

ПРИЛОЖЕНИЕ № 8: ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И ПОЯСНЕНИЙ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2021 год.

1. Сведения об обществе

1.1	Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью "Нижневартовские коммунальные системы"
1.2	Юридический адрес	628609, Ханты-Мансийский Автономный Округ-Югра, г. Нижневартовск, ул. Маршала Жукова, д.53
1.3	Фактический (почтовый) адрес	628609, Ханты-Мансийский Автономный Округ-Югра, г. Нижневартовск, ул. Маршала Жукова, д.53
1.4	Дата государственной регистрации	26.04.2017
1.4.1	ОГРН	1173668024848
1.5	Размер уставного капитала (руб.)	1 510 000 руб.
1.6	ИНН/КПП организации	3661078386/860301001
1.7	Состав учредителей/акционеров:	ООО "РКС-Холдинг"
1.8	Количество акций:	-
	выпущенных и полностью оплаченных	-
	выпущенных, но не оплаченных/оплаченных частично	-
1.9	Номинальная стоимость акций:	-
	принадлежащих самому обществу	-
	принадлежащих дочерним и зависимым организациям	-
1.10	Доли в уставном капитале оплачены (полностью/не полностью)	полностью
1.11	Численность работающих на конец отчетного периода	678
1.12	Дочерние и зависимые общества	-
1.13	Филиалы и подразделения	-
1.14	Организация относится/не относится к субъектам малого предпринимательства	не относится
1.15	Организация подлежит/не подлежит обязательному аудиту в соответствии со статьей 5 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности"	не подлежит
1.16	Основные виды деятельности организации (в % к общему объему выручки организации от всех видов деятельности)	Услуги по вснабжению и в/отведению составляют 92%.

1.17 Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов Общества:

Единоличный исполнительный орган:	
Наименование лица	Дата назначения
Генеральный директор	с 04.08.2020 г.
Бокор А.Н.	
ООО "РКС-Холдинг"	с 11.02.2021 г.

Контрольные органы:

Совет Директоров	
Ф.И.О.	Должность
-	-
-	-
-	-
-	-

1.18 Основным контролирующим собственником является ПАО "Т Плюс"

1.19 По состоянию на отчетную дату 31.12.2021 г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:

№ п/п	ФИО	Место работы, занимаемая должность
1	2	3
-	Ревизионная комиссия не создавалась	-

1.20 Связанные стороны.

1.20.1 Перечень связанных сторон

№ п/п	Наименование сторон	Основание
1	Основное хозяйственное общество	Лицо имеет право распоряжаться 100% общего числа голосов участников Общества
2	Контролирующие общества	Лица, косвенно владеющие более 50 процентов долей уставного капитала
3	Другие связанные стороны	Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное лицо.

1.20.2 Сведения об операциях со связанными сторонами

1.20.2.1 Операции по группе «ОСНОВНЫЕ ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс.руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1.	Приобретение услуг	57 218	-	В соответствии с условиями договора.	-	-

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс.руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
-------	---------------	--------------------------	--	--	--	---

1.	Процентный займ	58 997		В соответствии с условиями договора 2020г.	-	
2.	Приобретение услуг	264		В соответствии с условиями договора 2020г.	-	

1.20.2.2 Операции по группе «КОНТРОЛИРУЮЩИЕ ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоймостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоймостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-

1.20.2.3 Информация по группе «ОСНОВНОЙ УПРАВЛЕНЧЕСКИЙ ПЕРСОНАЛ»

№ п/п	Виды выплат	Сумма за отчетный период (тыс. руб.)	Сумма за предыдущий отчетный период (тыс. руб.)
1.	Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:	755	16 374
	оплата труда за отчетный период	619	12 576
	отчисления с ФОТ за отчетный период	136	3 798
	другие платежи в пользу основного управленческого персонала	-	-
2.	Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:	-	-
	вознаграждения в виде опционов зыгнента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
	иные долгосрочные вознаграждения	-	-
	ИТОГО:	755	16 374

1.20.2.4 Операции по группе «ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоймостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1.	Приобретение услуг	149 989	8 066	В соответствии с условиями договора 2021г.	-	-
2.	Приобретение ТМЦ	38 984	-	В соответствии с условиями договора 2021г.	-	-

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс.руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1.	Приобретение услуг	666	144	В соответствии с условиями договора 2021г.	-	-
2.	Процентный займ	171	-	В соответствии с условиями договора 2020г.	-	-

1.21 Информация об участии в совместной деятельности

№ п/п	Действующие договоры совместной деятельности	Цель совместной деятельности (производство продукции, выполнение работ, оказание услуг и т.д.) и вклад в нее	Способ извлечения экономической выгоды или дохода (совместно осуществляемые операции, совместно используемые активы, совместная деятельность)	Классификация отчетного сегмента (операционный или географический)	Стоимость активов и обязательств, относящихся к совместной деятельности, тыс.руб.	Сумма доходов, относящихся к совместной деятельности, тыс.руб.	Сумма расходов, относящихся к совместной деятельности, тыс.руб.	Сумма прибыли (+) или убытка (-), относящейся к совместной деятельности, тыс.руб.
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.22 События после отчетной даты

