



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КОНЦЕССИИ
ВОДОСНАБЖЕНИЯ – САРАТОВ» ЗА 2021 ГОД



Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», свидетельство о членстве № 14109

Включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций 29.11.2019 за основным регистрационным номером записи 11906088581

Создано 07.11.2019г. путем реорганизации в форме преобразования ЗАО «ЭчЛБи ПАКК-Аудит» (Свидетельство о государственной регистрации ЗАО «ПАКК-Аудит» № 549.063 выдано 13 ноября 1995 года Московской регистрационной палатой).

Место нахождения: 109341, Москва, ул. Верхние Поля, д. 18, эт. 1 пом. 6, ком. 3

Почтовый адрес: 115191, Москва, пер. Духовской, д.17 стр.18, эт. 4 пом.8

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КОНЦЕССИИ ВОДОСНАБЖЕНИЯ – САРАТОВ» ЗА 2021 ГОД

Аудируемое лицо:

Наименование

Общество с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения - Саратов»

Основной государственный регистрационный номер

1156451022683

Место нахождения

410028, г. Саратов, ул. Советская, д. 10

Аудиторская организация:

Наименование

Общество с ограниченной ответственностью «ЭчЛБи ПАКК-Аудит»

Основной государственный регистрационный номер

1197746652290

Место нахождения

109341, г. Москва, ул. Верхние Поля, д. 18, эт.1, пом. 6, ком. 3

Член саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество»

Основной регистрационный номер записи

11906088581

Мнение

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

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

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации и соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Мы определили указанные ниже вопросы как ключевые вопросы аудита, информацию о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

Учет операций с концессионным имуществом

По нашему мнению, данный вопрос являлся одним из наиболее значимых в связи с существенными остатками концессионного имущества, находящегося у аудируемого лица по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также в связи с отсутствием отдельных законодательных норм по бухгалтерскому учету указанного имущества.

Нами были проведены процедуры по изучению существенных положений концессионных соглашений, по подтверждению фактического наличия объектов концессионного имущества, тестированию расходов, связанных с созданием и (или) реконструкцией объектов концессионного соглашения, с поддержанием концессионного имущества в состоянии пригодном для использования, а также их классификации; по проверке корректности установления сроков полезного использования, начислению амортизации по концессионному имуществу, а также анализ расчетов с концедентом.

Мы также оценили достаточность раскрытий, сформированных аудируемым лицом, об объектах концессионного имущества, расходах и доходах по концессионному соглашению.

Информация о концессионном имуществе раскрыта в разделе «Основные средства» Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Расходы, связанные с получением и обслуживанием облигационного займа

По нашему мнению, данный вопрос являлся одним из наиболее значимых в связи с существенными обязательствами аудируемого лица по полученным займам по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также применением способов учета, отличных от установленных РСБУ.

Финансовые обязательства по полученным займам и кредитам отражаются в отчетности аудируемого лица в соответствии с IFRS 9 «Финансовые инструменты» по амортизированной

стоимости с применением метода эффективной процентной ставки, при этом происходит распределение процентного расхода на соответствующий период.

Нами были проведены процедуры, направленные на проверку полноты и точности учета дополнительных расходов, связанных с получением займов и оценка правомерности классификации расходов как связанных с получением займов, так и связанных с текущим обслуживанием займов. Нами проведена оценка методологии порядка бухгалтерского учета, оценка допущений и профессиональных суждений, используемых руководством аудируемого лица для раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Информация о финансовых обязательствах раскрыта в разделе «Заемные средства» Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

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

Ответственность Аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к

выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой финансовой отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Генеральный директор
ООО «ЭчЛБи ПАКК-Аудит»

(квалификационный аттестат от 14.04.2016г. № 01-001624, ОРНЗ 21706061163)



(Подпись)

Мирзоян Н.А.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

(доверенность от 08 февраля 2022 г. № 3, квалификационный аттестат от 17.10.2012г. № 02-000270, ОРНЗ 21706004676)

(Подпись)

Слободяная Е.В.

30 марта 2022 г.

Приложения

Бухгалтерский баланс на 31.12. 2021 – 2 л.,
Отчет о финансовых результатах за 2021 год – 2 л.,
Отчет об изменениях капитала за 2021 год – 4 л.,
Отчет о движении денежных средств за 2021 год – 3 л.,
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год – 36 л.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 21 г.

Общество с ограниченной ответственностью
Организация "Концессии водоснабжения - Саратов" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической деятельности забор и очистка воды для питьевых и
промышленных нужд по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности общество с ограниченной
ответственностью/ частная по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс.руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 410028, г.Саратов, ул.Советская, д.10

Коды		
0710001		
31	12	2021
26906873		
6450090478		
36.00.1		
12300	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
Наименование аудиторской организации/
фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального
аудитора ООО "ЭЧЛБИ ПАКК-АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской
организации/индивидуального аудитора ИНН 9723093941
Основной государственный регистрационный
номер аудиторской организации/индивидуального аудитора ОГРН/ОГРНИП 1197746652290

Пояснения ¹⁾	Наименование показателя ²⁾	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³⁾	На 31 декабря 20 20 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 19 г. ⁵⁾
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
1	Основные средства, в т.ч.	1150	3 990 549	3 531 996	2 238 568
	основные средства концессионного соглашения	1151	2 142 322	1 705 676	1 191 270
	незавершенные капитальные вложения в объекты основных средств концессионного соглашения	1152	1 535 251	1 609 251	911 332
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			509 571
	Отложенные налоговые активы	1180	219 385	131 047	17 380
	Прочие внеоборотные активы	1190	203 249	179 528	82 170
	Итого по разделу I	1100	4 413 183	3 842 571	2 847 689
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	105 619	163 806	130 568
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 666	25 311	6 400
2	Дебиторская задолженность	1230	363 987	709 389	629 995
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240		26 793	
4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	416 748	772 653	1 685 185
	Прочие оборотные активы	1260	1 536	472	404
	Итого по разделу II	1200	889 556	1 698 424	2 452 552
	БАЛАНС	1600	5 302 739	5 540 995	5 300 241

Пояснения ¹⁾	Наименование показателя ²⁾	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³⁾	На 31 декабря 20 20 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 19 г. ⁵⁾
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶⁾				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 000	1 000	1 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	() ⁷⁾	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	242 161	163 722	103 814
	Итого по разделу III	1300	243 161	164 722	104 814
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	2 902 949	2 959 469	2 929 494
	Отложенные налоговые обязательства	1420	160 399	143 228	47 943
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450	20 252	126 853	345 251
	Итого по разделу IV	1400	3 083 600	3 229 550	3 322 688
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
6	Заемные средства	1510	12 558	9 216	9 705
7	Кредиторская задолженность	1520	1 086 589	1 235 209	979 119
8	Доходы будущих периодов	1530	823 542	847 977	857 575
9	Оценочные обязательства	1540	53 289	54 321	26 340
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	1 975 978	2 146 723	1 872 739
	БАЛАНС	1700	5 302 739	5 540 995	5 300 241

Директор

(подпись)

С.А.Журавлев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

О.А.Вардугина

(подпись) (расшифровка подписи)

" 25 "

марта

20 22 г.





Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 21 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью

Организация "Концессии водоснабжения - Саратов"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

по

деятельности

Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд

ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности

общество с ограниченной

ответственностью/ частная

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
26906873		
6450090478		
36.00.1		
12300	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 21 г. ³	За _____ год 20 20 г. ⁴
1	Выручка ⁵	2110	2 739 288	2 515 120
2	Себестоимость продаж	2120	(1 961 731)	(2 197 296)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	777 557	317 824
	Коммерческие расходы	2210	()	()
2	Управленческие расходы	2220	(274 719)	()
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	502 838	317 824
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	31 006	71 797
	Проценты к уплате	2330	(10 519)	(4 802)
3	Прочие доходы	2340	668 663	759 679
4	Прочие расходы	2350	(1 140 888)	(1 100 366)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	51 100	44 132
	Налог на прибыль ⁷	2410	27 339	15 776
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(43 828)	(2 607)
	отложенный налог на прибыль	2412	71 167	18 383
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	78 439	59 908



Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 21 г. ³	За _____ год 20 20 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁷			
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	78 439	59 908
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Директор

С.А.Журавлев

Главный бухгалтер

О.А.Вардугина

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 25 " марта 20 22 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности не существен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.



Отчет об изменениях капитала за 20 21 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Концессии водоснабжения - Саратов"	Форма по ОКУД 0710004
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год) 31 12 2021
Вид экономической деятельности	по ОКПО 26906873
Организационно-правовая форма/форма собственности	ИНН 6450090478
ответственность/ частная	36.00.1
Единица измерения: тыс. руб.	12300 16
	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмешенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ¹	3100	1000	-	-	-	103814	104814
3а 20 20 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	59908	59908
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	59908	59908
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ²	3200	1000	-	-	-	163722	164722
3а 20 21 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	78439	78439
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	78439	78439
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. ³	3300	1000	-	-	-	242161	243161

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ¹	Изменения капитала за 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ¹
Чистые активы	3600	1066703	1012699	962389

Директор _____ С.А. Журавлев _____ О.А. Вардугина _____
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " марта 20 22 г.



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

Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 21 г.

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Концессии водоснабжения - Саратов" 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 Общество с ограниченной ответственностью/ частная по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2021
26906873		
6450090478		
36.00.1		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 21 г. ¹	За _____ год 20 20 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 037 397	2 512 852
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 941 982	2 391 299
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС	4114	52 128	26 920
процентов по депозитным вкладам	4115	30 651	71 797
прочие поступления	4119	12 636	22 836
Платежи - всего	4120	(2 281 881)	(2 209 916)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 144 324)	(1 142 419)
в связи с оплатой труда работников	4122	(853 202)	(800 069)
процентов по долговым обязательствам	4123	(10 123)	(57 280)
налога на прибыль организаций	4124	(52 650)	()
НДС	4125	()	()
иные налоги и сборы	4126	(44 353)	(37 051)
банковская гарантия	4127	()	()
прочие платежи	4129	(177 229)	(173 097)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	755 516	302 936

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>21</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>20</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 022 963)	(1 215 468)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(798 225)	(993 263)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(224 738)	(222 205)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 022 963)	(1 215 468)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310		
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>21</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>20</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(88 458)	(-)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(88 458)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(88 458)	(-)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(355 905)	(912 532)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	772 653	1 685 185
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	416 748	772 653
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Директор

(подпись)

С.А.Журавлев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

О.А.Вардугина

(расшифровка подписи)

" 25 " марта 20 22 г.

Примечания

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



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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		Поступило		Переоценка	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	выбыло: накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения
Нематериальные активы — всего	за 20__ г. ¹		()		()		
	за 20__ г. ²		()		()		
	за 20__ г. ¹		()		()		
(вид нематериальных активов)	за 20__ г. ²		()		()		
	за 20__ г. ¹		()		()		
(вид нематериальных активов)	за 20__ г. ²		()		()		
	за 20__ г. ¹		()		()		
И т. д.			()		()		

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На ____ 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего			
В том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
И т. д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего			
в том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
И т. д.			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР — всего	за 20__ г. ¹		()		()	()		()
	за 20__ г. ²		()		()	()		()
в том числе:	за 20__ г. ¹		()		()	()		()
(объект, группа объектов)	за 20__ г. ²		()		()	()		()
	за 20__ г. ¹		()		()	()		()
(объект, группа объектов)	за 20__ г. ²		()		()	()		()
И т. д.			()		()	()		()

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положи- тельного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам — всего в том числе:	за 20 ____ г. ¹				0	
	за 20 ____ г. ²				0	
	за 20 ____ г. ¹				0	
	за 20 ____ г. ²				0	
	за 20 ____ г. ¹				0	
	за 20 ____ г. ²				0	
(объект, группа объектов)						
(объект, группа объектов)						
и т. д.						
незаконченные операции по приобретению немате- риальных активов — всего в том числе:	за 20 ____ г. ¹				0	
	за 20 ____ г. ²				0	
	за 20 ____ г. ¹				0	
	за 20 ____ г. ²				0	
	за 20 ____ г. ¹				0	
	за 20 ____ г. ²				0	
(объект, группа объектов)						
(объект, группа объектов)						
и т. д.						

20

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			затраты за период	списано	резерв под обесценение незавершенного строительства	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего в том числе:	за 20 21 г. ¹	1 798 266	1 117 841	(256 151)	(224 057)	(708 293)	1 727 606
	за 20 20 г. ²	1 009 560	1 462 640	(304 94)		(643 440)	1 798 266
	за 20 21 г. ¹	3 625	2			(3627)	
	за 20 20 г. ²	9 079	122 525			(127 979)	3 625
	за 20 21 г. ¹	247 207	77 844	(253 293)		(48 887)	22 871
Оборудование (группа объектов)	за 20 20 г. ²	20 374	309 796			(82 963)	247 207
Здания (группа объектов)	за 20 21 г. ¹		12 291			(12 291)	
	за 20 20 г. ²						
Инвентарь (группа объектов)	за 20 21 г. ¹		145			(145)	
	за 20 20 г. ¹		1 489			(1 489)	
Сооружения (группа объектов)	за 20 21 г. ¹	1 359 611	1 022 889	(23 56)	(224 057)	(643 343)	1 512 744
	за 20 20 г. ¹	885 848	904 772			(431 009)	1 359 611
	за 20 21 г. ²	187 823	4 670	(502)			191 991
Незавершенное строительство (группа объектов)	за 20 20 г. ²	94 259	124 058	(304 94)			187 823

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

Наименование показателя	за 20 21 г. ¹	за 20 20 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	178 225	386 451
в том числе:		
Транспорт (группа объектов)	3 627	
Здания (группа объектов)	12 291	386 451
Сооружения (группа объектов)	162 268	
Оборудование (группа объектов)	39	

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На _____ 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (аренда земельных участков)	701 716	701654	539609

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего			
в том числе:			
(группы, виды)			
и т. д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего			
в том числе:			
(группы, виды)			
и т. д.			
Иное использование финансовых вложений			

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)
Долгосрочные — всего	за 20 21 г. ¹	0			0			0
	за 20 20 г. ²	509571			(52 771)			(456 800)
	за 20 21 г. ¹	0						0
в том числе: Приобретение права требования долга (дебиторской задолженности)	за 20 20 г. ²	509571			(52 771)			(456 800)
	за 20 21 г. ¹	26 793		0	(16 573)			(10 220)
	за 20 20 г. ²			26 793				26 793
Краткосрочные — всего	за 20 21 г. ¹	26 793			(16 573)			(10 220)
Приобретение права требования долга (дебиторской задолженности)	за 20 20 г. ²			26 793				26 793
Финансовых вложений — ИТОГО	за 20 20 г. ²	509 571		26 793	(52 771)			(456 800)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего			
в том числе:			
(группы, виды)			
и т. д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего			
в том числе:			
(группы, виды)			
и т. д.			
Иное использование финансовых вложений			

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец период	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы — всего	за 20 21 г. ¹	163806		163806	2958262	(3016449)			x	105619	
	за 20 20 г. ²	130568		130568	3057654	(3024416)			x	163806	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности (группа, вид)	за 20 21 г. ¹	163009		163009	2956409	(3013799)				105619	
	за 20 20 г. ²	130107		130107	3056066	(3023164)				163009	
Расходы будущих периодов (группа, вид)	за 20 21 г. ¹	797		797	1853	(2650)					
	за 20 20 г. ²	461		461	1588	(1252)				797	
и т. д.											

