

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

13.03.2023 г

1.1 Полное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ»

1.2 Местонахождение Общества в соответствии с уставными документами:

656037, Российская Федерация, Алтайский край, г.Барнаул, пр.Калинина, д.116

1.3 Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица в инспекции Министерства РФ по налогам и сборам по Железнодорожному району г.Барнаула Алтайского края серии 22 №000593316. ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» присвоен основной государственный номер 10422018728.

1.4 Идентификационный номер налогоплательщика:

ИНН 2221064060, КПП 222401001

1.5 Уставный капитал:

10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек и состоит из одной доли. Единственным участником ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ», владеющим долей в размере 100 (сто) процентов уставного капитала является - Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Инвест». Местонахождение: РФ, 115191, г.Москва, Бережковская наб., д.38, стр.1, эт.12, ОГРН: 1057749239580. Высший орган управления Обществом – Общее собрание участников Общества.

1.6 Информация об аудиторе Общества:

ООО «Аудиторская группа «2К»

ОГРН 1027700322022

117246, г. Москва, ул. Научный проезд, д. 17, стр. 2, этаж 9, помещение 9-30

Член СРО Ассоциация «Содружество», аккредитованный при Минфине России,

ОРНЗ 11606074413.

1.7 Основной целью Общества является получение прибыли.

Обществом осуществляются следующие виды деятельности:

- производственная эксплуатация водопроводно-канализационного комплекса (ВКХ) муниципального образования, с осуществлением хозяйственной и финансовой деятельности по предоставлению услуг водоснабжения и водоотведения потребителям;
- деятельность по контролю химического состава питьевой воды и сточных вод;
- осуществлениестроительно-монтажных, ремонтно-строительных работ по реконструкции, модернизации и сооружению новых объектов систем водоснабжения и водоотведения ВКХ;
- деятельность по контролю за бактериологическим составом питьевой воды, включая деятельность с использованием возбудителей инфекционных заболеваний;
- привлечение инвестиций, в том числе иностранных, для производственной, хозяйственной и финансовой деятельности, а также для технического развития ВКХ;
- ремонтно-строительные, оформительские и пуско-наладочные и монтажно-эксплуатационные работы прочего оборудования;
- прочие виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

1.8 Среднесписочная численность ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» за 2022 год составляет 1003 человек, за 2021 год- 1023,2 человек.

1.9 Решением единственного участника ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» от 20.02.2020 №11/20 утвержден Устав Общества в новой редакции. Решением единственного участника ООО

«БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» от 15.08.2022 г. №43/22 утвержден Устав Общества в новой редакции №2.

1.10 Ответственность за организацию и состояние внутреннего контроля в течение отчетного периода, за соблюдение действующего законодательства РФ при совершении финансово-хозяйственных операций несет Руководство Общества – в лице генерального директора.


Данные о единоличном исполнительном органе за 2022 год.
(Генеральный директор Общества)

Период	ФИО Генерального директора/лица, его замещающего	Основание
С 05.02.2020 по 04.02.2022	Генеральный директор - Полуго Андрей Сергеевич	Решение ЕУД № 09/20 от 04.02.2020
С 05.02.2022 по настоящее время	Генеральный директор - Полуго Андрей Сергеевич	Решение ЕУД №1/22 от 21.01.2022

1.11 Общество выполняет работы по строительству, реконструкции и модернизации систем водоснабжения и водоотведения г.Барнаула в рамках инвестиционных программ. Первая инвестиционная программа утверждена решением Барнаульской городской думы №442 от 27.10.2006 года с изменениями, утвержденными Решением БГД №32 от 14.12.2012г. В соответствии с письмом от 25.12.2015 года заместителя главы администрации города о экономической политике №9450-0 инвестиционная программа действует до полного исполнения обязательств перед застройщиком и в полных объемах поступивших денежных средств.