№ п/п	Характер события после отчетной даты (краткое описание)	Оценка последствий события после отчетной даты, тыс. руб. (при невозможности оценить последствия в денежном выражении организация должна указать на это).
1	<p>21 февраля 2022 г. Российской Федерацией были признаны Донецкая и Луганская Народные Республики в качестве суверенных и независимых государств. Данное событие привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе увеличению волатильности на рынках капитала, значительному падению курса российского рубля.</p> <p>28 февраля 2022 года ЦБ РФ увеличил ключевую ставку с 9,5% до 20%. Кредитные организации подверглись санкциям США и ЕС.</p> <p>Общество имеет кредитные обязательства, процентная ставка, по которым приваза к величине ключевой ставки ЦБ РФ. Соответственно, значительное увеличение ставки может оказать влияние на деятельность Общества.</p> <p>Руководство Общества считает, что описанные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты.</p>	<p>У Общества отсутствует возможность оценить последствия события после отчетной даты в денежном выражении в связи с неопределенностью ситуации и быстро меняющихся условий.</p> <p>Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.</p>

1.23 Информация по прекращаемой деятельности

Описание прекращаемой деятельности	Операционный или географический сегмент (часть сегмента, совокупность сегментов), в рамках которого (которых) происходит прекращение деятельности	Дата признания деятельности прекращаемой	Дата или период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности (если они известны или определены)	Стоимость активов и обязательств организации, предполагаемых к выбытию или погашению в рамках прекращения деятельности, тыс.руб.	Сумма доходов, относящихся к прекращаемой деятельности, тыс.руб.	Сумма расходов, относящихся к прекращаемой деятельности, тыс.руб.	Сумма прибыли (+) или убытка (-) до налогообложения, относящаяся к прекращаемой деятельности, тыс.руб.	Сумма начисленного налога на прибыль, относящегося к прекращаемой деятельности, тыс.руб.
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-

Движение денежных средств, относящееся к прекращаемой деятельности, в течение текущего отчетного периода	
текущая деятельность	инвестиционная деятельность
-	-
-	-

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета

2.1.1	Бухгалтерский учет в организации осуществляется специализированной организацией на договорной основе. ООО "ЦО Эксперт", договор №255 от 31.03.2021 г.
2.1.2	Срок полезного использования по основным средствам определяется в соответствии с техническими условиями (технической документацией объекта) и устанавливается на дату ввода в эксплуатацию объекта основных средств отдельным приказом Общества
2.1.3	Начисление амортизации по основным средствам ведется способом:
2.1.4	Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере их отгрузки в эксплуатацию.
2.1.5	Между Муниципальным образованием г.о. Нижегородской Хиты-Мануйского автономного округа-Юри (Концедент), МУП города Нижневартовска "Газодобыва", выступающая на стороне Концедента в части передачи имущественного комплекса и ООО "Нижневартовские коммунальные системы" (Концессионер) 26.07.2020г. заключено концессионное соглашение, предметом которого является передача Концессионеру права владения и пользования объектами соглашения и иным имуществом, представляющим собой совокупность объектов централизованных систем холодного водоснабжения и водопотребления, отдельные объекты таких систем для осуществления деятельности, связанной с холодным водоснабжением, водоотведением, а также подключением (техническим присоединением) объектов к системам центрального водоснабжения и водоотведения, Концессионер обязуется за свой счет и за счет привлеченных средств создать и (или) реконструировать имущество, права собственности на которое принадлежат Концеденту. Перечень создаваемых и реконструируемых объектов устанавливается в соответствии с инвестиционными программами Концессионера, согласованными Концедентом и утвержденными в порядке, установленном законодательством РФ в сфере регулирования тарифов (цен). вновь созданные и реконструированные объекты в рамках исполнения обязательств, а также связанные с ними объекты, подлежат передаче Концеденту по истечении срока соглашения. Недвижимое имущество, которое создано Концессионером в соответствии с соглашением Концедента при осуществлении деятельности, предусмотренной настоящим Соглашением, не относящееся к объекту Соглашения и не входящее в состав иного имущества, является собственностью Концессионера. Срок действия Концессионного соглашения установлен с даты подписания его Сторонами и действует 29 лет. Концессионная плата не предусмотрена. Имущество, полученное по концессионному соглашению, отражается обособленно в составе основных средств-сч. 01, КС. амортизируется, а в прочих доходах признается доход в размере начисленной амортизации. вновь созданные или модернизированные Концессионером объекты инфраструктуры учитываются в составе основных средств. Срок полезного использования устанавливается исходя из срока полезного использования объекта. В случае, если он превышает срок действия Концессионного соглашения, срок полезного использования по такому объекту определяется до даты окончания действия Концессионного соглашения.
2.1.6	Ежегодная переоценка основных средств (проводятся/не проводятся):
2.1.7	Информация об арендованном имуществе, стоимость которого не согласована с арендодателем в договоре, раскрывается в отчетности в количественной оценке.
2.1.8	Срок полезного использования по НМА определяются исходя из: - срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом; - ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получение экономической выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).
2.1.9	Начисление амортизации по НМА ведется способом:
2.1.10	При списании оценка материально-производственных запасов (по всем группам) производится способом:
2.1.11	Организация создает резервы: Резервы по сомнительным долгам, резерв под обесценение МПЗ, резервы на судебные тяжбы, резервы на отпуски и премии по итогам года, резервы под обесценение финансовых вложений.
2.1.12	Доходы от основных видов деятельности признаются доходами от обычных видов деятельности. Иные поступления признаются прочими доходами.
2.1.13	Доходы от видов деятельности, подпадающих государственному регулированию, отражаются в учете по государственным регулируемым ценам - тарифам, устанавливаемым уполномоченными органами власти в соответствии с законодательством РФ. Раздельный учет доходов и затрат по регулируемым и нерегулируемым видам деятельности, а также раздельный учет затрат по видам регулируемой деятельности ведется на счетах и субсчетах Плана счетов раздельного учета доходов и расходов с применением дополнительной горизонтальной аналитики: ГС в виде «субоптонт».
2.1.14	Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду) учитываются в составе доходов от обычных видов деятельности.
2.1.15	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в учете по мере готовности продукции, выполнения отдельных этапов работ, услуг, в соответствии с условиями заключенных договоров. Способ определения готовности определяется по мере готовности отдельных выполненных работ, оказанных услуг и по дате подписания акта о выполнении работ (оказании услуг).
2.1.16	Выручка от выполнения работ по договорам строительного подряда, длительность выполнения работ по которым свыше одного отчетного года или срока начала и окончания которых приходится на разные отчетные годы, признается в учете «по мере готовности», в случае невозможности применения данного способа - по фактическим расходам, подлежащим возмещению заказчиком.
2.1.17	Распределение общепроизводственных расходов осуществляется ежемесячно пропорционально прямым производственным затратам в дебет счета 20.01 «Основное производство» по видам деятельности (материальным группам).
2.1.18	Управленческие (общехозяйственные) расходы отражаются с учетом требований п. 20 ФСБУ 5 2019 "Затраты"
2.1.19	Коммерческие расходы (издержки на продажу) списываются ежемесячно с дебет счета 90 "Продажи". Транспортные расходы при этом распределяются на остаток нераспределенных товаров.
2.1.20	Информация об авансах, полученных от покупателей (заказчиков) и авансах, выданных поставщикам (подрядчикам), раскрывается в отчетности с учетом НДС.
2.1.21	Денежными эквивалентами Предприятие признает депозитные вклады в банке, выдаваемые по требованию, со сроком погашения три месяца или менее, банковские овердрафты, возмещенные по требованию, высоколиквидные векселя, приобретенные по номинальной стоимости для осуществления расчетов с контрагентами и другие активы, отвечающие критериям отнесения к денежным эквивалентам. В бухгалтерской отчетности в составе финансовых вложений не отражаются денежные эквиваленты. В бухгалтерской отчетности в составе финансовых вложений не отражаются денежные эквиваленты. Стоимость таких активов отражается в бухгалтерской отчетности по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты».
2.1.22	При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.2 Изменения в учетной политике, произошедшие в течение отчетного периода