ЭЛБ ПАК «Аудит»

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату — всего			
в том числе:			
(группа, вид)			
И Т. Д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору — всего			
в том числе:			
(группа, вид)			
И Т. Д.			

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На начало года		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния ⁸	погашение	выбыло списание на финан- совый результат ⁸	восстанов- ление резерва (справочно)		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 21 г. ¹										
	за 20 20 г. ²										
в том числе:	за 20 21 г. ¹										
	за 20 20 г. ²										
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 21 г. ¹	1 026 949	(317 560)	708 224	1 025	(791870)	(107)	(540 821)		944 221	(580 234)
	за 20 20 г. ²	893 716	(263 721)	822 541	2 293	(684 517)	(7 084)	(476 313)		1 026 949	(317 560)
в том числе:	за 20 21 г. ¹	837 888	(285 209)	670 578		(659 309)		(540 819)		849 157	(547 885)
	за 20 20 г. ²	725 593	(263 721)	712 076		(593 571)	(6 210)	(476 313)		837 888	(285 209)
Расчеты по налогам и сборам (вид)	за 20 21 г. ¹	180		7 153						7 333	
	за 20 20 г. ²	8 376		180		(8 376)				180	
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (вид)	за 20 21 г. ¹	53 040	(32 351)	6 370	1 025	(2986)		(2)		57 449	(32 349)
	за 20 20 г. ²	54 971		7 420	2 293	(10 770)	(874)			53 040	(32 351)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, авансы выданные (вид)	за 20 21 г. ¹	135 841		24 123		(129 575)	(107)			30 282	
	за 20 20 г. ²	104 776		102 865		(71 800)				135 841	
и т. д.											
Итого	за 20 21 г. ¹	1 026 949	(317 560)	708 224	1 025	(791870)	(107)	(540 821)	x	944 221	(580 234)
	за 20 20 г. ²	893 716	(263 721)	822 541	2 293	(684 517)	(7 084)	(476 313)		1 026 949	(317 560)

ЭЛБ ПАК - Аудит

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
	учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	580 234	580 234	317 560	317 560	263 721	263 721
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками						
(евр)	547 885	547 885	285 209	285 210	263 721	263 721
в том числе:						
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами						
(евр)	32 349	32 349	32 351	32 351		

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁶	поступление	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	выбыло
					списание на финансовый результат ⁷	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	126 853 345 251					20 252 126 853
в том числе:							
Расчеты с прочими кредиторами	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	126 853 345 251					20 252 126 853
и т. д.							
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	1 235 209 979 119	677 554 947 629			106 601 (27)	1 086 589 1 235 209
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	895 373 502 278	224 432 732 548			(20)	451 288 895 373
Расчеты по налогам и сборам	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	17 951 17 049	96 004 17 951				96 004 17 951
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	16 388 13 419	13 568 16 388				18 972 16 388
Расчеты по заработной плате	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	20 173 21 144	22 372 20 173				22 372 20 173
Авансы полученные	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	130 993 179 379	314 903 151 703				353 360 130 993
Расчеты с прочими кредиторами	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	154 331 245 850	6 275 8 866			(7)	144 593 154 331
Итого	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	1 362 062 1 324 370	677 554 950 115			(27) x	1 106 841 1 362 062

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего			
в том числе:			
(вид)			
(вид)			
и т. д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	за 20 21 г. ¹	за 20 20 г. ²
Материальные затраты	1052488	1074225
Расходы на оплату труда	652847	660546
Отчисления на социальные нужды	189007	169011
Амортизация	174302	138508
Прочие затраты	167806	155006
Итого по элементам	2236450	2197296
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	2236450	2197296

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	54 321	102 223	(92442)	(10813)	53 289
в том числе:					
Резерв на выплату отпускных (вид оценочного обязательства)	26 130	68 172	(56030)	(1438)	36 834
Резерв на выплату годового вознаграждения (вид оценочного обязательства)	28 191	34 051	(36412)	(9375)	16 455
И Т. Д.					

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Полученные — всего	91555	98049	70 354
в том числе:			
Банковская гарантия (вид)			
Гарантийное удержание (вид)	87 680	93 235	69 462
Обеспечение участия/ договора (вид)	3875	4814	892
И Т. Д.			
Выданные — всего			
в том числе:			
(вид)			
И Т. Д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 21 г. ¹		За 20 20 г. ²	
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств — всего				
в том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
Бюджетные кредиты — всего	20 г. ¹			
	20 г. ²			
в том числе:	20 г. ¹			
(наименование цели)	20 г. ²			
и т. д.				

Директор ООО "Концессии водоснабжения - Саратов"

С.А. Журавлев

Главный бухгалтер

О.А. Вардугина

" 25 " марта 2022 г.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью — по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату — по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«КОНЦЕССИИ ВОДОСНАБЖЕНИЯ - САРАТОВ»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2021 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Концессии водоснабжения - Саратов"
Краткое наименование	ООО "КВС"
Форма собственности	Частная собственность (ООО)
Юридический адрес	410028, г. Саратов, ул. Советская, д. 10
Адрес исполнительного органа	410028, г. Саратов, ул. Советская, д. 10
Дата регистрации	29.09.2015 г.
Кто регистрировал	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 19 по Саратовской области
Номер свидетельства	64 № 003538679
Учредители (участники)	АО «Инвестиционная компания «Лидер»
Размер доли уставного капитала	90 %
Учредители (участники)	ООО «Концессии водоснабжения»
Размер доли уставного капитала	10 %
Размер уставного капитала	1 000 000-00 (Один миллион рублей)
ИНН	6450090478
КПП	645401001
Свидетельство о регистрации в ИМНС как налогоплательщика	Серия 64 №003538680 от 29.09.2015 г.
ОГРН	1156451022683
Учет в статистике России	Сведения об учете в составе Статистического регистра хозяйствующего субъекта от 30.10.2015 г. № 10-178/15
Статистические данные	ОКПО 26906873 ОКАТО 63401380000 ОКОГУ 4210014 ОКФС 16 ОКОПФ 12300
Исполнительный орган	Директор
Численность персонала, Среднесписочная численность	Численность персонала составляет: на 31.12.2021 г. – 1677 человек; на 31.12.2020 г - 1798 человек Среднесписочная численность составляет: за 2021 год – 1700 человек; за 2020 год – 1906 человек
Директор	Журавлев Сергей Александрович
Главный бухгалтер	Вардугина Ольга Анатольевна

24 ноября 2017 года Общество заключило с муниципальным образованием «Город Саратов», от имени которого выступает комитет по управлению имуществом города Саратова, Концессионное соглашение в отношении централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения, находящихся в собственности муниципального образования «Город Саратов», именуемое далее «Концессионное соглашение».

Срок действия концессионного соглашения 28 лет, в ходе реализации которого Концессионер:

- обеспечивает проектирование, создание, реконструкцию и ввод в эксплуатацию недвижимого и технологически связанного с ним движимого имущества, входящего в объект Концессионного соглашения;

- оказывает услуги по холодному водоснабжению и водоотведению потребителей с использованием Объекта Концессионного соглашения и имущества, принадлежащего Концеденту на праве собственности.

