

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 20 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2020
03263645		
3525023596		
36.00.1		
65243	14	
384		

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства муниципального

Организация образования "Город Вологда" "Вологдагорводоканал" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности забор и очистка воды для питьевых и по
промышленных нужд ОКВЭД2

Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС
Муниципальное унитарное предприятие по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 160000, г.Вологда, Советский проспект, 128

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту * ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора ООО "РНК Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика _____
аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ ИНН
Основной государственный регистрационный номер _____ ОГРН/
аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ ОГРНИП

7604284100
1157627016513

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1.1	Основные средства	1150	2 465 824	2 097 148	2 034 773
	<i>природопользования</i>	1151	-	-	-
	<i>основные средства</i>	1152	2 179 066	1 761 981	1 721 360
	<i>Незавершенные капитальные вложения</i>	1153	286 758	335 167	313 413
	<i>Авансы на капитальные вложения</i>	1154	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1.2	Финансовые вложения	1170	93 961	98 361	94 378
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 559 785	2 195 509	2 129 151
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1.3	Запасы	1210	99 234	87 393	95 143
	<i>ценности</i>	1211	99 234	87 393	95 135
	<i>Товары</i>	1212	-	-	9
	<i>Незавершенное производство</i>	1213	-	-	-
	НДС по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.1.4	Дебиторская задолженность	1230	320 068	354 918	336 962
	<i>Покупатели и заказчики</i>	1231	288 996	326 391	309 009
	<i>Авансы выданные</i>	1232	2 095	1 730	2 158
	<i>Прочие дебиторы</i>	1233	28 977	26 797	25 795
	Финансовые вложения (за исключением	1240	4 400	600	-
3.1.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	58 191	36 819	50 113
	Расчетные счета	1251	10 185	3 801	25 079
	Прочие денежные средства	1252	48 006	33 019	25 034
3.1.6	Прочие оборотные активы	1260	240	130	145
	Итого по разделу II	1200	482 134	479 860	482 363
	БАЛАНС	1600	3 041 918	2 675 369	2 611 514

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.3	капитал, уставный фонд, вклады акционеров	1310	80 384	80 384	80 384
		1320	(-)	(-)	(-)
3.3	Переоценка внеоборотных активов	1340	420 890	421 094	423 739
3.3	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	920 335	672 313	635 467
3.3	Резервный капитал	1360	9 369	8 878	7 858
	с учредительными документами	1361	9 369	8 878	7 858
3.3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	985 287	936 474	837 855
	Итого по разделу III	1300	2 416 265	2 119 143	1 985 302
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.1.7	Заемные средства	1410	-	14 000	26 000
	Кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной	1411	-	14 000	26 000
	Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
3.1.8	Отложенные налоговые обязательства	1420	41 245	35 913	34 704
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	41 245	49 913	60 704
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.1.7	Заемные средства	1510	-	-	19 548
	течение 12 месяцев после отчетной	1511	-	-	19 548
	течение 12 месяцев после отчетной	1512	-	-	-
3.1.7	Кредиторская задолженность	1520	382 365	286 894	305 047
	Поставщики и подрядчики	1521	109 554	50 071	63 007
	организации	1522	16 663	15 105	14 141
	налогам и сборам	1523	31 481	45 568	44 355
	социального страхования	1524	10 528	9 960	9 543
	Авансы полученные	1525	181 580	150 120	136 339
	Прочие кредиторы	1526	32 559	16 069	37 662
3.1.9	Доходы будущих периодов	1530	183 155	200 407	220 345
3.1.10	Оценочные обязательства	1540	18 888	19 013	20 568
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	584 408	506 313	565 508
	БАЛАНС	1600	3 041 918	2 675 369	2 611 514

Генеральный
директор

" 23 " марта 20 21 г.

А.А. Макаровский
(расшифровка подписи)



Главный
бухгалтер

(подпись)

С.В. Гундалова
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 20 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования "Город Вологда" "Вологдагорводоканал" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика **ИНН**
Вид экономической деятельности **по**
деятельности **сбор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд** ОКВЭД2
Организационно-правовая форма/форма собственности **Муниципальное унитарное предприятие / муниципальная** по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
03263645		
3525023596		
36.00.1		
65243	14	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 20 г.	За январь-декабрь 20 19 г.
3.2.1	Выручка	2110	1 210 539	1 230 698
	основная деятельность	2111	1 094 077	1 092 853
	Плата за подключение	2112	99 920	121 668
	ПДК и ВУП	2114	7 736	8 643
	прочая деятельность	2115	8 806	7 535
3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(950 406)	(889 633)
	основная деятельность	2121	(947 566)	(886 840)
	прочая деятельность	2122	(2 840)	(2 793)
3.2.1	Валовая прибыль (убыток)	2100	260 133	341 066
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
3.2.3	Управленческие расходы	2220	(152 351)	(145 056)
3.2.1	Прибыль (убыток) от продаж	2200	107 782	196 010
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.2.1	Проценты к получению	2320	5 109	7 339
3.2.1	Проценты к уплате	2330	(781)	(2 521)
3.2.1	Прочие доходы	2340	32 887	56 337
3.2.1	Прочие расходы	2350	(78 452)	(118 454)
3.2.1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	66 546	138 711
3.2.1	Налог на прибыль	2410	(17 446)	(37 929)
3.2.6	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(12 114)	(36 720)
3.2.6	отложенный налог на прибыль	2412	(5 332)	(1 209)
3.2.4	Прочее	2460	(-)	1 255
3.2.1	Чистая прибыль (убыток)	2400	49 100	102 037

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 20 г.	За январь-декабрь 20 19 г.
	СПРАВОЧНО			
3.2.7	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
3.2.7	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода		-	
3.2.7	Совокупный финансовый результат периода	2500	49 100	102 037
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
	ИЗМЕНЕНИЕ НЕРАСПРЕДЕЛЕННОЙ ПРИБЫЛИ ЗА СЧЕТ ДОБАВОЧНОГО КАПИТАЛА		-	-

Генеральный
директор

(подпись)

А.А. Макаровский
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

С. В. Гундалова
(расшифровка подписи)

" 23 " марта 20 21 г.



Отчет об изменениях капитала за 20 20 г.

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования "Город Вологда"	Дата (число, месяц, год)		Форма по ОКУД
	31	12	2020
Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования "Город Вологда"	ИНН		03263645
Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования "Город Вологда"	ОКПО		3525023596
Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования "Город Вологда"	по ОКВЭД		36.00.1
Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования "Город Вологда"	по ОКЕИ		65243 14
Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования "Город Вологда"	по ОКЕИ		384

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 20 18 г. ¹	3100	80384	(- -)	1059206	7857	837855	1985302
Увеличение капитала - всего:	3210	0	-	-	-	102037	102037
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	102037	102037
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	36846	x	-	36846
Взносы в уставный капитал	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(5042)	(5042)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
убыток прошлых периодов	3222	x	x	x	x	(-)	(-)
перереценка имущества	3223	x	x	x	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3224	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3225	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3226	-	-	-	-	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
дивиденды	3228	x	x	x	x	(5042)	(5042)
Изменение Добавочного капитала	3229	x	x	x	x	2645	x
Изменение резервного капитала	3230	x	x	x	x	1020	x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ²	3200	80384	(-)	1093407	8877	936475	2119144
3а 20 20 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	248022	-	49100	49100
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	49100	49100
перереценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	248022	x	x	248022
взнос в уставный капитал	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
перереценка 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	3328	x	x	(204)	-	204	x
Изменение резервного капитала	3329	x	x	x	491	491	x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ³	3300	80384	(-)	1341225	9369	985287	2416265

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

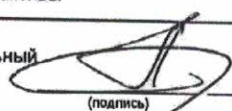
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ¹	Изменения капитала за 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1985302	102 037	31 804	2 119 143
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1985302	102 037	31804	2 119 143
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	1473322	102037	33429	1608787
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(635467)	-	(36846)	(672313)
исправлением ошибок , всего	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	837855	102 037	(3418)	936 474
Уставный капитал					
до корректировок	3402	80384	-	-	80384
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	80384	-	-	80384
Собственные акции, выкупленные у акционеров					
до корректировок	3403	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	-	-	-	-
Добавочный капитал					
до корректировок	3404	423739	-	(2645)	421094
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	635467	-	36846	672313
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	1059206	-	34201	1093407
Резервный капитал					
до корректировок	3405	7857	-	1021	8878
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	7857	-	1021	8878

3. Чистые активы

Форма 0710023 с. 4

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ¹
Чистые активы	3600	2 599 420	2 319 550	2 205 647

Генеральный
директор



(подпись)

А.А. Макаровский
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер



(подпись)

С.В. Гундалова
(расшифровка подписи)

" 23 " марта 20 21 г.



Год, предшествующий предыдущему.
Год, предшествующий предыдущему.
Год, предшествующий предыдущему.

Отчет о движении денежных средств

за _____ год 20 20

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования "Город Вологда"

Организация _____ «Вологдагорводоканал» по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности Муниципальное

унитарное предприятие по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды

0710004

31 12 2020

03263645

3525023596

36.00.1

65243

14

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2020г.	За январь-декабрь 2019г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	1 236 181	1 204 431
*	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 225 213	1 193 233
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	580	809
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
п.3.1.4	прочие поступления	4119	10 388	10 389
	Платежи - всего	4120	(1 022 800)	(1 039 680)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(523 904)	(488 988)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(421 338)	(410 443)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(781)	(2 615)
	налога на прибыль организаций	4124	(17 738)	(33 898)
п.3.1.4	прочие платежи	4129	(59 040)	(103 736)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	213 381	164 751

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2020г.	За январь-декабрь 2019г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	4 589	7 339
	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	600	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 989	7 339
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(175 760)	(128 783)
*	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(175 755)	(128 783)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(5)	(-)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
	прочие платежи	4229	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(171 171)	(121 444)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	6 600	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	6 600	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2020г.	За январь-декабрь 2019г.
	Платежи - всего	4320	(27 437)	(56 601)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(6 837)	(25 053)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(20 600)	(31 548)
	прочие платежи	4329	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(20 837)	(56 601)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	21 372	(13 294)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	36 819	50 113
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	58 191	36 819
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		-

Генеральный
директор

(подпись)

А.А. Макаровский

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

С.В. Гундалова

(расшифровка подписи)

" 23 "

марта

20 21





ВОЛОГДАГОРВОДОКАНАЛ

МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ «ГОРОД ВОЛОГДА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

1. Общие сведения

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования «Город Вологда» «Вологдагорводоканал», именуемое далее Предприятие, создано и зарегистрировано на основании Решения Вологодского городского Совета народных депутатов № 764 от 21.05.1991г.

