



АВТОГРАД  
ВОДОКАНАЛ

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О  
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 2020 ГОД**

**Общество с ограниченной ответственностью  
«АВТОГРАД-ВОДОКАНАЛ»  
(ООО «АВК»)**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

## 1 Краткая характеристика организации и предмет деятельности

### 1.1 Сведения об Обществе

Полное фирменное наименование Общества на русском языке – Общество с ограниченной ответственностью «АВТОГРАД-ВОДОКАНАЛ»

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке - ООО «АВК».

Полное фирменное наименование Общества на английском языке – AVTOGRAD VODOKANAL Limited liability Company.

Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке- AVK LLC.

Место нахождения Общества определяется местом его государственной регистрации: 445000, Самарская область, город Тольятти, улица Фрунзе, 31-А, офис 607.

Почтовый адрес Общества: 445000, Самарская область, город Тольятти, улица Фрунзе, 31-А, офис 607.

Общество с ограниченной ответственностью «АВТОГРАД-ВОДОКАНАЛ», далее по тексту ООО «АВК», создано путем учреждения юридического лица в форме общества с ограниченной ответственностью, в соответствии с федеральным законом от 08.02.1998г. № 14-ФЗ «Об обществах ограниченной ответственностью» и Гражданским кодексом Российской Федерации. (Решение об учреждении общества с ограниченной ответственностью «АВТОГРАД-ВОДОКАНАЛ» от 27.10.2011г.)

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица:

Серия 30 № 001276385, дата государственной регистрации: 07 ноября 2011г.  
ОГРН 1116320029066

ИНН 6321280368 ПП 632101001

Свидетельство серия 21 № 001956807 от 07.11.2011г. выдано МИ ФНС России № 2 по Самарской области (Инспекция МНС России по Автозаводскому району г.

Тольятти Самарской области, 6321

ОКПО 37036912 ОКАТО 36440363000

ОКТМО 36740000 ОКОГУ 49014

ОКФС 16 ОКОПФ 65

Участники Общества на 31.12.2020г.: Единственным участником Общества является общество с ограниченной ответственностью «РТ-Капитал» (ОГРН 1107746989954). Место нахождения: 119048, Москва, ул. Усачева, д.24, зарегистрировано инспекцией Федеральной

налоговой службы №4 по г. Москве 03.12.2010г. Генеральный директор – Федоров Кирилл Валерьевич.

Уставный капитал составляет 1 261 370 тыс. рублей.

Добавочный капитал на 31.12.2020 г. составляет 59 647 тыс. рублей.

Органы управления и контроля Общества:

- Общее собрание участников Общества;
- Совет Директоров Общества;
- Единоличный исполнительный орган Общества (Генеральный директор);

Аудитором Общества является ООО «Интерком-Аудит», 125124, город Москва, улица 3-Я Ямского Поля, 2 / корпус 13 член СРО аудиторов Ассоциации «Содружество». Регистрационный номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций 11606074492.

Должностными лицами Общества в отчетном периоде являлись:

Генеральный директор - Спицын Сергей Валерьевич;

Генеральный директор – Колмыков Сергей Николаевич (с 27.08.2020г.);

Главный бухгалтер – Коваль Ольга Анатольевна;

Главный бухгалтер – Кочеткова Наталья Николаевна (с 01.10.2020г.).

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

- 442 человек по состоянию на 31.12.2020 г.
- 438 человек по состоянию на 31.12.2019 г.

Численность работников списочного состава (шт. ед.)

| Наименование показателя                   | По состоянию на 01.01.2020г. | Принято работников за 2020г. | Выбыло работников за 2020г. | По состоянию на 01.01.2021г. |
|-------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Численность работников списочного состава | 443                          | 62                           | 49                          | 456                          |
| в том числе:                              |                              |                              |                             |                              |
| - рабочие                                 | 323                          | 35                           | 25                          | 333                          |

Средняя численность за год:

|                                                                               |       |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Всего                                                                         | 445,5 |
| В том числе:                                                                  |       |
| - работники списочного состава                                                | 442   |
| - внешние совместители                                                        | 3,5   |
| - работники, выполнявшие работы по договорам гражданско – правового характера | 0     |

## 1.2 Основные цели и предмет деятельности Общества

Основной целью Общества является извлечение прибыли путем осуществления предпринимательской деятельности.

Основной вид деятельности Общества: сбор, очистка и распределение воды (ОКВЭД 36.0).

Прочие виды деятельности Общества по Уставу:

- удаление сточных вод, отходов и аналогичная деятельность;
- деятельность в области архитектуры; инженерно-техническое проектирование; геологоразведочные и геофизические работы; геодезическая и картографическая деятельность; деятельность в области стандартизации и метрологии; деятельность в области гидрометеорологии и смежных с ней областях; виды деятельности, связанные с решением технических задач;
- технические испытания, исследования и сертификация;
- предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию подъемно-транспортного оборудования;
- предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию приборов и инструментов для измерения, контроля, испытания, навигация, локация и прочих целей;
- монтаж приборов контроля и регулирования технологических процессов;
- производство, передача и распределение электрической энергии;
- производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- подготовка строительного участка;
- строительство зданий и сооружений;
- монтаж инженерного оборудования зданий и сооружений;
- деятельность агентов по оптовой торговле электроэнергией и тепловой энергией (без производства, передачи и распределения);
- организация перевозок грузов;
- иные виды деятельности, незапрещенные законодательством Российской Федерации.