Основной целью Общества является обеспечение эффективного использования и развития инженерных сетей коммунальной инфраструктуры, используемых в сфере водоснабжения и водоотведения, качественное обеспечение конечных потребителей услугами.

Виды деятельности

ОКВЭД: 36.00.1 - Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд.

Виды экономической деятельности, которые являются дополнительными:

36.00.2	- Распределение воды для питьевых и промышленных нужд
37.00	- Сбор и обработка сточных вод
41.20	- Строительство жилых и нежилых зданий
42.21	- Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения
42.91.2	- Строительство гидротехнических сооружений
43.12.3	- Производство земляных работ
43.99.3	- Работы свайные и работы по строительству фундаментов
43.99.9	- Работы строительные специализированные, не включенные в другие группировки
68.32.2	- Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе
71.12	- Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях

Лицензии и разрешения

1. Лицензия серия ГТ номер 0092553, выдана 06.06.2018 г. на проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Управление федеральной службы безопасности Российской Федерации по Саратовской области. Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 05.04.2022 г.

2. Лицензия №64-Б/00343, выдана 04.05.2018 г. на деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Главное управление МЧС России по Саратовской области. Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: бессрочно.

3. Лицензия №ЛО-64-01-004160, выдана 19.07.2018 г. на осуществление медицинской деятельности. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Министерство здравоохранения Саратовской области. Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: бессрочно.

4. Разрешение №590 от 28.06.2018 г. на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух (за исключением радиоактивных веществ). Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Управление

Росприроднадзора по Саратовской области. Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 28.06.2025 г.

5. Разрешение №Срт-10г от 30.07.2018 г. на сбросы веществ (за исключением радиоактивных веществ) и микроорганизмов в водные объекты. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Управление Росприроднадзора по Саратовской области. Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 27.06.2023 г.

6. Лицензия №64-00368, выдана 22.08.2018 г. на деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV класса опасности. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Управление Росприроднадзора по Саратовской области. Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: бессрочно.

7. Разрешение №Срт-12г от 25.12.2018 г. на сбросы веществ (за исключением радиоактивных веществ) и микроорганизмов в водные объекты. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Управление Росприроднадзора по Саратовской области. Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 28.11.2023 г.

Филиалы и представительства

Нет

Дочерние предприятия

Нет

Обособленные подразделения

Нет

Органы управления:

- Общее собрание участников Общества;
- Совет директоров;
- Директор.

Дивиденды

В 2021 году не выплачивались

Полномочия единоличного исполнительного органа

Директор

Сведения об аудитор

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЭЧЛБИ ПАКК-АУДИТ»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «ЭЧЛБИ ПАКК-АУДИТ»

ИНН/КПП 9723093941 / 772301001

Юридический адрес: 109341, Россия, город Москва, улица Верхние Поля, дом 18, пом. 6

Почтовый адрес: 115184, Россия, город Москва, пер. Духовской, д.17, строен. 10, этаж 2

Телефон: (495) 212-05-78

ОГРН 1197746652290

Далее по тексту пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год термин «Общество» относится к Обществу с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения - Саратов».

2. ПЕРЕЧЕНЬ НОРМАТИВНЫХ АКТОВ, В СООТВЕТСТВИИ С КОТОРЫМИ ВЕДЕТСЯ БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ

- Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ;
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н (ред. от 11.04.2018);
- Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н (ред. от 07.02.2020);
- Положением по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 24.10.2008 № 116н (ред. от 27.11.2020);
- Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010);
- Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 15.11.2019 N 180н;
- Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н;
- Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденным Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н (ред. от 06.04.2015);
- Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н; (ред. от 06.04.2015);
- Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99,) утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н (ред. от 27.11.2020);
- Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н (ред. от 06.04.2015);
- Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ Приказ Минфина РФ от 06.04.2015 № 48н (ред. 012т 27.11.2020);
- Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007, утвержденное), утвержденным Приказ Минфина России от 27.12.2007 N 153н (ред. от 16.05.2016);
- Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н (ред. от 06.04.2015);
- Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114н (ред. от 20.11.2018);
- Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н (ред. от 06.04.2015);
- Положением по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений» (ПБУ 21/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н (ред. от 07.02.2020);
- Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 N 63н (ред. от 07.02.2020);
- Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 N 11н;
- Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н;
- Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н;
- Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н (ред. 08.11.2010) «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению»;

- Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (ред. 19.04.2019);
- Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 "Финансовые инструменты" (введен в действие на территории Российской Федерации в редакции 2014 года Приказом Минфина России от 27.06.2016 N 98н) (ред. от 14.12.2020);
- Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 13 "Оценка справедливой стоимости" (введен в действие на территории Российской Федерации Приказом Минфина России от 28.12.2015 N 217н) (ред. от 11.07.2016);
- Постановлением Правительства РФ от 08.07.1997 N 835 «О первичных учетных документах»;
- Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 № 49(ред. 08.11.2010);
- Федеральным законом от 21 июля 2005 г. 115-ФЗ «О концессионных соглашениях»;
- Постановлением Правительства РФ от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;
- Федеральным законом от 07.12.2011 N 416-ФЗ "О водоснабжении и водоотведении";
- Постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 N 644 "Об утверждении Правил холодного водоснабжения и водоотведения и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации";
- Постановлением Правительства РФ от 06.05.2011 N 354 "О предоставлении коммунальных услуг собственникам и пользователям помещений в многоквартирных домах и жилых домов";
- Постановлением Правительства РФ от 04.09.2013 N 776 "Об утверждении Правил организации коммерческого учета воды, сточных вод".

3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА

Существенные положения учетной политики	Содержание положения
Учет основных средств	Применен досрочный переход на ФСБУ 6/2020 "Основные средства". Изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта отражаются в отчетности перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).
Учет запасов	Изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 "Запасы" отражаются в отчетности перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета). Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования. Запасы оцениваются на отчетную дату (ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности) по наименьшей из следующих величин:

	а) фактическая себестоимость запасов; б) чистая стоимость продажи запасов (ЧСПЗ).
Отражение задолженности по полученным займам и кредитам	Общество ведет учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов в соответствии с (IFRS) 9 "Финансовые инструменты". Метод расчета эффективной процентной ставки применяется к займам и кредитам свыше 1 млрд. руб.

4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (Пояснение 1, 8 Бухгалтерского баланса)

В соответствии с учетной политикой Общества Объекты концессионного соглашения и иное передаваемое концедентом концессионеру по концессионному соглашению имущество отражаются в учете Общества и обособляются от иного имущества (п. 16 ст. 3 Закона № 115-ФЗ «О концессионных соглашениях»). В отношении таких объектов и имущества Общество ведет самостоятельный учет, осуществляемый им в связи с исполнением обязательств по концессионному соглашению, и производит начисление амортизации таких объектов и имущества.

Для обобщения информации о наличии и движении основных средств используется счет 01 "Основные средства" с применением субсчетов бухгалтерского учета 01.04 «Основные средства, полученные в рамках концессионного соглашения».

Затраты на создание и (или) реконструкцию объектов концессионного соглашения учитываются на счетах учета вложений во внеоборотные активы. После ввода в эксплуатацию созданного и (или) реконструированного объекта концессионного соглашения затраты, учтенные на счетах учета вложений во внеоборотные активы, списываются на счет учета основных средств (счет 01 "Основные средства").

Начисление амортизации осуществляется линейным способом с использованием счета 02 субсчет 02.04 «Амортизация основных средств, полученных в рамках концессионного соглашения».

