Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках
на 31 Декабря 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД			
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Открытое акционерное общество "Очистные сооружения"**	по ОКПО	89795280		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1117006119		
Вид экономической деятельности **Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или договорной основе**	по ОКВЭД 2	68.32		
Организационно-правовая форма **Публичные акционерные общества** / форма собственности **Муниципальная**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	14	
Единица измерения: тыс руб	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
169200 Республика Коми Княжпогостский район г.Емва ул.Дзержинского дом 110

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло			Переоценка				
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2019 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2019 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2020 г.	85578	75201	-	-	-	1480	-	-	85578	76681
	5210	За 2019 г.	85578	73721	-	-	-	1480	-	-	85578	75201
в том числе: Земельные участки	5201	За 2020 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	-
	5211	За 2019 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	-
Здания, сооружения	5202	За 2020 г.	83735	73869	-	-	-	1349	-	-	83735	75218
	5212	За 2019 г.	83735	72520	-	-	-	1349	-	-	83735	73869
Машины, оборудование	5203	За 2020 г.	1843	1332	-	-	-	131	-	-	1843	1463
	5213	За 2019 г.	1843	1201	-	-	-	131	-	-	1843	1332
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2020 г.	4243	-	-	-	4243
	5250	За 2019 г.	4244	-	-	-	4243
в том числе:		За 2020 г.	4243	-	-	-	4243
Хлораторная			120	-	-	-	120
Проект "Модульная котельная на природном газе"			4122	-	-	-	4122

		За 2019 г.	4243	-	-	-	4243
Хлораторная			120	-	-	-	120
Проект "Модульная котельная на природном газе"			4122	-	-	-	4122

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	8897	10377	11857
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение перво-	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего в том числе Предоставленные займы	5305	За 2020 г.	2500	-	-	-	-	-	-	2500	-
	5315	За 2019 г.	2500	-	-	-	-	-	-	2500	-
	5306	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло					
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступление		Выбыло					
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающие- ся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восста- новление резерва	Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5521	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	За 2020 г.	44066	(27631)	9224	-	(3071)	-	-	-	48702	(26114)
	5530	За 2019 г.	38588	(27631)	9067	-	(3587)	-	-	-	44066	(27631)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5511	За 2020 г.	42842	(27631)	6887	-	(823)	-	(1517)	-	47389	(26114)
	5531	За 2019 г.	37468	(27631)	6910	-	(1536)	-	-	-	42842	(27631)

Авансы выданные	5512	За 2020 г.	-	-	38	-	(36)	-	-	-	2	-
	5532	За 2019 г.	-	-	26	-	(26)	-	-	-	-	-
Прочая	5513	За 2020 г.	1224	-	2299	-	(2212)	-	-	-	1311	-
	5533	За 2019 г.	1119	-	2130	-	(2025)	-	-	-	1224	-
Итого	5500	За 2020 г.	44066	(27631)	9224	-	(3071)	-	-	-	48702	(26114)
	5520	За 2019 г.	38588	(27631)	9067	-	(3587)	-	-	-	44066	(27631)

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.		На 31 Декабря 2019 г.		На 31 Декабря 2018 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	46839	20725	42292	14661	36918	4693
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	46839	20725	42292	14661	36918	4693
расчеты с поставщиками и заказчиками	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2020 г.	7106	5323	-	(2590)	-	-	9788
	5580	За 2019 г.	2152	5931	-	(3578)	-	-	4506
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 2020 г.	7099	2786	-	(101)	-	-	9784
	5581	За 2019 г.	4415	2783	-	(99)	-	-	7099
авансы полученные	5562	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-

расчеты по налогам и сборам	5563	За 2020 г.	4	2212	-	(2162)	-	-	4
	5583	За 2019 г.	79	2025	-	(2100)	-	-	4
займы	5564	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5565	За 2020 г.	2	325	-	(327)	-	-	
	5585	За 2019 г.	12	371	-	(381)	-	-	2
	5566	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5586	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	За 2020 г.	7106	5323	-	(2590)	-	-	9788
	5570	За 2019 г.	4506	5180	-	(2580)	-	-	7106

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Всего	5590	9 561	6 882	4195
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	9 561	6 882	4195
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	1480	1480
Прочие затраты	5650	2809	2836
Итого по элементам	5660	4289	4316
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4289	4316

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	66	41		-	107
Резерв на оплату отпусков		66	41		-	107

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 2020 г.		За 2019 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	За 2020 г.	5910	-	-	-	-
	За 2019 г.	5920	-	-	-	-

10. Иные пояснения

10.1. Основные сведения об организации.

10.1.1. Общие сведения.

Полное наименование – **Открытое Акционерное общество «Очистные сооружения»**. Сокращенное наименование – **ОАО «ОС».**

Юридический адрес: 169200, Республика Коми, Княжпогосткий район, г. Емва, ул. Дзержинского, 110.

Почтовый адрес: 169200, Республика Коми, Княжпогосткий район, г. Емва, ул. Дзержинского, 110.

ИНН 1117006119 КПП 111701001

Дата государственной регистрации 07 декабря 2009 г.