2.2.1 Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в отчетном периоде по сравнению с прошлым отчетным периодом не предусмотрено. Поэтому данные бухгалтерского учета являются сопоставимыми.		нужно отметить знаком "+"	
2.2.2	В течение отчетного периода произошли следующие изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета по сравнению с прошлым отчетным периодом:	да	
Причина изменения	Содержание изменения	Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности	Суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности (тыс.руб.)
за отчетный период		Перспективно	по каждой статье бухгалтерской отчетности
Вступление в действие с 01.01.2021г. ФСБУ 5/2018 "Запасы"	Для целей бухгалтерского учета запасы считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции не включаются управленческие расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг.		по данным о разоводенной прибыли (убытку) на акцию
за период, предыдущий отчетному (2020 г.)			
Корректировки, связанные с изменением порядка отражения постоянных и временных разниц в соответствии с ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль"	Ретропективно	ББ: Отложенные налоговые активы (код 1180)	5929
		ББ: Нераспределенная прибыль (убыток) (код 1370)	5929
		ОФР: Отложенный налог на прибыль (код 2412)	5929
		ОФР: Налог на прибыль (код 2410)	5929
		ОФР: Чистая прибыль (код 2400)	5929
		ОФР: Совокупный финансовый результат периода (код 2500)	5929
Применение права отражать в бухгалтерском балансе сальдировано (свернуто) суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства (п. 18 ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль")	Ретропективно	ББ: Отложенные налоговые активы (код 1180)	(19 735)
		ББ: Отложенные налоговые обязательства (код 1420)	(19 735)
		ББ: Отложенные налоговые обязательства (код 1420)	(19 735)

2.3 Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Отчетность является исправленной по отношению к бухгалтерской отчетности за 2021 год, подписанной руководителем 01.03.2022г. и направленной в ИФНС России № 6 по ХМАО-Югре 01.03.2022г. В ОФР в сопоставимом периоде за 2020г. управленческие расходы в размере 3 408 тыс.руб. были убраны в строку 2120 Себестоимость продаж.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации

3.1 Характеристика деятельности организации за отчетный период

3.1.1 Сведения о выручке, себестоимости, прибыли и рентабельности (по видам деятельности)

