. Единоличный исполнительный орган организации: директор Шотт Артур Артурович.
- 1.9. Коллегиальный орган в составе: Совет директоров.
- 1.10. Критерий существенности при составлении отчетности: Показатель отчетности признается существенным и отражается обособленно, если его значение составляет не менее 10% от итога данных по соответствующей строке баланса.
- 1.11. Дивиденды в отчетном году не начислялись и не выплачивались.
- 1.12. В отчетном году филиалов и представительств, дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
- 1.13. В соответствии с уставом Общества, основным видом деятельности ООО «Водоканал» является:  
ОКВЭД 36.00.2 – Распределение воды для питьевых и промышленных нужд.  
ОКВЭД 36.00.1 - Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд.

Руководству Общества на момент составления отчетности не известно о каких-либо фактах хозяйственной деятельности, рисках, или иных обстоятельствах, которые могли бы нарушить режим функционирования Организации, либо поставить под сомнение допущение непрерывности Организации в обозримом будущем.

События, имеющие статус чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности, в 2021 году отсутствовали, также отсутствовали прекращенные операции.

### **Раздел.2 Отчетный период**

Отчетным периодом для ООО «Водоканал» в соответствии с законодательством РФ является период с 01.01.2021 по 31.12.2021.



### Раздел.3 Данные по видам деятельности

В 2021 году основным видами деятельности явились:

- Распределение воды для питьевых и промышленных нужд.
- Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд.

Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.)
<b>Выручка от продажи произведенной продукции, прочих ТМЦ, оказания услуг за 2021г. (без НДС), в том числе</b>	<b>144 698</b>
- Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд	144 698
<b>Себестоимость проданной произведенной продукции, прочих ТМЦ, оказания услуг за 2021г., в том числе</b>	<b>(155 627)</b>
- Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд	(155 627)
<b>Управленческие расходы за 2021г.</b>	<b>(321)</b>
<b>Прочие доходы за 2021г. (без НДС), в том числе:</b>	<b>29 351</b>
- Доходы по списанию дебиторской задолженности	182
- Резерв по сомнительным долгам	2 558
- Прибыль (убытки) прошлых лет	87
- Субсидии из бюджета	26 088
- Присужденные штрафы	431
- Продажа материалов	5
<b>Прочие расходы за 2021г. в том числе:</b>	<b>(19 136)</b>
- Стоимость материалов реализации	(5)
- Дополнительные расходы по охране труда	(5)
- Хозяйственные нужды (пас.перевозки,вода питьевая,празд мероприятия, размещение информации в газете)	(321)
- Присужденные или признанные организацией штрафы, пени, неустойки	(492)
- Резерв по сомнительным долгам	(14 197)
- НДС по субсидии восстановленный	(846)
- Сбор по экологии сверх лимита опасных отходов	(4)
- Списание дебиторской задолженности	(3 075)
<b>Прибыль от деятельности за 2021г.</b>	<b>0</b>
<b>Налог на прибыль за 2021г.</b>	<b>0</b>
<b>Чистая прибыль за 2021г.</b>	<b>(714)</b>

#### 2. Расшифровка основных статей баланса

Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.)
<b>1. Запасы, в том числе:</b>	<b>6 412</b>
Гипохлорит натрия технический, марка А	464
ОХА	189
Костюм утепленный	147
Трансформатор ТМ-10/04-400 КВА	152
<b>1. Дебиторская задолженность, в том числе:</b>	<b>16 315</b>



МУП "РКЦ р.п.Линево"	7 376
НЗИВ АО	6 225
ООО "ЖКХ Дорогино "	2 027
<b>2. Кредиторская задолженность, в том числе:</b>	<b>21 673</b>
<b>2.1 Поставщики:</b>	<b>21 673</b>
ООО "Спецводоканал"	12 312
Энергосбыт АО	2 222
Охрана ФГУП	405
<b>2.2 Налоги и сборы:</b>	<b>6 862</b>
Налоги (68 счет)	5 632
Сборы (69 счет)	1 230

#### Раздел.4 Сведения об учетной политике организации

**Учетная политика Общества утверждена приказом руководителя № 120 от 31.12.2020.** В отчетном году изменения в учетную политику вносились в Приложение №4 «Расчет лимита остатка наличных денежных средств в кассе в 2021 году», Приложение №6 «Перечень должностных лиц, имеющих право на получение из кассы предприятия подотчетных сумм на проведение хозяйственных операций с наличными денежными средствами для нужд предприятия» (утверждено Приказом №49 от 30.04.2021). Изменения в Пункты №29,31,32,33 утверждены Приказом №85 от 01.10.2021.

