

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ ООО «КВС» ЗА 2020 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.5

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ООО «КВС» ЗА 2020 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 ООО «КВС», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 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 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «КВС» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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 2020 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 концессионным соглашениям.

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 2020 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 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 14.04.2016 № 01-001624, ОРНЗ 37/06061153)

Н.А. Мирзоян

29 марта 2021 г.



Приложения

Бухгалтерский баланс на 31.12. 2020 – 2 л.,

Отчет о финансовых результатах за 2020 год – 2 л.,

Отчет об изменениях капитала за 2020 год – 4 л.,

Отчет о движении денежных средств за 2020 год – 3 л.,

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год – 34 л.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Концессии водоснабжения - Саратов"</u>	по ОКПО 26906873		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 6450090478		
Вид экономической деятельности <u>забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд</u>	по ОКВЭД 2 36.00.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>общество с ограниченной ответственностью/ частная</u>	12300	16	
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес) <u>410028, г.Саратов, ул.Советская, д.10</u>			

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 <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ³⁾	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 <u>18</u> 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	3 531 996	2 238 568	1 818 458
	основные средства концессионного соглашения	1151	1 705 676	1 191 270	1 020 946
	незавершенные капитальные вложения в объекты основных средств концессионного соглашения	1152	1 609 251	911 332	720 966
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170		509 571	638 839
	Отложенные налоговые активы	1180	131 047	17 380	11 741
2	Прочие внеоборотные активы	1190	179 528	82 170	28 208
	Итого по разделу I	1100	3 842 571	2 847 689	2 497 246
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	163 806	130 568	76 579
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	25 311	6 400	81 051
3	Дебиторская задолженность	1230	709 389	629 995	503 130
4	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	26 793		
5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	772 653	1 685 185	742 193
6	Прочие оборотные активы	1260	472	404	467
	Итого по разделу II	1200	1 698 424	2 452 552	1 403 420
	БАЛАНС	1600	5 540 995	5 300 241	3 900 666

Пояснения ¹⁾	Наименование показателя ²⁾	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³⁾	На 31 декабря 20 19 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 18 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	163 722	103 814	47 219
	Итого по разделу III	1300	164 722	104 814	48 219
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
7	Заемные средства	1410	2 959 469	2 929 494	1 158 664
	Отложенные налоговые обязательства	1420	143 228	47 943	9 607
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450	126 853	345 251	444 169
	Итого по разделу IV	1400	3 229 550	3 322 688	1 612 440
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
8	Заемные средства	1510	9 216	9 705	441 249
9	Кредиторская задолженность	1520	1 235 209	979 119	752 014
10	Доходы будущих периодов	1530	847 977	857 575	1 020 214
11	Оценочные обязательства	1540	54 321	26 340	26 530
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	2 146 723	1 872 739	2 240 007
	БАЛАНС	1700	5 540 995	5 300 241	3 900 666

Директор

(подпись)

С.А.Журавлев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись) (расшифровка подписи)

О.А.Вардугина

" 26 "

марта

20 21 г.





Отчет о финансовых результатах

за _____ год _____ 20 20 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2020
26906873		
6450090478		
36.00.1		
12300	16	
384		

Общество с ограниченной ответственностью

Организация "Концессии водоснабжения - Саратов"

по ОКПО

26906873

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

6450090478

Вид экономической

по

деятельности

Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд

ОКВЭД 2

36.00.1

Организационно-правовая форма/форма собственности

общество с ограниченной

ответственностью/ частная

по ОКОПФ/ОКФС

12300

16

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

384

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год _____ 20 20 г. ³	
			20 20 г. ³	20 19 г. ⁴
1	Выручка ⁵	2110	2 515 120	2 330 328
2	Себестоимость продаж	2120	(2 197 296)	(2 131 202)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	317 824	199 126
	Коммерческие расходы	2210	()	()
	Управленческие расходы	2220	()	()
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	317 824	199 126
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	71 797	38 118
	Проценты к уплате	2330	(4 802)	(37 417)
3	Прочие доходы	2340	759 679	212 115
4	Прочие расходы	2350	(1 100 366)	(322 650)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	44 132	89 292
	Налог на прибыль ⁷	2410	15 776	(32 697)
	в т.ч.			
	текущий налог на прибыль	2411	(2 607)	()
	отложенный налог на прибыль	2412	18 383	(32 697)
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	59 908	56 595



Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год	
			20 20 г. ³	20 19 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	59 908	56 595
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Директор

[Handwritten signature]
(подпись)

С.А.Журавлев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

[Handwritten signature]
(подпись)

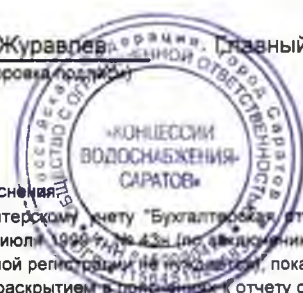
О.А.Вардугина

(расшифровка подписи)