## 1.3 Экономическая среда

---

В марте 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила глобальную пандемию COVID-19. В связи с пандемией были приняты различные меры, направленные на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, такие как запрет и

ограничение передвижения, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие секторов экономики и отдельных предприятий. Эти меры значительно ограничили экономическую деятельность по всему миру и в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на деятельность участников рынка, клиентов, поставщиков и сотрудников Общества, а также на экономику в течение неопределенного периода времени.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим покупателям и сотрудникам:

- продолжение деятельности Общества в формате удаленного режима работы офиса (около 30% сотрудников Общества переведены на дистанционный режим работы);
- ограничен доступ посетителей для очного обслуживания в офис Общества;
- развитие удаленных сервисов для заочного обслуживания потребителей электрической энергии (в т.ч. заключение дополнительных соглашений к договору энергоснабжения для перехода на ЮЗДО);
- проведение переговоров с использованием сервисов ZOOM, Skype и корпоративной телефонной связи.

## 2. Учетная политика

Настоящий бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета, утвержденной Приказом генерального директора от 29.12.2014г. № 175. (в ред. Приказа о внесении в учетную политику от 29.12.2015г. № 229, от 28.09.2017г. № 199, от 09.01.2018 № 2, №424 от 27.11.2020г.)

Бухгалтерский учет финансово-хозяйственной деятельности в 2020 году осуществлялся в программе 1С Предприятие 8.3 (8.3.15.1830) конфигурация «Бухгалтерия предприятия» редакция (3.0 (3.0.75.37).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. №34н (в посл. ред. от 11.04.2018г.), Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации» (в посл. ред. от 19.04.2019), а также действующих Положений по бухгалтерскому учету.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества с ограниченной ответственностью «АВТОГРАД-ВОДОКАНАЛ» утверждается на общем собрании участников в соответствии с требованиями ст. 33 Закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» № 14-ФЗ от 08.02.1998г. (ред. от 04.11.2019г.)

### 3. Оценка активов и обязательств

Все стоимостные показатели бухгалтерской отчетности приведены в тысячах рублей.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств проводится в соответствии со статьей 11 Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011г. и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказами Министерства финансов РФ от 13.06.1995г. № 49

### 4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Если срок обращения (погашения) превышает 12 месяцев, активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

### 5. Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/07 «Учет нематериальных активов».

В составе амортизируемых нематериальных активов числится по счету 04.01 «НМА организации» – словесный товарный знак и графический товарный знак.

Амортизация нематериального актива производится линейным способом.

По строке 1110 бухгалтерского баланса «Нематериальные активы» отражена первоначальная стоимость НМА за минусом начисленной амортизации. Детализация нематериальных активов раскрыта в Пояснениях №1 к бухгалтерскому балансу.

## 6. Основные средства

Учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.2001г. и «Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств», утвержденные приказом Минфина РФ от 13.10.2003г. № 91н.

В бухгалтерской отчетности основные средства отражены по остаточной стоимости, за минусом сумм начисленной амортизации. Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом по всем группам однородных объектов основных средств в течение всего срока их полезного использования в размере 1/12 годовой суммы, начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету. Срок полезного использования, определяется на дату ввода в эксплуатацию объекта, на основании «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», определенной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002г.

Не амортизируемым имуществом в Обществе являются земельные участки и пруд условно-чистых стоков (инв. № 000000065), который является природно-антропогенным объектом.

Основные средства стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания без образования библиотечного фонда, классифицируются как материально-производственные запасы. Данные активы учитываются на субсчетах к счету 10 «Материалы». При вводе в эксплуатацию стоимость данных активов списывается на счета 20 «Основное производство», 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы».

В целях обеспечения сохранности этих объектов, в Обществе организуется контроль за их движением.

Учет арендованного имущества производится на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».

По состоянию на 31.12.2020г. на забалансовом счете числятся следующие объекты арендованных основных средств:

| Наименование объекта                                                                                                               | Арендодатель                                                      | Стоимость, тыс. руб. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Земельный участок, расположенный по адресу: Самарская область, г. Тольятти Комсомольский район, западнее с. Васильевка Кадастровый | Департамент городского хозяйства мэрии городского округа Тольятти | 402 213              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------|
| номер 63:09:0202049:10.<br>Площадь 647 832 кв. м.                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                         |         |
| Земельный участок,<br>расположенный по адресу:<br>Самарская область, г.<br>Тольятти, Автозаводский<br>район, ул. Вокзальная, на<br>земельном участке<br>расположен объект<br>недвижимости "Станция<br>очистки воды 1-ая очередь"<br>с кадастровым номером<br>63:09:0000000:7466,<br>Площадь 170 642 кв. м | Департамент городского<br>хозяйства мэрии городского<br>округа Тольятти | 114 632 |
| Сети бытовой канализации<br>от границы территории<br>ОАО "АВТОВАЗ" до КК-1                                                                                                                                                                                                                                | Департамент городского<br>хозяйства мэрии городского<br>округа Тольятти |         |
| Сети бытовой канализации<br>от КК-20 до КК-13                                                                                                                                                                                                                                                             | Департамент городского<br>хозяйства мэрии городского<br>округа Тольятти |         |
| Сети бытовой канализации<br>от КК-52а до границы<br>территории ОАО<br>"АВТОВАЗ"                                                                                                                                                                                                                           | Департамент городского<br>хозяйства мэрии городского<br>округа Тольятти |         |
| Сети бытовой канализации<br>от КК-9' до КК-9, от КК-10'<br>до КК-10, от КК-11' до КК-<br>11, от КК-12' до КК-12                                                                                                                                                                                           | Департамент городского<br>хозяйства мэрии городского<br>округа Тольятти |         |
| Сети водоснабжения от ВК-<br>1 до внешней границы<br>стены поликлиники                                                                                                                                                                                                                                    | Департамент городского<br>хозяйства мэрии городского<br>округа Тольятти |         |
| Сети ливневой канализации<br>от КЛ-1 до КЛ-12                                                                                                                                                                                                                                                             | Департамент городского<br>хозяйства мэрии городского<br>округа Тольятти |         |