Сокращенное наименование: МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал»

Местонахождение и почтовый адрес: 160000, г. Вологда, ул. Советский проспект, дом 128

Предприятие зарегистрировано и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 02 декабря 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1023500894020 (свидетельство серии 35 № 000598769).

Предприятие имеет ИНН 3525023596, КПП 352501001

Устав Предприятия (новая редакция) утвержден Распоряжением Комитета по управлению муниципальным имуществом Администрации города Вологда от 20.05.2003 № 158 (в редакции постановления Администрации города Вологда от 04.08.2014г. № 5561).

Учредителем и собственником имущества Предприятия является муниципальное образование «Город Вологда». От имени муниципального образования «Город Вологда» права учредителя и собственника имущества Предприятия осуществляет Администрация города Вологда (в том числе через органы Администрации города Вологды) в соответствии с муниципальными правовыми актами муниципального образования «Город Вологды».

Предприятие самостоятельно осуществляет хозяйственную деятельность на основе переданного ему на праве хозяйственного ведения муниципального имущества.

Предприятие создано в целях выполнения работ, оказания услуг, удовлетворения потребностей населения муниципального образования «Город Вологда», организаций в сфере пользования услугами централизованных и нецентрализованных систем холодного водоснабжения удовлетворения потребностей населения, организаций в сфере пользования услуг центральными системами водоснабжения и водоотведения.

Предметов деятельности Предприятия является выполнение работ, оказание услуг, формирование товарного рынка с высокими потребительскими свойствами, получение прибыли, природоохранная деятельность.

Единоличным исполнительным органом в 2020 году являлся:

Исполняющий обязанности генерального директора, директор по безопасности и экономической политике – Волков Евгений Гурьевич.

Уставный фонд предприятия на 1 января 2020 года составлял 80 384 тыс. руб.

Уставный фонд полностью оплачен.

Основными видами деятельности предприятия является:

Наименование вида деятельности	КОД ОКВЭД ОК 029-2014
Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд	36.00.1
Сбор и обработка сточных вод	37.00

Среднесписочная численность составила за 2020 г. - 808 чел., за 2019 г. -805 чел.

Адрес интернет сайта предприятия - <http://www.volwater.ru>

Все стоимостные показатели в пояснениях и отчетности отражены в тысячах рублей.

Информация об аудиторе

Аудитором бухгалтерской отчетности за 2020 год являлась ООО «РНК Аудит» (ОГРН 1157627016513).

Место нахождения: г. Ярославль, ул. Наумова 67/2 оф. 311

ООО «РНК Аудит» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» ОГРН 11506039367

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Предприятия сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ утвержденного приказом Министерством финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в РФ и Учетной политикой Предприятия на 2020 год, утвержденной приказом от 31.12.2019 № 446-П.

2.2. Положения учетной политики предприятия на 2020 год.

2.2.1. Основные средства

В составе основных средств учитывается имущество, отвечающее критериям, указанным в ПБУ 6/01.

Активы стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, кроме недвижимого имущества, отражаются в учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и при эксплуатации организуется контроль за их наличием и движением при помощи забалансового счета МЦ04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом начиная с месяца, следующего за месяцем начала эксплуатации. Амортизация объектов основных средств начисляется исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, установленной в соответствии с критериями, указанными в п. 20 ПБУ 6/01.

Амортизация по основным средствам, числившимся на балансе Предприятия по состоянию на 1 января 2002 года, продолжает начисляться исходя из единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление, согласно Постановлению Совета Министров СССР от 22 октября 1990 года № 1072.

Амортизация по основным средствам, принятым на баланс Предприятия после 1 января 2002 года, начисляется исходя из сроков полезного использования, определенных с учетом сроков, установленных Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1.

Объекты основных средств, полученные по договорам аренды, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, принятой в договоре аренды

Предприятие применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их использования.

Информация о принятых Предприятием сроках полезного использования объектов основных средств, объединенных в амортизационные группы.

№ амортизационной группы	Срок полезного использования, установленный Классификацией основных средств	Установленный срок полезного использования на Предприятии, (в месяцах)
1	От года до 2 лет включительно	13 месяцев
2	Свыше 2 лет до 3 лет включительно	25 месяцев
3	Свыше 3 лет до 5 лет включительно	37 месяцев

4	Свыше 5 лет до 7 лет включительно	61 месяцев
5	Свыше 7 лет до 10 лет включительно	85 месяцев
6	Свыше 10 лет до 15 лет включительно	121 месяцев
7	Свыше 15 лет до 20 лет включительно	181 месяцев
8	Свыше 20 лет до 25 лет включительно	241 месяцев
9	Свыше 25 лет до 30 лет включительно	301 месяцев
10	Свыше 30 лет	361 месяцев

Определение сроков использования водопроводных и канализационных сетей из разных материалов труб применяются исходя из рекомендаций (заключений) технических служб (специалистов), ожидаемого срока полезного использования в соответствии с ожидаемой производительностью, физического износа, системы ремонта.

При определении срока полезного использования по объектам основных средств, бывших в эксплуатации, учитывается количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектом предыдущим собственником.

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случае достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценке объектов основных средств.

Амортизация не начисляется по объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев.

Фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, по которым завершены капитальные вложения, оформлены первичные учетные документы по приему-передаче и вводу в эксплуатацию, вне зависимости от передачи документов на госрегистрацию, учитываются в составе основных средств на счете 01 «Основные средства». При этом объекты недвижимости, права на которые зарегистрированы, учитываются обособлено с указанием информации о наличии регистрации в карточке основных средств в электронном виде.

В группе «Сооружения» отражается имущество, являющееся недвижимым. Объекты, признанные движимым имуществом, включаются в группу «Прочие».

Предприятие не производит переоценку основных средств. Последняя инвентаризация основных средств проводилась в 2019 году (приказ 304-п от 10.10.2019г.)

2.2.2. Материально-производственные запасы

Синтетический учет товарно-материальных ценностей осуществляется по фактической себестоимости приобретения (заготовления). Израсходованные материальные ценности отражаются по средней стоимости и делятся на группы.

субсчет	Наименование субсчета	Какие виды ТМЦ учитывается на субсчете
10.01	Сырье и материалы	Материалы, предназначенные для основной деятельности
10.02	Материалы (целевое финансирование)	Материалы, приобретенные за счет средств целевого финансирования (бюджетов всех уровней, грантов, заемных средств и прочих)
10.03	Топливо	ГСМ всех видов
10.04	Тара и тарные материалы	Тара и тарные материалы всех видов
10.05	Запасные части	Запасные части для машин всех видов
10.06	Прочие материалы	Прочие материалы
10.07	Материалы, переданные в переработку на сторону	«Давальческие» материалы, переданные подрядным организациям на основании накладных

10.08	Канцелярские товары	Канцелярские товары всех видов – принадлежности, используемые работниками АУП для выполнения своих функций, за исключением калькуляторов, штампов, печатей.
10.09	Инвентарь и хозяйственные принадлежности	Малоценные быстроизнашивающиеся предметы (средства труда)
10.10	Специальная оснастка и специальная одежда на складе	Специальная оснастка и специальная одежда
10.11.1	Специальная одежда эксплуатации	
10.11.2	Специальная оснастка	
10.12	Материалы, переданные в аренду	Материалы, переданные в аренду по договорам в разрезе контрагентов

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) не учитываются отдельно в стоимости материалов, так как составляют небольшой удельный вес (не более 10%) к учетной стоимости материалов, их сумма полностью списывается на счета учета затрат.

При списании стоимости спецодежды и спецоснастки используется линейный способ.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансовых результатов организации на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

При списании стоимости спецодежды и спецоснастки используется линейный способ.

2.2.3. Доходы и расходы

Величина полученной Предприятием выручки определяется методом начисления.

Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, признаются по мере отгрузки, выполнения работы и оказания услуг исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В случае, когда договорами предусмотрена поэтапная сдача работ, доходы признаются в объеме, относящемся к завершенному этапу работ (услуг).

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (п. 13 ПБУ 9/99) признается в бухгалтерском учете по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом

Прочие доходы и расходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- проценты по финансовым и товарным кредитам - ежемесячно в соответствии с условиями договоров;
- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков - в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;
- суммы кредиторской и дебиторской задолженности - в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;
- иные поступления - по мере их образования (выявления)

Доходы, получаемые организацией от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов относятся к прочим доходам.

Расходы признаются в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

В связи с тем, что основной деятельностью Предприятия является оказание услуг водоснабжения и водоотведения, а также иная производственная деятельность, не связанная с реализацией готовой продукции, в отчете о финансовых результатах коммерческие расходы отдельной строкой не выделяются, а отражены в составе управленческих расходов (строка 2220).

К управленческим расходам, подлежащим выделению отдельной строкой в Отчете о финансовых результатах, относятся расходы, отраженные на счете учета общехозяйственных расходов (счет 26), которые признаются полностью в текущем периоде.

Закрытие счетов учета затрат производится ежемесячно.

В качестве расходов, осуществленных в отчетном периоде, но относящихся к будущим отчетным периодам, в соответствии с требованиями положений по бухгалтерскому учету учитываются: права пользования программными продуктами. Период пользования определяется на основании условий договоров. Расходы будущих периодов списываются по назначению в соответствующих отчетных периодах равномерно. РБП учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов».

Расходы, осуществление которых связано с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов, относятся к прочим расходам.

