

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 года (тыс. руб.)  
Акционерное общество "Предприятие водопроводно-канализационного хозяйства Свердловской области"**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-



### 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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Пипко Андрей Борисович

(расшифровка подписи)

30 марта 2022 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 2021г.	1 968	1 658	-	(2 330)	1 296
	5250	за 2020г.	750	3 481	-	(2 263)	1 968
в том числе: Прочие работы капитального характера	5241	за 2021г.	112	584	-	(696)	-
	5251	за 2020г.	-	478	-	(366)	112
Оборудование к установке	5242	за 2021г.	1 544	-	-	(535)	1 009
	5252	за 2020г.	449	1 095	-	-	1 544
Заказ №КВ127/6.1.1_Реконструкц.скважины №5/6159(ул.Новая25-Б)(Арамилль)	5243	за 2021г.	156	-	-	-	156
	5253	за 2020г.	156	-	-	-	156
Заказ №КВ127/6.2.1_Строительство очист.сооруж.канализ.1-й очер.строит.4000м3/сут(Арамилль)	5244	за 2021г.	25	-	-	-	25
	5254	за 2020г.	25	-	-	-	25
Монтаж насосов на сетях водоснабжения и водоотведения	5245	за 2021г.	-	244	-	(138)	106
	5255	за 2020г.	-	615	-	(615)	-
Техническое перевооружение сети газопотребления	5246	за 2021г.	131	722	-	(853)	-
	5256	за 2020г.	120	11	-	-	131
Оборудование не требующее монтажа	5247	за 2021г.	-	107	-	(107)	-
	5257	за 2020г.	-	536	-	(536)	-
Система автоматич. станции 2го подъема на сетях водоснабжения "Уткус", ул.Космонавтов 31	5248	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020г.	-	395	-	(395)	-
Подъездные пути к скважинам, ул.Рабочая 144	5249	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020г.	-	351	-	(351)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:	увеличение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	в том числе:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 223	2 263	-	-
в том числе:					
Машины и оборудование	5261	2 223	1 867	-	-
Сооружения	5262	-	396	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(770)	(804)	-	-
в том числе:					
Машины и оборудование	5271	(546)	(779)	-	-
Сооружения	5272	(224)	-	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	72 008	20 772	17 776
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

Пипко Андрей Борисович

(подпись)  
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.



### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	177	-	-	(177)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Предоставленные займы	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	177	-	-	(177)	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	8 394	-	-	(244)	-	854	(6 150)	8 150	(6 150)	-	-
	5315	за 2020г.	8 605	(6 150)	200	(411)	-	876	6 150	8 394	-	-	-
в том числе:													
Предоставленные займы	5306	за 2021г.	8 394	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	8 605	(6 150)	200	(411)	-	876	6 150	8 394	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	8 394	-	-	(244)	-	854	(6 150)	8 150	(6 150)	-	-
	5310	за 2020г.	8 782	(6 150)	200	(588)	-	876	6 150	8 394	-	-	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) **Пипко Андрей Борисович**  
 (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода						
			себе-стоимость		величина резерва под снижение стоимости		балансовая стоимость		поступления и затраты		себе-стоимость		резерв под снижение стоимости		убытков от снижения стоимости		оборот запасов между их группами (видами)		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	365 402	-	365 402	464 633	(314 443)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	515 592	-	515 592
	5420	за 2020г.	508 572	-	508 572	282 529	(425 499)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	365 402	-	365 402
в том числе:	5401	за 2021г.	2 085	-	2 085	2 792	(3 415)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 462	-	1 462
	5421	за 2020г.	2 479	-	2 479	4 421	(4 815)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 085	-	2 085
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5403	за 2020г.	201 004	-	201 004	17 712	(200 022)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	982	-	982
Товары для перепродажи	5423	за 2020г.	477 592	-	477 592	-	(294 300)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	201 004	-	201 004
	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2021г.	15 026	-	15 026	118 526	(111 006)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22 546	-	22 546
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2020г.	2 054	-	2 054	139 356	(126 384)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 026	-	15 026
	5406	за 2021г.	26 447	-	26 447	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26 447	-	26 447
Прочие запасы и затраты	5426	за 2020г.	26 447	-	26 447	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26 447	-	26 447
	5507	за 2021г.	120 840	-	120 840	343 315	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	464 155	-	464 155
Затраты по строительству объектов по договорам концессии	5527	за 2020г.	-	-	-	120 840	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	120 840	-	120 840

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	87 609	-	48 342
в том числе:				
Оборудование	5446	87 609	-	48 342

Руководитель

Пипко Андрей Борисович

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.