|                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                             |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Сети ливневой канализации<br>от КЛ-12 до КЛ-18                                                                                                                                                                                                        | Департамент городского<br>хозяйства мэрии городского<br>округа Тольятти                                     |        |
| Сети ливневой канализации<br>от КЛ-15 до КЛ-12                                                                                                                                                                                                        | Департамент городского<br>хозяйства мэрии городского<br>округа Тольятти                                     |        |
| Лесной участок,<br>расположенный по адресу:<br>Самарская область,<br>Ставропольский район,<br>Ставропольское<br>лесничество, Ягодинское<br>участковое лесничество,<br>квартал 25 выдел 9,<br>Кадастровый номер<br>63:32:1605003:1. Площадь<br>6,66 га | Министерство лесного<br>хозяйства, охраны<br>окружающей среды и<br>природопользования<br>Самарской области. | 56     |
| Нежилое помещение, по<br>адресу: Самарская обл.,<br>г. Тольятти, Автозаводский<br>р-н, ул. Фрунзе, 31-А                                                                                                                                               | ОАО «Тевис»                                                                                                 | 44 724 |
| Затвор поворотный<br>КУВFW Ду65 Ру16                                                                                                                                                                                                                  | ООО «УЦСК»                                                                                                  | 14     |
| КНС (канализационная<br>насосная станция)                                                                                                                                                                                                             | АДМИНИСТРАЦИЯ<br>ГОРОДСКОГО ОКРУГА<br>ТОЛЬЯТТИ                                                              |        |
| Участок сети<br>водоснабжения, в составе<br>ПТК , 471,9 м. Инв.№<br>0670057031.Кад.№: 63-63-<br>09/094/2006/874                                                                                                                                       | ТЕВИС АО                                                                                                    |        |

Наличие и движение основных средств отражено в Пояснении №2 к бухгалтерской отчетности.

## 7. Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально – производственных запасов в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утв. Приказом Минфина РФ № 44н от 09.06.2001г.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение.

Оценка запасов, за исключением покупных товаров, при отпуске в производство и ином выбытии в 2020 году, производится по средней стоимости.

Стоимость специальной одежды списывается в состав затрат в полном объеме при передаче в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности организован количественный и суммовой учет на забалансовом счете МЦ 02.

## 8. Дебиторская задолженность

Величина дебиторской задолженности отражена по строке 1230 бухгалтерского баланса и составляет:

(тыс. руб.)

| Наименование показателя                                 | на 31.12.2020г. | на 31.12.2019г. |
|---------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Дебиторская задолженность                               | 254 073         | 321 428         |
| в том числе:                                            |                 |                 |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные) | 93 640          | 40 745          |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                    | 157 668         | 197 918         |
| Расчеты по налогам и сборам                             | 20              | 82 001          |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению        |                 | 1               |
| Прочие                                                  | 2 745           | 763             |

В пояснении к бухгалтерской отчетности 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность» раскрыта информация о структуре, наличии и движении дебиторской задолженности.

Задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками, отраженная по строке 1230 представляет собой авансы, выданные по договорам приобретения товаров, работ, услуг.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам и имеет следующую структуру:

(тыс. руб.)

| Вид задолженности                            | 31.12.2020г. | 31.12.2019г. |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|
| Холодное водоснабжение и водоотведение       | 159 550      | 228 258      |
| Передача электрической энергии               | -            | -            |
| Прочая                                       | 6 642        | 2 124        |
| Резерв по сомнительным долгам                | - 8 524      | -32 464      |
| Итого "Расчеты с покупателями и заказчиками" | 157 668      | 197 918      |

Дебиторская задолженность покупателей заказчиков учитывается в сумме оказанных услуг по обоснованным ценам и установленным тарифам с учетом НДС. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

Задолженность по строке 1230 «Прочие» состоит из авансов, выданных по договорам страхования, расчетов по претензиям, расчетов с разными дебиторами и кредиторами, расчетов по прочим поставщикам и подрядчикам.

Задолженность по расчетам по налогам и сборам составляет 20 тыс. руб., в том числе:

- Пени по НДС- 6 тыс. руб.;
- Пени по налогу на прибыль – 14 тыс. руб.

Задолженность бюджета перед ООО «АВК» на 31.12.2020г. образовалась в результате уточненных деклараций по налогам за 2017, 2018, 2019 год.

#### 9. Капитал и резервы (раздел III Бухгалтерского баланса)

(тыс. руб.)

| Наименование показателя | Строка Баланса | 31.12.2020г. | 31.12.2019г. |
|-------------------------|----------------|--------------|--------------|
| Уставный капитал        | 1310           | 1 261 370    | 1 261 370    |

|                                                 |      |           |         |
|-------------------------------------------------|------|-----------|---------|
| Добавочный капитал                              | 1340 | 59 647    | 59 647  |
| Нераспределённая прибыль<br>(непокрытый убыток) | 1370 | 1 006 467 | 881 973 |

Движение и структура капитала отражены в Отчете об изменении капитала за 2020 год, являющимся приложением к годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Уставный капитал Общества составляет 1 261 370 тыс. руб. и сформирован путем передачи движимого и недвижимого имущества единственного участника.

По состоянию на 31.12.2020 г. Уставный капитал Общества зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

Добавочный капитал сформирован за счет суммы НДС, восстановленного учредителем при передаче имущества в качестве вклада в уставный капитал и переданного учреждаемой организации ООО «АВК».

#### 10. Краткосрочные обязательства (раздел V Бухгалтерского баланса)

##### 10.1 Заемные средства (строка 1510 Бухгалтерского баланса)

В 2020 году продолжала действовать возобновляемая кредитная линия в Поволжском банке ПАО «ВТБ Банк», открытая в 2019 году.