В отчете о финансовых результатах доходы и расходы отражаются с подразделением на: основной вид деятельности (водоотведение, водоснабжение), плата за подключение, плата за предельно допустимые концентрации и временные условия приема (ПДК и ВУП), водоотведение поверхностных сточных вод, прочие услуги.

2.2.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Предприятие относит:

- Открытые в кредитных организациях депозиты с коротким сроком погашения;

2.2.5. Учет расчетов

Предприятие ведет учет расчетов с покупателями и заказчиками, поставщиками и подрядчиками, в разрезе: видов деятельности, контрагентов, видов задолженности (договорам, центрам финансовой ответственности), источникам финансирования.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, включаются в стоимость инвестиционного актива. Все остальные проценты и расходы, связанные с привлечением и обслуживанием займов и кредитов, учитываются в составе прочих расходов.

Проценты по долгосрочным займам, причитающиеся уплате в течение срока не более 1 года, отражаются в отчетности в составе краткосрочных обязательств.

Задолженность по долгосрочным займам, когда до истечения срока возврата долга остается 365 дней и менее, отражается в отчетности в составе краткосрочных обязательств. Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную в учете не производится.

Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации.

2.2.6. Создание резервов и использование прибыли

Предприятие в конце года по результатам инвентаризации создает резерв по сомнительным долгам с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, а также другие долги, нереальные для взыскания, списываются в момент признания долга безнадежным.

Предприятие создает резерв под обесценение финансовых вложений. Создание резерва предусмотрено положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02). Вклад в уставный капитал оценивается исходя из действительной стоимости доли, которую можно получить при выходе из общества. Если она меньше балансовой стоимости вклада, на разницу создается резерв. Действительную стоимость доли участника в уставном капитале рассчитывается по формуле (п. 2 ст. 14 Закона N 14-ФЗ).

Величина созданного резерва учитывается на счете 59 "Резервы под обесценение финансовых вложений" и относится на финансовые результаты организации в составе прочих расходов.

Сумма резерва под обесценивание финансовых вложений в 2020 году составила 25 тыс. руб.

В соответствии с пунктом 4.18 Устава для покрытия убытков предприятие создает резервный фонд путем обязательных ежегодных отчислений в размере 1 % чистой прибыли до достижения им размера 59 млн. руб.

2.2.7. Учет целевого и бюджетного финансирования

Учет расчетов с бюджетом по целевому финансированию и прочих средств целевого финансирования (гранты) ведется обособленно с применением бухгалтерского счета 86 «Целевое финансирование».

На счете 86 учет ведется по направлениям (целям) финансирования и наименованиям контрагентов.

Использование средств целевого финансирования отражается по дебету счета 86 «Целевое финансирование» в корреспонденции со счетом 98 «Доходы будущих периодов» согласно Методике учета средств целевого финансирования, утвержденной Учетной политикой (пункт 2.4.9).

Остаток средств по счету учета средств целевого финансирования отражается в бухгалтерском балансе по статье «Доходы будущих периодов».

2.2.8. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство по расчетам с работниками на оплату предстоящих отпусков (резерв) определяется на последний день каждого месяца. При формировании резерва учитываются суммы страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Размер ежемесячных отчислений в резерв на оплату отпусков в 2020 году составил 10,6%.

Правильность образования резерва подлежит проверке на последнее число года путем проведения инвентаризации, а также при наступлении новых событий, которые влияют на размер обязательств при выплате отпускных (изменение численности и т.п.). По результатам проверки сумма резерва подлежит корректировке или может быть оставлена без изменений.

2.2.9. Порядок ведения раздельного учета

В связи с осуществлением регулируемых видов деятельности в сфере водоснабжения и водоотведения у Предприятия формирование финансового результата ведется в разрезе видов деятельности. В целях обеспечения формирования финансового результата и использования прибыли в разрезе видов деятельности и инвестиционных программ организован раздельный учет.

2.3. Изменения в учетной политике в 2020 году

С 01.01.2020 года в учетной политике Предприятия предусмотрено отражение стоимости имущества, принятого в хозяйственное ведение по кредиту счета 83 «Добавочный капитал» в корреспонденции с дебетом счета 75 «Расчеты с учредителями». В бухгалтерском балансе отражение стоимости имущества, принятого в хозяйственное ведение отражается по строке 1350 «Добавочный капитал» (без переоценки).

Другие изменения в учетную политику в течение 2020 года не вносились.

3. Пояснения и раскрытие бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Предприятие отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности отдельные показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:

- По характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- Составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

3.1. Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса

3.1.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1 Пояснений П

В строке 1150 «Основные средства» отражено:

– по строке 1152 остаточная стоимость основных средств (балансовая стоимость, за вычетом амортизации). Расшифровка строки 1152, а также информация о движении основных средств отражена в разделе 2.1 «Наличие и движение основных средств» приложения № 2 Пояснений (строки 5200, 5220).

– по строке 1153 незавершенные капитальные вложения. Расшифровка строки 1153 отражена в разделе 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» приложения № 2 Пояснений (строки 5240, 5250). В разделе 2.2 осуществленные капитальные вложения по объектам строительства (строки 5241, 5251) отражены в разрезе Инвестиционных программ и источников.

По строкам 5257 и 5247 раздела 2.2 приложения № 2 Пояснений отражена стоимость приобретенных основных средств для ввода в эксплуатацию которых не требуется монтажа.

По строкам 5258 и 5248 раздела 2.2 приложения № 2 Пояснений отражена стоимость оборудования, требующего монтажа. Стоимость оборудования, требующего монтажа, и переданного в течение отчетного периода в монтаж отражена в графе «списано».

Изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции отражено в разделе 2.3 приложения № 2 пояснений. Информация об ином использовании основных средств, в частности, о забалансовом учете и переведенные на консервацию, отражены в разделе 2.4. Приложения № 2 Пояснений по остаточной стоимости.

В качестве залога у АО «Банк Вологжанин» по договору залога № 100330019-3 от 15.10.2019г. находится экскаватор одноковшовый гусеничный ТХ 210 залоговой стоимостью 3 296 тыс. руб.

В 2020 году на баланс предприятия принято 71 объект. В перечень незарегистрированного недвижимого имущества МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал» на конец 2020 года осталось 111 объектов. В период за 2020 г. зарегистрировано право собственности муниципального образования «Город Вологда» в отношении 9 объектов, включенных в Перечень. По состоянию на 31.12.2020 г. в перечне осталось 111 объектов на сумму 104 758 тыс. руб., на 31.12.2019г было 120 объекта на сумму 108 788 тыс. руб., на 31.12.2018г. было 148 объекта на сумму 115 013 тыс. руб., в отношении которых проводится техническая инвентаризация с последующей постановкой на кадастровый учет и регистрацией права собственности муниципального образования «Город Вологда».

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений.

По объекту незавершенного строительства «2010/1.10/Реконструкция ВОС (3 этап) Стр-во ВОС-4» приостановлено финансирование на неопределенный срок. Стоимость затрат на 31.12.2020г по объекту составила 178 599 тыс. руб.

Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, бесхозные объекты отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» Пояснений по остаточной стоимости.

Финансовые вложения

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные и долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования после отчетной даты.

По строке 1170 отражена информация о финансовых вложениях организации, срок обращения (погашения) которых превышает 12 месяцев после отчетной даты, по строке 1240 отражены краткосрочные финансовые вложения.

Информация о движении финансовых вложений отражена в разделе 3.1 приложения № 2 Пояснений.

Предприятие создает резерв под обесценение финансовых вложений. Создание резерва предусмотрено положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02).

Согласно п. 38 ПБУ 19/02 проверка на обесценение финансовых вложений проводится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

При наличии признаков обесценения финансовых вложений в результате с финансовыми проблемами и с заявлением о признании несостоятельными организациями был создан резерв по следующим предприятиям:

Таблица № 1
тыс.руб.

Наименование	размер УК	Доля участия	Сумма резерва
--------------	-----------	--------------	---------------

ООО «ТрансВод»	10	100 %	10
ООО «УК РСО»	10	100%	10
ООО «ВКС»	20	25%	5

3.1.2. Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице № 4.1. Пояснений П.1

В составе запасов (строка 1210) учтены материальные ценности, используемые в производственной деятельности и затраты в незавершенном производстве Предприятия. Расшифровка показателя по основным группам запасов отражена в разделе 4.1 «Наличие и движение запасов» приложения № 2 Пояснений (строки 5400, 5420).

Предприятие создает резерв под снижение стоимости МЦ. По результатам инвентаризации создан резерв под снижение стоимости материалов на конец 2020 года - 496 тыс. руб., на конец 2019 года - 476 тыс. руб., на конец 2018 года резерв не создавался.

Запасы в залог Предприятием не передавались

3.1.3. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» приложения № 2 Пояснений. При этом сумма показателей на начало и на конец отчетного периода за минусом резерва соответствует показателям строк Бухгалтерского баланса.

Дебиторская задолженность сгруппирована по основным видам и складывается из:

– краткосрочной дебиторской задолженности со сроками погашения менее 12 месяцев, отраженной в строке 1230 Баланса;

Расшифровка дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020г. и на 31.12.2019г. отражена в таблице № 1.

Структура дебиторской задолженности

тыс.руб. Таблица № 2

Показатель	По состоянию на 31.12.2020г.		По состоянию на 31.12.2019г.	
	Сумма, всего	В т.ч. свыше 3-х месяцев	Сумма, всего	В т.ч. свыше 3-х месяцев
Всего дебиторская задолженность	320068	433958	354 918	377 195
Задолженность покупателей, всего	523990	380350	551 341	353 082
Водоснабжение и водоотведение	467192	329752	471 296	293 573
Население, в т.ч. по договорам цессии	435865	319295	435 461	279 814
Крупные промышленные предприятия	19146	9718	20 573	11 496
Бюджеты всех уровней	5544	298	6 472	285
Прочие	6637	440	8 790	285
Водоотведение ПСВ	3705	1370	3 559	2 105
Прочие покупатели	53093	49228	76 487	58 319
Резерв по сомнительным долгам	-287793	-	-277 945	-
Авансы, перечисленные поставщикам и подрядчикам	2095	-	1 730	-
Прочие расчеты (76, 71, 68, 69, 73, 75)	81 776	53608	79 791	24 112

Балансовая стоимость просроченной дебиторской задолженности в строке 5540 Приложения № 2 Пояснений отражена за минусом резерва по сомнительным долгам.