**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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	поступление	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
															учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	232 653	(21 823)	224 387	1 993	(163 450)	(90)	(70)	-	-	-	-	-	-	295 493	(21 893)
	5530	за 2020г.	69 304	(23 454)	308 028	1 007	(145 646)	(40)	(1 631)	-	-	-	-	-	-	232 653	(21 823)
В том числе:	5511	за 2021г.	54 042	(18 764)	12 997	-	(29 831)	(54)	2 958	-	-	-	-	-	-	37 154	(15 806)
	5531	за 2020г.	48 916	(19 730)	138 172	-	(133 044)	(2)	(966)	-	-	-	-	-	-	54 042	(18 764)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2021г.	130 966	-	408	-	(128 535)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 839	-
	5532	за 2020г.	5 422	-	129 860	-	(4 315)	(1)	-	-	-	-	-	-	-	130 966	-
Авансы выданные	5513	за 2021г.	47 645	(3 059)	210 982	1 993	(5 084)	(36)	(3 028)	-	-	-	-	-	-	255 500	(6 087)
	5533	за 2020г.	14 966	(3 724)	39 996	1 007	(6 287)	(37)	(665)	-	-	-	-	-	-	47 645	(3 059)
Прочая	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	232 653	(21 823)	224 387	1 993	(163 450)	(90)	(70)	-	-	-	-	-	-	295 493	(21 893)
	5520	за 2020г.	69 304	(23 454)	308 028	1 007	(145 646)	(40)	(1 631)	-	-	-	-	-	-	232 653	(21 823)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	197 669	175 776	46 993	25 170	49 087	25 633
в том числе:							
расчеты с поставщиками и заказчиками	5541	30 087	14 281	39 993	21 229	42 276	22 546
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 451	1 451	-	-	1	1
прочая	5543	166 131	160 044	7 000	3 941	6 811	3 087
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	169 941	-	-	(93 633)	-	-	76 308	
	5571	за 2020г.	-	270 525	7 005	(107 589)	-	-	169 941	
в том числе:										
кредиты	5552	за 2021г.	169 941	-	11 634	(93 633)	-	-	76 308	
	5572	за 2020г.	-	270 525	7 005	(107 589)	-	-	169 941	
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	224 931	555 519	16 519	(234 702)	-	-	562 267	
	5560	за 2020г.	409 459	131 608	882	(317 016)	(2)	-	224 931	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	64 749	66 441	-	(20 439)	-	-	110 751	
	5581	за 2020г.	51 432	48 935	-	(35 618)	-	-	64 749	
авансы полученные	5562	за 2021г.	123	202 513	-	(202 477)	-	-	159	
	5582	за 2020г.	1 160	910	-	(1 947)	-	-	123	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	4 743	229	1 232	(151)	-	-	6 053	
	5583	за 2020г.	3 287	2 597	338	(1 479)	-	-	4 743	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	11 634	(11 634)	-	-	-	
	5584	за 2020г.	44 842	662	544	(46 048)	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021г.	155 316	286 336	3 653	(1)	-	-	445 304	
	5586	за 2020г.	308 738	78 504	-	(231 924)	(2)	-	155 316	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	394 872	555 519	16 519	(328 335)	-	X	638 575	
	5570	за 2020г.	409 459	402 133	7 887	(424 605)	(2)	X	394 872	

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	75 440	2 868	3 649
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	74 777	2 862	1 218
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	6	-
прочая задолженность	5593	663	-	2 431
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись) **Пипко Андрей Борисович** (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г. \_\_\_\_\_



**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	3 274	4 095
Расходы на оплату труда	5620	41 323	38 325
Отчисления на социальные нужды	5630	12 155	11 167
Амортизация	5640	7 324	9 891
Прочие затраты	5650	44 650	75 865
Итого по элементам	5660	108 726	139 343
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	200 022	293 820
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(7 520)	(12 972)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	301 228	420 191

\*-, Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Пипко Андрей Борисович  
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 225	593	-	-	1 818
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов на отпуски	5701	1 225	593	-	-	1 818

Руководитель

Пипко Андрей Борисович

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.



### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	6 150	6 150
в том числе:				
Договор поручительства	5801	-	6 150	6 150
Выданные - всего	5810	87609	458	2 030 574
в том числе:				
Договор залога векселей банка	5811	-	458	-
Договор залога имущественных прав	5812	-	-	1 982 232
Договор залога имущества	5813	87609	-	48342

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

Пипко Андрей Борисович  
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.



## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
**Пипко Андрей Борисович**  
 (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.



**Акционерное общество «Предприятие водопроводно-канализационного хозяйства  
Свердловской области» ИНН 6670290930**

**Пояснения  
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.**

**1. Сведения об Обществе.**

1.1 Полное наименование: Акционерное общество «Предприятие водопроводно-канализационного хозяйства Свердловской области»

1.2 Юридический адрес: 620026, г. Екатеринбург, ул. Белинского, д.76, оф.310

1.3 Дата государственной регистрации: 14.04.2010г.

1.4 Регистрационный номер серия 66 №007397370, номер в гос. реестре 1106670011612

1.5 Уставный капитал Общества составляет на 31.12.2021 года - 450 100 000,00 руб.

До 27.11.2013 г. Единственным акционером общества являлось государственное унитарное предприятие Свердловской области «Распорядительная дирекция Мингосимущества Свердловской области», доля принадлежащих акций Общества – 100%,

27.11.2013г. акции были переданы в казну Свердловской области (передаточное распоряжение от 27.11.2013г).

С 27.11.2013 г. Единственным акционером Общества является: Свердловская область в лице Министерства по управлению государственным имуществом Свердловской области (доля принадлежащих акций Общества – 100%).

21 марта 2017 года Банком России зарегистрирован отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг. Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг – 1-01-33459-D-003D.