➤ Договор №КС-24770/0002/Н-19 об открытии возобновляемой кредитной линии от 16.12.2019 года с ПАО «Банк ВТБ» на следующих условиях:

|                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Сумма Кредитной линии                       | 300 000 000 рублей                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Дата полного погашения<br>выданного кредита | до 14.12.2024 года                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Процентная ставка                           | Максимальный процент ставки указанный в заявлении не должен превышать следующий значений:<br>Плавающая процентная ставка, размер которой устанавливается исходя из размера действующей ключевой ставки Банка России (плавающая составляющая увеличенная на 3,25 % годовых.<br>Фиксированная процентная ставка 10,5 % годовых       |
| Дополнительная комиссия                     | Нет                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Штрафные санкции                            | В случае несвоевременного погашения задолженности по Основному долгу Заемщик уплачивает Кредитору неустойку в размере 0,03% процента за каждый день просрочки<br>В случае несвоевременного погашения задолженности по процентам/комиссиям Заемщик обязуется уплачивать Кредитору неустойку 0,06% процента за каждый день просрочки |

|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Цель кредитования  | <p>Финансирование текущей деятельности и финансирование деятельности, предусмотренной Уставом Заемщика, в рамках его обычной хозяйственной деятельности (в том числе пополнение оборотных средств)</p> <p>Финансирование расходов на проведение капитальных ремонтов, техническое перевооружение (модернизация) оборудования, сооружений.</p> |
| Поддержка оборотов | Нет                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Вид обеспечения    | Без обеспечения                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

Также в течении 2020 года действовало Соглашение об общих условиях размещения займа с АО «РТ-Финанс»:

➤ Соглашение об общих условиях размещения займа РТФ-136/К от 14.02.2020 года с АО «РТ-Финанс» на следующих условиях:

|                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Сумма Займа                                   | 15 000 000 000 рублей                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Дата полного и окончательного погашения Займа | до 31.12.2030 года                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Процентная ставка                             | Не менее 1% и не более 20% годовых;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Дополнительная комиссия                       | Нет                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Штрафные санкции                              | <p>В случае просрочки исполнения Заемщиком своих обязательств по возврату суммы Займа и/или уплате процентов, комиссий и иных платежей Заемщик уплачивает Займодавцу неустойку в виде пени в размере 1/365 удвоенной ключевой ставки Банка России, действующей на момент возникновения просрочки, с округлением до 2 (двух) знаков после запятой, за каждый календарный день просрочки от суммы неисполненных обязательств.</p> <p>Указанная неустойка начисляется по дату полного исполнения всех обязательств по погашению задолженности</p> <p>В случае не уведомления или несвоевременного уведомления Займодавца об изменениях состава и полномочий должностных лиц, уполномоченных на заключение сделок (проведение переговоров по условиям Займа) от имени Заемщика/Займодавца, оттиска печати и иных сведений, необходимых Заемщику/Займодавцу для надлежащего выполнения им обязательств по Соглашению (Займу), Заемщик/Займодавец уплачивает по требованию Заемщика/Займодавца неустойку в размере 50 000 (Пятьдесят тысяч) рублей за каждый факт неисполнения обязательства</p> <p>За каждый факт неисполнения обязательства по предоставлению документов, Заемщик/Займодавец уплачивает по требованию Заемщика/Займодавца неустойку в размере 50 000 (Пятьдесят тысяч) рублей, которая подлежит уплате в течение 5 (Пяти) рабочих дней с даты получения Заемщиком/Займодавцем соответствующего уведомления (сообщения) об уплате неустойки</p> |

|                   |                                                                                                                                               |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Цель кредитования | Финансирование обычной хозяйственной деятельности с указанием конкретного направления использования денежных средств, инвестиционных проектов |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

По состоянию на 31.12.2020 г. задолженность по кредитному договору отсутствует.

Начисление процентов, включенных в прочие расходы за 2020 год не происходило.

*10.2 Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)*

Величина кредиторской задолженности отражена по строке 1520 бухгалтерского баланса и составляет:

(тыс. руб.)

| Наименование показателя                          | 31.12.2020г. | 31.12.2019г. |
|--------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 70 486       | 48 006       |
| Расчеты с покупателями и заказчиками             | 25 753       | 26 719       |
| Расчеты по налогам и сборам                      | 41 857       | 10 068       |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 5 479        | 4 394        |
| Расчеты с персоналом по оплате труда             | 7 052        | 5 912        |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами       | 3 642        | 641          |
| Итого Кредиторская задолженность                 | 154 269      | 95 740       |

В пояснениях 5.3, 5.4. к бухгалтерскому балансу раскрыта информация о наличии и движении кредиторской задолженности.

Задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками состоит из следующей задолженности:

(тыс. руб.)

| Вид задолженности                                  | 31.12.2020 | 31.12.2019г. |
|----------------------------------------------------|------------|--------------|
| Работы и услуги производственного характера        | 4 483      | 3 500        |
| Ремонт и техническое обслуживание основных средств | 889        | 1 425        |
| Приобретение ТМЦ                                   | 5 909      | 5 727        |
| Услуги водопользования                             | 9 341      | 8 949        |
| Приобретение и передача электроэнергии             | 15 772     | 12 484       |
| Договоры СМР                                       | 33 389     | 14 537       |
| Услуги по транспортировке холодной и сточной воды  | 677        | 477          |

|                                                              |        |        |
|--------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Прочие                                                       | 26     | 907    |
| Итого по строке 1520 "Расчеты с поставщиками и подрядчиками" | 70 486 | 48 006 |

Задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками представляет собой авансы, полученные от покупателей и заказчиков за минусом НДС полученного.

Задолженность по расчетам по налогам и сборам составляет 41 857 тыс. руб., в том числе:

- НДС – 19 348 тыс. руб.;
- Налог на прибыль – 12 721 тыс. руб.;
- Налог на доходы физ. лиц – 1 826 тыс. руб.;
- Налог на землю – 749 тыс. руб.;
- Транспортный налог – 28 тыс. руб.;
- Налог на имущество – 7 185 тыс. руб.

Задолженность перед бюджетом на 31.12.2020г. образовалась в результате начисленных налогов за 4 квартал, срок платежа которых не наступил.