Предприятие пред составлением годовой отчетности по результатам проведенной на последнее число отчетного периода инвентаризации дебиторской задолженности создает резерв по сомнительным долгам.

Остаток начисленного неиспользованного резерва на 01.01.2020г.: 277 945 тыс. руб.;
использовано резерва (списана дебиторская задолженность, невозможная к взысканию за счет резерва): 31 624 тыс. руб.

восстановлена сумма неиспользованного резерва: 8 283 тыс. руб.

начислен резерв за 2020 год: 49 755 тыс. руб.;

остаток резерва на 31.12.2020г.: 287 792 тыс. руб.

Перечень крупных дебиторов в части расчетов

тыс.руб. Таблица №3

Наименование контрагента	Сумма задолженности на 31.12.20	Сумма созданного резерва	Сумма задолженности на 31.12.19	Сумма созданного резерва
Частный сектор	149 076	29651	92661	-
Население по прямым договорам	78 232	78 232	94544	93502
Мой Дом ООО	23 751	23 751	23751	23751
СК Твой Окна ООО	20 498	20 498	20 498	20 498
МАУ «Управление городского хозяйства города»	19 788	19 788	20 200	20 200
«Теплосервис» УК ООО	6 412	6 195	6 412	6 195

В целом на Предприятии не происходит увеличение дебиторской задолженности за услуги водоснабжения и водоотведения. Так же в связи с низкой платежеспособностью покупателей ведется претензионная работа.

В бухгалтерском балансе за 2020 год показатели дебиторской задолженности на отчетные даты показаны с учетом резерва по сомнительным долгам.

3.1.4. Денежные средства

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года представлена по строке 1250 в бухгалтерском балансе с детализацией:

- деньги в кассе предприятия (дебетовое сальдо по счету 50 "Касса");
- денежные средства на расчетных счетах в банках (дебетовое сальдо по счету 51 "Расчетные счета");
- денежные эквиваленты, в виде открытого в кредитной организации депозита с коротким сроком погашения.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (депозиты) раскрыт в таблице

тыс.руб. Таблица № 4

Наименование показателя	код	На 31.12.20	На 31.12.19	На 31.12.18
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	58 191	36 819	50 113
Расчетные счета	1251	10 185	3 801	25 079
Касса (наличные денежные средства)	1252	6	12	34
На специальных счетах (депозиты)	1252	48 000	33 000	25 000
Переводы в пути	1252	-	6	-

Предприятие отражает в составе денежных средств следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;

- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям относятся банковские депозиты на срок до трех месяцев,

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

В составе прочих поступлений и выплат от текущей деятельности Отчета о движении денежных средств отражены денежные потоки, приведенные в таблице

тыс.руб. Таблица № 5

Наименование показателя	код	за 2020	за 2019
Поступления		10 388	10 389
Прочие доходы, в т.ч.	4119		
-обеспечения исполнения контрактов		2794	163
- расчеты по претензиям		6 884	9 710
- прочие		710	516
платежи	4129	59 040	103 736
-налоги прочие		48693	40 383
- подарки, путевки		2806	1 771
- возмещение ущерба		1739	2 226
-расчеты по претензиям госпошлины, штрафы		2547	3 967
- прочие производственные расходы		3 255	55 389

В отчете движения денежных средств откорректированы показатель оплаты труда работников (строка 4122) и прочих платежей (строка 4129) на сумму страховых взносов в 2019г. - 94 285 тыс. руб. 2020г. - 99 551 тыс. руб.

3.1.5. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов (строка 1260) отражены расходы будущих периодов.

3.1.6. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наличие и движение кредиторской задолженности, отраженной в строках 1410, 1510 и 1520, расшифровано в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» приложения № 2 Пояснений.

В составе показателя строки 1520 отражена краткосрочная кредиторская задолженность за исключением заемных средств. Сумма авансов и предоплат отражена за минусом НДС.

Перечень крупных кредиторов в части расчетов

тыс.руб. Таблица № 6

Наименование контрагента	Сумма задолженности на 31.12.2020	Сумма задолженности на 31.12.2019
Завод химических реагентов ООО	-	12 861
Шелл нефть ООО	-	4 031
Современные системы реноваций ООО,	18 416	-
Спецмонтажстрой ООО,	15 397	-

Скиф ООО,	12 576	-
Предприниматель Шувалов Сергей Дмитриевич,	9 118	2 928
Вологдаоблэнерго АО,	8 263	4 607
Северная сбытовая компания ООО	6 754	2 182

В составе прочей кредиторской задолженности предоставлена информация об обязательствах Предприятия, приведенных в 5.3 Пояснений, при этом сумма на начало и конец отчетного периода по строкам соответствует показателям строки Бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность. Прочая»

3.1.7. Отложенные налоговые обязательства

Сумма отложенных налоговых активов и обязательств отражена свернуто в соответствии с нормами ПБУ 18/02 (пункт 19) и положениями учетной политики Предприятия. В итоге показатель отражен в строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства».

3.1.8. Доходы будущих периодов

В составе показателя строки 1530 «Доходы будущих периодов» отражены средства целевого финансирования (бюджетные, гранты), предназначенные для осуществления капитальных вложений, а также оставшаяся часть стоимости не перенесенная на доходы пропорционально сроку амортизации по объектам, созданным за счет средств целевого финансирования, и полученным безвозмездно. Расшифровка доходов будущих периодов отражена в таблице № 7.

Расшифровка доходов будущих периодов

тыс.руб. Таблица № 7

Наименование	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Средства целевого финансирования (бюджетные, гранты), предназначенные для осуществления капитальных вложений (86 счет), всего	4 848	5 605	7 705
Гранд на реконструкцию ОСВ	3 548	4 305	4 305
Прочие (бюджетное финансирование)	1 300	1 300	3 400
Оставшаяся часть стоимости не перенесенная на доходы пропорционально сроку амортизации по объектам, созданным за счет средств целевого финансирования (счет 98), всего	178 307	194 802	212 640
По объектам, поступившим за счет средств целевого финансирования	174 496	190 971	208 809
По объектам, полученным безвозмездно	3 811	3 831	3 831
Итого	183 155	200 407	220 345

3.1.9. Оценочные обязательства

В составе оценочных обязательств отражено обязательство по оплате отпусков работникам Предприятия. Сумма включает в себя страховые взносы. Движение за 2020 год отражено в разделе 7 Приложения № 2 Пояснений.

3.2. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах

3.2.1. В Приложении № 1 расшифрованы прочие доходы и расходы, текущий налог на прибыль, изменение отложенных налоговых активов и обязательств, чистая прибыль.

3.2.2. Расшифровка себестоимости по статьям затрат отражена в разделе 6 «Затраты на производство» приложения № 2 Пояснений.

3.2.3. Сумма управленческих расходов за 2020 год составила 152 351 тыс. руб. и отражена в строке 2220. Аналогичный показатель за 2019 год составил 145 056 тыс. руб. Коммерческие расходы учтены в составе управленческих расходов в связи с тем, что Предприятие не ведет торговой деятельности.

3.2.4. Расшифровка показателей, сформированных в результате учета расчетов по налогу на прибыль:

условный расход 66 546 тыс. руб. $\times 20\% = 13\,309$ тыс. руб.

постоянные налоговые расходы и доходы – 20 684 тыс. руб. $\times 20\% = 4\,137$ тыс. руб.

суммы отложенного налогового актива - -4 115 тыс. руб. $\times 20\% = -823$ тыс. руб.

суммы отложенного налогового обязательства -22 544 тыс. руб. $\times 20\% = -4\,509$ тыс. руб.

Сумма налога на прибыль 12 114 тыс. руб. (13309+4137-823-4509)

Расшифровка себестоимости по статьям затрат

тыс.руб. Таблица № 8

№п/п	Наименование показателя	2020	2019
1	заработная плата	249 854	237 137
2	отчисления с з/пл	74 731	71 520
3	налоги	14 656	9 767
4	амортизация	122 219	115 190
5	электроэнергия	184 968	185 246
6	теплоэнергия	10 733	10 266
7	химреагенты	96 827	93 058
8	ГСМ	29 459	34 224
9	услуги сторонних организаций по ремонтам	54 258	34 427
10	Материалы на ремонты	55 212	56 442
11	прочие	57 489	42 356
12	Итого	950 406	889 633

Расшифровка управленческих расходов по статьям затрат приведена.

тыс.руб. Таблица № 9

№п/п	Наименование показателя	2020	2019
1	заработная плата	66 886	67 510
2	отчисления с заработной платы	20 049	20 583
3	налоги	35 867	33 768
4	амортизация	2 304	1 463
5	электроэнергия	1 022	1 022

6	теплоэнергия	1 082	995
7	прочие	25 141	19 715
8	Итого	152 351	145 056

3.3. Расшифровка показателей Отчета о движении капитала

3.3.1. Стоимость полученного в хозяйственное ведение имущества отражена в составе показателя «Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала» в размере: за 2020 год (строка 3313) – 248 022 тыс. руб., и за 2019 год (строка 3213) — 36 846 тыс. руб.

3.3.2. Сумма отчислений, подлежащая уплате в бюджет города, на основании решения Вологодской городской Думы от 19 октября 2017 года № 1303 отражена в составе показателя «Дивиденды» за 2019 году начислено 5042 тыс. руб. (строка 3227), в 2020 году на основании решения Вологодской городской Думы от 19 декабря 2019 года о внесении изменений в решение Вологодской городской Думы от 17.10.2002 г № 518, отчисления не начислялись из-за отсутствия прибыли по основному виду деятельности.

