

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

### Государственное предприятие Калужской области "Калугаоблводоканал"

Единица измерения, тыс. руб.

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

##### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце- нения	переоценка			
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5110	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
в том числе:		за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
(вид нематериальных активов)		за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )

##### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021г	На 31 декабря 2020 г	На 31 декабря 2019 г
Всего	5120	-	-	-
в том числе:		-	-	-
<i>(вид нематериальных активов)</i>				

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 2021 г	На 31 декабря 2020 г	На 31 декабря 2019 г
Всего	5130	-	-	-
в том числе:		-	-	-
<i>(вид нематериальных активов)</i>				

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	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	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
<b>НИОКР - всего</b>	<b>5140</b>	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	<b>5150</b>	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе: <i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>								

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				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 20 <u>21</u> г.1	-	-	( - )	( - )	-
	5170	за 20 <u>20</u> г.2	-	-	( - )	( - )	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> г.1	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>20</u> г.2	-	-	( - )	( - )	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>21</u> г.1	-	-	( - )	( - )	-
	5190	за 20 <u>20</u> г.2	-	-	( - )	( - )	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> г.1	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>20</u> г.2	-	-	( - )	( - )	-

## 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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5 200	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	5 817 073	( 2 347 463 )	1 401 801	( 16 256 )	16 014	( 425 923 )			7 202 618	( 2 757 372 )
	5 200	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	5 159 728	( 2 001 756 )	674 720	( 17 375 )	15 379	( 361 086 )	-	-	5 817 073	( 2 347 463 )
в том числе:	5 201	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	267 882	( 123 686 )	133 445	( - )		( 10 895 )			401 327	( 134 581 )
Здания	5 211	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	241 867	( 114 293 )	26 284	( 269 )	211	( 9 604 )			267 882	( 123 686 )
Сооружения	5 202	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	4 270 744	( 1 407 605 )	1 057 558	( 68 )	68	( 209 252 )			5 328 234	( 1 616 789 )
	5 212	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	3 815 703	( 1 232 463 )	455 719	( 678 )	3 742	( 178 884 )			4 270 744	( 1 407 605 )
Машины и оборудование	5 203	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	932 802	( 568 888 )	206 546	( 14 963 )	14 766	173 448			1 124 385	( 727 570 )
	5 213	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	757 426	( 437 005 )	184 121	( 8 715 )	6 731	138 614			932 832	( 568 888 )
Транспортные средства	5 204	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	328 626	( 235 359 )	554	( 854 )	854	( 30 483 )			328 326	( 264 988 )
	5 214	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	328 962	( 207 848 )	7 201	( 7 537 )	7 537	( 35 048 )			328 626	( 235 359 )
Офисное оборудование	5 205	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	8 007	( 6 020 )	494	( )		( 907 )			8 501	( 6 927 )
	5 215	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	7 481	( 4 789 )	526	( )		( 1 231 )			8 007	( 6 020 )
производственный и хозяйственный инвентарь	5 206	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	9 012	( 5 904 )	3 205	( 371 )	326	938			11 846	( 6 516 )
	5 216	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	8 287	( 5 357 )	870	( 145 )	145	692			9 012	( 5 904 )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	0	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5230	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	0	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
в том числе: (группа объектов)		за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	0	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
		за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	0	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )

**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	5 240	за 20 21 г.1	1 448 830	1 023 284	( 34 265 )	( 1 401 801 )	1 036 048
	5 250	за 20 20 г.1	737 370	1 397 308	( 11 128 )	( 674 720 )	1 448 830
в том числе	5 241	за 20 21 г.1	-			( 133 445 )	-
Здания	5 251	за 20 20 г.1	-	26 284	269	( )	-
Машины и оборудование	5 242	за 20 21 г.1	57 132	292 957	( 106 256 )	( 206 546 )	37 287
	5 252	за 20 20 г.1	15 786	120 010	( )	( 78 664 )	57 132
Сооружения	5 243	за 20 21 г.1	1 391 698	726 075	( - 71 991 )	( 1 057 558 )	988 224
	5 243	за 20 20 г.1	721 584	213 717	( 678 )	( 455 719 )	1 391 698
Транспорт	5 244	за 20 21 г.1	-	554	( - )	( 554 )	-
	5 254	за 20 20	-	7 201	( - )	( 7 201 )	998 761
Офисное оборудование	5 245	за 20 21 г.1	-	494	( - )	( 494 )	-
	5 255	за 20 20 г.1	-	526	( - )	( 526 )	-
Инвентарь	5 246	за 20 21 г.1		3 204	-	( 3 204 )	-
	5 256	за 20 20 г.1		1 395	-	( 1 395 )	-