" 26 " марта 20 21 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 требованию Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не учтен), 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 несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, 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 20 г.**

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Общество с ограниченной ответственностью "Концессии водоснабжения - Саратов"	0710004		
по ОКПО	26906873		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 6450090478		
Вид экономической деятельности	36.00.1		
забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд	по ОКВЭД		
по ОКВЭД	36.00.1		
Обществу с ограниченной ответственностью/ частная	12300	16	
по ОКПФ/ОКФС	12300 16		
по ОКЕИ	384		
Единица измерения: тыс. руб.	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	1000	-	-	-	47219	48219
<u>За 20 19 г.²</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	56595	56595
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	56595	56595
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 19 г. ²	3200	1000	-	-	-	103814	104814
За 20 20 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	59908	59908
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	59908	59908
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 20 г. ³	3300	1000	-	-	-	163722	164722

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	-	-	-	-
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 <u>20</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ¹
Чистые активы	3600	1012699	962389	1068433

Директор

(подпись)

С.А.Журавлев

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

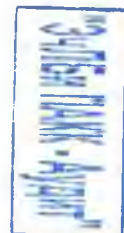
О.А.Вардугина

(расшифровка подписи)

" 26 " марта 20 21 г.

Примечания

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



42

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

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____

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	2020
26906873		
6450090478		
36.00.1		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 20 г. ¹	За _____ год 20 19 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2512852	2252300
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2391299	2201962
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС	4114	26920	-
процентов по депозитным вкладам	4115	71797	38119
прочие поступления	4119	22836	12219
Платежи - всего	4120	(2209916)	(2440253)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1142419)	(1162842)
в связи с оплатой труда работников	4122	(800069)	(780669)
процентов по долговым обязательствам	4123	(57280)	(124087)
налога на прибыль организаций	4124	()	(8876)
НДС	4125	()	(49572)
иные налоги и сборы	4126	(37051)	(28314)
банковская гарантия	4127	()	(2325)
прочие платежи	4129	(173097)	(283568)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	302936	(187953)

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>20</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>19</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	(1215468)	(465105)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(993263)	(383254)
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	(222205)	(81851)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1215468)	(465105)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310		1996050
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		1996050
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За <u> </u> год 20 <u>20</u> г. ¹	За <u> </u> год 20 <u>19</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(-)	(400000)
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	(-)	(400000)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(-)	1596050
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(912532)	942992
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1685185	742193
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	772653	1685185
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Директор

[Handwritten Signature]

С.А.Журавлев

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

[Handwritten Signature]

(подпись)

О.А.Вардугина

(расшифровка подписи)

" 26 " марта 20 21 г.

Примечания

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



Общество с ограниченной ответственностью "Концессии водоснабжения - Саратов"

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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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			Первоначальная стоимость ³	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы — всего	за 20__ г. ¹		()		()		()				()	
	за 20__ г. ²		()		()		()				()	
в том числе:	за 20__ г. ¹		()		()		()				()	
	за 20__ г. ²		()		()		()				()	
(вид нематериальных активов)	за 20__ г. ¹		()		()		()				()	
	за 20__ г. ²		()		()		()				()	
(вид нематериальных активов)	за 20__ г. ¹		()		()		()				()	
	за 20__ г. ²		()		()		()				()	
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 _____	На 31 декабря	На 31 декабря
	20 ____ г. ⁴	20 ____ г. ²	20 ____ г. ⁵
Всего			
в том числе:			
<i>(вид нематериальных активов)</i>			
<i>(вид нематериальных активов)</i>			
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 за период	первоначальная стоимость	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		()		()		()	()	
	за 20 ____ г. ²		()		()		()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>	за 20 ____ г. ¹		()		()		()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>	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 положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам — всего	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе:	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)				()	()	
	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)				()	()	
И т. д.					()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе:	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)				()	()	
	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)				()	()	
И т. д.						