Наименование показателя	Правящий отчетный период (тыс.руб.)	Отчетный период (тыс.руб.)	Изменение показателя в тыс.руб.	Изменение показателя в процентах
1. Выручка от основных видов деятельности	2	3	4	5
в том числе:				
1.1. Реализация услуг по электроснабжению	346 352	1 308 256	961 904	278%
1.2. Реализация услуг по теплоснабжению	-	-	-	-
1.3. Реализация услуг по водоснабжению	158 084	605 635	447 571	283%
1.4. Реализация услуг по водоотведению	163 952	611 645	447 693	273%
1.5. Строительно-монтажные работы	-	-	-	-
1.6. Услуги предоставления имущества в аренду	-	-	-	-
1.7. Услуги по управлению	-	-	-	-
1.8. Прочая деятельность	24 326	50 976	26 650	274%
2. Себестоимость основных видов деятельности	-321 611	-1 122 076	801 065	24858%
в том числе:				
2.1. Себестоимость услуг по электроснабжению	-	-	-	-
2.2. Себестоимость услуг по теплоснабжению	-	-	-	-
2.3. Себестоимость услуг по водоснабжению	-146 751	-599 044	452 293	309%
2.4. Себестоимость услуг по водоотведению	-152 218	-521 414	369 196	243%
2.5. Строительно-монтажные работы	-	-	-	-
2.6. Услуги предоставления имущества в аренду	-	-	-	-
2.7. Услуги по управлению	-	-	-	-
2.8. Прочая деятельность	-22 641	-1 358	21 333	-94%
3. Коммерческие расходы	-2 412	40 031	42 026	1981%
3.1. по водоотведению	-1 200	-35 525	24 475	2040%
3.2. по водоснабжению	-1 212	-34 553	23 551	1943%
4. Управленческие расходы	-	-	-	-
4.1. по водоотведению	0	411 643	411 643	-
4.2. по водоснабжению	0	-411 668	-411 668	-
5. Прибыль от основных видов деятельности	22 329	13 489	8 830	-40%
в том числе:				
5.1. Реализация услуг по электроснабжению	-	-	-	-
5.2. Реализация услуг по теплоснабжению	-	-	-	-
5.3. Реализация услуг по водоснабжению	10 101	78 858	68 759	-681%
5.4. Реализация услуг по водоотведению	10 533	2 669	7 864	-74%
5.5. Строительно-монтажные работы	-	-	-	-
5.6. Услуги предоставления имущества в аренду	-	-	-	-
5.7. Услуги по управлению	-	-	-	-
5.8. Прочая деятельность	1 695	89 668	87 973	5156%
Рентабельность основных видов деятельности, %				
в том числе:				
Рентабельность услуг по электроснабжению	20%	85,98%	-	69%
Рентабельность услуг по теплоснабжению	-	-	-	-
Рентабельность услуг по водоснабжению	6,39%	-13,02%	-	-19%
Рентабельность услуг по водоотведению	6,42%	0,44%	-	-5%
Рентабельность строительно-монтажных работ	-	-	-	-
Рентабельность услуг предоставления имущества в аренду	-	-	-	-
Рентабельность услуг по управлению	-	-	-	-
Рентабельность прочая деятельность	6,86%	98,56%	-	92%

3.1.2 Сведения о составе прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Предшествующий отчетный период (тыс.руб.)	Отчетный период (тыс.руб.)
1	2	3
Прочие доходы	61 296	209 664
Прочие доходы (уменьшения обязательств перед контрагентами в сумме начисленной амортизации по концессионным соглашениям)		
Прочие доходы	51 296	205 167
Прочие расходы	0	4 387
Комиссии банкам	(14 898)	(100 217)
Налог на прибыль	(14 427)	(2 668)
Прочие расходы	(353)	(65 702)
		(51 517)

3.1.3 По итогам финансово-хозяйственной деятельности, дивиденды не выплачивались. Сумма чистой прибыли за отчетный год, направленная по решению общего собрания учредителей на выплату дивидендов не распределялась.

3.1.4 Информация о выручке, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) исключительно денежными средствами

№ п/п	Данные об организациях, с которыми заключены указанные договоры	Доля выручки, полученной по указанным договорам от сумм, полученных от организаций, связанных с организацией	Способ определения стоимости полученных денежных средств (только для организаций, передающих организации)
	Общее количество организаций, в том числе организаций, на которые приходится основная часть выручки	-	-
1	-	-	-
2	-	-	-
3	-	-	-

3.2 Сведения о привлеченных заемных средствах

№ п/п	Наименование обязательства по займам (кредитам)	Величина обязательства, тыс.руб.	Сумма процентов, причитающаяся к оплате заемщиком (кредитором) по состоянию на конец отчетного периода	Сумма расходов по займам, включенных в прочие расходы, тыс.руб.	Срок погашения займа (кредита), тыс.руб.	Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (процента в качестве договорных и (или) дисконтных) (или) финансового вложения (т.е. учтенных при уменьшении расходов по займам, связанным с приобретением и (или) сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива), тыс.руб.	Сумма вложенных в инвестиционный актив процентов, причитающихся к оплате заемщиком (кредитором) по состоянию на конец отчетного периода	Сумма выданных займов (кредитов), неоплаченных на конец отчетного периода, тыс.руб.
1	Банк 1	на начало отчетного периода	на конец отчетного периода					
2	Итого	137 440	231 440					
		1 899	6 924		10 11 2023			

Информация о выданных векселях, выпущенных и проданных облигациях

№ п/п	Наименование	Величина, тыс.руб.	Вид	Срок погашения
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-

По состоянию на 31.12.2021 г. у ООО "Нижневартовские коммунальные системы" сумма неиспользованных кредитных линий составляет 18 560 тыс.руб.