#### *11. Оценочные обязательства (строка 1540 бухгалтерского баланса)*

Оценочные обязательства являются оценочными значениями в соответствии с п.2 ПБУ 21/2008, исходя из общего определения оценочных значений.

Величина резервов (оценочных обязательств) анализируется Обществом на каждую отчетную дату и корректируется для отражения наилучшей текущей оценки затрат, необходимых для их погашения, с учетом дополнительно полученной информации и учитывает возможные корректировки в составе отчета о финансовых результатах отчетного периода (отчетным периодом для промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности является квартал, отчетным периодом для годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества является календарный год).

По результатам проверки сумма оценочного обязательства может быть:

- увеличена при получении дополнительной информации, позволяющей сделать уточнение расчета величины оценочного обязательства, с отнесением на расходы Общества (п.9 ПБУ 8/2010);
- уменьшена, при получении дополнительной информации, позволяющей сделать уточнение расчета величины оценочного обязательства, с отнесением на прочие доходы Общества (п.24 ПБУ 8/2010);
- остаться без изменения;

- списана полностью при получении дополнительной информации, позволяющей сделать вывод о прекращении выполнения условий признания оценочных обязательств.

Общество классифицирует резервы на долгосрочные и краткосрочные исходя из срока, на который они создаются.

Общество признает следующие виды резервов:

- резерв по незавершенным судебным разбирательствам и поручительствам;
- резерв предстоящих расходов на выплату премий;
- резерв по неиспользованным отпускам;
- резерв по заведомо убыточным договорам;
- резерв по прочим обязательствам.

Обществом сформированы следующие оценочные резервы:

- Резерв по неиспользованным отпускам, составляющий по состоянию:  
на 31.12.2020г. 13 854 тыс. руб.;  
на 31.12.2019г. 11 072 тыс. руб.
- Резерв предстоящих расходов на выплату премий, составляющих по состоянию:  
на 31.12.2020г. 2 037 тыс. руб.  
на 31.12.2019г. 0 тыс. руб.
- Резерв по незавершенным судебным разбирательствам и поручительствам, в которых Общество выступает в качестве Ответчика, составляющий по состоянию:  
на 31.12.2020г. 2 592 тыс. руб.  
на 31.12.2019г. 0 тыс. руб.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств Общества раскрыта в Пояснениях 7 к бухгалтерской отчетности.

## 12. Выручка и себестоимость (Отчет о финансовых результатах)

| (тыс. руб.)                     |                      |               |                             |
|---------------------------------|----------------------|---------------|-----------------------------|
| Виды деятельности               | Выручка<br>(без НДС) | Себестоимость | Валовая прибыль<br>(убыток) |
| Питьевая вода                   | 352 186              | 339 341       | 12 845                      |
| Техническая вода                | 16 142               | 15 347        | 795                         |
| Водоотведение                   | 628 874              | 569 204       | 59 670                      |
| Тепловая энергия в горячей воде | 13 427               | 8 761         | 4 666                       |
| Передача тепловой энергии       | 1 487                | 1 602         | (115)                       |
| Теплоноситель                   | 24                   | 24            | 0                           |

|                                                                                                                |                  |                |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| Транспортировка<br>холодной воды                                                                               | 1 210            | 1 101          | 109            |
| Подключение<br>(технологическое<br>присоединение) к<br>централизованным<br>системам водоотведения              | 13 794           | 77             | 13 717         |
| Подключение<br>(технологическое<br>присоединение) к<br>централизованным<br>системам холодного<br>водоснабжения | 17 993           | 78             | 17 915         |
| Итого                                                                                                          | <b>1 045 137</b> | <b>935 535</b> | <b>109 602</b> |

| Виды деятельности                                                                                     | Управленческие расходы |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Питьевая вода                                                                                         | 24 687                 |
| Техническая вода                                                                                      | 1 350                  |
| Водоотведение                                                                                         | 59 962                 |
| Тепловая энергия в горячей воде                                                                       | 113                    |
| Передача тепловой энергии                                                                             | 504                    |
| Транспортировка холодной воды                                                                         | 110                    |
| Подключение (технологическое<br>присоединение) к централизованным<br>системам водоотведения           | 217                    |
| Подключение (технологическое<br>присоединение) к централизованным<br>системам холодного водоснабжения | 190                    |
| Итого                                                                                                 | <b>87 133</b>          |

|                            |               |
|----------------------------|---------------|
| Прибыль (убыток) от продаж | <b>22 469</b> |
|----------------------------|---------------|

Проценты к получению в 2020 году – **21 233** тыс. руб.:

- проценты на остаток на расчетных счетах – 59 тыс. руб.;
- проценты по депозитам – 1 713 тыс. руб.;
- проценты по займам – 19 461 тыс. руб.

Прочие доходы составили в 2020 году – **240 062** тыс. руб.

Расшифровка статей прочие доходы:

1. Плата за нарушение нормативов по составу сточных вод – 22 179 тыс. руб.;
2. Аренда сетей (ливневой/бытовой канализации, водопровода) – 2 223 тыс. руб.;