3.3.3. Сумма переоценки по выбывшим основным средствам отражена в качестве уменьшения добавочного капитала и увеличения нераспределенной прибыли в 2019 году 2645 тыс. руб. (строка 3230), в 2020 году 204 тыс. руб. (строка 3330).

3.3.4. По строке 3240 отражены отчисления в резервный фонд предусмотренные пунктом 4.18 Устава за 2019 год в сумме 1020 тыс. руб. По строке 3340 отражены отчисления в резервный фонд за 2020 год в сумме 491 тыс. руб.

3.3.5. По строке 3100 отражена величина нераспределенной прибыли, на 31.12.2018г. она составила 837 855 тыс. руб., с учетом корректировки на 635 467 тыс. руб., имущество, полученное сверх уставного капитала. По строке 3200 отражена величина нераспределенной прибыли, на 31.12.2019г. она составила 936 475 тыс. руб., с учетом корректировки 36 846 тыс. руб., имущество полученное сверх уставного капитала По строке 3300 отражена величина нераспределенной прибыли, на 31.12.2020г. она составила 985 287 тыс. руб.

3.3.6. Производилась корректировка показателя нераспределенной прибыли и добавочного капитала за прошлые периоды в связи с изменением учетной политики.

Перерасчет сравнительных показателей бухгалтерской отчетности произведен путем исправления показателей бухгалтерской отчетности ретроспективным методом. Корректировка в связи с изменениями учетной политике отражена в разделе 2 к форме 3 «Отчета об изменениях капитала» и «Бухгалтерском балансе»

До корректировки

тыс.руб. Таблица №10

	Наименование показателя		31.12.2019	31.12.2018
3.3	Переоценка оборотных активов	1340	421 094	423 739
3.3	Нераспределенная прибыль	1370	1 608 787	1 473 322

После корректировки

тыс.руб. Таблица №11

	Наименование		31.12.2019
--	--------------	--	------------

	показателя			31.12.2018
3.3	Переоценка внеоборотных активов	1340	421 094	423 739
3.3	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	672 313	635467
3.3	Нераспределенная прибыль	1370	936 474	837 855
	Сумма корректировки	-	672313	635467

4. Информация, содержащаяся на забалансовых счетах

Расшифровка информации, содержащейся на забалансовых счетах отражена в таблицах №№ 10, 11, 12

Остатки на забалансовых счетах по состоянию на 31.12.2020г.

тыс.руб. Таблица № 12		
№ счета	Наименование счета	Сумма, тыс. руб.
001	Арендованные основные средства	-
007	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	4 240
009	Обеспечения обязательств и платежей выданные	95 303
010	Износ основных средств	15 723
011	Основные средства, переданные в аренду	442
012	Бесхозное имущество на обслуживании и содержании	11 884

Обеспечение обязательств и платежей выданные

тыс.руб. Таблица № 13							
Наименование кредитора	Реквизиты договора	Вид обязательства	срок	Общая сумма лизинговых платежей тыс. руб.	.	Оплата тыс. руб.	Остаток платежей на 31.12.20г тыс. руб.
ООО «Северга злизинг»	Договор поручительства № 483/П-ЮЛ от 28 декабря 2016г.	Отвечать перед кредиторами за полное исполнение обязательств ООО «ПАТП-1» (ООО «Теплотрпнс»)	До полного исполнения обязательств по договору лизинга № 483-16 от 28.12.2016г. (до 31.12.2021г.)	141 133	-	49 126	92 007
Наименование кредитора	Реквизиты договора	Вид обязательства	срок	Балансовая стоимость тыс. руб.	Износ тыс. руб.	Остаточная стоимость тыс. руб.	Оценочная стоимость тыс. руб.
Банк «Вологжанин»	Договор залога №100420018-	Залог движимого имущества в обеспечение	До полного погашения обязательств по	7 119	3 618	3 501	3 296

АО	3 от 08.10.2018г	исполнения обязательств по Договору залога №100420018-3 от 08.10.2018г	кредитному договору ООО «Киноцентр «Вологда», согласование сделки ДГХ от 11.10.19г в ДИО				
Итого							95 303

Имущество, переданное в аренду

тыс.руб. Таблица № 14

Наименование арендополучат еля	Реквизиты договора	Объекты аренды	Срок аренды	Балансовая стоимость имущества , тыс. руб.
ООО «Эбису»	Договор аренды недвижимого имущества от 20.10.2020г.	Нежилые помещения, расположенные по адресу г. Вологда, Советский проспект, 128, 1 этаж, общей площадью 233,5 кв. м. для оказания услуг общественного питания	По 22.10.2023г.	442
Итого				442

На основании Постановлений Администрацией города Вологда поступило бесхозное имущество, переданное на обслуживании и содержании, до признания права собственности или до принятия их во владение. Это имущество в бухгалтерском учете отражено на забалансовом счете 012. Бесхозные объекты учитываются по рыночной цене, на основании отчета № 3382/12/2020 об оценке рыночной стоимости частнопрактикующего оценщика Савенкова С.Е.

5. Прочие обязательные пояснения

5.1. Участие в совместной деятельности.

В течение 2020 года Предприятие в совместной деятельности не участвовало.

5.2. Величина курсовых разниц

Курсовые разницы отсутствуют, так как у предприятия не было расчетов в валюте.

5.3. Затраты по займам и кредитам

Прочие затраты, связанные с привлечением заемных денежных средств (комиссии за открытие кредита, за досрочное погашение и т. п.) отражены в составе прочих расходов, их размер указан в приложении № 2 Пояснений.

Расшифровка движения и задолженности по долгосрочным кредитам и займам отражена в таблице № 13

Долгосрочные кредиты и займы

тыс.руб. Таблица № 15

Наименование кредитора	валют а		Сальдо на 31.12.2019 г.	Поступило (начислено)	Погашено (оплачено)	Сальдо на 31.12.2020 г.	дата погашения
---------------------------	------------	--	-------------------------------	------------------------------	----------------------------	-------------------------------	-------------------

ПАО «Сбербанк России» (Договор № 001718000140-0687475-01/107-ЭА от 27.08.2018г.	руб.	Основной долг	14 000	-	14 000	-	28.12.2020
		проценты	-	206*	206*	-	
АО «РайффайзенБанк» (Договор № 32008917442/20-ЭА от 06.04.2020г.	руб.	Основной долг	-	6 600	6 600	-	31.03.2023
		проценты	-	18*	18*	-	
Итого	руб.	Основной долг	14 000	6 600	20 600	-	
		проценты	-	224*	224*	-	

* - сумма отражена в составе краткосрочной задолженности

Сумма процентов по долгосрочным кредитам отражена в составе краткосрочной задолженности (строка 1510).

Расшифровка движения и задолженности по краткосрочным кредитам и займам отражена в таблице № 14.

Краткосрочные кредиты и займы

тыс.руб. Таблица №16.

Наименование кредитора	Реквизиты договора		Сальдо на 31.12.2019	Поступило (начислено)	Погашено (оплачено)	Сальдо на 31.12.2020г
ПАО «Сбербанк России»	Договор № 001718000140-0687475-01/107-ЭА от 27.08.2018г.	Основной долг	-	12 000	12 000	-
		проценты	-	557	557	-
Итого		Основной долг	-	12 000	12 000	-
		проценты	-	557	557	-

5.4. Вознаграждение управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Предприятия представлен в лице генерального директора, технического директора, исполнительного директора, финансового директора, директора по безопасности и экономической политике, главного бухгалтера.

Краткосрочные вознаграждения и начисленные на них взносы сформированы показателями: оплаты труда за отчетный период, ежегодный оплачиваемый отпуск, страховые взносы за работу в отчетном периоде, составили 7 460 тыс. руб.

Долгосрочных вознаграждений не выплачивалось.

5.5. Прекращение деятельности

У Предприятия отсутствовал в 2020 году факт прекращения основной деятельности.

5.6. Условные обязательства и активы.

Условные обязательства по состоянию на конец отчетного периода отражены в таблице

тыс.руб. Таблица № 17

№	Наименование контрагента	№ дела	Предмет взыскания	Сумма
---	--------------------------	--------	-------------------	-------

п/п				возможных обязательств на 31.12.2020г
1	ООО «Севергазлизинг»	A13-20940/2019	Взыскание задолженности в солидарном порядке	92 007
2	Уханов А.А.	2-5965/2020	Ущерб в результате ДТП	102
3	ООО «ЭкоЛмдер»	A13-3270/2020	Ущерб в результате подтопления	240
4	ООО «АвтоАльянс»	A13-10664/2019	Ущерб в результате подтопления	448
5	Иванова М.В.	A13-22796/2019	Ущерб в результате подтопления	421
6	Курченко Д.В.	2-247/2020	Ущерб в результате подтопления	140

Всего не завершенных судебных и претензионных дел к Предприятию на сумму 93 860 тыс. руб.

Условные активы отсутствуют.

5.7. Информация об аффилированных лицах

тыс.руб. таблица № 18

N п/п	Полное наименование или ФИО аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которых лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия в уставном капитале МУП, %
1	2	3	4	5	
1	Волков Евгений Гурьевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо/единоличный исполнительный орган	26.12.2018	-
2	Администрация города Вологды	160035, Вологодская обл., г. Вологда, ул.Каменный Мост, 4	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов	21.05.1991	100
3	ООО «ТрансВод»	160000, Вологодская обл., г. Вологда, ул.Ленинградская, 97	юридическое лицо, в котором предприятие имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций или уставного капитала	29.02.2016	-
4	ООО «УК РСО»	160011, Вологодская обл., г.Вологда, ул.Ветошкина, 54, оф. 1-Н	юридическое лицо, в котором предприятие имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций или уставного капитала	16.03.2016	-
5	ООО «ПАТП-1»	160014, Вологодская обл., г.Вологда,	юридическое лицо, в котором предприятие имеет право распоряжаться	29.02.2016	-

		ул.Мудрова, 31	более чем 20% голосующих акций или уставного капитала		
6	ООО «ВологдаКом сервис»	160009 Вологодская обл. г. Вологда ул. Галкинская, 81 оф. 33	юридическое лицо, в котором предприятие имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций или уставного капитала	21.07.2020	-

5.8. Сведения об операциях связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация.