<b>Предмет учетной политики</b>	<b>Способ ведения бухгалтерского учета</b>
<b>Организация бухгалтерского учета</b>	В соответствии с ч.3 ст.7 Федерального закона 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» с 02.02.2021г. обязанность по ведению бухгалтерского учета ООО «Водоканал» возлагается на главного бухгалтера Байкова Е.Ю. на основании трудового договора.
<b>Форма бухгалтерского учета</b>	ООО «Водоканал» применяет систему бухгалтерского учета, с использованием автоматизированной программы бухгалтерского учета 1-С Предприятие, которая разработана в соответствии с российскими методологическими правилами бухгалтерского учета. Данные, содержащиеся в первичных учетных документах, подлежат своевременной регистрации и накоплению в регистрах бухгалтерского учета.
<b>Основные средства</b>	Ежегодная переоценка основных средств не производится, за исключением случаев, установленных законодательством в качестве обязательных к применению. ООО «Водоканал» применяет способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам – линейный. Активы (за исключением НМА) стоимостью не более 100 000 рублей (включительно) за единицу отражаются при оприходовании в составе МПЗ на счете 10.12. При передаче в эксплуатацию их стоимость включается в состав расходов.
<b>Переоценка ОС</b>	Не проводится.
<b>Прочие внеоборотные активы</b>	ООО «Водоканал» в составе внеоборотных активов, наряду с вложениями в НМА и ОС, учитывает затраты по незаконченному капитальному строительству, а также основные средства, не оформленные актами приемки-передачи и иными документами, затраты на строительно-монтажные работы, приобретение зданий, оборудования, транспортных средств, инструмента, инвентаря, иных

	материальных объектов длительного пользования, прочие капитальные работы и затраты.  Оценка активов, входящих в состав внеоборотных активов, производится: - в размере фактических расходов на строительство объектов основных средств, а также приобретение оборудования.
<b>Материально-производственные запасы</b>	Оценка материалов при их списании в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости, рассчитанной способом взвешенной оценки на конец месяца.
<b>Доходы (выручка) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), основных средств и иного имущества</b>	В ООО «Водоканал» учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 "Доходы организации" (далее - ПБУ 9/99). К обычным видам деятельности организации относятся: 36.00.2 Распределение воды для питьевых и промышленных нужд 36.00.1 Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд 37.00. Сбор и обработка сточных вод. Основание: п. 4 ПБУ 9/99 Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции. Основание: п. 13 ПБУ 9/99 "Доходы организации"
<b>Учет расходов по обычным видам деятельности</b>	Счет 20 «Основное производство». Принцип организации бухгалтерского учета основного производственного процесса заключается в создании единого производственного пространства без выделения мест хранения сырья, готовой продукции, а также места производства готовой продукции, что подразумевает отсутствие операций по внутреннему перемещению указанных ТМЦ, и, соответственно, их документирование. Счет предусматривает аналитику: - Подразделение, - Номенклатура, - Статья затрат.

## Раздел.5 Информация о связанных сторонах

Состав связанных сторон:

№ п/п	Наименование юридического лица или ФИО физического лица	Основание, в силу которого физ. лицо или организация является связанной
1	Администрация города Искитима	Доля в уставном капитале 100%
2	Шотт Артур Артурович	Директор
3	Сеничев Константин Владимирович	Председатель Совета директоров
4	Старченко Борис Георгиевич	Член Совета директоров
5	Ридель Владимир Васильевич	Член Совета директоров
6	Шевчук Юлиана Юльевна	Член Совета директоров

На 31 декабря 2021 г. конечным контролирующим бенефициаром Общества является:

Обязательная информация
-------------------------



Ф.И.О.	Основание для признания бенефициарным владельцем (например, указание доли участия в уставном капитале материнской компании)
Администрация города Искитима	Доля в уставном капитале 100%

В отчетном периоде не осуществлялись существенные виды операций со связанными сторонами.