Получение Объектов основных средств (в т.ч. первоначальное) в рамках Концессионного соглашения без концессионной платы (иных затрат Общества) отражается в учете по дебету счета 01 субсчет 01.04 «Основные средства, полученные в рамках концессионного соглашения» в корреспонденции кредитом счета 98 субсчет 98.02 «Безвозмездные поступления». В этом случае начисление амортизации осуществляется линейным способом с использованием счета 02 субсчет 02.04 «Амортизация основных средств, полученных в рамках концессионного соглашения». Одновременно на сумму начисленной амортизации суммы, учтенные в составе доходов будущих периодов, списываются на финансовые результаты организации в качестве внереализационных доходов бухгалтерской записью по дебету счета 98 "Доходы будущих периодов" (субсчет 02 "Безвозмездные поступления") и кредиту счета 91 "Прочие доходы и расходы".

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА стр. 1150 Бухгалтерского баланса

Наличие и движение основных средств, полученных и созданных в рамках концессионного соглашения

(строка 1151 Бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная	накопленная	Поступило	Выбыло объектов		начислено	Переоценка		первоначальная	накопленная
		стоимость ³	амортизация ⁶		первоначальная	накопленная		первоначальная	накопленная	стоимость ³	амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	за 20 21 г. ¹	1 992 179	(286503)	603 358	(370)	277	(166619)			2 595 167	(452845)
	за 20 20 г. ²										
в том числе:	за 20 21 г. ¹	1 345 912	(154642)	646 552	(285)	76	(131937)			1 992 179	(286503)
Здания (группа основных средств)	за 20 20 г. ²	77 433	(9545)	12 291	(205)	114	(3461)			89 519	(12892)
	за 20 21 г. ¹	77 433	(6373)				(3172)			77 433	(9545)
Сооружения (группа основных средств)	за 20 21 г. ¹	1 516 119	(166031)	549 246			(86119)			2 065 365	(252150)
	за 20 20 г. ²	1 085 110	(100188)	431 009			(65843)			1 516 119	(166031)
Оборудование (группа основных средств)	за 20 21 г. ¹	112 158	(42210)	38 089*	(165)	163	(25554)*			150 082	(67601)
	за 20 20 г. ²	44 728	(21278)	67 464	(34)	11	(20943)			112 158	(42210)
Инвентарь (группа основных средств)	за 20 21 г. ¹	686	(528)	105**			(244)**			791	(772)
	за 20 20 г. ²	277	(143)	409			(385)			686	(528)
Транспорт (группа основных средств)	за 20 21 г. ¹	285 783	(68189)	3 627			(51241)			289 410	(119430)
	за 20 20 г. ²	138 364	(26660)	147 670	(251)	65	(41594)			285 783	(68189)
* внутренний оборот по аналитическому учету 652 т.руб. (счет 01) и 328 т.руб. (счет 02)											

Наличие и движение прочих основных средств

тыс. руб.

Наименование	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная	накопленная	Поступило	Выбыло объектов		начислено	Переоценка		первоначальная	накопленная
		стоимость ³	амортизация ⁶		первоначальная	накопленная		первоначальная	накопленная	стоимость ³	амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	за 20 21 г. ¹	42 138	(14084)	104 935			(12368)			147 073	(26452)
	за 20 20 г. ²										
в том числе:	за 20 21 г. ¹	45 250	(7512)	18 254	(21366)	3030	(9602)			42 138	(14084)
Здания (группа основных средств)	за 20 20 г. ²										
Сооружения (группа основных средств)	за 20 21 г. ¹	161	(36)	94 097			(1002)			94 258	(1038)
	за 20 20 г. ²	161	(13)				(23)			161	(36)
Оборудование (группа основных средств)	за 20 21 г. ¹	37 697	(11366)	10 798*			(10738)*			48 495	(22104)
	за 20 20 г. ²	22 198	(3515)	17 174	(1675)	602	(8453)			37 697	(11366)
Инвентарь (группа основных средств)	за 20 21 г. ¹	2 857	(1336)	40**			(551)**			2 897	(1887)
	за 20 20 г. ²	1 777	(672)	1 080			(664)			2 857	(1336)
Транспорт (группа основных средств)	за 20 21 г. ¹	1 423	(1346)				(77)			1 423	(1423)
	за 20 20 г. ²	21 114	(3312)		(19691)	2428	(462)			1 423	(1346)
* внутренний оборот по аналитическому учету 652 т.руб. (счет 01) и 328 т.руб. (счет 02)											
** внутренний оборот по аналитическому учету 105 т.руб.											

ВЛОЖЕНИЯ ВО ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ стр. 1152 Бухгалтерского баланса

Незавершенные капитальные вложения в объекты основных средств, полученных и созданных в рамках концессионного соглашения (строка 1152 Бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			затраты за период	списано	резерв под обесценение незавершенного строительства	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего	за 20 21 г. ¹	1609251	1008413	(255353)	(224 057)	(603003)	1535251
	за 20 20 г. ²	911332	1323105			(626861)	1609251
в том числе:	за 20 21 г. ¹	3625	2			(3627)	
Транспорт (группа объектов)	за 20 20 г. ²	9079	122525			(127979)	3625
	за 20 21 г. ¹	246015	67223	(252997)*		(37734)	22507
Оборудование (группа объектов)	за 20 20 г. ²	16405	295399			(65789)	246015
Здания	за 20 21 г. ¹		12291			(12291)	
(группа объектов)	за 20 20 г. ²						
	за 20 21 г. ¹		105			(105)	
Инвентарь (группа объектов)	за 20 20 г. ²		409			(409)	
	за 20 21 г. ¹	1359611	928792*	(2356)	(224 057)	(549246)	1512744
Сооружения (группа объектов)	за 20 20 г. ²	885848	904772			(431009)	1359611

* внутренний оборот по счетам учета 252997 т.руб.

Незавершенные капитальные вложения в прочие объекты основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего	за 20 21 г. ¹	189015	109428	(798)	(105290)	192355
	за 20 20 г. ²	98228	139535	(30494)	(18254)	189015
в том числе:	за 20 21 г. ¹	1192	10621	(296)	(11153)	364
Оборудование (группа объектов)	за 20 20 г. ²	3969	14397		(17174)	1192
	за 20 21 г. ¹		94097		(94097)	
Сооружения (группа объектов)	за 20 20 г. ²					
	за 20 21 г. ¹		40		(40)	
Инвентарь (группа объектов)	за 20 20 г. ²		1080		(1080)	
	за 20 21 г. ¹	187823	4670	(502)		191991
Незавершенное строительство (группа объектов)	за 20 20 г. ²	94259	124058	(30494)		187823

Основные средства, созданные в рамках инвестиционной программы и введенные в эксплуатацию в 2021 году

№п/п	Наименование объекта	Первоначальная стоимость, руб.
Передаваемые устройства/сооружения		513 578
1	Канализационный коллектор №8 по ул.Набережной от ул.Вольской до КНС-2.1-я очередь от ул.Вольской до 1-го Овражного проезд	10 644
2	Коллектор по Песчано-Уметскому тракту от ж/д переезда до поселка Дачный	61 736