2. Основные средства

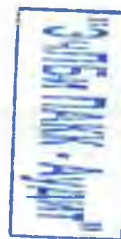
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	Переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	за 20__ 20__ г. ¹	1 391 162	(162154)	643 440	(285)	76	(138509)			2 034 317	(300587)
	за 20__ 19__ г. ²	1 096 192	(68045)	294 970			(94109)			1 391 162	(162154)
в том числе:	за 20__ 20__ г. ¹	77 433	(6373)				(3172)			77 433	(9545)
Здания <i>(группа основных средств)</i>	за 20__ 19__ г. ²	77 433	(3176)				(3197)			77 433	(6373)
Сооружения <i>(группа основных средств)</i>	за 20__ 20__ г. ¹	1 085 271	(100201)	431 009			(65866)			1 516 280	(166067)
	за 20__ 19__ г. ²	868 083	(46432)	217 188			(53769)			1 085 271	(100201)
Оборудование <i>(группа основных средств)</i>	за 20__ 20__ г. ¹	66 926	(24793)	82 963	(34)	11	(28794)			149 855	(53576)
	за 20__ 19__ г. ²	42 477	(11544)	24 449			(13249)			66 926	(24793)
Инвентарь <i>(группа основных средств)</i>	за 20__ 20__ г. ¹	2 054	(815)	1 489			(1049)			3 543	(1864)
	за 20__ 19__ г. ²	1 634	(254)	420			(561)			2 054	(815)
Транспорт <i>(группа основных средств)</i>	за 20__ 20__ г. ¹	159 478	(29972)	127 979	(251)	65	(39628)			287 206	(69535)
	за 20__ 19__ г. ²	106 565	(6639)	52 913			(23333)			159 478	(29972)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности — всего	за 20__ __ г. ¹										
	за 20__ __ г. ²										
в том числе:	за 20__ __ г. ¹										
<i>(группа объектов)</i>	за 20__ __ г. ²										
	за 20__ __ г. ¹										
<i>(группа объектов)</i>	за 20__ __ г. ²										
И т. д.											



2.2. Незавершенные капитальные вложения

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 <u>20</u> г. ¹	1009560	1462640	(30494)	(643440)	1798266
	за 20 <u>19</u> г. ²	790311	1213976	(699200)	(295527)	1009560
в том числе:	за 20 <u>20</u> г. ¹	9079	122525		(127979)	3625
Транспорт (группа объектов)	за 20 <u>19</u> г. ²	19677	42315		(52913)	9079
Оборудование (группа объектов)	за 20 <u>20</u> г. ¹	20374	309796		(82963)	247207
	за 20 <u>19</u> г. ²	2185	42638		(24449)	20374
Здания (группа объектов)	за 20 <u>20</u> г. ¹					
	за 20 <u>19</u> г. ²					
Инвентарь (группа объектов)	за 20 <u>20</u> г. ¹		1489		(1489)	
	за 20 <u>19</u> г. ¹		623		(623)	
Сооружения (группа объектов)	за 20 <u>20</u> г. ¹	885848	904772		(431009)	1359611
	за 20 <u>19</u> г. ¹		1103036		(217188)	885848
Незавершенное строительство (группа объектов)	за 20 <u>20</u> г. ²	94259	124058	(30494)		187823
	за 20 <u>19</u> г. ²	768449	25364	(699200)	(354)	94259
и т. д.						



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

Наименование показателя	за 20 <u>20</u> г. ¹	за 20 <u>19</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	386451	184711
в том числе: Сооружения (группа объектов)	386451	184711

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 20</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 19</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 18</u> 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)	701654	539609	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На _____ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего			
в том числе:			
<i>(группы, виды)</i>			
и т. д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего			
в том числе:			
<i>(группы, виды)</i>			
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)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные — всего	за 20 20 г. ¹	509 571			(52 771)			(456 800)		
	за 20 19 г. ²	638839			(129 268)			509 571		
в том числе:	за 20 20 г. ¹	509 571			(52 771)			(456 800)		
Приобретение права требования долга (дебиторской задолженности) <i>(группа, вид)</i>	за 20 19 г. ²	638839			(129 268)			509 571		
Краткосрочные — всего	за 20 20 г. ¹			26 793				26 793		
	за 20 19 г. ²									
в том числе:	за 20 20 г. ¹			26793				26793		
Приобретение права требования долга (дебиторской задолженности)	за 20 19 г. ²									
Финансовых вложений — итога	за 20 20 г. ¹	509 571		26 793	(52 771)			(456 800)	26 793	
	за 20 19 г. ²	638 839		26 793	(129 268)			509 571		

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На _____	На 31 декабря	На 31 декабря
	20__ г. ⁴	20__ г. ²	20__ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего			
в том числе:			
<i>(группы, виды)</i>			
и т. д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего			
в том числе:			
<i>(группы, виды)</i>			
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 периода		
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы — всего	за 20 20 г. ¹	130568		3057654	(3024416)			х	163806	
	за 20 19 г. ²	76579		242101	(188112)			х	130568	
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности <i>(группа, вид)</i>	за 20 20 г. ¹	130107		3056066	(3023164)				163009	
	за 20 19 г. ²	76378		241461	(187732)				130107	
Расходы будущих периодов <i>(группа, вид)</i>	за 20 20 г. ¹	461		1588	(1252)				797	
	за 20 19 г. ²	201		640	(380)				461	
и т. д.										

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 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:			
<i>(группа, вид)</i>			
И т. д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору — всего			
в том числе:			
<i>(группа, вид)</i>			
И т. д.			