**2.3.реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.	За 20 20 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	432 292	247 234
в том числе: здания и сооружения	5261	432 292	247 234
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе: (объект основных средств)		( )	( )

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 2021 г	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	207 504	211 460	206 704
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281		-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	53 951	53 951	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 835 311	872 185	773 044
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	261 932	261 932	389 814
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog 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	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	200 980			( )		16 500		200 980	
	5311	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	200 980			( )		16 500		200 980	
в том числе Уставный капитал		за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	980			( )				980	
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	980			( )				980	
в том числе: Субординированный депозит		за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	200 000			( )		16 500		200 000	
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	200 000					16 500		200 000	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>				( )					
	5315	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>		-	-	( )	-		-	-	
в том числе: Депозит		за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>				( )					
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>				( )				-	
в том числе: Займы		за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>				( )				-	-
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>				( )				-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	200 980			( )		16 500		200 980	
	5310	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	200 980	-	-	( - )	-	16 500	-	200 980	-

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

**4. Запасы****4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего в том числе:	5400	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	372 372	( 11 795 )	298 984	( 355 721 )	( 2 783 )	-	х	315 635	( 14 578 )
	5420	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	335 020	( 11 999 )	472 030	( 434 678 )	204	-	х	372 372	( 11 795 )
сырье и материалы	5401	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	369 761	( 9 208 )	298 984	( 355 721 )	( 2 783 )		649 507	313 024	( 11 991 )
	5421	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	332 407	( 9 412 )	472 030	( 434 676 )	204	-	748 993	369 761	( 9 208 )
товары	5402	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	2 611	( 2 587 )		( - )	( )	-		2 611	( 2 587 )
	5422	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	2 613	( 2 587 )		( 2 )		-		2 611	( 2 587 )
Расходы будущих периодов (прочие расходы)	5403	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	12614	( )	3312	( 3303 )			865	12623	( )
	5423	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	11990	( )	3038	( 2414 )			1139	12614	( )

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				

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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)8	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления 8	погашение	списание на финансовый результат 8	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>										
в том числе: (вид)		за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>										-
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>		-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	1 029 583	- 177 580	5 627 493		( 5 292 386 )	( 32 036 )	( 411 286 )		1 122 663	( 233 705 )
	5530	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	998 043	- 151 921	4 737 469	-	( 4 718 954 )	( 14 393 )	( 25 659 )		1 029 583	( 177 580 )
в том числе: покупатели	5511	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	906 189	152 667	2 686 105		( 2 587 090 )	( 26 646 )	( 5 989 )		999 215	( 158 656 )
	5531	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	847 925	- 126 336	2 413 446		( 2 345 195 )	( 9 987 )	( 26 331 )		906 189	( 152 667 )
поставщики	5512	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	115 324	- 330 247	2 933 267	-	( 2 697 226 )	( 5 390 )	( 405 296 )		115 327	( 75 049 )
	5532	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	105 999	- 25 585	2 315 953	-	( 2 329 662 )	( 4 384 )	672		115 324	( 24 913 )
прочие дебиторы	5513	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	8 070		8 121	-	( 8 070 )		-	-	8 121	
	5533	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	44 119	-	8 070	-	( 44 097 )	- 22	-		8 070	
Итого	5500	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	1 029 583	- 177 580	5 627 493	-	( 5 292 386 )	( 32 036 )	( 56 125 )	x	1 122 663	( 233 706 )
	5520	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	908 043	154 941	4 737 469	-	( 4 718 954 )	( 14 393 )	( 25659*	x	1 029 583	( 177 580 )