3. Штрафы, пени и неустойки – 1 409 тыс. руб.;
4. Возмещение расходов сотрудниками за питание, сотовую связь – 686 тыс. руб.;
5. Восстановление резерва по сомнительным долгам – 32 174 тыс. руб.;
6. Компенсация затрат по расходу э/энергии, тепловой энергии – 1 687 тыс. руб.;
7. Возврат госпошлины – 64 тыс. руб.;
8. Услуги лаборатории – 3 790 тыс. руб.;
9. Реализация лома, отходов, макулатуры, песок отработанный – 3 378 тыс. руб.;
10. Самовольное пользование централизованной системой холодного водоснабжения и водоотведения – 816 тыс. руб.;
11. Уличное освещение 14А кв. – 825 тыс. руб.;
12. Открытие/закрытие запорной арматуры – 314 тыс. руб.;
13. Возможность размещения ВОЛС на опорах ЛЭП, сервитуты сооружение – 169 тыс. руб.;
14. Согласование проектов, схем, плана работ – 19 тыс. руб.;
15. Плата за негативное воздействие на ЦСВ – 121 675 тыс. руб.;
16. Предоставление места для размещения оборудования базовой станции – 560 тыс. руб.;
17. Услуги по уточнению прохождения сетей – 54 тыс. руб.;
18. Выезд специалиста для опломбирования узла учета – 36 тыс. руб.;
19. Выдача протоколов (справок) проведенных исследований – 56 тыс. руб.;
20. Работы по согласованию проектов и сметной документации, разработка декларации о составе и свойствах сточных вод – 26 тыс. руб.;
21. Временное подключение, опломбировка (проверка) приборов учета электроэнергии – 39 тыс. руб.;
22. Прибыль (убыток) прошлых лет – 121 тыс. руб.;
23. Аренда нежилого помещения – 11 тыс. руб.;
24. Возмещение расходов страхователей на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний работников – 69 тыс. руб.;
25. Сброс загрязняющих веществ в составе сточных вод сверх установленных нормативов состава сточных вод – 47 667 тыс. руб.;
26. Прочие доходы – 15 тыс. руб.;

#### **Расходы, связанные с реализацией.**

Расходы, связанные с реализацией в 2020 году, составили **935 535** тыс. руб. (без НДС)

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила **912 534** тыс. руб.

Возникшая разница в учете производственных расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Сумма разницы между БУ и НУ в размере **23 001** тыс. руб. сложилась из временной разницы в размере **(9 800)** тыс. руб. и постоянных разниц на сумму **32 801** тыс. руб. следующим образом:

1. Временная разница в размере **(9 800)** тыс. руб. образовалась в связи с различиями учета амортизации объектов ОС для целей налогового и бухгалтерского учета.
2. Постоянные разницы в размере **32 801** тыс. руб. состоят из расходов, не принимаемых для целей НУ, а именно:
  - **32 801** тыс. руб. амортизация ОС, не принимаемая для целей НУ.

#### **Прочие расходы.**

Сумма прочих расходов в 2020 году составила **67 680** тыс. руб. (без НДС).

Расшифровка статей прочие расходы:

1. Прочие выплаты сотрудникам – 13 490 тыс. руб.;
2. Сверхлимитные сбросы в водные объекты – 1 368 тыс. руб.;
3. Госпошлина – 186 тыс. руб.;
4. Пассажирские перевозки – 1 058 тыс. руб.;
5. Материальные расходы – 649 тыс. руб.;
6. Членские взносы – 343 тыс. руб.;
7. Спортивно-оздоровительные мероприятия – 55 тыс. руб.;
8. Расходы, связанные с амортизацией ОС и НМА -1 300 тыс. руб.;
9. Представительские расходы – 160 тыс. руб.;
10. Налоги и сборы – 29 438 тыс. руб.;
11. Прибыль (убыток) прошлых лет – 35 тыс. руб.;
  - в т.ч.:
  - Подключение (технолог. присоединение) к централизованной системе водоотведения – 34 тыс. руб.;
  - прочие – 1 тыс. руб.;
14. Услуги банка – 54 тыс. руб.;
15. Оценка рыночной стоимости объектов – 97 тыс. руб.;
16. Услуги по программному обеспечению – 705 тыс. руб.;
17. Услуги за электроэнергию – 1 733 тыс. руб.;
18. Штрафы, пени, неустойки – 100 тыс. руб.;

20. Резервы по сомнительным долгам восстановление неиспользованного – (201) тыс. руб.;
21. Резервы по сомнительным долгам создание – 9 042 тыс. руб.;
22. Резервы по оценочным обязательствам по незавершенным судебным разбирательствам – 2 592 тыс. руб.;
21. Транспортные услуги – 753 тыс. руб.;
23. Услуги по ремонту и ТО основных средств и оборудования – 35 тыс. руб.;
24. Доходы (расходы), связанные с реализацией отходов и материалов – 3 378 тыс. руб.;
25. Услуги за дензинсекцию – 182 тыс. руб.;
26. Экспертиза проектной документации – 98 тыс. руб.;
27. Вознаграждение по агентскому договору – 814 тыс. руб.;
29. Прочие расходы – 216 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила **52 929** тыс. руб.

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Сумма разницы между БУ и НУ в размере **14 750** тыс. руб. сложилась из временной разницы в размере **(401)** тыс. руб. и постоянных разниц на сумму **15 151** тыс. руб. следующим образом:

1. Временная разница в размере **(401)** тыс. руб. образовалась в связи с различиями учета амортизации объектов ОС для целей налогового и бухгалтерского учета.
2. Постоянные разницы в размере **15 151** тыс. руб. состоят следующих расходов, не принимаемых для целей НУ: материальные расходы, выплаты по оплате труда, прочие услуги, а также из-за различий в формировании резервов по сомнительным долгам для целей налогового и бухгалтерского учета.

#### **Расходы будущих периодов.**

В связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» при выбытии активов в 2018 году образовавшийся убыток от реализации основного средства «Трансформатор ТДН-10000/110/6 Т2 подстанции Водозабор» (инв. №0000001385) на сумму **3 564** тыс. руб. для целей налогового учета включается в состав прочих расходов равными долями начиная с декабря 2018 года по **34** тыс. руб. в течение 106 месяцев на основании п. 3 ст. 268 НК РФ. За 2020 год убыток от реализации в налоговом учете списан на **403** тыс. руб., размер временной разницы составляет **(2 723)** тыс. руб.

ООО «АВК» применяет общую систему налогообложения, является плательщиком налога на добавленную стоимость, налога на прибыль, налога на имущество, а также плательщиком земельного и транспортного налогов.