3	Строительство магистрального водопровода от ВНС «Вольская» до Московского шоссе (3 этап)	177 113
4	Установка модульной ВНС №40 "1-й Огородный тупик" блочного исполнения	8 058
5	Водопровод д225мм от н/с Высокая до ул.Жуковского,12г,Водопровод д160мм по ул.Осипова,10а,24	7 387
6	Внутриквартальный водопровод д160-225мм от ул.Зеркальной до жд29 по пр.Строителей	5 384
7	Водопровод обводной д110мм вокруг н/с 3-й Московский пр.19 с переключением жд19 по 3-му Московскому пр.	227
8	Внутрикв.водопровод д110мм от в/вода д100мм в р-не зд.№62Б по ул.Миллеровской до жд62А,59 Южная	1 485
9	Внутрикв.водопровод д160мм от н/с 1-й Огородный туп. до в/вода д150мм по ул.Миллеровской, ж.д№71	1 583
10	Внутриквартальный напорный водопровод д160мм от ж/д№7 до №13 по 3-му Московскому пр.	3 523
11	Напорный водопровод д160мм по 2-му Московскому пр. от в/да д150мм в р-не жд4 до в/ва д150мм в жд№1	959
12	Внутрикв.водопровод д225мм от в/вода д300мм по ул.Огородной в р-не жд№223, до н/с 1-й Огородный туп.	3 335
13	Водопровод д110мм от водовода д1000мм до водопровода д110мм садоводческого товарищества "Семхоз"	237
14	Водопровод д225мм от водовода д1000мм до водопровода д200мм садоводческого товарищества "Взлет"	218
15	Водопровод д110мм от водовода д1000мм до водопровода д110мм садовод. товарищества "Геофизик-59"	269
16	Водопровод д110мм от водовода д1000мм до водопровода д110мм садоводческого товарищества "Восток-85"	214
17	Водопровод д110мм от водовода д1000мм до водопровода д110мм садоводческого товарищества "Вымпел-86"	338
18	Водопровод д110мм от водовода д1000мм до водопровода д110мм садоводческого товарищества "Ветеран"	197
19	Канализационный коллектор D=300 - 450 мм в пос.Елшанка Ленинского района г.Саратова	32 482
20	Самотечный коллектор д500-1000мм от КНС-12 до ШС-9 коллектора 18А с выводом из работы КНС-12	21 100
21	Напорный коллектор от 9-й Новой линии до ГСА	20 527
22	Реконструкция сетей в районе водонапорной башни по ул.Планерной: Водопровод д225-160мм по ул. Жуковского-Ароновой от здания №12 по ул. Жуковского до ул. Осипова (ВОДОПРОВОД ПО УЛ.ЖУКОВСКОГО ОТ ВВОДНОГО КОЛОДЦА В ШКОЛУ №24 ПО УЛ.ЖУКОВСКОГО ДО ПОЖАРНОГО ГИДРАНТА)	19 481

23	Реконструкция аварийных сетей по ул. Плодородная от ул. Черниговской до ж/д № 2/14 по ул. Плодородной от ж/д № 2/40 по ул. Плодородной до ул. Депутатская (ВЫНОС ВОДОПРОВОДА ИЗ-ПОД ТРАМВАЙНЫХ ПУТЕЙ ПО УЛ. ПЛОДОРодНОЙ ОТ ТЕРРИТОРИИ СТАДИОНА "АВАНГАРД" ДО 1)	137 081
Здания		12 291
24	Реконструкция ВНС №30 "ВЫСОКАЯ" с переключением нагрузки водонапорной башни (ЗДАНИЕ Н/СТАНЦИИ №30 ПО УЛ. ВЫСОКАЯ, 10 (лит. Н) общ. пл. 11,3)	7 887
25	Комплексная реконструкция с заменой технологического оборудования повысительной насосной станции №53 ВНС Радуга (Н/СТ №53 "РАДУГА" ПО ПР. ЭНТУЗИАСТОВ, 61А (ОБЩ. ПЛ = 58,3 м2) (лит. Н))	4 404
Оборудование		37 242
26	Автоматизированная информационно-измерительная система коммерческого учета электрической энергии	9 601
27	Водоочистная машина ТВ 2000	9 590
28	Газоанализатор Хоббит-Т-102 1СН4 1Н2S1NH3 - И21 схема соединения блоков "Гирлянда" (в комплексе)	48
29	Газоанализатор Хоббит-Т-202 2СН4 2Н2S 2NH3 - И21 схема соединения блоков "Гирлянда" (в комплекте)	92
30	Газоанализатор Хоббит-Т-202 2СН4 2Н2S 2NH3 - И21 схема соединения блоков "Гирлянда" (в комплекте)	92
31	Газоанализатор Хоббит-Т-202 2СН4 2Н2S 2NH3 - И21 схема соединения блоков "Гирлянда" (в комплекте)	92
32	Газоанализатор Хоббит-Т-202 2СН4 2Н2S 2NH3 - И21 схема соединения блоков "Гирлянда" (в комплекте)	92
33	Затвор дисковый поворотный фланцевый двухэксцентриковый с редуктором DN800/PN10 (HNL)	717
34	Затвор дисковый поворотный фланцевый двухэксцентриковый с редуктором DN1000/PN10 ГОСТ 13547-2015	1 049
35	Затвор дисковый поворотный фланцевый двухэксцентриковый с редуктором DN1000/PN10 ГОСТ 13547-2015	1 049
36	Затвор дисковый поворотный фланцевый двухэксцентриковый с редуктором DN500/PN10 ГОСТ 13547-2015	323
37	Затвор дисковый поворотный фланцевый двухэксцентриковый с редуктором DN500/PN10 ГОСТ 13547-2015	323
38	Затвор дисковый поворотный фланцевый двухэксцентриковый с редуктором DN800/PN10 ГОСТ 13547-2015	717
39	Мотопомпа MTZ D70 с насосом Varisco J10-305 (Италия) и дизельным двигателем DeutzF4L914	3 050
40	Насос канализационный SEV.80.100.110.2.51D №98626043	225
41	Насос канализационный SEV.80.100.110.2.51D №98626043	225
42	Насос канализационный SLV.80.100.110.2.51D, С Продукт №98626043	207
43	Редукционный клапан Ду 100, Ру 16 кгс/см2, преобразующий переменное высокое давление на входе в постоянное низкое на выходе, независимо от изменений входного давления	211

44	Редукционный клапан Ду 100, Ру 16 кгс/см ² , преобразующий переменное высокое давление на входе в постоянное низкое на выходе, независимо от изменений входного давления	211
45	Редукционный клапан Ду 150, Ру 16 кгс/см ² , преобразующий переменное высокое давление на входе в постоянное низкое на выходе, независимо от изменений входного давления	297
46	Редукционный клапан Ду 200, Ру 16 кгс/см ² , преобразующий переменное высокое давление на входе в постоянное низкое на выходе, независимо от изменений входного давления	475
47	Редукционный клапан Ду 200, Ру 16 кгс/см ² , преобразующий переменное высокое давление на входе в постоянное низкое на выходе, независимо от изменений входного давления	475
48	Шибберная задвижка Zubi 200EABIDN200/Ps10/PN10	112
49	Шкаф телемеханики Деконт F6.3.1	177
50	Шкаф телемеханики Деконт F6.3.1	177
51	Шкаф телемеханики Деконт F6.3.1	177
52	Шкаф телемеханики Деконт F6.3.1	177
53	Шкаф телемеханики Деконт F6.3.1	177
54	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT/i3-9100/8GB M.2PCle (ИБП+IP телефон +APM+Office Home and Business)	86
55	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT/i3-9100/8GB M.2PCle (ИБП+IP телефон +APM+Office Home and Business)	86
56	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT/i3-9100/8GB M.2PCle (ИБП+IP телефон +APM+Office Home and Business)	86
57	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT/i3-9100/8GB M.2PCle (ИБП+IP телефон +APM+Office Home and Business)	86
58	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76
59	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76
60	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76
61	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76
62	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76
63	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76
64	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76
65	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76
66	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76
67	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76
68	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76
69	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76