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции) ^в	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния ^в		списание на финан- совый результат ^в	восстанов- ление резерва (справочно)			
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 20 г. ¹										
	за 20 19 г. ²										
в том числе: Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (вид)	за 20 20 г. ¹										
	за 20 19 г. ²										
(вид)	за 20 ___ г. ¹										
	за 20 ___ г. ²										
и т. д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 20 г. ¹	893 716	(263721)	822 541	2 293	(684517)	(7084)	(476313)		1 026 949	(317560)
	за 20 19 г. ²	588 457	(85327)	440 594	7 760	(143 079)	(16)	(92391)		893 716	(263721)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками (вид)	за 20 20 г. ¹	725 593	(263721)	712 076		(593571)	(6210)	(476313)		837 888	(210752)
	за 20 19 г. ²	474 912	(85327)	323 705		(73018)	(6)	(92391)		725 593	(263721)
Расчеты по налогам и сборам (вид)	за 20 20 г. ¹	8 376		180		(8376)				180	
	за 20 19 г. ²			8 376						8 376	
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (вид)	за 20 20 г. ¹	54 971		7 420	2 293	(10770)	(874)			53 040	(32351)
	за 20 19 г. ²	72 500		12 688	7 760	(37967)	(10)			54 971	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, авансы выданные (вид)	за 20 20 г. ¹	104 776		102 865		(71800)				135 841	
	за 20 19 г. ²	41 045		95 825		(32094)				104 776	
и т. д.											
Итого	за 20 20 г. ¹	893 716	(263721)	822 541	2 293	(684517)	(7084)	(476313)		1 026 949	(317560)
	за 20 19 г. ²	588 457	(85327)	440 594	7 760	(143 079)	(16)	(92391)	x	893 716	(263721)

ООО «СИБИРЬ-ПАВЛ»
 19.08.2019

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	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
Всего	317 560	317 560	263 721	263 721	74006	74006
в том числе:						
Расчеты с покупателями (вио)	317 560	317 560	263 721	263 721	74006	74006
И т. д.						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 20 г. ¹	345 251	2 486		(220884)		126 853	
	за 20 19 г. ²		345 251				345 251	
в том числе:								
Расчеты с прочими кредиторами (вио)	за 20 20 г. ¹	345 251	2 486		(220884)		126 853	
И т. д.	за 20 19 г. ²		345 251				345 251	
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 20 г. ¹	979 119	947 629	0	(691539)		1 235 209	
	за 20 19 г. ²	752 014	825 881	5	(598781)		979 119	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (вио)	за 20 20 г. ¹	502 278	732 548		(339453)		895 373	
И т. д.	за 20 19 г. ²	364 514	223 342		(85578)		502 278	
Расчеты по налогам и сборам (вио)	за 20 20 г. ¹	17 049	17 951		(17049)		17 951	
	за 20 19 г. ²	42 015	17 046	3	(42015)		17 049	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (вио)	за 20 20 г. ¹	13 419	16 388		(13419)		16 388	
	за 20 19 г. ²	12 202	13 417	2	(12202)		13 419	
Расчеты по заработной плате (вио)	за 20 20 г. ¹	21 144	20 173		(21144)		20 173	
	за 20 19 г. ²	22 312	21 144		(22312)		21 144	
Авансы полученные (вио)	за 20 20 г. ¹	179 379	151 703		(200089)		130 993	
	за 20 19 г. ²	138 247	411 769		(370637)		179 379	
Расчеты с прочими кредиторами (вио)	за 20 20 г. ¹	245 850	8 866		(100385)		154 331	
	за 20 19 г. ²	172 724	139 163		(66037)		245 850	
Итого	за 20 20 г. ¹	1 324 370	950 115		(912423)		1 362 062	
	за 20 19 г. ²	752 014	1 171 132	5	(598781)		1 324 370	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Всего			
в том числе:			
(вид)			
(вид)			
и т. д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	за 20 <u>20</u> г. ¹	за 20 <u>19</u> г. ²
Материальные затраты	1074225	1049553
Расходы на оплату труда	660546	618628
Отчисления на социальные нужды	169011	166438
Амортизация	138508	94109
Прочие затраты	155006	202474
Итого по элементам	2197296	2131202
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	2197296	2131202

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	26 340	87 765	(42957)	(16827)	54 321
в том числе:					
Резерв на выплату отпускных <i>(вид оценочного обязательства)</i>	15 303	48 630	(37803)		26 130
Резерв на выплату годового вознаграждения <i>(вид оценочного обязательства)</i>	11 037	39 135	(5154)	(16827)	28 191
и т. д.					

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Полученные — всего	98049	70 354	513 130
в том числе:			
Банковская гарантия <i>(вид)</i>			450 000
Гарантийное удержание <i>(вид)</i>	93 235	69 462	60 831
Обеспечение участия <i>(вид)</i>	4814	892	2299
и т. д.			
Выданные — всего			
в том числе:			
<i>(вид)</i>			
и т. д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 20 г. ¹		За 20 19 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:				
(наименование цели)	20 ___ г. ¹			
	20 ___ г. ²			
и т. д.				