Связанная сторона лицо (включая бенефициара)	Характер отношений	Вид операции	Сумма, тыс. руб.
Администрация города Искитима	Арендодатель	По договору аренды от № 1495 от 29.10.2020г., №1317/3533	2 560

На 31.12.2021 задолженность Общества по расчетам со связанными лицами (включая бенефициара) составила: 642 т.р.

Под основным управленческим персоналом понимается руководитель – директор, наделенный полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью предприятия.

Вознаграждение основного управленческого персонала, включая заработную плату, премии составило 1 033 тыс. руб. Указанная сумма включает налог на доходы физических лиц и страховые взносы. Вознаграждение основного управленческого персонала оговорено условиями трудового договора.

## Раздел.6 События после отчетной даты

В феврале 2022 г. выросла геополитическая напряженность в отношении Российской Федерации, что повлекло в том числе увеличение волатильности на рынках капитала, значительное падение курса российского рубля, введение масштабных экономических санкций со стороны иностранных государств.

Общество не имеет существенные валютные активы и обязательства, деятельность общества не связана со значительными экспортными и импортными операциями. Соответственно, значительное изменение курса рубля не может повлечь за собой существенное влияние на деятельность Общества.

В сложившихся условиях руководство Общества считает, что описанные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты.

Руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в будущем достаточно высока. Руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития событий и их влияние на текущие условия, в которых функционирует Общество. Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

## Раздел.7 Условные факты хозяйственной деятельности



У общества нет незавершенных на отчетную дату судебных разбирательств, в которых организация выступает истцом или ответчиком, которые существенно влияют (способны повлиять) на достоверность показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, и решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды; не разрешенных на отчетную дату разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет; выданных до отчетной даты гарантий, поручительств и других видов обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили; учтенных (дисконтированных) до отчетной даты векселей, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты.

## Раздел.8 Оценочные обязательства, условные обязательства и активы

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» организация формирует оценочные обязательства:

Обязательство / Актив	Счет учета актива / обязательства	Расчет раскрытия обязательства (актива)	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Резерв на оплату отпусков	96	Порядок формирования резерв предусмотрен п. 3.18 учетной политики организации	198	289
Резерв по сомнительным долгам	63	Порядок формирования резерв предусмотрен п. 8 учетной политики организации	24 163	35 802

## Раздел.11 Непрерывность деятельности

п.11.1. ООО «Водоканал» планирует продолжать непрерывно свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты.

п.11.2. В 2021 году убыток ООО «Водоканал» составил 714 тыс.руб. Сумма накопленного убытка по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 27 899 тыс.руб. По состоянию на 31 декабря 2021 г. величина чистых активов составила 11 971 тыс. руб., что ниже величины уставного капитала. Величина уставного капитала ООО «Водоканал» 39 870 тыс. руб.

В 2022 году Общество планирует получить прибыль за счет собственных источников (доходов), а также за счет средств целевого финансирования Администрации г.Искитим.

п.11.3. Пандемия коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию. Все это может оказывать влияние на бизнес-процессы Общества. Достоверная оценка влияния и последствий указанных выше факторов на данный момент затруднительны к прогнозированию.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

### Раздел.13 Государственная помощь

Характер бюджетных средств, признанных в БУ в 2021 году	Сумма, руб.	Условия предоставления бюджетных средств выполнены (да/нет)
Субсидия на реализ. мероприятий по организ. функцион. системы жизнеобесп. ЖКХ	26 087 614	да

Всего за 2021 год получено субсидий на сумму 26 087 тыс. руб. которые направлены на покрытие убытка по расчетам за потребленную электроэнергию в пользу «АО Энергосбыт».

### Раздел.18 Налог на прибыль

По итогам 2021г. согласно данным бухгалтерского учета прибыли нет.

### Раздел.19 Забалансовые счета

В отчетном периоде Обществом отражены следующие активы и обязательства на 31.12.2021 на забалансовых счетах:

Наименование счета	Сумма (тыс. руб.)
001, Арендованные основные средства	279 062
МЦ. 02 Спецдежда в эксплуатации	467
МЦ.04 Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	4 424

Директор

Главный бухгалтер

Дата



Исютт А.А.

Байков Е.Ю.

01.03.2022