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности

4.1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) (тыс.руб.) Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	перерождения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Нематериальные активы - всего	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе по видам нематериальных активов:	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
1.1. права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные акты	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
1.2. деловая репутация организации	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
1.3. другие виды нематериальных активов	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
1.4. в том числе по видам нематериальных активов:	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
1.5. и т.д.	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
1.6. и т.д.	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	-	-	-
в том числе по видам нематериальных активов:	-	-	-
и т.д.	-	-	-

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	-	-	-
в том числе по видам нематериальных активов:	-	-	-
и т.д.	-	-	-

Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе по видам НИОКР:	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
1. Результаты исследований и разработок	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
2. Результаты исследований и разработок	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

0710005 с. 3

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
1. Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
в том числе по видам НИОКР:	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
1.1. Расходы на НИОКР	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
1.2. Расходы на НИОКР	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
2. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
в том числе по видам НИОКР:	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
2.1. затраты на приобретение нематериальных активов	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
2.2. затраты на приобретение нематериальных активов	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

Примечания

<1> Указывается отчетный год.

<2> Указывается предыдущий год.

<3> В случае перерождения в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

<4> Указывается отчетная дата отчетного периода.

<5> Указывается год, предшествующий предыдущему.

4.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость ²	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
1. Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20__ 21. г. ¹	2 417	(0)	59 858	(0)	0	(3909)	0	0	52 275	(3909)
	за 20__ 20. г. ²	0	(0)	2 417	(0)	0	(0)	0	0	2 417	(0)
	в том числе по группам основных средств:	0									
1.1 земельные участки и объекты природопользования	за 20__ 21. г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	-	(-)
	за 20__ 20. г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	-	(-)
1.2 здания	за 20__ 21. г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	-	(-)
	за 20__ 20. г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	-	(-)
1.3 сооружения и передаточные устройства	за 20__ 21. г. ¹	0	(0)	4 695	(0)	0	(196)	0	0	4 695	(196)
	за 20__ 20. г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(-)
1.4 машины и оборудование	за 20__ 21. г. ¹	2 417	(0)	4 987	(0)	0	(971)	0	0	7404	(971)
	за 20__ 20. г. ²	0	(0)	2 417	(0)	0	(0)	0	0	2 417	(-)
1.5 производственный и хозяйственный инвентарь	за 20__ 21. г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(-)
	за 20__ 20. г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(-)
1.6 транспортные средства	за 20__ 21. г. ¹	0	(0)	47 263	(0)	0	(2742)	0	0	47 263	(2742)
	за 20__ 20. г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(-)
1.7 другие виды основных средств	за 20__ 21. г. ¹	0	(0)	2913	(0)	0	(0)	0	0	2913	(-)
	за 20__ 20. г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(-)
2. Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20__ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 20__ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	в том числе по группам основных средств:	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
2.1 имущество для передачи в лизинг	за 20__ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 20__ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
2.2 имущество для передачи в аренду	за 20__ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 20__ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
2.3 прочие объекты	за 20__ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 20__ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
3. Имущество полученное в концессию	за 20__ 21. г. ¹	3 931 232	(51 296)	-	(-)	-	(205 167)	-	-	3 931 231	(256 463)
	за 20__ 20. г. ²	-	(-)	3 931 231	(-)	-	(51 296)	-	-	3 931 231	(51 296)
	в том числе по группам основных										
3.1 земельные участки и объекты природопользования	за 20__ 21. г. ¹	-	(-)	0	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 20__ 20. г. ²	-	(-)	0	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
3.2 здания	за 20__ 21. г. ¹	1 252 670	(11 373)	0	(0)	-	(45 494)	-	-	1 252 670	(56 867)
	за 20__ 20. г. ²	-	(-)	1 252 670	(0)	-	(11 373)	-	-	1 252 670	(11 373)
3.3 сооружения и передаточные устройства	за 20__ 21. г. ¹	2 526 985	(32 334)	0	(0)	-	(129 370)	-	-	2 526 985	(161 704)
	за 20__ 20. г. ²	-	(-)	2 526 985	(0)	-	(32 334)	-	-	2 526 985	(32 334)
3.4 машины и оборудование	за 20__ 21. г. ¹	151 576	(7 589)	0	(0)	-	(30 303)	-	-	151 576	(37 892)
	за 20__ 20. г. ²	-	(-)	151 576	(0)	-	(7 589)	-	-	151 576	(7 589)
3.5 производственный и хозяйственный инвентарь	за 20__ 21. г. ¹	-	(-)	0	(0)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 20__ 20. г. ²	-	(-)	0	(0)	-	(-)	-	-	-	(-)
3.6 транспортные средства	за 20__ 21. г. ¹	-	(-)	0	(0)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 20__ 20. г. ²	-	(-)	0	(0)	-	(-)	-	-	-	(-)
3.7 другие виды основных средств	за 20__ 21. г. ¹	-	(-)	0	(0)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 20__ 20. г. ²	-	(-)	0	(0)	-	(-)	-	-	-	(-)

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе по группам объектов:	за 20 21 г. ¹	367	230 230	(0)	(56 945)	173 652
	за 20 20 г. ²	0	3 934 015	(0)	(3 933 648)	367
Приобретение объектов основных средств	за 20 21 г. ¹	367	57 782	(0)	(56 884)	1 265
	за 20 20 г. ²	0	2783	(0)	(2 417)	367
в т.ч. концессионное имущество	за 20 21 г. ¹	0	128 360	(0)	(0)	128 360
	за 20 20 г. ²	0	3 931 231	(0)	(3 931 231)	0
Строительство объектов основных средств	за 20 21 г. ¹	0	44 088	(0)	(61)	44 027
	за 20 20 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
и т.д.						