Директор ООО "Концессии водоснабжения - Саратов"

С.А.Журавлев

Главный бухгалтер

О.А.Вардугина



" 26 " марта 2021 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» именуется 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 2020 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 31.12.2020 г - 1798 человек; на 31.12.2019 г - 2077 человек; Среднесписочная численность составляет: за 2020 год – 1906 человек; за 2019 год – 2000 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 2020 году не выплачивались

Полномочия единоличного исполнительного органа

Директор

Сведения об аудитор

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

Сокращенное фирменное наименование: ООО «ЭЧЛБИ ПАРК-АУДИТ»

ИНН/КПП 9723093941 / 772301001

Юридический адрес: 109341, Россия, город Москва, улица Верхние Поля, дом 18, эт.1, пом. 6, к. 3

Почтовый адрес: 115184, Россия, город Москва, улица Пятницкая, 55/25, стр.4, эт. 4, офис 401

Телефон: (495) 212-05-78

ОГРН 1197746652290

Далее по тексту пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год термин «Общество» относится к Обществу с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения - Саратов».

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

- Федеральный закон «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);
- Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н (ред. от 07.02.2020);
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина РФ от 24.10.2008 № 116н (ред. от 27.11.2020);
- Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 №43н (ред. от 08.11.2010);
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденное Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н (ред. от 16.05.2016);
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденное Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н (ред. от 16.05.2016);
- Положение по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденное Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н (ред. от 06.04.2015);
- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н; (ред. от 06.04.2015);
- Положение по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99) утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н (ред. от 27.11.2020);
- Положение по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99) утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н (ред. от 06.04.2015);
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина РФ Приказ Минфина РФ от 06.04.2015 № 48н (ред. 012т 27.11.2020);
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н (ред. от 06.04.2015);
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114н (ред. от 20.11.2018);
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденное Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н (ред. от 06.04.2015);
- Положение по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений» (ПБУ 21/2008), утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н (ред. от 07.02.2020);
- Положение по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденное Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 N 63н (ред. от 07.02.2020);
- Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденное Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 N 11н;
- Приказ 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»;
- Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (ред. 19.04.2019);
- "Международный стандарт 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)
- Постановление Правительства РФ от 08.07.1997 N 835 «О первичных учетных документах»;

- Методические указания по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденные Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н (ред. 24.12.2010);
- Методические указания по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденные Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 № 49(ред. 08.11.2010);
- Методические указания по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденные Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н (ред. 24.10.2016);
- Методические указания по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденные Приказом Минфина РФ от 26.12.2002 № 135н (ред. от 24.12.2010);
- Федеральный закон от 21 июля 2005 г. 115-ФЗ «О концессионных соглашениях»;
- Постановление Правительства РФ от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;
- Федеральный закон от 07.12.2011 N 416-ФЗ "О водоснабжении и водоотведении";
- Постановление 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";
- Постановление Правительства РФ от 06.05.2011 N 354 "О предоставлении коммунальных услуг собственникам и пользователям помещений в многоквартирных домах и жилых домов";
- Постановление 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
Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств (ОС)	В бухгалтерском учете используется линейный способ начисления амортизации
Установление сроков полезного использования объектов ОС (по основным группам)	Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1. При выборе срока полезного использования Общество исходит из следующего: - для основных средств, указанных в амортизационных группах, срок устанавливается исходя из минимального предела, указанного для каждой конкретной амортизационной группы, увеличенного на один месяц
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

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (Пояснение 1, 10 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 (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 в рамках концессионного соглашения
(строка 1151 Бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁵	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	за 20 20 г. ¹	1 345 912	(154642)	646 552	(285)	76	(131937)			1 992 179	(286503)
	за 20 19 г. ²	1 088 145	(67200)	257 767			(87442)			1 345 912	(154642)
в том числе:	за 20 20 г. ¹	77 433	(6373)				(3172)			77 433	(9545)
Здания (группа основных средств)	за 20 19 г. ²	77 433	(3176)				(3197)			77 433	(6373)
Сооружения (группа основных средств)	за 20 20 г. ¹	1 085 110	(100188)	431 009			(65843)			1 516 119	(166031)
	за 20 19 г. ²	868 083	(46432)	217 027			(53756)			1 085 110	(100188)
Оборудование (группа основных средств)	за 20 20 г. ¹	44 728	(21278)	67464*	(34)	11	(20943)**			112 158	(42210)
	за 20 19 г. ²	37 210	(11345)	7 518			(9933)			44 728	(21278)
Инвентарь (группа основных средств)	за 20 20 г. ¹	277	(143)	409			(385)			686	(528)
	за 20 19 г. ²	277	(31)				(112)			277	(143)
Транспорт (группа основных средств)	за 20 20 г. ¹	138 364	(26660)	147670*	(251)	65	(41594)**			285 783	(68189)
	за 20 19 г. ²	105 142	(6216)	33 222			(20444)			138 364	(26660)

* в т.ч. внутренний оборот по аналическому учету 21 366 т.руб.
** в т.ч. внутренний оборот по аналическому учету 3030 т.руб.