На основании решения единственного акционера АО «Водоканал Свердловской области» 15 декабря 2017г. внесена запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы Общества в отношении увеличения размера уставного капитала.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2021 составляет 450 100 000 (Четыреста пятьдесят миллионов сто тысяч) рублей.

Количество ценных бумаг на лицевом счете:

**4 501 000 (Четыре миллиона пятьсот одна тысяча) штук.**

Вид акций: акции (именные).

Категория (тип) размещения акций: обыкновенные.

Форма акций: бездокументарные.

Номинальная цена каждой акции выпуска, (руб): 100 (Сто).

в залоге нет

обременены иными обязательствами нет.

1.6 Единоличным исполнительным органом является генеральный директор.

Генеральным директором является Пипко Андрей Борисович.

Контрольным органом Общества является совет директоров. Состав совета директоров на 2021 год:

- Председатель совета директоров - начальник отдела оперативного контроля и развития коммунальной инфраструктуры Министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Свердловской области Белянская Ольга Вячеславовна.

Член совета директоров – Елькина Анна Эдуардовна, ведущий специалист отдела оперативного контроля и развития коммунальной инфраструктуры Министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Свердловской области;

- Член совета директоров – Гаева Наталья Григорьевна, главный специалист отдела оперативного контроля и развития коммунальной инфраструктуры Министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Свердловской области;
- Член совета директоров – Дружинин Константин Валерьевич, главный специалист отдела по приватизации и управлению акционерными обществами департамента по корпоративному управлению и экономическому анализу Министерства по управлению государственным имуществом Свердловской области;
- Член совета директоров – Журавлева Марина Александровна, главный специалист отдела по приватизации управлению акционерными обществами департамента по корпоративному управлению и экономическому анализу Министерства по управлению государственным имуществом Свердловской области;

1.7 Предметом деятельности Общества является участие в решении социальных задач в сфере водоснабжения и водоотведения городов Свердловской области.

Для достижения уставных целей и задач Общество предполагает осуществлять предпринимательскую деятельность в следующих видах деятельности:

- ✓ Забор, очистка и распределение воды;
- ✓ Оказание услуг водоотведения;
- ✓ Проектно-сметные, научно-исследовательские работы, проведение технических, технико-экономических и иных экспертиз и консультаций;
- ✓ Строительные, монтажные, пуско-наладочные и отделочные работы сетей и сооружений водоснабжения и водоотведения;
- ✓ Организационно-управленческая деятельность в строительном комплексе и выполнение функций Заказчика/Генерального подрядчика;
- ✓ Другие виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

1.8 Среднесписочная численность за 2021 год составляет 97 человек ( в т.ч 10 чел. совместителей), в том числе среднесписочная численность работников структурного подразделения «Арамилское» 66 человек без совместителей.

1.9 Информация о структурных подразделениях: в 2013 году создано структурное подразделение «Арамилское» на основании приказа от 09.10.2013г №50.

Структурное подразделение «Арамилское» осуществляет деятельность по оказанию услуг водоснабжения и водоотведения на территории Арамилского муниципального образования.

## **2. Основные элементы учетной политики Общества.**

### **2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.**

Бухгалтерский учет финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществлялся в соответствии с законодательством РФ на основании учетной политики Общества, установленной приказом № 697 от 31.12.2020 г.

2.1.1 Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерской службой Общества, возглавляемой главным бухгалтером.

2.1.2 Срок полезного использования объектов основных средств определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы:

-по основным средствам, приобретенным начиная с 01.01.2002г. до 31.12.2016г., в редакции, утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 1 января 2002 года;

-по основным средствам, приобретенным с 01.01.2017г., в редакции, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 № 640.

2.1.3 Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом.

2.1.4 Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их к учету в качестве основных средств, но стоимостью не более 40 000 руб., отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов, и полностью списываются по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.5 Ежегодная переоценка основных средств не проводилась.

2.1.6 Организация не применяет стандарт ФСБУ 5/2019 п.2 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

2.1.7 Оценка материально - производственных запасов при отпуске в производство и другом выбытии производится по средней себестоимости.

2.1.8. Выручка признается по методу начисления.

2.1.9. Счет 44 «Расходы на продажу» не используется.

2.1.10. Порядок признания управленческих расходов: расходы, собранные в течение отчетного периода на счете 26 «Общехозяйственные расходы» бухгалтерского учета, подлежат списанию в конце отчетного периода в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 9008).

2.1.11. К эквивалентам денежных средств относятся:

- долговые ценные бумаги кредитных организаций, срок погашения которых не превышает трех месяцев с момента приобретения,
  - открытые в кредитных организациях депозитные вклады до востребования или со сроком погашения не более трех месяцев с момента открытия.

2.1.12. В отчете о движении денежных средств свернуто отражаются денежные потоки в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

К числу таких денежных потоков организация относит:

- ✓ денежные потоки комиссионера (агента) в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- ✓ косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

## **2.2 Учетная политика для целей налогового учета.**

Налоговый учет финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществлялся в соответствии с законодательством РФ на основании учетной политики Общества, установленной приказом № 698 от 31.12.2020 г.

2.2.1 Дата возникновения обязанности по уплате НДС определяется по отгрузке готовой продукции и предъявлению покупателю расчетных документов.