70	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76
71	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76
72	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76
73	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76
74	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76
75	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76
76	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76
77	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76
78	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76
79	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT+Office Home and Business 2019 Rusiness Only Medialess BOX	76
80	Автоматизированное Рабочее Место HP 400G6MT/i3-9100/8GB M.2 PCIe	86
81	Единый WI-FI (Коммутатор HPE Aruba; Контроллер AC6508 ; Точка доступа)	866
82	Телекоммуникационный шкаф (Шкаф+коммутатор+ИБП +межсетевой экран)	176
83	Телекоммуникационный шкаф (Шкаф+ИБП+межсетевой экран)	93
84	Затвор дисковый поворотный фланцевый двухэксцентриковый с редуктором DN800/PN10 ГОСТ 13547-2015	717
85	Затвор дисковый поворотный фланцевый двухэксцентриковый с редуктором DN400/PN10 ГОСТ 13547-215	195
86	Затвор дисковый поворотный фланцевый двухэксцентриковый с редуктором DN400/PN10 ГОСТ 13547-215	195
87	Затвор дисковый поворотный фланцевый двухэксцентриковый с редуктором DN400/PN10 ГОСТ 13547-215	195
88	Затвор дисковый поворотный фланцевый двухэксцентриковый с редуктором DN1000/PN10 ГОСТ 13547-2015	1 049
89	АСУ-Автоматизированная система управления КНС участка автоматизированных н/станций	479
90	АСУ-Автоматизированная система управления КНС Южного участка	431
91	АСУ-Автоматизированная система управления КНС Северного участка	586
Оборудование (малоценное)		0.8
92	Электрическая плита IRIT IR-8008	0.8
Транспорт		3 627
93	Каналопромывочная машина Старт 230.11.VIN X89788239J0FF4014 B473EM164	3 627
ВСЕГО		566 738. 8

ОБЩИЕ ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

тыс. руб.

№п /п	Показатели	31.12.2021	31.12.2020
1.	Выручка	2 739 288	2 515 120
2.	Себестоимость полная	2 236 450	2 197 296
3.	Чистая прибыль	78 439	59 908
4.	Дебиторская задолженность	363 987	709 389
5.	Кредиторская задолженность	1 086 589	1 235 209

СТРУКТУРА ВЫРУЧКИ (Пояснение 1 Отчета о финансовых результатах)

тыс.руб./тыс.куб.м

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Водоснабжение	1 578 058 / 71 454,3	1 482 083/ 69 586,5
Водоотведение	667 778/ 59 449,3	589 804/ 56 291,7
Прочая деятельность	493 452	443 233

СТРУКТУРА ПОЛНОЙ СЕБЕСТОИМОСТИ (Пояснение 2 Отчета о финансовых результатах)

тыс. руб.

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Водоснабжение	1 520 059	1 506 807
Водоотведение	647 415	663 330
Прочая деятельность	68 976	27 159

В 2020 году управленческие расходы составили 306 243 тыс.руб.

Информация о совокупных затратах на оплату использованных энергетических ресурсов

тыс. руб.

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Энергоресурсы (без НДС)	669 248	685 281

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ (Пояснение 3,4 Отчета о финансовых результатах)

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Прочие доходы	668 663
- амортизационные начисления по ОС, переданным в рамках КС	53 500
- госпошлина	3 626
- восстановление резерва по сомнительным долгам	540 821
- штрафы, пени и неустойки	1 025
- судебные расходы	1 171
- корректировка реализации	307
- восстановление оценочных обязательств	9 375

- доходы по выбывшим финансовым вложениям	16 574
- прибыль прошлых лет, выявленные в отчетном году	7 250
- компенсация затрат, связанных с выполнением переустройства (выноса)	1 121
- реализация прочего имущества	28 533
- прочие	5 360
<i>Прочие расходы</i>	<i>1 140 888</i>
- госпошлина	9 634
- расходы на услуги банков	748
- расходы по ЦБ, депозитарные услуги	783
- административные штрафы	3 076
- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	9 504
- выплаты социального характера и прочие выплаты в пользу работников	3 380
- возмещение ущерба	7 702
- судебные расходы	1 375
- резерв по сомнительным долгам	814 879
- резервы под обесценение финансовых вложений	10 220
- резервы под обесценение незавершенного строительства	224 057
- расходы по выбывшим финансовым вложениям	16 574
- корректировка реализации	5 796
- компенсация ущерба	2 525
- реализация прочего имущества	23 164
- прочие	7 471

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (стр. 1230 Бухгалтерского баланса)

(Пояснение 2 Бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

Расчеты по авансам выданным, в т.ч.	30 282
авансы, уплаченные в связи с приобретением (созданием) запасов	4 508
авансы, уплаченные в связи со строительством или приобретением объектов основных средств	19 539
авансы, уплаченные по прочим услугам, работам	6 235
Расчеты по налогам и сборам	7 333
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	509
Расчеты по претензиям	14 463
Расчеты с покупателями и заказчиками	849 157
Расчеты с прочими дебиторами	42 477
Резерв по сомнительным долгам	(580 234)
ИТОГО	363 987

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (стр. 1520 Бухгалтерского баланса)

(Пояснение 7 Бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в т.ч.	451 288
расчеты по принятым и выданным обязательствам (гарантийное удержание)	87 680
Расчеты с персоналом по оплате труда	22 372

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	18 972
Расчеты по налогам и сборам	96 004
Расчеты по авансам полученным	353 360
Расчеты по принятым и выданным обязательствам (обеспечение договора)	3 875
Расчеты по претензиям	5 071
Расчеты с прочими кредиторами	135 647
ИТОГО	1 086 589

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (строка 1240 Бухгалтерского баланса)

(Пояснение 3 Бухгалтерского баланса)

Приобретение права требования долга (дебиторской задолженности)	467 020
Резервы под обесценение финансовых вложений	(467 020)

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ (строка 1250 Бухгалтерского баланса)

(Пояснение 4 Бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

Наименование показателя	2021 год	2020 год	2019 год
Денежные средства, в т.ч.	416 748	772 653	1 685 185
На расчетных счетах	416 669	772 584	1 685 141
Касса	79	69	21
Переводы в пути	-	-	23
ИТОГО: денежные средства и денежные эквиваленты	416 748	772 653	1 685 185

ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Наименование	Сумма операций за 2021 год, тыс. руб.	
	приход	расход
Иные общества	400	400

СТРУКТУРА И РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ОСНОВНОГО УПРАВЛЕНЧЕСКОГО ПЕРСОНАЛА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

тыс. руб.

Наименование	2021/2020 год
Заработная плата	50 896/ 27666
Ежегодный оплачиваемый отпуск	3 391/ 940
Взносы по социальному страхованию и обеспечению, в.т.ч. с оплаты труда	9 877/ 5 783 3 743/ 3 825
Расходы на аренду	2 150/ 2 140
Расходы на медицинское обслуживание	120/ 120

Вознаграждение членам совета директоров в 2021 году не начислялось и не выплачивалось.

ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА (Пояснение 5, 6 Бухгалтерского баланса)

Период	Номинальная сумма задолженности на конец периода, тыс. руб.			Отклонения по методу ЭПС, тыс. руб.	Эффективная сумма долга (ЭСД) по амортизированной стоимости на конец периода, тыс. руб. (4- 5)
	Номинальная стоимость ОЗ, тыс. руб.	Задолженность по % по ОЗ, тыс. руб.	Итого задолженность, тыс. руб.		
1	2	3	4	5	6
2020	3 150 000	9 216	3 159 216	190 531	2 968 685
2021	3 061 542	12 558	3 074 100	158 593	2 915 507

В том числе заемные средства:

– в разделе V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

тыс. руб.