Наличие и движение собственных основных средств

тыс. руб.

Наименование	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	за 20 20 г. ¹	45 250	(7512)	18 254	(21366)*	3030*	(9602)			42 138	(14084)
	за 20 19 г. ²	8 047	(845)	37 203			(6667)			45 250	(7512)
в том числе:	за 20 20 г. ¹										
Здания (группа основных средств)	за 20 19 г. ²										
Сооружения (группа основных средств)	за 20 20 г. ¹	161	(13)				(23)			161	(36)
	за 20 19 г. ²			161			(13)			161	(13)
Оборудование (группа основных средств)	за 20 20 г. ¹	22 198	(3515)	17 174	(1675)*	602*	(8453)			37 697	(11366)
	за 20 19 г. ²	5 267	(199)	16 931			(3316)			22 198	(3515)
Инвентарь (группа основных средств)	за 20 20 г. ¹	1 777	(672)	1 080			(664)			2 857	(1336)
	за 20 19 г. ²	1 357	(223)	420			(449)			1 777	(672)
Транспорт (группа основных средств)	за 20 20 г. ¹	21 114	(3312)		(19691)*	2428**	(462)			1 423	(1346)
	за 20 19 г. ²	1 423	(423)	19 691			(2889)			21 114	(3312)

* в т.ч. внутренний оборот по аналическому учету 21 366 т.руб.
** в т.ч. внутренний оборот по аналическому учету 3030 т.руб.

ВЛОЖЕНИЯ ВО ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ стр. 1152 Бухгалтерского баланса

Незавершенные капитальные вложения в объекты основных средств, полученных 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	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 ²⁰ г. ¹	911332	1323105		(626861)	1609251
	за 20 ¹⁹ г. ²	21766	1147536		(40943)	911332
в том числе:	за 20 ²⁰ г. ¹	9079	122525		(127979)	3625
Транспорт (арулла объектов)	за 20 ¹⁹ г. ²	19677	22624		(33222)	9079
Оборудование (арулла объектов)	за 20 ²⁰ г. ¹	16405	295399		(65789)	246015
	за 20 ¹⁹ г. ²	2089	21834		(7518)	16405
Инвентарь (арулла объектов)	за 20 ²⁰ г. ¹		409		(409)	
	за 20 ¹⁹ г. ²		203		(203)	
Сооружения (арулла объектов)	за 20 ²⁰ г. ¹	885848	904772		(431009)	1359611
	за 20 ¹⁹ г. ²		1102875		(217027)	885848
Незавершенное строительство (арулла объектов)	за 20 ²⁰ г. ¹					
	за 20 ¹⁹ г. ²	699200			(699200)	

Незавершенные капитальные вложения в собственные 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 ²⁰ г. ¹	98228	139535	(30494)	(18254)	189015
	за 20 ¹⁹ г. ²	69345	66440		(37557)	98228
в том числе:	за 20 ²⁰ г. ¹					
Транспорт (арулла объектов)	за 20 ¹⁹ г. ²		19691		(19691)	
Оборудование (арулла объектов)	за 20 ²⁰ г. ¹	3969	14397		(17174)	1192
	за 20 ¹⁹ г. ²	96	20804		(16931)	3969
Сооружения (арулла объектов)	за 20 ²⁰ г. ¹		161		(161)	
	за 20 ¹⁹ г. ²		1080		(1080)	
Инвентарь (арулла объектов)	за 20 ²⁰ г. ¹		420		(420)	
	за 20 ¹⁹ г. ²					
Незавершенное строительство (арулла объектов)	за 20 ²⁰ г. ¹	94259	124058	(30494)		187823
	за 20 ¹⁹ г. ²	69249	25364		(354)	94259

ОБЩИЕ ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

тыс. руб.

№п /п	Показатели	31.12.2020	31.12.2019
1.	Выручка	2 515 120	2 330 328
2.	Себестоимость	2 197 296	2 131 202
3.	Чистая прибыль	59 908	56 595
4.	Дебиторская задолженность	709 389	629 995
5.	Кредиторская задолженность	1 235 209	979 119

СТРУКТУРА ВЫРУЧКИ (Пояснение 1 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	тыс.руб./тыс.куб.м	
	2020 год	2019 год
Водоснабжение	1 482 083/ 69 586,5	1 495 969/ 71 986,3
Водоотведение	589 804/ 56 291,7	587 102/ 57 687,9
Прочая деятельность	443 233	247 257

СТРУКТУРА СЕБЕСТОИМОСТИ (Пояснение 2 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2020 год	2019 год
Водоснабжение	1 506 807	1 455 855
Водоотведение	663 330	652 825
Прочая деятельность	27 159	22 522