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления, при этом используются регистры бухгалтерского учета.

2.2.3 Срок полезного использования объектов основных средств определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденных: Постановлением Правительства РФ №1 от 1 января 2002 года по основным средствам, приобретенным начиная с 01.01.2002г. до 31.12.2016г.;

Постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 № 640 по основным средствам, приобретенным с 01.01.2017.

2.2.4 Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом.

2.2.5 Амортизируемым имуществом в целях настоящей главы признаются имущество, результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности, которые находятся у налогоплательщика на праве собственности со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40 000 рублей (по объектам введенным в эксплуатацию до 01.01.2016 г.) и первоначальной стоимостью 100 000 рублей (по объектам введенным в эксплуатацию после 01.01.2016 г.).

2.2.6 Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

### 3. Информация об аудиторе.

Проверку бухгалтерской отчетности за 2021 год осуществляет Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговое партнерство Маминой» по контракту на оказание аудиторских услуг № 126000000320000001 от 10.03.2020, является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 12006019001 от 28 января 2020 года, расположено по адресу: г. Екатеринбург, ул. Малышева, д. 51, оф. 20/02,

### 4. Бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2021 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

### 5. Основные средства.

По состоянию на 31.12.2021 первоначальная стоимость основных средств составляет - 184240,5 тыс.руб., начислено амортизации – 99306,9 тыс. руб. В составе основных средств обособленно учитывается имущество, принятое на баланс в соответствии с концессионным соглашением от 27.08.2013г. б/н со сроком действия 30 лет, заключенного с администрацией Арамильского городского округа. По состоянию на 31.12.2021 остаточная стоимость основных средств, принятых по концессии, составила - 41680,5 тыс.руб.

### 6. Капитал и резервы

Изменений в составе раздела баланса «Капитал и резервы» по статьям «Уставный капитал» и «Резервы» в 2021 году не было. По статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на 31.12.2020 произведена корректировка (увеличение непокрытого убытка) входящего сальдо, в связи с отражением отложенного налога на прибыль в сумме 11941 тыс.руб. с признанных доходов от возмещения процентов по кредиту ПАО «Сбербанк», произведенных УМП «Водоканал» г.Ревда в 2020 году.

Пассив баланса	Код показателя	На 31 декабря 2020 г.(было)	На 31 декабря 2020 г.(стало)	На 31 декабря 2020 г. (корректировка)
1	2	3	4	5
Итого по разделу III	1300	298971	287030	(11941)
в том числе Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(151136)	(163077)	(11941)

## 7. Оценочные резервы и оценочные обязательства.

По состоянию за 31.12.2021 года создан резерв по сомнительным долгам в размере 21892,8 тыс.руб., в том числе по расчетам с покупателями и заказчиками- 15806,2 тыс.руб. В бухгалтерском балансе на сумму резерва уменьшена дебиторская задолженность, в отношении которой был создан резерв.

По результатам проведенной инвентаризации материально-производственных запасов на конец года признаки обесценения МПЗ не выявлены, резерв не создавался.

Создан резерв под оценочное обязательство относительно предстоящей оплаты отпусков в сумме 1818,4 тыс.руб.

## 8. Информация о полученных кредитных и заемных средствах.

По состоянию на 31.12.2021 задолженность по кредиту на финансирование текущей и инвестиционной деятельности предприятия, в том числе на финансирование исполнения обязательств по концессионному соглашению от 11.12.2019 с администрацией г.п. Верхние Серги по договору № 00.19-5/01/096/20 от 11.06.2020 с АО «Акционерный банк «Россия» составила 76308,1 тыс. руб. Срок погашения кредита до 11.01.2023г.

Сумма процентов по кредиту, уплаченная в 2021 году, составила 11519,8 тыс руб.

## 9. Запасы

По состоянию на 31.12.2021 величина запасов составила 515591,7 тыс.руб., в том числе в составе запасов отражены затраты по капитальным вложениям в сумме 464154,6 тыс.руб., производимые в рамках исполнения договоров концессии по строительству (реконструкции) объектов водоснабжения и водоотведения.

С 01.01.2021 в составе запасов на счете 41.01 отражаются долгосрочные активы к продаже в виде лома черных металлов, полученного при выбытии имущества в результате ликвидации и проведении ремонтных работ на сетях водоснабжения и водоотведения. Данные по движению долгосрочных активов к продаже приведены в таблице. Стоимость не указана, так как при выбытии остаточная стоимость нулевая.

Лом черных металлов	Показатели	Приход	Расход	Остаток
	Кол. в тн	2,1	1,3	0,8

## 10. Финансовые вложения.

По состоянию на 31.12.2021 сумма финансовых вложений в виде предоставленных займов составила 8 150 тыс. руб., в том числе:

- Предоставленные займы предприятиям – 6 150 тыс. руб.;
- Предоставленные займы физическим лицам (сотрудникам предприятия) – 2000,0 тыс. руб.

По результатам проведенной инвентаризации создан резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 6150 тыс. руб. с отражением указанной суммы в составе прочих расходов.