#### *13.1 Налог на прибыль*

Налоговый учет доходов и расходов Общества для целей налогообложения налогом на прибыль производится в соответствии с главой 25 Налогового кодекса РФ. На основании статей 271 и 272 НК РФ учет доходов и расходов определяются по методу начисления. Доходы и расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления и выплаты денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%. Сумма текущего налога на прибыль за 2020 год составила 44 795 тыс. рублей.

#### *13.2 Налоговые разницы*

---

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденным приказом Минфина России от 19.11.2002г. № 114н (в ред. Приказа Минфина России от 20 ноября 2018 г. N 236н).

Расход по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период.

Постоянный налоговый расход (доход) равняется величине, определяемой как произведение постоянной разницы, возникшей в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, действующую на отчетную дату.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 216 084 тыс. рублей. Ставка налога на прибыль в 2020 году - 20%.

По данным учета общая сумма постоянных разниц в оценке доходов и расходов Общества за отчетный период составила 17 242 тыс. руб. (расходы по начисленной амортизации (в результате различия в первоначальной стоимости ОС, которые возникли из-за применения разных методов оценки, внесенных в счет вклада в уставный капитал общества), расходы по выплатам вознаграждения работникам, материальные и прочие расходы, не принимаемым в налоговом учете, доходы прошлых периодов, не принимаемые в текущем периоде). Постоянный налоговый расход составил 3 448 тыс. руб.

Отложенный налоговый актив (ОНА) на начало 2020 года составлял 5 338 тыс. руб. В течение 2020 года произошло увеличение ОНА на сумму 58 тыс. руб.

Данное увеличение обусловлено возникновением в отчетном периоде вычитаемых временных разниц в части стоимости для целей бухгалтерского и налогового учета расходов по начисленной амортизации, расходов будущих периодов, суммы резерва по сомнительным долгам.

Сумма отложенных налоговых обязательств (ОНО) на 01.01.2020г. составляет (8 559) тыс. руб., на 31.12.2020г. (10 487) тыс. руб.

Увеличение отложенных налоговых обязательств на (1928) тыс. руб. обусловлено возникновением налогооблагаемых временных разниц при оценке стоимости для целей бухгалтерского и налогового учета принятых к учету основных средств, расходов будущих периодов, суммы резерва по сомнительным долгам.

Составляющие налога на прибыль в 2020 году:

тыс. руб.

| Наименование показателей                     | Сумма   | Ставка налога | Сумма актива (обязательства) | Составляющая налога на прибыль             |
|----------------------------------------------|---------|---------------|------------------------------|--------------------------------------------|
| Прибыль до налогообложения                   | 216 084 | 20%           | 43 217                       | Условный расход по налогу на прибыль       |
| Постоянная разница за период                 | 17 242  | 20%           | 3 448                        | Постоянный налоговый расход                |
| Отложенный налог том числе:                  |         | 20%           | (1 870)                      | Отложенный налог                           |
| Вычитаемые временные разницы на 01.01.2020г. | 26 690  | 20%           | 5 338                        | Отложенный налоговый актив на 01.01.2020г. |

|                                                    |          |     |          |                                                    |
|----------------------------------------------------|----------|-----|----------|----------------------------------------------------|
| Налогооблагаемые временные разницы на 01.01.2020г. | (42 795) | 20% | (8 559)  | Отложенное налоговое обязательство на 01.01.2020г. |
| Вычитаемые временные разницы на 31.12.2020г.       | 26 980   | 20% | 5 396    | Отложенный налоговый актив на 31.12.2020г.         |
| Налогооблагаемые временные разницы на 31.12.2020г. | (52 434) | 20% | (10 487) | Отложенное налоговое обязательство на 31.12.2020г. |
| Налоговая база по налоговой декларации             | 223 977  | 20% | 44 795   | Текущий налог                                      |

Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 соответствует данным налоговой декларации за 2020г.

Финансовый результат, полученный в 2020 году, составил 169 449 тыс. рублей.

#### 14. Дивиденды

Обществом в 2020 году Единственному участнику Общества ООО «РТ-Капитал» на основании решения в 2020г. по результатам работы за 2017/2018 года выплачены дивиденды в размере 44 955 тыс. рублей.

#### 15. Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается, так как основным видом хозяйственной деятельности Общества является услуги холодного водоснабжения и водоотведения, доля которых составляет более 90 % от общего объема выручки.

Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных отчетных сегментов. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации в г. Тольятти.

#### 16. Условные активы и обязательства

Условное обязательство возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

К условным обязательствам относится также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий, предусмотренных подпунктами "б" и (или) "в" пункта 5 ПБУ 8/2010.

По состоянию на 31.12.2020 г. все оценочные обязательства Общества отражены в бухгалтерском учете, соответственно условные обязательства отсутствуют.

Условный актив возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

По состоянию на 31.12.2020 г. Общество считает поступление экономических выгод по условному активу маловероятным.

#### 17. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается в бухгалтерской отчетности на основании Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утв. Приказом Минфина РФ от 29.04.2008г. № 48н.

Связанными сторонами Общества являются юридические и физические лица.

К физическим лицам относится действующий состав Совета Директоров ООО «АВК», избранный решением единственного участника ООО «АВК» от 30.09.2020г., в состав которого вошли следующие лица:

1. Андреев Владимир Николаевич;
2. Донской Павел Константинович;
3. Балекин Евгений Викторович;
4. Макуха Кирилл Аркадьевич;
5. Файзиматова Гульнара Муратовна.

А также руководители взаимозависимых организаций, не входящие в состав Совета Директоров:

1. Федоров Кирилл Валерьевич;
2. Максимов Глеб Олегович;
3. Готлиб Дмитрий Игоревич.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Сумма выплаченного вознаграждения и страховых взносов основного управленческого персонала (руководители высшего звена) за 2020 год составила 22 087 тыс. рублей.

Вознаграждение членам совета директоров и членам ревизионной комиссии Общества в 2020 г. не выплачивалось.