Показатель	Период	На начало периода	Начислено	Погашено	На конец периода
Проценты по облигационным займам	2020	9 705	558 482	558 971	9 216
	2021	9 216	473 065	469 723	12 558

– в разделе IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА стр. 1410 Бухгалтерского баланса

тыс.руб.

Облигационный заем (ОЗ)	Период	Эффективная сумма долга (ЭСД) по амортизированной стоимости на конец периода за вычетом краткосрочных обязательств
Облигационный заем, облигации на предъявителя неконвертируемые процентные документарные серии 01 (Выпуск 1)	2020	1 063 330
	2021	994 966
Облигационный заем, документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя серии БО-01 (Выпуск 2)	2020	1 896 139
	2021	1 907 983

Финансовые обязательства по полученным займам и кредитам отражаются в отчетности в соответствии с IFRS 9 "ФИНАНСОВЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ" по амортизированной стоимости с применением метода эффективной процентной ставки. Амортизированная стоимость финансового обязательства – сумма, в которую оценивается финансовое обязательство при первоначальном признании, минус платежи в счет основной суммы долга, минус величина накопленной амортизации, рассчитанной с использованием метода эффективной процентной ставки.

Метод эффективной процентной ставки – метод, применяемый для расчета амортизированной стоимости финансового обязательства, а также для распределения процентного расхода на соответствующий период.

Эффективная процентная ставка (ЭПС) – ставка, дисконтирующая расчетные будущие денежные выплаты на протяжении ожидаемого срока действия финансового инструмента точно до чистой балансовой стоимости финансового обязательства. В расчет включаются все вознаграждения и суммы, выплаченные сторонами по договору, которые являются неотъемлемой составляющей эффективной процентной ставки, а также затраты по сделке.

При первоначальном признании финансовое обязательство учитывается по справедливой стоимости за вычетом сумм затрат по сделке (ЗС), которые напрямую относятся к финансовому обязательству (эффективная сумма долга).

Эффективная сумма долга на дату получения облигационного займа (ОЗ) определяется как разница «Номинал ОЗ» и «ЗС».

С целью рационального ведения бухгалтерского учета (п. 6 ПБУ 1/08 "Учетная политика организации") метод расчета Эффективной процентной ставки применяется к займам и кредитам свыше 1 млрд. руб. по сделке (принцип существенности). Если сумма менее указанного критерия, то при отражении в учете применяется Положение по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденное Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Отражение финансовых обязательств в соответствии с IFRS 9 "ФИНАНСОВЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ" предполагает более достоверное представление фактов хозяйственной деятельности в учете и отчетности организации без снижения степени достоверности информации и приводит более надежному представлению информации в финансовой отчетности.

Информация о процентах включенных в стоимость инвестиционного актива

тыс.руб.

Показатель	2021 год	2020 год*
Сумма процентов	224 739	222 487

*с учетом перерасчета процентов за 2019 год – 282 тыс.руб.

Сведения о ценных бумагах

1. Облигационный заем, облигации на предъявителя неконвертируемые процентные документарные серии 01 с обязательным централизованным хранением с возможностью досрочного погашения, государственный регистрационный номер выпуска: 4-01-00409-R-001Р от 15.10.2018 г.	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	1 150 000 000
Количество ценных бумаг выпуска	1 150 000 штук
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости	1 150 000 000
Срок кредита (займа), лет	15

Средний размер процентов по кредиту (займу) за 2021 год	7,18 %
Количество процентных (купонных) периодов	15
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	02.12.2033
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Срок погашения облигаций в 5475-й день с даты начала размещения. Доходом по Облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период (далее - купонные периоды) в течение срока до погашения Облигаций.
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг	Центральный банк Российской Федерации
2. Облигационный заем, документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя серии БО-01 с обязательным централизованным хранением с возможностью досрочного погашения, государственный регистрационный номер выпуска: 4B02-01-00409-R от 13.12.2019 г.	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	2 000 000 000
Количество ценных бумаг выпуска	2 000 000 штук
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости	2 000 000 000
Срок кредита (займа), лет	14
Средний размер процентов по кредиту (займу) за 2021 год	7,82 %
Количество процентных (купонных) периодов	14
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	08.12.2033
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Срок погашения облигаций в 5097-й день с даты начала размещения. Доходом по Облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период (далее - купонные периоды) в течение срока до погашения Облигаций.
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг	Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» (ПАО Московская Биржа)

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (Пояснение 9 Бухгалтерского баланса)

тыс.руб.

Наименование	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.
Резерв на выплату отпускных	36 834	26 130
Резерв на выплату годового вознаграждения	16 455	28 191
ИТОГО	53 289	54 321

ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ПОЛУЧЕННЫЕ (забалансовый счет)

тыс. руб.

Вид	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.
Гарантийное удержание	87 680	93 235
Обеспечение договора	3 875	4 814

ИНФОРМАЦИЯ О РАСЧЕТЕ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ

Общество применяет в учете ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» - балансовый метод с учетом постоянных и временных разниц.

тыс. руб.

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Прибыль/убыток по БУ	51 100	44 132
Влияние изменения учета временных разниц	5 076	-
Налоговая база	219 142	13 036
Условный доход/расход по налогу на прибыль	10 220	8 826
Отложенный налог на прибыль	71 167	18 383
Постоянный налоговый доход/расход	(42 635)	(24 602)
Налог на прибыль	43 828	2 607

СУДЕБНЫЕ РАЗБИРАТЕЛЬСТВА

В 2021 году в отношении Общества судебных разбирательств, возникновение которых могло повлечь приостановление (или остановку) деятельности, не велось.

Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для организации, по состоянию на 31.12.2021 г. не создавался ввиду их низкой оценки.

По состоянию на 31.12.2021 г. находятся на рассмотрении судебные дела, в которых:

1. Общество выступает в качестве истца по делам о взыскании задолженности за оказанные услуги:

по юридическим лицам – 204 исковых заявления на сумму 80 789 тыс. руб.;

по физическим лицам – 13 025 заявления на выдачу судебного приказа на общую сумму 91 975 тыс. руб.

Всего в 2021 году по юридическим лицам подано: 471 исковое заявление о взыскании задолженности за оказанные услуги на сумму 289 233 тыс. руб.; по физическим лицам: 25 943 шт. на сумму 147 207 тыс. руб.

В 2021 году в суде было заключено 16 мировых соглашений на общую сумму 35 153 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. на исполнении находятся исполнительные производства:

- физические лица:

в службе судебных приставов - 12 412 шт. на сумму 76 887,68 тыс. руб.

в банках - 6994 шт. на сумму 13 891,69 тыс.руб.

- юридические лица:

в службе судебных приставов - 571 шт. на сумму 126 904,21 тыс. руб.

2. Общество выступает в качестве ответчика по 59 судебным делам на сумму 262 070 тыс. руб.

ВЫДАННЫЕ ОБЕСПЕЧЕНИЯ

Выданных обеспечений по состоянию на 31.12.2021 г. нет.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В марте 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила пандемию COVID-19 глобальной пандемией. В связи с пандемией российские органы власти приняли целый ряд мер, направленных на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, таких как запрет и ограничение передвижения, карантин, самоизоляция.

Руководство Общества продолжает внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим клиентам и сотрудникам.

УГРОЗА НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Деятельность Общества была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Общество планирует продолжать свою деятельность и увеличивать финансовый результат.

Угроза непрерывности деятельности Общества отсутствует.

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Общество не получало в 2021 году государственной помощи.

УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ СОБЫТИЯ

Чрезвычайных событий за 2021 год не было.

Директор

С.А.Журавлев

Главный бухгалтер

О.А.Вардугина



« 25 » марта 2022 г.