Открытое акционерное общество «Очистные сооружения», создано на основании Постановления руководителя администрации муниципального района «Княжпогостский» от 02.12.2009. № 765 в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом Российской Федерации "Об акционерных обществах", Федеральным законом Российской Федерации "О приватизации государственного и муниципального имущества".

10.1.2. Сведения об учредителях.

Единственным акционером ОАО «ОС» является администрация муниципального района «Княжпогостский.

Уставный капитал Общества составляет 100 000 тыс.руб. Количество акций 1 000 000 (Один миллион) штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 (сто) рублей.

Единственный акционер общества владеет 100 % общего числа голосующих акций Общества.

В состав Совета директоров Общества входят:
- Кулик Андрей Леонидович.
- Бармашов Владимир Владимирович.
- Колегов Евгений Иванович.
- Суворов Николай Александрович.
- Корнилова Светлана Владимировна.

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:
- Колесникова Виктория Валерьевна.
- Жбанова Светлана Геннадьевна.
- Подгорнова Ирина Александровна.

С 28 апреля 2017 года функции по управлению организацией переданы по договору б/н от 28.04.2017 г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Управляющей компании к АО «КТК» сроком действия три года. Договор пролонгирован.

10.1.3. Краткая характеристика деятельности Общества.

Основными видами деятельности Общества являются:

- удаление сточных вод, отходов и аналогичной деятельности;
- удаление и обработка сточных вод;

- управление недвижимым имуществом.

10.2. Сведения о связанных сторонах.

В 2020 г связанными сторонами являются следующие организации:

- АО "Княжпогостская тепло-энергетическая компания" (ИНН 1117006119) – АО «КТК» - осуществляет функции управления. Заключены следующие договоры:

- Договор № 003-КТЭК/2017/119 от 29.06.17г. на аренду здания КОС .

Задолженность за оказанные услуги на 31.12.2020г. по указанному договору составила 4 061 908,16 руб. Услуги оплачены в 2020 году в размере 817 000,00 руб.

- Договор № 024-КТЭК/2017/119/1 от 19.10.17г. на аренду здания КОС. Стоимость оказанных услуг по указанному договору составила 6 713 843,64 руб. Услуги в 2020 году не оплачены. Задолженность на 31.12.2020г. составила 16 728 660,42 руб.

- Договор №4-ТС от 28.07.17 на аренду транспортного средства без экипажа (УАЗ330995). Стоимость оказанных услуг по указанному договору составила 172 800,00 руб. Услуги в 2020 году не оплачены. Задолженность на 31.12.2020г. составила 311 360,00 руб.

Договор №4-ТС от 10.01.2020 на аренду транспортного средства без экипажа (УАЗ330995). Стоимость оказанных услуг по указанному договору составила 172 800,00 руб. Услуги в 2020 году не оплачены. Задолженность на 31.12.2020г. составила 172 800,00 руб.

- Договор займа №17/11-2017 от 17.11.17. Остаток заемных средств на 01.01.2021 составляет 2 500 000 рублей. Сумма процентов в 2020 году не выплачивалась.

- АО «Коми тепловая компания» (ИНН 1101205461) - с 28 апреля 2017 года осуществляет единоличное управление ОАО «Очистные сооружения». Заключены следующие договоры:

- Договор б/н от 28.04.2017 г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Управляющей компании. Стоимость оказанных услуг по указанному договору составила 2 684 745,73 руб. Услуги в 2020 году не оплачены. Задолженность на 31.12.2020г. составила 9 784 158,11 руб.

Кулик Андрей Леонидович – член Совета директоров. Хозяйственных операций не было.

Бармашов Владимир Владимирович - член Совета директоров. Хозяйственных операций не было.

Колегов Евгений Иванович - член Совета директоров. Хозяйственных операций не было.

Суворов Николай Александрович - член Совета директоров. Хозяйственных операций не было.

Корнилова Светлана Владимировна - член Совета директоров. Хозяйственных операций не было.

Вознаграждение основного управленческого персонала за 2020г. составило 325 тыс.руб. Все выплаты произведены в рамках трудовых договоров.

10.3. Раскрытие информации о численности работников.

Фактическая среднегодовая численность работников за 2020 год составляет 2 человека.

Численность работающих на конец отчетного года – 2 человека.

10.4. Основные положения учетной политики.

Принимаемая Обществом учетная политика как совокупность принципов, правил организации и технологии реализации способов ведения бухгалтерского учета разработана с целью формирования в учете и отчетности максимально полной, объективной и достоверной, а также оперативной финансовой и управленческой информации с учетом организационных и отраслевых особенностей Общества.

10.4.1. Основа составления.

Бухгалтерская отчетность Общества формируется на основании действующего законодательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998г. №34н, ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций», утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008 №106н, планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31.10.2000 №94н), приказом Минфина России от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», Налоговым Кодексом Российской Федерации.

10.4.2. Основные средства.

Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Объекты основных средств стоимость не более 40 тыс.руб. за единицу, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 96/01, отражаются в бухгалтерском и налоговом учете в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты на производство по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. Первоначальная стоимость объекта основных средств формируется в соответствии с требованиями нормативных актов по бухгалтерскому учету.