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

Наименование	Сумма, тыс.руб.
<i>Прочие доходы</i>	<i>759 679</i>
- амортизационные начисления по ОС, переданным в рамках КС	54 156
- госпошлина	2 297
- восстановление резерва по сомнительным долгам	476 313
- штрафы, пени и неустойки	2 293
- судебные расходы	4 548
- корректировка реализации	1 852
- восстановление оценочных обязательств	16 827
- доходы по выбывшим финансовым вложениям	25 978
- возмещение убытков	13 004
- расчетная величина дохода при изменении условий договора\сделки	124 716
- реализация прочего имущества	35 637
- прочие	2 058
<i>Прочие расходы</i>	<i>1 100 366</i>
- госпошлина	10 726
- расходы на услуги банков	730
- вознаграждение за предоставление солидарного поручительства	2 943
- комиссия за предоставление банковской гарантии	1 937
- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	2 780
- выплаты социального характера и прочие выплаты в пользу работников	2 977
- возмещение ущерба	4 719
- судебные расходы	1 138
- резерв по сомнительным долгам	538 233
- резервы под обесценение финансовых вложений	456 800

- расходы по выбывшим финансовым вложениям	25 978
- корректировка реализации	7 638
- компенсация ущерба	2 188
- реализация прочего имущества	31 193
- списание дебиторской задолженности	7 084
- прочие	3 302

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (стр. 1230 Бухгалтерского баланса)

(Пояснение 4 Бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

Расчеты по авансам выданным	135 841
Расчеты по налогам и сборам	180
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	527
Расчеты по претензиям	9 798
Расчеты с покупателями и заказчиками	837 888
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	42 715
Резерв по сомнительным долгам	(317 560)
ИТОГО	709 389

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (стр. 1520 Бухгалтерского баланса)

(Пояснение 9 Бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в т.ч.	895 373
расчеты по принятым и выданным обязательствам (гарантийное удержание)	93 235
Расчеты с персоналом по оплате труда	20 173
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	16 388
Расчеты по налогам и сборам	17 951
Расчеты по авансам полученным	130 993
Расчеты по принятым и выданным обязательствам (обеспечение заявки)	4 814
Расчеты по претензиям	2 590
Расчеты с прочими кредиторами	146 927
ИТОГО	1 235 209

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (строка 1240 Бухгалтерского баланса)

(Пояснение 4 Бухгалтерского баланса)

Приобретение права требования долга (дебиторской задолженности)	483 593
Резервы под обесценение финансовых вложений	(456 800)

ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Наименование	Сумма операций за 2020 год, тыс. руб.	
	приход	расход
Иные общества	388	403

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

тыс. руб.

Наименование	2020 год
Оплата труда	17 624
Ежегодный оплачиваемый отпуск	940
Прочие выплаты	10 042
Взносы по социальному страхованию и обеспечению, в.т.ч. с оплаты труда	5 783 3 825
Расходы на аренду	2 140
Расходы на медицинское обслуживание	120

Вознаграждение членам совета директоров в 2020 году не начислялось и не выплачивалось.

ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА (Пояснение 7, 8 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
2019	3 150 000	9 705	3 159 705	220 506	2 939 199
2020	3 150 000	9 216	3 159 216	190 531	2 968 685

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	2019	8 664	127541	126 500	9 705
	2020	9 705	558 482	558 971	9 216

– 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 зам, облигации на предъявителя неконвертируемые процентные документарные серии 01 (Выпуск 1)	2019	1 055 316
	2020	1 063 330

Облигационный заем, документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя серии БО-01 (Выпуск 2)	2019	1 874 178
	2020	1 896 139

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.

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ (Пояснение 3 Отчета о финансовых результатах)

В 2020 году в Обществе произошли существенные условия сделки, а именно – был заключен договор с новым представителем владельцев облигаций (ПВО) со значительным снижением вознаграждения. Согласно IFRS 9 "ФИНАНСОВЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ", сделка между существующими заемщиком и кредитором по замене одного долгового инструмента на другой с существенно отличающимися условиями должна учитываться как погашение первоначального финансового обязательства и признание нового финансового обязательства. Разница между балансовой стоимостью погашенного финансового обязательства (или части) и суммой выплаченного возмещения, должна быть признана в составе прибыли или убытка. Разницу в сумме вознаграждения ПВО Общество единовременно признало в составе прочих доходов.

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Плановое начисление ПВО	136 389
Уточненная сумма начислений ПВО	11 673
Сумма прочего дохода	124 716

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-001P 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, % годовых	8,83 %
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, % годовых	8,43 %
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)

Раздел V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА стр.1510 Бухгалтерского баланса

тыс.руб.

Показатель	Период	На начало периода	Начислено	Погашено	На конец периода
Облигационный заем	2019	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
Прочие займы и кредиты	2019	400 000		400 000	
	2020	-	-	-	-

тыс.руб.