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		2 021		2 020		2 019	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540			792 953	615 572	707 214	552 270
в том числе: покупатели		838 542	679 886	761 245	608 578	678 626	552 270
поставщики и подрядчики		27 158	-	31 708	6 795	28 588	

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года на начало года	Остаток на начало года на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
			Всего	НДС	поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	всего	НДС
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат 9			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г. <sup>1</sup>	5573	929	135 057	-	( - 135 057 )	-	( )	140 630	23 422
	5571	за 20 20 г. <sup>2</sup>	5270	878	303	-	( )	-	( )	5 573	929
в том числе:		за 20 21 г. <sup>1</sup>	5573	929	135 057	-	( - 135 057 )	-	( )	140 630	23 422
покупатели		за 20 20 г. <sup>1</sup>	5270	878	303	-	( )	-	( )	5 573	929
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. <sup>1</sup>	842758	35 336	2 283 267		( )	( 3 910 )		405 171	19 096
	5580	за 20 20 г. <sup>1</sup>	629769	35 336	3 253 870		( 3 040 416 )	( 465 )		842 758	52 545
в том числе покупатели и заказчики	5561	за 20 21 г. <sup>1</sup>	324186	52 545	614	-	( 208 552 )	( 432 )		115 816	19 096
	5581	за 20 20 г. <sup>1</sup>	305133	48 703	195 957	-	( 175 766 )	( 138 )		325 186	52 545
в том числе поставщики и подрядчики		за 20 21 г. <sup>1</sup>	439487		2 172 042		( 2 429 324 )	( 3 478 )		178 727	
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	257486	-	2 979 828		( 2 797 500 )	( 327 )	439 487	439 487	-
в том числе прочие кредиторы		за 20 21 г. <sup>1</sup>	78085		110 611		( 78 085 )	( )		110 611	
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	67150		78 085		( 67 150 )	( )		78 085	

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	31 декабря 2 021	На 31 декабря 2 020	На 31 декабря 2 019
Всего	5590	125 281	227 028	181 972
в том числе: покупатели	5591	51 634	220 852	138 177
поставщики	5592	73 647	6 176	43 795

## 6. Затраты на производство

0710005 с. 12

Наименование показателя	Код	За 20__21__ г.1	За 20__20__ г.2
Материальные затраты	5 610	1 237 274	1 161 137
Расходы на оплату труда	5 620	667 486	674 731
Отчисления на социальные нужды	5 630	198 132	205 869
Амортизация	5 640	404 639	338 034
Прочие затраты	5 650	185 028	119 751
Итого по элементам	5 660	2 692 559	2 500 122
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5 670	--	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5 680	-	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 600	2 692 559	2 500 122

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства -</b>	<b>5700</b>	<b>61 325</b>	<b>88 880</b>	<b>86 122</b>		<b>64 083</b>
<i>резерв на оплату отпусков</i>	5701	64 325	88 880	86 122		64 083

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	31 декабря 2021	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019
Полученные - всего	5800	108 907	234 781	129 570
в том числе:	5801			
<i>залоговые обязательства</i>		2 805	3 174	90 692
банковские гарантии	5802	106 102	231 607	38 878
Выданные - всего	5810	-	7 353	11 254
в том числе:				
<i>денежными средствами</i>		-	7 353	11 254
		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.1		За 20 20 г.2	
Получено бюджетных средств - всего	5 900	676 914		82 383	
в том числе:					
на текущие расходы	5 901	4 181		255	
на вложения во внеоборотные активы	5 905	672 733		82 148	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 21	5 910			( - )	
20 20	5 920			( - )	
в том числе:					
текущие расходы 20 21		-		( - )	-
на вложения во внеоборотные активы 20 20		-		( - )	-
и т.д.					

Руководитель \_\_\_\_\_ Петрушин Ю.Н.  
(подпись) (расшифровка подписи)  
" 05 " марта 20 22 г.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Маркина О.И.  
(подпись) (расшифровка подписи)