Компьютерная техника учитывается как самостоятельные инвентарные объекты с использованием счета 01 с начислением амортизации на счете 02.

Срок полезного использования основных средств, вводимых в эксплуатацию, устанавливается на основании Постановления Правительства от 01.01.2002 №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, норма амортизации применяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество месяцев эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта.

Стоимость ремонта основных средств в учете отражается путем включения фактических затрат в себестоимость продукции по мере выполнения ремонтных работ.

10.4.3. Материально-производственные запасы.

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»,

Приобретаемые материально-производственные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы».

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости.

Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не используются.

10.4.4. Признание расходов.

Косвенные расходы, сформированные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» относятся ежемесячно относятся на счет 90.02.

10.4.5. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется с применением правил отражения в отчетности отложенных налоговых обязательств и активов (согласно ПБУ 18/2002).

Общество признает отложенные налоговые активы в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые временные разницы, при условии существования вероятности того, что оно получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Постоянные налоговые обязательства, отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства и текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток) отражаются в отчете о прибылях и убытках.

10.4.6. Резервы.

Резерв на оплату отпусков учитывается на счете 96 «Резервы предстоящих расходов».

Отчисления в резерв производятся ежемесячно на последнюю дату отчетного месяца.

Величина резерва по сомнительным долгам учитывается на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам» и относится на финансовые результаты предприятия.

10.5. Капитал и резервы.

Величина уставного капитала составляет 100 000 тыс.руб. (1 000 000 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 100 (сто) рублей каждая). Показатель базовой прибыли (убытка) на акцию за 2020 г. составил прибыль 2,6 руб. Уставный капитал полностью оплачен. Прибыль Общества за 2020 г. составила 2 602 тыс.руб. За аналогичный период 2019 года прибыль составила 1 058 тыс.руб.

Отложенные налоговые обязательства отсутствуют.

Изменение отложенных активов в 2020 году составило 136 тыс. руб. за счет следующих показателей:

1. Списан убыток прошлых лет в части принятого убытка для налогового учета в 2020 году 136 тыс.руб.

10.6. Раскрытие информации об остатках денежных средств и денежных эквивалентов.

К денежным эквивалентам относятся открытые в банке депозиты до востребования, высоколиквидные векселя банков со сроком платежа по предъявлении.

По строке 1250 Бухгалтерского баланса Обществом отражены остатки денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату в размере: 940 тыс. руб., в т.ч.

- остаток на расчетном счете Общества – 940 тыс.руб.

10.7. Основные средства.

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 01.01.2020г. – 14 620 тыс.руб, на 31.12.2020 – 13 140 тыс.руб.

На начало 2021 года затраты на строительство и реконструкцию объектов основных средств, не введенных в эксплуатацию, составляет 4 243 тыс.руб.

10.8. Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. На 1 января 2020 года материально-производственные запасы отсутствуют

10.9. Резервы.

В организации созданы следующие резервы:

1. Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Сальдо на 31.12.2020г. составляет 107 тыс.руб.
2. Резерв по сомнительным долгам в размере 26 114 тыс.руб.

10.10. Доходы и расходы организации.

10.10.1. Выручка от реализации по основному виду деятельности (в разрезе продукции и услуг)

Показатели	за 2020, тыс.руб.	за 2019, тыс.руб	Изменение, тыс.руб.
Выручка всего	5 739	5758	-19
в т.ч.			
Выручка от аренды	5 739	5758	-19

10.10.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Показатели	За 2020 г, тыс. руб.	За 2019 г., тыс.руб.	Изменение, тыс.руб.
Себестоимость всего	4 289	4 316	-27

в т.ч.			
Себестоимость аренды	4 289	4 316	-27

10.11. Прочие доходы и расходы

10.11.1. Прочие доходы

Показатели	2020г., тыс.руб.	2019г., тыс.руб.	Отклонения, тыс.руб.
Прочие доходы, тыс.руб.	**1 655**	**138**	**1517**
в том числе:			
Проценты к получению	138	138	-
Восстановление резерва по сомнительным долгам	1517	-	1517

10.11.2. Прочие расходы

Показатели	2020г., тыс.руб.	2019г., тыс.руб.	Отклонения, тыс.руб.
Прочие расходы, тыс.руб.	**229**	**257**	**-28**
в том числе:			
Услуги банков	20	20	-
Прочие	2	1	1
Налог на имущество	207	236	-29

10.12. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов, подлежащие списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Сальдо расходов будущих периодов на 31.12.2020 г составляет 0,667 тыс. руб.

10.13. Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

Кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, включается во внереализационные доходы Общества. По итогам 2020 года кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности отсутствует.

10.14. События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют

10.15. Условные активы, если существует высокая или очень высокая вероятность того, что организация их получит.

Условные активы отсутствуют.

Исполнительный директор
ОАО «Очистные сооружения» _____ Суворов Н.А.

Главный бухгалтер _____ Ганова Ю.В.

« 30 » марта 2021г.