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

Наименование показателя	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	-	-
в том числе по объектам основных средств:	-	-
и т.д.	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-
в том числе по объектам основных средств:	(-)	(-)
и т.д.	(-)	(-)

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступило	выбыло	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	-
	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	-
	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	за 20 21 г. ¹	993 532	8 587	(-)	1 002 119
	за 20 20 г. ²	-	993 532	(-)	993 532
земельные участки и объекты природопользования	за 20 21 г. ¹	993 532	8 587	(-)	1 002 119
	за 20 20 г. ²	-	993 532	(-)	993 532
здания	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	-
	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	-
сооружения и передаточные устройства	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	-
	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	-
машины и оборудование	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	-
	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	-
производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	-
	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	-
транспортные средства	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	-
	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	-
прочие объекты	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	-
	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	-
	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	-
	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	-

4.3.1 Прочие внеоборотные активы

Наименование показателя	На начало года	На конец года
Расходы будущих периодов	838	734
Расчеты по авансам выданным поставщикам и подрядчикам по инвестиционной деятельности (приобр. ОС, НМА, кап стр-во) (кв)	6 680	91 605
ИТОГО	7 518	92 339

Справочно: в бухгалтерском балансе по строке 1190 "Прочие внеоборотные активы" на конец отчетного периода в составе авансов выданных отражена сумма НДС 14 774 тыс.руб.

4.3.2 Прочие оборотные активы

Наименование показателя	На начало года	На конец года
Расходы будущих периодов со сроком погашения 12 мес. и менее	0	184
ИТОГО	0	184

Примечания

<1> Указывается отчетный год.

<2> Указывается предыдущий год.

<3> В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

<4> Указывается отчетная дата отчетного периода.

<5> Указывается год, предшествующий предыдущему.

4.4. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			Текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ¹		выбыло (погашено)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ²		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ¹
Долгосрочные - всего	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе по группам, видам:										
	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе по группам, видам:										
	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

0710005 с. 8

Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе по группам, видам:			
	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе по группам, видам:			
	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

4.5. Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			оборот в другие статьи баланса	На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 20 21 г. ¹	4 764	()	128 185	(74 563)	()	0	(91)	58 285	()
	за 20 20 г. ²	16	()	9 173	(4 425)	()	0	0	4 764	()
в том числе по группам, видам: сырье, материалы и другие аналогичные										
	за 20 21 г. ¹	4 673	()	126 919	(73 321)	()	0	0	58 271	()
	за 20 20 г. ²	0	()	8 916	(4 243)	()	0	0	4 673	()
товары и готовая продукция										
	за 20 21 г. ¹	0	0	1 266	(1 242)	0	0	0	24	(0)
	за 20 20 г. ²	0	0	150	(150)	0	0	0	0	(0)
Расходы будущих периодов со сроком погашения 12 месяцев и менее										
	за 20 21 г. ¹	91	0	0	(0)	0	0	(91)	91	(0)
	за 20 20 г. ²	16	0	107	(32)	0	0	0	91	(0)

0710005 с. 9

Справочно: расходы будущих периодов со сроком погашения 12 мес. и менее отражены в строке 1260 Прочие оборотные активы.

Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	-	-	-
в том числе по группам, видам:			
	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	-	-	-
в том числе по группам, видам:			
	-	-	-
и т.д.	-	-	-

Приложения

<1> Указывается отчетный год.

<2> Указывается предыдущий год.

<4> Указывается отчетная дата отчетного периода.

<5> Указывается год, предшествующий предыдущему.

<7> Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

4.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						Создание резерва сомнительных долгов	На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операций) ⁸	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹		списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	(-)
	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	(-)
в том числе по видам: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	(-)
	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	(-)
Авансы выданные	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	(-)
	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	(-)
Прочая	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	(-)
	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	(-)
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	189421	()		354674	()	(278488)			(17129)	265607	(17129)
	за 20 <u>20</u> г. ²		()		574384	()	(385104)			-	189421	()
в том числе по видам: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 <u>21</u> г. ¹	188267	()		299819	()	(242374)		()	(17129)	245712	(17129)
	за 20 <u>20</u> г. ²		()		416213	()	(227946)		()	()	188267	()
Авансы выданные	за 20 <u>21</u> г. ¹	909	()		18940	()	(6585)		()	()	13264	()
	за 20 <u>20</u> г. ²	6	()		153537	()	(152634)		()	()	909	()
Прочая, в т.ч.	за 20 <u>21</u> г. ¹	245	()		35915	()	(29529)		()	()	6631	()
	за 20 <u>20</u> г. ²		()		4769	()	(4524)		()	()	245	()
дивиденды	за 20 г. ¹		()			()	()		()	()		()
	за 20 г. ²		()			()	()		()	()		()
и т.д.												
Итого	за 20 <u>21</u> г. ¹	189421	()		354674	()	(278488)		х	(17129)	265607	(17129)
	за 20 <u>20</u> г. ²	6	()		574519	()	(385104)		х		189421	()

В бухгалтерском балансе по строке 1230 "Дебиторская задолженность" на конец отчетного периода в составе авансов выданных отражена сумма НДС 1 682 тыс.руб.