В 2020 году Предприятие контролировалось Администрацией города Вологда.

МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал» является учредителем:

- ООО «ПАТП № 1» (ООО «ПАТП № 1»), доля в уставном капитале 100 %, номинальная стоимость 63 961 000 руб. Общество было зарегистрировано 29.02.2016г.;

МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал» выступает поручителем ООО «ПАТП N 1» на сумму 92 007 тыс.руб. (договор поручительства N 483/П-ЮЛ от 28.12.2016г.). По состоянию на 31.12.2019г. в отношении ООО «ПАТП N 1» и МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал» (в связи с солидарной ответственностью) возбуждено судебное производство по взысканию задолженности в размере 92 007 тыс. руб.

- ООО «ТрансВод» (ООО «ТрансВод»), доля в уставном капитале 100 %, номинальная стоимость 10 000 руб. Общество было зарегистрировано 29.02.2016г.;

В отношении ООО «ТрансВод» открыто конкурсное производство по делу о банкротстве.

- ООО «Управляющая компания Ресурсоснабжающих организаций» (ООО «Теплотранс»), доля в уставном капитале 100 %, номинальная стоимость 10 000 руб. Общество было зарегистрировано 17.03.2016г.

В отношении ООО «УК РО» открыто конкурсное производство по делу о банкротстве.

- ООО «ВологдаКомСервис» (ООО «ВКС»), доля в уставном капитале 25 %, номинальная стоимость 5 000 руб. Общество зарегистрировано 21.07.2020г.

Все подлежащие согласованию с собственником сделки согласованы с собственником — Администрацией города Вологда.

Предприятие осуществляло следующие хозяйственные операции

Перечень		Предмет договора		тыс.руб. таблица № 19
				Сумма, тыс. руб.
Департамент имущественных отношений Администрации Вологды	Администрации г. Вологды	Основные средства, полученные в хозяйственное ведение	в	248 022
Администрация г. Вологды		Отчисления в бюджет города Вологда		6837

Операции со связанными сторонами за 2019 г

тыс.руб. Таблица №20

Контрагенты договор	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ПАТП №1 ООО	35062	-	5602	5578	35086	-
Водоснабжение, водоотведение договор №81	-	-	491	462	29	-
Водоотведение поверхностных сточных вод договор № 81/ЛК	26	-	227	234	19	-
Договор займа №б/н от 25.10.2017	35000	-			35000	-
Проценты по договору займа	-	-	4014	4014	-	-
Покупка проездных билетов	37	-	870	868	39	-
УК РСО ООО	1065	-	99	19	1145	-
2930	30	-	99	19	110	-
беспроцентный займ (б/н от 24.03.2016г.)	688	-	-	-	688	-
беспроцентный займ (б/н от 28.12.17)	325	-	-	-	325	-
договор № б/н от 09.10.2017	22	-	-	-	22	-
Итого	36127	-	5701	5597	36231	-

Операции со связанными сторонами за 2020 г

тыс.руб. Таблица 21

Контрагенты договор	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ПАТП №1 ООО	35086	-	5454	6098	34444	-
Водоснабжение, водоотведение договор №81	29	-	299	302	27	-
Водоотведение поверхностных сточных вод договор № 81/ЛК	19	-	210	212	18	-
Договор займа №б/н от 25.10.2017	35000	-		600	34400	-
Проценты по договору займа	-	-	3989	3989	-	-
Покупка проездных билетов	39	-	956	995	-	-
УК РСО ООО	1145	-	-	-	1145	-
водоснабжение водоотведение договор № 2930	110	-	-	-	110	-
беспроцентный займ (б/н от 24.03.2016г.)	688	-	-	-	688	-
беспроцентный займ (б/н от 28.12.17)	325	-	-	-	325	-
договор № б/н от 09.10.2017	22	-	-	-	22	-
Итого	36231	-	5454	6098	35589	-

5.9. События после отчетной даты

В связи развитием пандемии коронавируса (COVID-19) были введены карантинные меры, что оказало не существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности Предприятия. В следствии произошел незначительный рост себестоимости. Ожидается, что сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий могут не существенно повлиять на деятельность

Предприятия. Предприятие расценивает данную пандемию в качестве не корректирующего события после отчетного периода.

На дату составления бухгалтерской отчетности ситуация все еще развивается, руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

В результате предотвращения распространения новой коронавирусной инфекции, в рамках соответствующих мероприятий приобретено различное специализированное имущество: средства индивидуальной защиты (маски, перчатки, защитные очки, защитные экраны и т.п.), санитарно-гигиенический инвентарь и приспособления (дозаторы для жидкого мыла, санитайзеры, бактерицидные лампы и т.п.), дезинфицирующие средства.

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

5.10. Государственная помощь

Информация о характере и величине бюджетных средств, признанных в бухгалтерском учете в отчетном году, назначение и величина государственной помощи представлена в таблице 9 Пояснений. Предприятие не получало бюджетных кредитов. Отражение в таблице № 9 полученные бюджетные средства – это финансирование на переобучение и повышение квалификации работников предприятия.

5.11. Прочая информация

Между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности у Предприятия не было фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Предприятия за 2020 год (событий после отчетной даты).

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

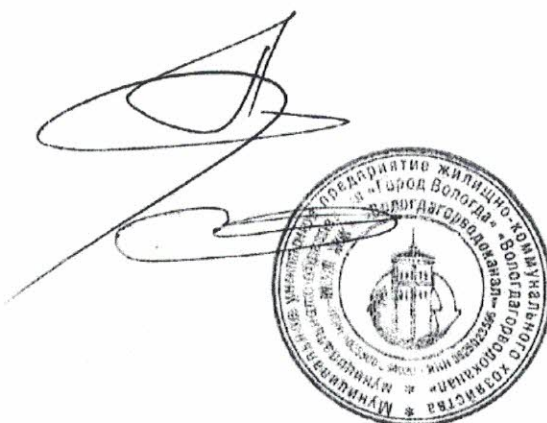
Генеральный директор

Макаровский А.А.

Главный бухгалтер

Гундалова С.В.

23.03.2021г.



Приложение № 1
Пояснения к
бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых
результатах за 2020г

Финансовый результат за 2020 год

Показатель	код строки в отчете о фин. результат	Итого тыс. руб
Выручка от реализации	2110	1 210 539
Себестоимость	2120	950 406
Управленческие расходы	2220	152 351
Прибыль от продаж	2100	107 782
Прочие доходы:		37 996
амортизация по объектам, созданным за счет средств целевого финансирования	2340	17 232
Аренда, возмещение стоимости энергоресурсов, услуг связи	2340	550
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленный в отчетном году	2340	13
Приход ТМЦ (металлолом) со списанного имущества	2340	1 362
Проценты за пользование денежными средствами на р/счете	2320	5 109
Реализация прочая (ТМЦ, металлолом)	2340	1 324
Суммы дебиторской (кредиторской) задолженности, списанные по сроку исковой давности	2340	38
Резерв по сомнительным долгам	2340	8 283
Резерв под обесценивание МЦ	2340	217
Штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров	2340	3 367
прочие доходы	2340	500
Прочие расходы:		79 233
Аренда, возмещение стоимости энергоресурсов, услуг связи	2350	255
Возмещение убытков (ущерба)	2350	972
банковское обслуживание	2350	364
благотворительная помощь	2350	0
проценты по долгосрочному кредиту	2330	310
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленный в отчетном году	2350	265
Расходы на обслуживание кредитов	2350	0
Проценты по краткосрочным кредитам	2330	471
Расходы на информационно-рекламные материалы	2350	0

Показатель	код строки в отчете о фин. результат	Итого тыс. руб
Реализация прочая (ТМЦ, металлолом)	2350	1 323
Резерв по сомнительным долгам	2350	49 755
Резерв под обесценивание финансовых вложений	2350	5
Резерв под обесценивание МЦ	2350	238
Списание и прочее выбытие основных средств	2350	3 537
Учебные издержки	2350	717
Списанная дебиторская задолженность	2350	3 136
Штрафы административные	2350	574
Штрафы, пени по налогам	2350	1 172
Штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров	2350	0
Прочие расходы	2350	6 321
Расходы по колдоговору, всего	2350	9 817
Выплаты неработающим пенсионерам		291
Пени согласно кол.договора		282
Единовременные выплаты в связи с выходом на пенсию		0
Единовременные выплаты непроизводственного характера по колдоговору		0
Единовременные выплаты производственного характера по колдоговору		2 555
Использ. транспорта согласно кол.договору		64
Материальная помощь		3 027
Подарки новогодние		482
Содержание профкома		0
Путевки в спортивно-оздоровительные лагеря		758
Расходы на организацию социальных мероприятий		0
Расходы на содержание медкабинета		1 448
Страховые взносы с выплат непроизводственного характера		909
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	66 546
Отложенный налог на прибыль	2430, 2450	-5 332
Налог на прибыль (расчетный)	2410	-12 114
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	49 100



С.В. Гундалова

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода		
			На начало года		поступило	выбыло			начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	5110	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
	5150	за 20 19	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)