## 11. Сведения об арендованных основных средствах (забалансовый учет):

№ п/п	Наименование основного средства	Стоимость, тыс.руб
1	Автомобиль LEXUS RX350	466,8
4	Автомобиль SKODA RAPID	910,0
5	Автомобиль УАЗ-374195-05	800,0
6	автомашина ГАЗ 2705	200,0

8	Офисное помещение Белинского 76 (4эт)	228,9
9	Земельный участок пл. 7220 кв.м (договор аренды с администрацией Верхние Серги)	2996,5
10	Земельные участки (договор аренды с администрацией Арамильского ГО)	65208,2
11	Аренда недвижимого имущества комплекса «Титановая долина» (здание насосной, скважины, сети, резервуар)	1191,5
12	Аренда движимого имущества комплекса «Титановая долина» (оборудование)	5,7
Итого		72007,6

### 12. Доходы будущих периодов.

В составе доходов будущих периодов отражена задолженность по объектам концессионного соглашения (остаточная стоимость) и иному имуществу, переданному концедентом (Арамильский городской округ) концессионеру (АО «Водоканал Свердловской области») по концессионному соглашению.

По состоянию на 31.12.2021 задолженность составила 41986,7 тыс.руб. Уменьшение задолженности произошло на сумму начисленной амортизации 3343,5 тыс.руб., которая в соответствии с Учетной политикой признана в бухгалтерском учете в составе прочих доходов. Получено основных средств от концедента по договору концессии в 2021 году на сумму 2905,6 тыс.руб.

### 13. Информация о существенных договорах.

В течение 2021 года Общество осуществляло финансово-хозяйственную деятельность по следующим договорам, оказавшим существенное влияние на ее результаты:

(тыс.руб.)

Наименование контрагента	Предмет договора	№ договора, дата	Сумма
Муниципальное образование г.п. Верхние Серги	Концессионное соглашение в отношении отдельных объектов централизованной системы водоотведения г.п. Верхние Серги	б/н от 11.12.2019	400000,0
УМП «Водоканал» г.Ревда	Выполнение функций заказчика при реализации инвестиционного проекта «Реконструкция и модернизация очистных сооружений хозяйственно-питьевого водоснабжения в жилом районе Петровские дачи г.Ревда, ул.Южная 33»	№42 от 18.08.2011	1600000,0
Муниципальное образование Арамильский г.о.	Концессионное соглашение по строительству очистных сооружений хозяйственно-бытовых сточных вод г.Арамиль	б/н от 02.10.2020	793303,6
Администрация г.о.Верхотурский	Концессионное соглашение по строительству объекта «Очистные сооружения хозяйственно-бытовых	б/н от 02.10.2020	270456,7

	сточных вод с системой напорных и самотечных коллекторов в г.Верхотурье»		
ООО СК «Бэйс Урала»	Договор подряда на выполнение строительно-монтажных работ по объекту капитального строительства «Очистные сооружения хозяйственно-бытовых сточных вод» по адресу: Н-Сергинский р-н, г.п В-Серги ,ул. 8 Марта 29	№931 от 26.05.2020	160287,9
АО «Уральская водная компания»	Договор подряда на выполнение монтажных, пусконаладочных работ с поставкой оборудования по объекту «Очистные сооружения хозяйственно-бытовых сточных вод» по адресу: Н-Сергинский р-н, г.п В-Серги ,ул. 8 Марта 29	№963 от 10.08.2020	196033,1
Муниципальное казенное учреждение «УГХ»	Муниципальный контракт №7 на выполнение работ по разработке проектно-сметной документации по объекту «Реконструкция Северо-Волчанского водозаборного узла»	№ 7 от 21.04.2020	8500

#### 14. Сведения о дебиторской задолженности.

По состоянию на 31.12.2021 дебиторская задолженность составляет 295493,2 тыс руб, за вычетом созданного резерва по сомнительным долгам – 273600,4 тыс. руб., в том числе:

- задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками 37154 тыс. руб., за вычетом резерва - 21348 тыс.руб.;
- задолженность по выплаченным авансам поставщикам и подрядчикам – 2839 тыс. руб.
- задолженность по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами - 255500 тыс. руб., за вычетом резерва – 249413 тыс. руб., в том числе задолженность УМП «Водоканал» г. Ревда по договору № 42 от 18.08.2011 на выполнение функций технического заказчика по объекту «Реконструкция и модернизация очистных сооружений хозяйственно-питьевого водоснабжения в жилом районе Петровские дачи г.Ревда, ул.Южная 33» - 243560,5 т тыс.руб.

#### 15. Сведения о кредиторской задолженности.

По состоянию на 31.12.2021 кредиторская задолженность составляет – 562267 тыс. руб., в том числе по расчетам с поставщиками и подрядчиками – 110751 тыс. руб., в ее составе отражены полученные от покупателей и заказчиков авансы в сумме – 190,1 тыс. руб. за вычетом исчисленного налога на добавленную стоимость – 159 тыс. руб.

На 31.12.2021 сумма прочей кредиторской задолженности составила 445304 тыс. руб., в том числе в составе прочей дебиторской задолженности отражено финансирование, полученное по концессионным соглашениям:

- по концессионному соглашению от 11.12.2019 с администрацией г.п. Верхние Серги в отношении отдельных объектов централизованной системы водоотведения, полученное в виде платы концедента в сумме 322127,04 тыс.руб.;
- по концессионному соглашению по строительству очистных сооружений хозяйственно-бытовых сточных вод г.Арамилы от 02.10.2020 в сумме 32614,1тыс. руб.;

- по концессионному соглашению по строительству объекта «Очистные сооружения хозяйственно-бытовых сточных вод с системой напорных и самотечных коллекторов в г.Верхотурье» в сумме 16254,3 тыс.руб.