27.11.2015 года утверждена новая инвестиционная программа Приказом Главного управления строительства, транспорта, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Алтайского края №1197 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» по реконструкции, модернизации и развитию систем водоснабжения и водоотведения на 2016-2020 годы» (в редакции Приказа Министерства строительства, транспорта и жилищно-коммунального хозяйства Алтайского края от 18.05.2017 №282). Приказом Минстроя Алтайского края от 10.11.2021 №509 внесены изменения в Приказ Главного управления строительства, транспорта, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Алтайского края от 27.11.2015 №1197. Приказом Минстроя Алтайского края от 07.12.2020 №458 утверждена инвестиционная программа по реконструкции, модернизации и развитию систем водоснабжения и водоотведения пригородной зоны г. Барнаула Алтайского края на 2020-2030 годы. Приказом Минстроя Алтайского края от 16.11.2022 №835 внесены изменения в Приказ Главного управления строительства, транспорта, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Алтайского края от 27.11.2015 №1197.

1.12. Общество не имеет филиалов и представительств.


Документ
Microsoft Word (2).doc

2. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕНЗИЯХ И РАЗРЕШЕНИЯХ

По состоянию на 31.12.2022 года Общество имеет следующие виды лицензий:

№ п/п	Наименование лицензии и номер	Дата выдачи	Дата окончания срока лицензии	Орган, выдавший лицензию
-------	-------------------------------	-------------	-------------------------------	--------------------------

1.1	Лицензия на осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну серия ГТ №0108583	12.11.2021	12.11.2026	УФСБ России по Алтайскому краю
2.1	Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод БАР 02118 (Школа садоводов)	16.09.2011	15.09.2036	Департамент по недропользованию по Сибирскому Федеральному округу
2.2	Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод БАР 02436 ВЭ (пос.Октябрьский)	26.04.2013	25.04.2038	Департамент по недропользованию по Сибирскому Федеральному округу
2.3	Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод БАР 00961 ВЭ (арт/в. №8 (ул.Планерная, 1а), арт/в. «Звероферма» (ул. Лесная поляна, 1) , арт/в. «Мелиоратор» (ул. Сосновая, 25), арт/в. «Школьный» (ул. Жданова , 81), арт/в. «Шаховской» (ул. Домная, 6))	19.07.2005	31.12.2029	Департамент по недропользованию по Сибирскому Федеральному округу
2.4	Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод БАР 00963 ВЭ с дополнением №2 от 15.02.2011 (пос.Новосиликатный, №6, №7)	15.07.2005	31.12.2029	Департамент по недропользованию по Сибирскому Федеральному округу
2.5	Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод БАР 02657 ВЭ (пос. Новомихайловка, ст. Власиха)	16.12.2015	15.12.2040	Департамент по недропользованию по Сибирскому Федеральному округу
2.6	Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод БАР 01836 ВЭ (ст. Ползуново, ст. Лебяжье)	27.04.2010	31.12.2035	Департамент по недропользованию по Сибирскому Федеральному округу
2.7	Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод БАР 00962 ВЭ (арт/ в. п. Затон (ул. Лоцманская,9), арт/ в. п. Затон (ул. Озерная, 17а), арт/ в. п. Затон (ул. Водников, 12), арт/ в. п. Затон (ул. Матросская, 94), арт/ в. с. Лебяжье (ул. Придорожная, 40а), арт/ в. с. Лебяжье (ул. Панова, 26))	15.07.2005	31.12.2029	Департамент по недропользованию по Сибирскому Федеральному округу
2.8	Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод БАР 01715 ВЭ (пос. Южный ул. Зоотехническая, 95)	23.03.2009	31.12.2033	Департамент по недропользованию по Сибирскому Федеральному округу
2.9	Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод БАР 01716 ВЭ (Цветы Алтая)	23.03.2009	31.12.2033	Департамент по недропользованию по Сибирскому Федеральному округу
2.10	Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод БАР 00960 ВЭ (1-й артезианский	22.07.2005	31.12.2029	Департамент по недропользованию по Сибирскому Федеральному округу