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе по видам:						
расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
расчеты по авансам выданным	-	-	-	-	-	-
прочая	-	-	-	-	-	-
и т.д.						

⁴ Значение за вычетом резерва по сомнительным долгам

4.6.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	примитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе по видам: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Авансы полученные	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Прочая	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	90 118	2 489 519		(2 349 850)	()		229 787
	за 20 <u>20</u> г. ²	89	498 228		(408 199)	()		90 118

в том числе по видам:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 21 г. ¹	50 416	1 066 442		(987 621)	()	129 237
	за 20 20 г. ²	0	310 221		(259 805)	()	50 416
Авансы полученные	за 20 21 г. ¹	766	267 549		(238 159)	()	30 156
	за 20 20 г. ²	0	23 773		(23 007)	()	766
Расчеты по налогам	за 20 21 г. ¹	31 652	605 814		(610 292)	()	27 174
	за 20 20 г. ²	11	133 577		(101 936)	()	31 652
Расчеты по взносам	за 20 21 г. ¹	1 955	106 038		(97 173)	()	10 819
	за 20 20 г. ²	27	4 413		(2 485)	()	1 955
Расчеты по оплате труда	за 20 21 г. ¹	4073	351 856		(338 015)	()	17 914
	за 20 20 г. ²	51	14 828		(10 806)	()	4 073
Прочая, в т.ч.	за 20 21 г. ¹	1 256	91 820		(78 589)	()	14 487
	за 20 20 г. ²	0	11 416		(10 160)	()	1 256
Итого	за 20 21 г. ¹	90 118	2 489 519		(2 349 850)	x	229 787
	за 20 20 г. ²	69	498 228		(408 199)	x	90 118

В бухгалтерском балансе по строке 1520 "Кредиторская задолженность" на конец отчетного периода в составе авансов полученных отражена сумма НДС 5 026 тыс.руб.

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	-	-	-
в том числе по видам:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
расчеты по авансам полученным	-	-	-
прочая	-	-	-
и т.д.	-	-	-

Информация о претензионной работе с задолженностью выше уровня существенности по состоянию на конец отчетного периода

Существенные судебные дела	Вероятность выигрыша	Сумма задолженности на 31 декабря 2021г.
-	-	-
-	-	-

Справочно:

1. Сумма резерва по судебным делам на конец отчетного периода не создан.

2. Причины не начисления резерва по существенным судебным делам:
отсутствие существенных судебных дел

4.7. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Материальные затраты	464 659	253 882
Расходы на оплату труда	358 587	14 498
Отчисления на социальные нужды	108 374	4 347
Амортизация	209 075	51 296
Прочие затраты	154 062	-
Итого по элементам	1 294 757	324 023
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 294 757	324 023

Примечания

<1> Указывается отчетный год.

<2> Указывается предыдущий год.

<4> Указывается отчетная дата отчетного периода.

<5> Указывается год, предшествующий предыдущему.

<8> Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

<9> Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	2 385	36 498	(25357)	(-)	13 526
в том числе по видам:					
Резерв на предстоящую оплату отпусков	2 222	36 498	(25357)	(-)	13 363
Резерв на выплату ежемесячной премии, вознаграждений по итогам года	163	-	(-)	(-)	163
и т.д.					

6. Условные обязательства ¹

Наименование показателя	Характер условного обязательства	Оценочное значение (диапазон оценочных значений) б	Неопределенности в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства	Возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	Взаимосвязь с соответствующим оценочным обязательством
Условные обязательства - всего	-	-	-	-	-
в том числе по видам:	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
и т.д.					

7. Условные активы ³

Наименование показателя	Характер условного актива	Оценочное значение (диапазон оценочных значений) б
-	-	-
-	-	-

8. Оценочные резервы

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные резервы - всего	-	-	(-)	(-)	-
в том числе по видам:	-	-	(-)	(-)	-
	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.					

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Полученные - всего	2 609	-	-
в том числе по видам:			
Обеспечительные платежи	2 609	-	-
и т.д.	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе по видам:	-	-	-
и т.д.			

Примечания

<1> В случае если по состоянию на отчетную дату уменьшение экономических выгод организации вследствие условного обязательства является маловероятным, организация может не раскрывать указанную информацию (п. 25 ПБУ 8/2010).

<2> Указывается предыдущий год.

<3> Информация указывается в случае если поступление экономических выгод по условному активу является вероятным (п. 27 ПБУ 8/2010).

<4> Указывается отчетная дата отчетного периода.

<5> Указывается год, предшествующий предыдущему.

<6> Значение указывается при возможности его определения

10. Государственная помощь

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

Примечания

1. Указывается отчетный год.

2. Указывается предыдущий год.