Показатель	Период	На начало периода	Начислено	Погашено	На конец периода
Проценты по облигационным займам	2019		136205	126 500	9705
	2020	9 705	558 482	558 971	9 216
Проценты по прочим займам и кредитам	2019	41 249		41 249	
	2020	-	-	-	-

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (Пояснение 11 Бухгалтерского баланса)

тыс.руб.

Наименование	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
Резерв на выплату отпускных	26 130	15 303
Резерв на выплату годового вознаграждения	28 191	11 037
ИТОГО	54 321	26 340

КОРРЕКТИРОВКИ ФОРМ ОТЧЕТНОСТИ

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

В целях соответствия отражения показателя «Прочие расходы будущих периодов» отчетного периода с аналогичными периодами прошлых лет скорректированы строки 1190 и 1260 бухгалтерского баланса (Пояснение 2, 6 Бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

Наименование строки	Код	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.
Прочие внеоборотные активы	1190		
до корректировки		-	-
после корректировки		82 170	28 208
Прочие оборотные активы	1260		
до корректировки		82 574	28 675
после корректировки		404	467

В целях соответствия отражения показателя «Средства на депозитном счете» отчетного периода с аналогичными периодами прошлых лет скорректированы строки 1240 и 1250 бухгалтерского баланса (Пояснение 4, 5 Бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

Наименование строки	Код	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240		
до корректировки		1 672 136	729 661
после корректировки		-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250		
до корректировки		13 049	12 532
после корректировки		1 685 185	742 193

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

В целях соответствия отражения показателей отчетного периода с аналогичным периодом прошлого года скорректированы строки отчета о движении денежных средств

Наименование строки	Код	На 31.12.2019г.
Денежные потоки от текущих операций	4110	
Поступления - всего		
до корректировки		2 214 181
после корректировки		2 252 300

в том числе:	4115	
процентов по депозитным вкладам		
до корректировки		-
после корректировки		38 119
Платежи - всего	4120	
до корректировки		(2 395 604)
после корректировки		(2 440 253)
в том числе:	4123	
процентов по долговым обязательствам		
до корректировки		(79 438)
после корректировки		(124 087)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	
до корректировки		(181 423)
после корректировки		(187 953)
Денежные потоки от инвестиционных операций	4210	
Поступления - всего		
до корректировки		38 119
после корректировки		-
в том числе:	4214	
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях		
до корректировки		38 119
после корректировки		-
Платежи - всего	4220	
до корректировки		(1 407 580)
после корректировки		(465 105)
в том числе:	4221	
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов		
до корректировки		(356 241)
после корректировки		(383 254)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	
до корректировки		(942 474)
после корректировки		-
прочие платежи	4229	
до корректировки		27 014
после корректировки		-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	
до корректировки		(1 369 461)
после корректировки		(465 105)
Денежные потоки от финансовых операций	4320	
Платежи - всего		
до корректировки		(444 649)
после корректировки		(400 000)
в том числе:	4329	

прочие платежи		
до корректировки		(44 649)
после корректировки		-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	
до корректировки		1 551 401
после корректировки		1 596 050
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	
до корректировки		517
после корректировки		942 992
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	
до корректировки		12 532
после корректировки		742 193
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	
до корректировки		13 049
после корректировки		1 685 185

ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ПОЛУЧЕННЫЕ (забалансовый счет)

тыс. руб.

Вид	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
Гарантийное удержание	93 235	69 462
Обеспечение участия	4 814	892

СУДЕБНЫЕ РАЗБИРАТЕЛЬСТВА

В 2020 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 31.12.2020 г. не создавался ввиду их низкой оценки.

По состоянию на 31.12.2020 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 – подано 318 исковых заявления на сумму 170 183,5 тыс. руб.;

по физическим лицам – подано 16 718 заявления на выдачу судебного приказа на общую сумму 68 580 тыс. руб.

В 2020 г. в суде было заключено 22 мировых соглашения на общую сумму 97 613 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. на исполнении в службе судебных приставов находятся:

6 553 исполнительных документа на общую сумму 151 048 тыс. руб., в том числе: по юридическим лицам – 781 шт. на сумму 111 547 тыс. руб.; по физическим лицам – 5 772 шт. на сумму 39 501 тыс.руб.

2. Общество выступает в качестве ответчика:

- по требованиям материального характера 63 исковых заявления на сумму 234 953,2 тыс. руб.

ВЫДАННЫЕ ОБЕСПЕЧЕНИЯ

Выданных обеспечений по состоянию на 31.12.2020 г. нет.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В марте 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила эпидемию 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 2020 году государственной помощи.

УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ СОБЫТИЯ

Чрезвычайных событий за 2020 год не было.

Директор

Главный бухгалтер



С.А.Журавлев

О.А.Вардугина

« 26 » марта 2021 г.