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 20 20 г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
	5170	за 20 19 г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 20 г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
	5190	за 20 19 г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
			Первонач.ст-ть	Накопл. амортизация	Остаточная стоимость	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Первонач.ст-ть	Накопл. амортизация	Остаточная стоимость
							Первонач.ст-ть	Накопл. амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	3 515 183	(1 753 202)	1 761 981	545 365	(9 101)	5 583	(124 764)	4 051 448	(1 872 382)	2 179 066
	5220	за 2019г.	3 367 200	(1 645 840)	1 721 360	159 892	(11 909)	9 985	(117 347)	3 515 183	(1 753 202)	1 761 981
в том числе:												
1.1. Нежилые здания (помещения)	5201	за 2020г.	286 552	(118 673)	167 880	66452	(4 737)	1 220	(6 912)	348 267	(124 364)	223 903
	5221	за 2019г.	287 730	(112 339)	175 391	-	(1 178)	676	(7 009)	286 552	(118 673)	167 880
1.2. Сооружения	5202	за 2020г.	271 671	(101 395)	170 276	7042	-	-	7 980	278 714	(109 375)	169 339
	5222	за 2019г.	273 337	(94 770)	178 567	-	(1 666)	1296	(7 923)	271 671	(101 395)	170 276
1.3. Передаточные	5203	за 2020г.	2 173 167	(946 508)	1 226 658	255698	-	-	(56 595)	2 428 865	(1 003 103)	1 425 762
	5223	за 2019г.	2 058 386	(895 882)	1 162 504	116900	(2 119)	1608	(52 234)	2 173 167	(946 508)	1 226 658
2.1. Машины и оборудование	5204	за 2020г.	564 598	(450 603)	113 995	162593	(1 839)	1839	(34 206)	725 352	(482 970)	242 382
	5224	за 2019г.	554 764	(418 532)	136 232	13983	(4 149)	3828	(35 899)	564 598	(450 603)	113 995
2.2. Транспортные средства	5205	за 2020г.	168 751	(109 583)	59 168	49939	(2 153)	2153	(17 506)	216 537	(124 936)	91 601
	5225	за 2020г.	143 502	(98 577)	44 925	27290	(2 041)	2041	(13 048)	168 751	(109 583)	59 168
2.3. Вычислительная техника	5206	за 2020г.	11 289	(9 764)	1 524	246	(351)	351	(745)	11 184	(10 158)	1 026
	5226	за 2019г.	10 044	(9 929)	115	1630	(385)	385	(220)	11 289	(9 764)	1 524
2.4. Производст. и хозяйств. инвентарь	5207	за 2020г.	1 629	(1 611)	18	91	(19)	19	(18)	1 701	(1 610)	91
	5227	за 2019г.	1 648	(1 594)	54	-	(19)	19	(36)	1 629	(1 611)	18
2.5 Другие виды основных средств	5208	за 2020г.	37 526	(15 084)	22 462	3 303	(1)	1	(803)	40 829	(15 866)	24 963
	5228	за 2019г.	37 789	(14 217)	23 572	89	(352)	131	(978)	37 526	(15 084)	22 462

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	перенесено между группами	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 20 20 г. ¹	335166	497481	(277)	(-)	(545613)	286 758
	5250	за 20 19 г. ²	313412	183830	(2 732)	(-)	(159332)	335 166
в том числе:	5241	за 20 20 г. ¹	318009	371 674	(277)	(27 211)	(425 877)	266 786
	5251	за 20 19 г. ²	296 352	115777	(2 564)	(-)	(91556)	318 009
Объекты строительства	5242	за 20 20 г. ¹	-	16419	(79)	(-)	(16110)	230
	5252	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Мероприятия по Инвестиционным программам 2013-2018 (линейка)	5243	за 20 20 г. ¹	51491	200869	(-)	(4128)	(239246)	8 986
	5253	за 20 19 г. ²	5020	54368	(3)	(37546)	(45440)	51491
Мероприятия по Инвестиционной программе 2013-2018 - плата за подключение к сетям водоснабжения	5244	за 20 20 г. ¹	562	86433	(-)	(7849)	(77910)	1236
	5254	за 20 19 г. ²	6665	18859	(-)	(-)	(24962)	562
Мероприятия по водоснабжению за счет индивидуальной платы за подключение	5245	за 20 20 г. ¹	250	32045	(-)	(966)	(2578)	30683
	5255	за 20 19 г. ²	8643	273	(-)	(-)	(8666)	250
Мероприятия по водоотведению за счет индивидуальной платы за подключение	5246	за 20 20 г. ¹	25383	2222	(9)	(-)	(24701)	2895
	5256	за 20 19 г. ²	25383	-	(-)	(-)	(-)	25383
Мероприятия по линейке за счет индивидуальной платы за подключение	5247	за 2020 г.	143	5916	(-)	(-)	(6059)	-
	5257	за 2019 г.	143	-	(-)	(-)	(-)	143
Прочие источники	5248	за 20 20 г. ¹	240180	27 770	(189)	(14268)	(59 273)	222756
	5258	за 20 19 г. ²	250498	42277	(2561)	(37546)	(12488)	240180
Поступление объектов основных средств	5249	за 20 20 г. ¹	68	124584	(-)	(40)	(119736)	4876
	5259	за 20 19 г. ²	2225	65681	(-)	(-)	(67838)	68
Оборудование, требующее монтажа	5250	за 20 20 г. ¹	17089	1223	(-)	(3 216)	(-)	15 096
	5260	за 20 19 г. ²	14835	2372	(56)	(-)	(62)	17089
Приобретение нематериальных активов	5261	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5271	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	(-)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации за 2019 год

Наименование показателя	Инв. №	Сумма, тыс. руб.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего:		44 684
1. Недвижимое имущество		
1.3. Передаточные		44 309
Сети водоснабжения		44 309
Водопроводная сеть от проспекта Победы до ул. Петина инв.№.31904	31904	35 637
Второй водовод от водопроводного колодца № 3 у базы хлебопродуктов до ул. Комсомольская инв.№.32318	32318	8 672
2. Движимое имущество		
2.1. Машины и оборудование		375
Скребок механизм (пескоскреб) - цепная скребковая система FINNCHAIN	000014591	375
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации за 2020 год

Наименование показателя	Инв. №	Сумма, тыс. руб.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего:	-	169 411
1. Недвижимое имущество	-	169 056
1.1. Нежилые здания (помещения)	-	61 240
Здание реагентного хозяйства №3 ОСВ Клубова, 54; 3929.7 кв. м инв. №.10095	10095	61 240,35
1.3. Передаточные	-	107 816
Сети водоотведения	-	93 268
Канализационная сеть от жилого дома № 6а по Топливному пер.	000014510	5 749,30
Канализационная сеть жилого мкр, г.Вологда, ул.Гагарина, 2а пр-ть 1625,3 п.м.	000013405	437,73
Нап. кан. от КНС-1 до колл. 14 по Чехова, Вето инв. №.32694	32694	16 109,72
Гл. левобер. колл. Горьк инв. №.33478	33478	7 849,43
Гл. левобер. колл. Горьк инв. №.33487	33487	31 397,70
Канализационная сеть (уличная) по ул. Горького	000014255	460
Нап. трубопр. от КНС13 до коллектора 13 инв. №.32677	32677	10 298
Канализационный коллектор № 13 инв. №.32646	32646	10 233,66
Канализационная сеть (самотечный коллектор) от улицы Ярославской до улицы Конева инв. №.34199	34199	3 315,35
Дв. кан. Сов. пр. 78 инв. №.32838	32838	1 254,91
Канализац сеть ул.Ленина, 17 от ККсуц.-КК-1, от КК-1-КК-2, от КК-2- КК-3, от КК-3- КК 4 пр.55 п.м.	000013573	2 912,91
Напорная канализационная сеть п.Кувшиново 1761 м	0000* 2963	3 249,22
Сети водоснабжения	-	8 250
Водопроводная сеть ул.Гоголя от ул.Комсомольской до ул.Добролюбова инв. №.31656	31656	2 392,48
Маг. вод. Ударников инв. №.32475	32475	5 857,20
Сети ливневые	-	6 298
Ливневая канализационная сеть по ул. Самойло	000014778	529
Ливневая канализационная сеть по ул. Самойло	000014778	897
Ливневая канализационная сеть ул. Ветошкина (от ул. Предтеченская до ул. Зосимовская)	000014081	4 872,51
2. Движимое имущество	-	355
2.1. Машины и оборудование	-	355
Система видеонаблюдения на ОСВ ул.Клубова	000013155	131,66
Система видеонаблюдения на ЗНС ул.Ильюшина, 35а	000013156	163,01
Технологическое оборудование ПНС-23, ул. Ленинградская, 138	000014786	60,15
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-

2.4. Иное использование основных средств

0710005 с. 6

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2020 г.	2019	2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	442	521	530
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 в т.ч. безхозные	5283	11 884	14 020	3 462
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	104 758	108 788	115 013
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	31 605	4 244	4 009
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			
Балансовая стоимость	52861	7 119	7 119	26 644
Залоговая стоимость	52862	3 296	3 296	78 602

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость
				перво- начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷			
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г. ¹	5	(4400)	(-)	-	(5)	93986 (25)
	5311	за 20 19 г. ²	-	(600)	(-)	-	4583	98381 (20)
в том числе:			-	(-)	(-)	-	-	-
Доля в уставном капитале ООО "ПАТП- 1"	5302	за 20 20 г. ¹	-	(-)	(-)	-	-	63961 (-)
	5312	за 20 19 г. ²	-	(-)	(-)	-	4583	63961 (-)
Доля в уставном капитале ООО "ТрансВод"	5303	за 20 20 г. ¹	-	(-)	(-)	-	-	10 (10)
	5313	за 20 19 г. ²	-	(-)	(-)	-	-	10 (10)
Доля в уставном капитале ООО "УК PCO"	5304	за 20 20 г. ¹	-	(-)	(-)	-	-	10 (10)
	5314	за 20 19 г. ²	-	(-)	(-)	-	-	10 (10)
Доля в уставном капитале ООО "Бологдаксервис"	5305	за 20 20 г.	5	(-)	(-)	-	(5)	5 (5)
	5315	за 20 19 г.	-	(-)	(-)	-	-	- (-)
Предоставленный займ ООО "ПАТП-1"	5306	за 20 20 г.	-	(4400)	(-)	-	-	30000
	5316	за 20 19 г.	-	(600)	(-)	-	-	34400
Краткосрочные - всего	5305	за 20 20 г.	4400	(600)	(-)	-	-	4400
	5315	за 20 19 г.	600	-	-	-	-	600
Предоставленный займ ООО "ПАТП-1"	5306	за 20 20 г.	4400	(600)	-	-	-	4400
	5316	за 20 19 г.	600	-	-	-	-	600
Финансовых	5300	за 20 20 г. ¹	4405	(5000)	-	-	(5)	98386 (25)