11. Сведения о постоянных (отложенных) налоговых обязательствах (активах)

Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль на конец отчетного периода, тыс.руб.	Сумма отложенных налогов, возникших в отчетном периоде и повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, тыс.руб.				Суммы отложенных налогов, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль отчетного периода, тыс.руб.				Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом	Суммы списанных отложенных налогов, в связи с выбытием актива или вида обязательства, тыс.руб.	
	ПНР	ПНД	ОНО	ОНА	ПНР	ПНД	ОНО	ОНА		ОНО	ОНА
за 2021 год											
23 441		-66 036	-23 473	66 068							
за 2020 год											
11 489		-10 229	-19 735	18 475							

12. Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде

Наименование статьи бухгалтерской отчетности, по которой произошли корректировки в отчетном периоде	Характер ошибки	Сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду (в той степени, в которой это практически осуществимо), тыс.руб.	Сумма корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (в случае обязанности раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию), тыс.руб.	Сумма корректировки вступительного сальдо по каждой статье бухгалтерской отчетности самого раннего из представленных отчетных периодов, тыс.руб.	Причины, по которым невозможно определить влияние существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности	Описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности и период, начиная с которого внесены исправления
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-

13. Информация по договорам строительного подряда

Номер и дата договора, исполнявшегося в отчетном периоде, наименование контрагента, с которым заключен договор	Сумма признанной в отчетном периоде выручки по договору, тыс.руб.	Способы определения признанной в отчетном периоде выручки по договору	Общая сумма понесенных расходов по договору на отчетную дату, тыс.руб.	Общая сумма признанной прибыли (за вычетом признанного убытка) по договору на отчетную дату, тыс.руб.	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату, тыс.руб.	Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы на отчетную дату, тыс. руб.
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-

14. Суммы и причины появления курсовых разниц

№ п/п	Причины появления курсовых разниц	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, тыс.руб.	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, тыс. руб.	Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации, тыс.руб.	Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату (или иной курс, установленный законом или соглашением сторон)
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

15. Прочие пояснения

15.1. Пояснения к строке 1450 "Прочие обязательства" бухгалтерского баланса (счет 76.12.5)

№ п/п	Вид (обязательства)	Концедент	Договор концессии (номер и дата)	Срок концессии, мес.	Обязательство на начало периода, тыс.руб.	Увеличение обязательства за период, тыс.руб.	Уменьшение обязательства за период, тыс.руб.	Обязательство на конец периода, тыс.руб.	Прочие доходы будущих периодов, тыс.руб.
1	Концессионное имущество, в том числе по видам деятельности:	Администрация г. Нижневартовска	б/н от 29.07.20г.	348	3 879 935	0	205 167	3 674 768	×
1.1.	Теплоснабжение	-	-	-	0	0	-	-	×
1.2.	Водоснабжение	Администрация г. Нижневартовска	б/н от 29.07.20г.	348	2 727 723	0	120 716	2 607 007	×
1.3.	Водоснабжение	Администрация г. Нижневартовска	б/н от 29.07.20г.	348	1 130 945	0	83 551	1 047 394	×
1.4.	Транспортировка электроэнергии	-	-	-	0	0	0	-	×
1.5.	Прочее	Администрация г. Нижневартовска	б/н от 29.07.20г.	348	21 267	0	900	20 367	×
		×	×	×	×	×	×	×	
	Итого (сальдо счета 76.12.5)	×	×	×	×	0	×	3 674 768	0,00

По строке 1450 "Прочие обязательства" отражены бюджетные инвестиции, предоставленные Администрацией города Нижневартовска в объекты капитального строительства в сумме 19 292 тыс.руб.

15.2. Пояснения к строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса (счет 01)

№ п/п	Тип основных средств	Первоначальная стоимость ОС, тыс.руб.	Начисленная амортизация, тыс.руб.	Остаточная стоимость ОС, тыс.руб.
1	Собственные	62 004	3909	58 095
2	Полученные в концессию	3 931 231	256 463	3 674 768
3	Полученные в лизинг (учитываемые на балансе лизингополучателя)	-	-	-
Итого		3 993 235	260 372	3 732 863

15.3. Суммы начисленных налогов

№ п/п	Наименование налога/сбора	Предыдущий отчетный период (тыс.руб.)	Отчетный период (тыс.руб.)
1	НДС	17 458	99 813
2	Налог на прибыль	-	-
3	Налог на имущество	14 427	45 485
4	Водный налог	14	85
5	Транспортный налог	-	78
6	Земельный налог	-	-
	ИТОГО:	31 899	145 461

15.4. Информация о рисках:

Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков. Общество оценивает финансовый риск как минимальный. Основными правовыми рисками для общества являются риски изменения действующего законодательства. Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности. Вероятность возникновения данного риска оценивается как среднее, ущерб для Общества от реализации данного риска оценивается как низкий. Страновые и региональные риски. Риски, связанные с географическими особенностями регионов, в которых общество осуществляет свою деятельность оцениваются как несущественные. Риски по covid-19;

Сложившаяся эпидемиологическая ситуация в 2021 году продолжает оказывать влияние на результаты деятельности и финансовые показатели Общества. Ожидается, что как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий могут повлиять на деятельность компаний из различных отраслей. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию. В настоящее время Общество не испытывает финансовых затруднений, события, связанные с распространением COVID-19, не оказывают влияние на Общество. Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности.

15.5. Продолжение деятельности и отсутствие намерений по ее прекращению

Обществу не известны какие-либо обстоятельства, которые бы препятствовали осуществлению своей деятельности в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Также не известны какие-либо события или условия, которые выйдут за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно. Общество не планирует прекращение основной деятельности в будущем.

Главный управляющий директор, руководитель обособленного структурного подразделения ООО "Нижневартовские коммунальные системы"

(Боклов А.Н.)

по доверенности

№21 от 20 февраля 2021 г.

18

марта 2022 г.