К юридическим лицам относятся организации, входящие в группу ГК «РОСТЕХ»: ООО «РТ-Энергоэффективность», ООО «РТ-Капитал», АО «ТЕВИС», АО «ТЭК».

Обществом проверена информация по бенефициарным владельцам, раскрываемая в отчетности организации. Собственником 100% долей в уставном капитале ООО «АВК» является ООО «РТ-Капитал». Собственниками долей в уставном капитале ООО «РТ-Капитал» являются:

- 1) Государственная корпорация по содействию разработке, производству и экспорту высокотехнологичной промышленной продукции «РОСТЕХ» - 89.25%;
- 2) АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ШВАБЕ" - 2.978%
- 3) АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РТ- СТРОИТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ" - 2.023% ;
- 4) АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РТ- ПРОЕКТНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ"- 5.084%
- 5) АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РТ- ХИМИЧЕСКИЕ ТЕХНОЛОГИИ И КОМПОЗИЦИОННЫЕ МАТЕРИАЛЫ" - 0.665%

Физические лица, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеющие более 25 % в капитале юридического лица, либо имеющие возможность контролировать действия юридического лица, не выявлены.

Расчеты с Обществами, входящими в группу ГК «РОСТЕХ» осуществляются по безналичной акцептной форме расчетов.

Задолженность по обязательствам не превышает 12 месяцев со дня установленных договорами сроков оплаты.

Состояние расчетов между связанными сторонами по состоянию на 31.12.2020 г.:

Тыс. руб.

| Связанная сторона/Договор             | Счет  | Задолженность на 01.01.2020г. |        | Обороты за период |        | Задолженность на 31.12.2020г. |        |
|---------------------------------------|-------|-------------------------------|--------|-------------------|--------|-------------------------------|--------|
|                                       |       | Дебет                         | Кредит | Дебет             | Кредит | Дебет                         | Кредит |
| <b>ООО «РТ-Энерго»</b>                |       |                               |        |                   |        |                               |        |
| Договор услуги за электроэнергию      | 60    | -                             | 7      | 271               | 271    | -                             | 7      |
| <b>ООО «РТ-Капитал</b>                |       |                               |        |                   |        |                               |        |
| Дивиденды за 2017/2018 год            | 75.02 | -                             | -      | 44955             | 44955  | -                             | -      |
| <b>АО «ТЕВИС»</b>                     |       |                               |        |                   |        |                               |        |
| Договор по аренде бытовой канализации | 62    | 79                            | -      | 952               | 1031   | -                             | -      |
| Договор по аренде бытовой канализации | 62    | 103                           | -      | 1250              | 1353   | -                             | -      |

|                                                                                                               |    |       |    |        |        |       |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------|----|--------|--------|-------|------|
| Договор по аренде сетей водопровода                                                                           | 62 | 38    | -  | 466    | 504    | -     | -    |
| Договор подготовка централизованной системы холодного водоснабжения                                           | 62 | 605   | -  | 21563  | 20688  |       | 1480 |
| Договор подготовка централизованной системы водоотведения                                                     | 62 | 872   | -  | 16536  | 15209  |       | 2199 |
| Договор опломбировки учета приборов                                                                           | 62 | -     | -  | 47     | 47     | -     | -    |
| Договор на услуги по ремонту и техническому обеспечению основных средств                                      | 62 | -     | -  | 38     | 38     | -     | -    |
| Договор на услуги по предоставлению холодной воды, по водоотведению и очистке сточных вод, сбросу загрязнений | 62 | 40433 |    | 472888 | 434382 | 78939 | -    |
| Договор по размещению оборудования                                                                            | 60 | -     | 1  | 7      | 7      | -     | 1    |
| Договор аренды сетей бытовой канализации                                                                      | 60 | -     | -  | 342    | 342    | -     | -    |
| Договор аренды нежилого помещения                                                                             | 60 | -     | -  | 11 236 | 11 236 | -     | -    |
| Договор на услуги по предоставлению доступа к серверам в режиме реального времени                             | 60 | -     | 2  | 29     | 29     | -     | 2    |
| Договор на услуги по ремонту и техническому обеспечению основных средств                                      | 60 | -     | 93 | 124    | 31     | -     | -    |
| Договор на услуги по ремонту и техническому обеспечению основных средств                                      | 60 | -     | -  | 261    | 359    | -     | 98   |
| Договор услуги за электроэнергию                                                                              | 60 | -     | 13 | 227    | 226    |       | 12   |

#### 18. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных

средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой (31 декабря) и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

В связи с возможным изменением тарифа, установленного для АО «АВТОВАЗ» на 2020 год, в 2021 году Обществу возможно будет необходимо произвести перерасчет выручки за 2020 год по данному договору водоснабжения.

#### 19. Экономическая стратегия и тактика.

---

##### **Основными задачами ООО «АВК» являются:**

1. Повышение и стабилизация качества очищаемых воды и стоков
2. Внедрение энергосберегающих технологий
3. Повышение надежности сооружений, сетей и оборудования
4. Снижение затрат на производство продукции, потребления на собственные нужды и потерь в системах водоснабжения и водоотведения.
5. Соблюдение принципов и требований стандартов экологического менеджмента.
6. Повышение культуры производства.

##### **Достижение задач планируется за счет:**

1. Внедрения системы учета всех видов энергоресурсов и основной продукции (приборы учета).
2. Совершенствования и автоматизации системы управления технологическими процессами производства.
3. Автоматизации системы управленческой деятельности (управление финансами, сбытом, снабжением, запасами, персоналом, техническим обслуживанием и ремонтом).
4. Реконструкции и модернизации оборудования и сооружений с применением энергоэффективного оборудования.
5. Внедрения новых технологий в производственном процессе очистки воды и стоков.
6. Мотивации труда с помощью целевых показателей (KPI).

Генеральный директор



С.Н. Колмыков

«12» февраля 2021г.