ВЛОЖЕНИИ -	5310	за 20 19 г. ²	98981	(4603)	600	(600)	-	-	4583	98981	(20)
ИТОГО											

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		отчислено	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. ¹	87 870	(- 76)	230 151	(- 218 187)	(- 20)	-	x	99 731	(- 496)
	5420	за 20 19 г. ²	95 143	(- -)	214 088	(- 221 361)	(- 476)	-	x	87 870	(- 476)
в том числе:			-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	-	(- -)
основные материалы	5401	за 20 20 г. ²	76 743	(- 464)	180 667	(- 167 113)	(- 24)	-	(- 208)	90 089	(- 488)
	5421	за 20 19 г. ¹	83 448	(- -)	157 399	(- 164 104)	(- 464)	-	(- 1)	76 743	(- 464)
запасные части	5402	за 20 20 г. ¹	1 996	(- 12)	4 995	(- 5 907)	(- 4)	-	49	1 133	(- 8)
	5422	за 20 19 г. ²	2 268	(- -)	8 419	(- 8 687)	(- 12)	-	(- 4)	1 996	(- 12)
канцелярские товары	5403	за 20 20 г. ¹	186	(- -)	934	(- 964)	-	-	-	157	(- -)
	5423	за 20 19 г. ²	258	(- -)	706	(- 800)	-	-	22	186	(- -)
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5404	за 20 20 г. ¹	1 693	(- -)	5 989	(- 6 572)	-	-	190	1 301	(- -)
	5424	за 20 19 г. ²	2 054	(- -)	4 662	(- 5 123)	-	-	100	1 693	(- -)
Спецодежда и спецоснастка	5405	за 20 20 г. ¹	4 992	(- -)	3 044	(- 3 159)	-	-	(- 11)	4 867	(- -)
	5425	за 20 19 г. ²	4 589	(- -)	3 341	(- 2 843)	-	-	(- 95)	4 992	(- -)
ГСМ	5406	за 20 20 г. ¹	705	(- -)	32 483	(- 32 408)	-	-	-	779	(- -)
	5426	за 20 19 г. ²	751	(- -)	38 165	(- 38 211)	-	-	-	705	(- -)
Прочие материалы	5407	за 20 20 г. ¹	889	(- -)	2 038	(- 2 064)	-	-	14	877	(- -)
	5427	за 20 19 г. ²	1 101	(- -)	1 394	(- 1 584)	-	-	(- 22)	889	(- -)
материалы, переданные в аренду	5408	за 20 20 г. ¹	159	(- -)	-	(- -)	-	-	(- 159)	-	(- -)
	5428	за 20 19 г. ²	159	(- -)	-	(- -)	-	-	-	159	(- -)
материалы, переданные в переработку	5409	за 20 20 г.	-	(- -)	-	(- 104)	-	-	124	20	(- -)
	5429	за 20 19 г.	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	-	(- -)
Тара	5410	за 20 20 г. ¹	507	(- -)	-	(- -)	-	-	-	507	(- -)
	5430	за 20 19 г. ²	507	(- -)	-	(- -)	-	-	-	507	(- -)
Товары	5411	за 20 20 г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	-	(- -)
	5431	за 20 19 г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	-	(- -)
Незавершенное производство	5412	за 20 20 г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	-	(- -)
	5432	за 20 19 г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	-	(- -)
Готовая продукция	2413	за 20 20 г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	-	(- -)
	5433	за 20 19 г. ²	8	(- -)	1	(- 9)	-	-	-	-	(- -)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		поступление	выбыло			изменение величины резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		погашение	списание на финансовый результат ^в	Списание за счет резерва				
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	в результате процентов, штрафы и иные начисления ^в								
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. ¹	632 863	(277 945)	1 517 258	-	(1 507 421)	(3 214)	(31 624)	(41 471)	607 861	(287 792)
	5530	за 20 19 г. ²	568 152	(231 190)	1 628 682	-	(1 529 431)	(6 921)	(27 620)	(74 375)	632 863	(277 945)
в том числе: покупателей и заказчиков (вода и стоки)	5311	за 20 20 г. ¹	471 296	(184 210)	1 275 991	-	(1 248 591)	(1 262)	(30 242)	(41 724)	467 192	(195 691)
	5331	за 20 19 г. ²	423 733	(159 416)	1 265 544	-	(1 197 529)	(3 170)	(17 283)	(42 077)	471 296	(184 210)
	5312	за 20 20 г. ¹	80 046	(40 741)	178 622	-	(200 522)	(235)	(1 114)	325	56 798	(39 302)
	5332	за 20 19 г. ²	95 263	(50 571)	213 669	-	(218 361)	(189)	(10 337)	(507)	80 046	(40 741)
по авансам, перечисленным поставщикам и подрядчикам	5313	за 20 20 г. ¹	1 730	(-)	58 674	-	(58 309)	(-)	(-)	(-)	2 085	(-)
	5333	за 20 19 г. ²	2 158	(-)	113 113	-	(113 541)	(-)	(-)	(-)	1 730	(-)
Прочие расчеты	5315	за 20 20 г. ¹	79 791	(52 994)	3 970	-	(-)	(1 717)	(268)	(73)	81 776	(52 799)
	5335	за 20 19 г. ²	46 998	(21 203)	36 355	-	(-)	(3 562)	(-)	(31 791)	79 791	(52 994)
Авансы на капитальные вложения	5520	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
	5540	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
Итого	5500	за 20 20 г. ¹	632 863	(277 945)	1 517 258	-	(1 507 421)	(3 214)	(31 624)	(41 471)	607 861	(287 792)
	5520	за 20 19 г. ²	568 152	(231 190)	1 628 682	-	(1 529 431)	(6 921)	(27 620)	(74 375)	632 863	(277 945)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя		Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴		На 31 декабря 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ⁵	
			учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
			433 958	146 165	361 582	83 638	343 544	112 354
Всего		5540						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	выбыло				
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹	286 893	1 756 902	338	(1 661 740)	(28)	-	382 365
	5580	за 20 19 г. ²	324 594	1 542 510	1 521	(1 581 369)	(362)	-	286 894
в том числе:	5561	за 20 20 г. ¹	50 071	916 611	-	(857 129)	(-)	-	109 554
поставщики и подрядчики	5581	за 20 19 г. ²	63 007	719 390	-	(732 326)	(-)	-	50 071
перед персоналом по оплате труда	5562	за 20 20 г. ¹	15 105	326 538	-	(324 980)	(-)	-	16 663
	5582	за 20 19 г. ²	14 141	317 605	-	(316 641)	(-)	-	15 105
по страховым взносам	5563	за 20 20 г. ¹	9 960	97 749	-	(97 181)	(-)	-	10 528
	5583	за 20 19 г. ²	9 543	95 093	1	(94 677)	(-)	-	9 960
по налогам и сборам	5564	за 20 20 г. ¹	45 568	202 794	338	(217 219)	(-)	-	31 481
	5584	за 20 19 г. ²	44 355	247 995	1 520	(248 302)	(-)	-	45 568
авансы полученные	5565	за 20 20 г. ¹	150 120	184 163	-	(152 675)	(28)	-	181 580
	5585	за 20 19 г. ²	136 339	161 656	-	(147 513)	(362)	-	150 120
прочие	5566	за 20 20 г. ¹	16 069	16 490	-	(-)	(-)	-	32 559
	5586	за 20 19 г. ²	37 662	-	-	(21 593)	(-)	-	16 069
кредиты и займы	5567	за 20 20 г. ¹	-	12 557	-	(12 557)	(-)	x	-
	5587	за 20 19 г. ²	19 547	771	-	(20 318)	(-)	x	-
Долгосрочная кредиторская задолженность- всего	5551	за 2020 г.	14 000	6 824	-	(20 824)	(-)	-	-
	5571	за 2019г.	26 000	1 844	-	(13 844)	(-)	-	14 000
в том числе: кредиты и займы	5552	за 20 20 г. ¹	14 000	6 824	-	(20 824)	(-)	-	-
	5572	за 20 19 г. ²	26 000	1 844	-	(13 844)	(-)	-	14 000
Итого	5550	за 20 20 г. ¹	300 893	1 763 726	338	(1 682 564)	(28)	x	382 365
	5570	за 20 19 г. ²	350 594	1 544 354	1 521	(1 595 213)	(362)	x	300 894

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

0710005 с. 12

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5590	17	6 569	24 872

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. ¹	3а 20 19 г. ²
Материальные затраты	5610	200 519	119 723
Расходы на оплату труда	5620	316 739	304 646
Отчисления на социальные нужды	5630	94 780	91 103
Амортизация	5640	124 523	116 653
Прочие затраты	5650	366 196	402 563
Итого по элементам	5660	1 102 757	1 034 688
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 102 757	1 034 688

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	19013	35654	(35779)	(-)	18888
в том числе: на оплату отпусков	5701	19013	35654	(35779)	(-)	18888

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Полученные - всего	5800	8 645	5 934	5793
в том числе: обеспечение контрактов с поставщиками и подрядчиками	5801	8 645	5 934	5793
Выданные - всего	5810	3 296	3 296	78 602
в том числе:	5811	-	-	-
ОАО "Сбербанк России (договор ипотеки № 8638/01/3384/01 от 15.11.2013г.)	5812	-	-	73 910
ОАО "Сбербанк России (договор залога № 8638/01/3384/02 от 15.11.2013г.)	5813	-	-	769
ОАО "Сбербанк России (договор ипотеки № 8638/01/3384/03 от 23.07.2014г.)	5814	-	-	145
АО Банк Воложанин (договор залога № 100420018-3 от 08.10.2018г)	5815	3 296	3 296	3 778

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 20 г. ¹		За 20 19 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего		5900	53		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	53		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905				
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		20 20 г. ¹				
		20 19 г. ²				
		5910	-	-	(-)	-
		5920	-	-	(-)	-

Генеральный директор

А.А. Макаровский

Главный бухгалтер

С.В. Гундалова

" 23" марта 2021 г.