Кроме того, отражена задолженность по оплате оборудования по объекту «Очистные сооружения хозяйственно-бытовых сточных вод г.п. Верхние Серги» третьим лицом ООО ЦК «Финанс» в сумме – 71020,7 тыс. руб.

#### 16. Сведения об отложенных налоговых обязательствах (активах).

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» произведена корректировка на минус входящего сальдо на 31.12.2020 на сумму 11941 тыс.руб. в связи с уменьшением отложенного налога на прибыль с признанных доходов от возмещения процентов по кредиту ПАО «Сбербанк», произведенных УМП «Водоканал» г.Ревда в 2020 году.

Актив баланса	Код показателя	На 31 декабря 2020 г.(было)	На 31 декабря 2020 г.(стало)	На 31 декабря 2020 г. (корректировка)
1	2	3	4	5
Отложенные налоговые активы	1180	58409	46468	(11941)

#### Расшифровка отложенных налоговых активов и обязательств по статьям.

Актив баланса	Код показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Отложенные налоговые активы всего, в том числе	1180	56276	46468	54077
Оценочные обязательства и резервы		364	245	168
Основные средства		121	121	121
Незавершенное производство		51	3	
Расходы будущих периодов		45614	41668	46520
Убыток текущего периода		4512	4431	7268
Дебиторская задолженность		4		
Резервы сомнительных долгов		4379		
Товары		1		
Финансовые вложения		1230		
<b>ИТОГО</b>		<b>56276</b>	<b>46468</b>	<b>54077</b>
Пассив баланса	Код показателя	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Отложенные налоговые обязательства	1420	7006	2609	783
Внеоборотные активы		4696	1	1
Материалы		3	20	40
Незавершенное производство		2040	2329	88
Основные средства		266	258	241

Товары		1	1	413
--------	--	---	---	-----

### 17. Сведения о доходах.

За 2021 год в оплату оказанных услуг поступило 74957,8 тыс. руб., в том числе по услугам водоотведения и водоснабжения 67976,4 тыс. руб. без налога на добавленную стоимость. Кроме того, проведено взаимозачетов по оплате оказанных услуг, выполненных работ, реализации товаров на сумму 9541,5 тыс. руб.

### 18. Сведения о стоимости чистых активов.

По состоянию на 31.12.2021 года стоимость чистых активов Общества составила 256856 тыс. руб.

### 19. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами Общества являются:

- Министерство по управлению государственным имуществом Свердловской области РФ;
- Генеральный директор Пипко Андрей Борисович;
- Председатель совета директоров - начальник отдела оперативного контроля и развития коммунальной инфраструктуры Министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Свердловской области Белянская Ольга Вячеславовна;
- Член совета директоров – Елькина Анна Эдуардовна, ведущий специалист отдела оперативного контроля и развития коммунальной инфраструктуры Министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Свердловской области;
- Член совета директоров – Гаева Наталья Григорьевна, главный специалист отдела оперативного контроля и развития коммунальной инфраструктуры Министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Свердловской области;
- Член совета директоров – Дружинин Константин Валерьевич, главный специалист отдела по приватизации и управлению акционерными обществами департамента по корпоративному управлению и экономическому анализу Министерства по управлению государственным имуществом Свердловской области;
- Член совета директоров – Журавлева Марина Александровна, главный специалист отдела по приватизации управлению акционерными обществами департамента по корпоративному управлению и экономическому анализу Министерства по управлению государственным имуществом Свердловской области.

Расчетов со связанными сторонами, за исключением ГУПСО «Распорядительная дирекция Мингосимущества Свердловской области», в 2021 году не производилось.

Министерство по управлению государственным имуществом Свердловской области РФ (МУГИСО) является единственным акционером АО «Водоканал Свердловской области», а также областных унитарных предприятий и учреждений, хозяйственных обществ с долей участия Свердловской области. Через МУГИСО областные государственные унитарные предприятия, учреждения и хозяйственные общества являются связанными сторонами. Информация по областным государственным унитарным предприятиям, учреждениям и хозяйственным обществам отражена на информационном ресурсе <http://www.mugiso.midural.ru/region/>.

В 2021 году Общество осуществляло хозяйственные операции с Государственным унитарным предприятием Свердловской области «Распорядительная дирекция Мингосимущества Свердловской области», информация приведена в таблице. Расчеты осуществлялись денежными средствами в безналичной форме, других операций со связанными сторонами не осуществлялось.

**Расчеты с ГУПСО «Распорядительная дирекция Мингосимущества СО» в 2021 году**  
(тыс.руб.)

№ п/п	№ договора, дата	Наименование услуги/осуществление расчетов	Сальдо на 31.12.2020 (Д-т)	Сальдо на 31.12.2020 (К-т)	Дебетовый оборот	Кредитовый оборот	Сальдо на 31.12.2021 (Д-т)	Сальдо на 31.12.2021 (К-т)
3	525-ДА от 01.11.2016	Аренда помещения/ежемесячные платежи		172,7	1991,3	1984,6		166,0
4	526-КУ от 01.11.2016	Расчеты за коммунальные услуги по арендованному помещению/ежемесячные платежи	-	55,5	258,0	269,2		66,7
5	1054-ДА от 01.02.2019	Аренда помещения/ежемесячные платежи	-	0,2	114,9	146,6		31,9
6	1055-КУ от 01.02.2019	Расчеты за коммунальные услуги по арендованному помещению/ежемесячные платежи	-	11,0	44,2	52,6		19,4
7	Фактич. пользование помещением	Аренда помещения, коммунальные услуги/ежемесячные платежи	-	-		360,0		360,0
	Итого			239,4	2408,4	2813,0		644

В 2021 году не создавались резервы по сомнительным долгам по расчетам с ГУПСО «Распорядительная дирекция Мингосимущества Свердловской области», ввиду отсутствия основания для создания резерва. Дебиторская задолженность, подлежащая списанию, в части операций со связанными сторонами, отсутствует.

**20. Основной управленческий персонал.**

К основному управленческому персоналу относятся:

ФИО	Должность	Примечание
ПИПКО АНДРЕЙ БОРИСОВИЧ	Генеральный директор	
ТЕРЕНТЬЕВ АЛЕКСАНДР ЯКОВЛЕВИЧ	Директор по экономике и финансам	
МАСЛЕННИКОВА ЯРОСЛАВНА СЕРГЕЕВНА	Заместитель генерального директора по общим вопросам	

Фонд оплаты труда основного управленческого персонала за 2021 год составляет 5197,7 тыс.руб., что составляет 4,8% в общей структуре расходов организации. Сумма страховых взносов, исчисленных с суммы заработной платы основного управленческого персонала, составляет 1406,7 тыс.руб. Среднемесячный размер заработной платы руководителей составляет 144,3 тыс.руб. Среднемесячный размер заработной платы работников предприятия составляет 41,7 тыс.руб. без учета заработной платы руководителей 38,1 тыс.руб. Соотношение среднемесячного заработка работников организации к среднемесячной оплате труда основного управленческого персонала составляет 0,29. Долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу не производилось.

**21. Сведения о фактах хозяйственной деятельности, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.** Однако по состоянию на 31.12.2021 имелись незаконченные судебные разбирательства, информация по которым приведена в таблице.

**Наличие незаконченных судебных дел по состоянию на 31.12.2021**

№ п/п	Контрагент	Общество является истцом/ответчиком	Вид обязательств	Сумма задолженности, тыс. руб.	Сумма иска, тыс. руб.	Примечание
1	УМП «Водоканал» г. Ревда	Истец	Взыскание денежных средств	148 107,46	143038,46	Определение 17 арбитражного Апелляционного суда от 03.03.2022 по делу № А60-15398/2021 исковые требования удовлетворены в полном объеме.
2	ООО «Развитие»	Истец	Взыскание денежных средств	1 654,42	5 233,81	Дело № А60-40776/2021, в процессе рассмотрения
3	Администрация Нижнесергинского городского поселения	Истец	О взыскании неосновательного обогащения	259, 5	259, 5	Дело А60-42327/2021, в апелляции
4	АО «Уральская водная компания»	Ответчик	О взыскании задолженности по договору	35 142,08	35 142,08	Дело № А60-29307/2021, приостановлено, назначена экспертиза
5	ИП Габдрахманов Р.К.	Ответчик	О взыскании задолженности по договорам	3 412,34	3 531,03	Дело № А60-65250/2021, в процессе рассмотрения
6	ФБГУ «Гидроспецгеология»	Ответчик	О взыскании задолженности по договору	1 054,63	1 054,63	Дело № А60-70056/2021 в процессе рассмотрения
7	АО «ЭнергосбытПлюс»	Ответчик	О взыскании задолженности по договору	242,84	242,84	Дело № А60-69343/2021 в процессе рассмотрения, в порядке упрощенного производства
8	ООО «ГРИН АРК»	Ответчик	О взыскании задолженности по договору	132,53	170,89	Дело № А60-58065/2021 в процессе рассмотрения, в порядке

						упрощенного производства
9	ООО «ГРИН АРК»	Ответчик	О взыскании задолженности по договору	101,76	155,06	Дело № А60-59568/2021 в процессе рассмотрения, в порядке упрощенного производства
10	ТСЖ "Космонавты 11А"	Истец	О взыскании задолженности по договору	208,1	208,1	А60-61559/2021, в процессе рассмотрения, в порядке упрощенного производства
11	ООО "Континентстрой"	Истец	О взыскании задолженности по договору	30,6	30,6	А60-61561/2020, в процессе рассмотрения, в порядке упрощенного производства
12	ООО УК "Комфорт сервис"	Истец		250,6	85,1	А60-66806/2021, Заявление оставлено без движения, устранение замечаний до 27.01.2022
13	ТСЖ "Солнечное"	Истец		172,8	138,1	А60-66808/2021 В процессе рассмотрения в порядке упрощенного производства
14	Сахарова Т.И.	Ответчик	О взыскании не доначисленной и не выплаченной заработной платы за период с 01.10.2018г. по 03.03.2021г. задолженности и морального вреда	0	2 255,96	Дело № 2-3260/2021 Апелляционным определением иск удовлетворен в сумме 68,28 тыс.руб. АО «Водоканал Свердловской области» подана кассационная жалоба.
15	Сахарова Т.И.	Ответчик	О признании приказа о восстановлении на работе неисполненным, приказа об увольнении незаконным, восстановлении на работе, взыскании компенсации за время вынужденного прогула, компенсации морального вреда	0	336,57	Дело № 2-4162/2021 Апелляционным определением иск удовлетворен в сумме 336,57 тыс.руб. АО «Водоканал Свердловской области» подана кассационная жалоба.

### 23. События после отчетной даты.

В конце февраля 2022 года ряд стран ввели финансовые и экономические санкции против Российской Федерации в связи с проведением специальной операции на Украине. Эти санкции повышают риск нарастания кризисных явлений в экономике, что может оказать негативное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества. Общество не может достоверно оценить влияние этих факторов на финансовое положение и финансовые результаты деятельности.

При этом мы полагаем, что нет оснований для прекращения деятельности Общества в силу следующих причин:

- отрасль отсутствует в санкционных программах против РФ;
- предприятие отсутствует в санкционных списках против РФ;
- лица, отвечающие за руководство, и ЛОКУ отсутствуют в санкционных списках против РФ;
- Общество не является экспортером товаров в страны, наложившие санкции против РФ;
- В краткосрочной перспективе у Общества отсутствует зависимость от импорта запчастей и материалов, попавших в санкционные списки;
- Общество не имеет счетов в банках «Новикомбанк», «ВТБ», «Открытие», «Совкомбанк».

### 24. Базовая прибыль (убыток) на акцию составляет:

За 2020 год (прибыль) на акцию (-) 2,02 руб.

За 2021 год (прибыль) на акцию (-) 6,70 руб.

### 25. Бенефициарных владельцев Общество не имеет.

### 26. Отчет о финансовых результатах.

В отчете о финансовых результатах по показателям за период январь-декабрь 2020 произведена корректировка по строкам 2410, 2412, 2400 на сумму 11941 тыс.руб. в связи с уменьшением отложенного налога на прибыль с признанных доходов от возмещения процентов по кредиту ПАО «Сбербанк», произведенных УМП «Водоканал» г.Ревда в 2020 году.

Наименование показателя	Код показателя	На 31 декабря 2020 г.(было)	На 31 декабря 2020 г.(стало)	На 31 декабря 2020 г. (корректировка)
1	2	3	4	5
Налог на прибыль	2410	2506	(9435)	(11941)
В том числе: отложенный налог на прибыль	2412	2506	(9435)	(11941)
Чистая прибыль	2400	2863	(9078)	(11941)

В отчете о финансовых результатах по статье «Прочие доходы» отражена сумма 6335 тыс руб., в том числе:

- сумма начисленной амортизации 3343,5 тыс. руб. по объектам концессионного соглашения с администрацией Арамильского г.о.;
- сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам – 656,6 тыс. руб. в связи с поступившей оплатой от предприятий дебиторов;
- прибыль от реализации долгосрочных активов к продаже (лом черных металлов) в сумме 81,1 тыс.руб., полученная в результате переработки металлолома специализированной организацией.
- штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам – 1993,4 тыс. руб.

По статье «Прочие расходы» отражена сумма 20768 тыс, руб., в том числе:

- отчисления в резерв по сомнительной дебиторской задолженности -7224,1 тыс. руб.;
- создание резерва под обесценение финансовых вложений – 6150 тыс. руб.;
- штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам и административный штраф– 4198,9 тыс.руб.;
- налог на имущество -1532,2 тыс. руб.

Свернуто отражены обороты по реализации прочего имущества в сумме 50,3 тыс. руб.

По строке «Отложенный налог на прибыль» отражена сумма отложенного налога на прибыль в размере 5411 тыс. руб., результат изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за 2021 год.

По строке «Прочее» отражены пени по налоговым платежам в сумме 985 тыс. руб.

## 27. Отчет о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств свернуто отражены следующие обороты:

- по строке 4112 «Поступления от арендных платежей, лицензионных платежей, комиссионных и иных аналогичных платежей» отражены суммы финансирования по договорам концессии в виде платы концедента в размере 157031 тыс. руб. за минусом произведенных платежей в сумме 93581,6 тыс.руб., произведенных поставщикам и подрядчикам при исполнении данных договоров.

- по строке 4119 «Прочие поступления» отражены прочие поступления от текущих операций в сумме 775 тыс.руб. за минусом произведенных расходов (возвраты из бюджета, возвраты по расчетам с поставщиками и подрядчиками, прочими дебиторами, кредиторами) на сумму 6202 тыс.руб..

по строке 4129 «Прочие платежи» отражены в том числе расчеты с бюджетом по налогам (налог на добавленную стоимость, налог на имущество, транспортный), а также платежи по штрафам, пеням, неустойкам в сумме 43866 тыс.руб

Генеральный директор \_\_\_\_\_ (А.Б. Пипко)



30 марта 2022 года