	водозабор)			
2.11	Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод БАР 00964 ВЭ (пос. Южный, ул. Дзержинского, Герцена)	15.07.2005	31.12.2028	Департамент по недропользованию по Сибирскому Федеральному округу
2.12	Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод БАР 02653 ВЭ (пос. Авиатор,уч. Малиновый)	23.07.2015	22.07.2040	Департамент по недропользованию по Сибирскому Федеральному округу
2.13	Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод БАР 02652 ВЭ (пос. Спутник,уч. Декоративный)	23.07.2015	22.07.2040	Департамент по недропользованию по Сибирскому Федеральному округу
2.14	Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод БАР 02694 ВЭ (пос. Лесной, уч. Леснополянский)	07.12.2016	06.12.2041	Департамент по недропользованию по Сибирскому Федеральному округу
2.15	Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод БАР 80229 ВЭ (для технологического обеспечения водой объектов промышленности) скважина на 2-м речном водозаборе	10.03.2017	10.03.2042	Министерство природных ресурсов и экологии Алтайского края
2.16	Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод БАР 80248 ВЭ (пос. Центральный уч. Центральносочинский) с дополнением №1 к условиям пользования недрами лицензии БАР 80248 ВЭ от 08.05.2019	26.05.2017	25.05.2042	Министерство природных ресурсов и экологии Алтайского края
2.17	Лицензия на пользование недрами БАР 02791 ВЭ (пос. Центральный, ул. Азовская, Промышленная, Благодатное)	03.11.2020	02.11.2045	Департамент по недропользованию по Сибирскому Федеральному округу
2.18	Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод БАР 80593 ВЭ (пос. Ягодное)	27.05.2020	31.05.2045	Министерство природных ресурсов и экологии Алтайского края
2.19	Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод БАР 80594 ВЭ (пос. Черницк)	27.05.2020	31.05.2045	Министерство природных ресурсов и экологии Алтайского края
2.20	Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод БАР 80595 ВЭ (пос. Мохнатушка)	27.05.2020	31.05.2045	Министерство природных ресурсов и экологии Алтайского края
2.21	Лицензия на право пользования недрами для добычи подземных вод БАР 80596 ВЭ (пос. Бельмисево)	27.05.2020	31.05.2045	Министерство природных ресурсов и экологии Алтайского края
2.22	Лицензия на право пользования недрами БАР 006786 ВР (пос. Бельмисево, мкр. Сибирская долина)	23.08.2022	22.08.2047	Министерство природных ресурсов и экологии Алтайского

				края
2.23	Лицензия на право пользования недрами БАР 006787 ВР (пос. Затон, участок Окраиннозатонский)	23.08.2022	22.08.2047	Министерство природных ресурсов и экологии Алтайского края
2.24	Лицензия на право пользование недрами БАР 010711 ВР (пос. Казенная Заимка города Барнаула Алтайского края)	20.12.2022	19.12.2047	Министерство природных ресурсов и экологии Алтайского края
3.1	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II, III классов опасности ВХ-63-002712	07.07.2015 (переоформлена 10.11.2019)	Бессрочно	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору
4.1	Лицензия на осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте Серия ПРД №2206267	10.12.2012	бессрочно	Министерство транспорта РФ Федеральная Служба по надзору в сфере транспорта
5.1	Лицензия на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности №02200183	25.12.2015	бессрочно	Управление Росприроднадзора по Алтайскому краю
6.1.	Лицензия на осуществление деятельности в области использования возбудителей инфекционных заболеваний человека и животных (за исключением случая, если указанная деятельность осуществляется в медицинских целях) и генно-инженерно-модифицированных организмов III и IV степени потенциальной опасности, осуществляемой в замкнутых системах № 22.01.16.001.Л.000007.12.05	07.12.2005	бессрочно	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека
7.1.	Лицензия на осуществление деятельности по перевозке автобусами иных лиц лицензиата для его собственных нужд №АН-22-000892 от 10.06.2019	10.06.2019	Бессрочно	Министерство транспорта РФ Федеральная Служба по надзору в сфере транспорта

По состоянию на 31.12.2022 года Общество имеет следующие виды разрешений:

№ п/п	Наименование разрешения и номер	Дата выдачи	Дата окончания срока лицензии	Орган, выдавший разрешение
-------	---------------------------------	-------------	-------------------------------	----------------------------

1	Договор водопользования №178	28.12.2017	31.12.2025	Министерство природных ресурсов и экологии Алтайского края
2	Решение о предоставлении водного объекта в пользование	30.09.2015	30.09.2025	Главное управление природных ресурсов и экологии Алтайского края
3	Свидетельство о регистрации опасных производственных объектов № А63-01925	02.04.2014	бессрочно (изменения производятся по факту изменений)	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору
4	Аттестат аккредитации Центральной аналитической лаборатории № RA.RU.21АН11	29.06.2015	бессрочно	Федеральная служба по аккредитации
5	Свидетельство СРО о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № С-004-22-0447-22-130117	13.01.2017	бессрочно	СРО Ассоциация региональное отраслевое объединение работодателей "Саморегулируемая организация "Алтайские строители"
6	Санитарно-эпидемиологическое заключение на производство деятельности, связанной с использованием возбудителей инфекционных заболеваний III- IV группы патогенности в медицинских целях № 22.01.10.000.М.000552.12.15	17.12.2015	бессрочно	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека
7	Свидетельство о регистрации электролаборатории (Новое свидетельство рег. номер 17-46-2020 от 09.06.2020 сроком действия по 09.06.2023, прежнее рег. номер 17-46-2017 от 23.03.2017 по 23.06.2020)	23.06.2017 09.06.2020	23.06.2020 09.06.2023	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору
8	санитарно-эпидемиологическое заключение на производство выполнения работ при осуществлении деятельности в области использования возбудителей инфекционных заболеваний III-IV патогенности в медицинских целях №298237	07.09.2018	бессрочно	Федеральная служба по надзору в сфере прав потребителей и благополучия человека
9	Санитарно-эпидемиологическое заключение №3128733	13.08.2019	13.08.2024	Федеральная служба по надзору в сфере прав потребителей и благополучия человека

10	Приказ №638-рд об утверждении нормативов образования отходов и лимитов на их размещение	27.05.2021	31.12.2022	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования
11	Приказ №639-рд об утверждении нормативов образования отходов и лимитов на их размещение	27.05.2021	31.12.2022	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования
12	Разрешение №05/20-АК	30.05.2020	30.05.2021 продлено автоматически до 30.05.2023	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования
13	Разрешение №2/21-АК	27.07.2021	31.12.2022	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования
14	Разрешение №3/21-АК	27.07.2021	31.12.2022	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования
15	Разрешение №05/21-АК (продлено автоматически на 5 дней)	30.03.2021	30.03.2022	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования
16	Разрешение №04/22-АК (взамен №05/21-АК)	07.04.2022	06.04.2023	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования
17	Приказ №1598-рд от 08.12.2022	08.12.2022	31.12.2024	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования
18	Приказ №1601-рд от 08.12.2022	08.12.2022	31.12.2024	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования

3.СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Бухгалтерская отчетность сформирована согласно действующим в Российской Федерации правилам бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2022 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом руководителя №Пр.БВК-30122021-10 от 30.12.2021 года.

4.ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

В Учетной политике предприятия приняты следующие способы бухгалтерского учета объектов, существенно влияющие на оценку сторон работы Общества и определяющие экономические решения пользователей:

Основные средства.

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

В составе основных средств отражаются активы со сроком службы более 12 месяцев стоимостью более 100 тыс. руб. (без НДС).

Основные средства, полученные Обществом от собственника имущества или созданные (приобретенные) в соответствии с законодательством Российской Федерации о концессионных соглашениях, учитываются на балансе Общества в качестве основных средств, обособляются от основных средств Общества путем организации соответствующего аналитического учета.

Активы, соответствующие условиям признания основного средства, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, в отчетности основные средства отражены по остаточной стоимости.

Не включается в фактические затраты на приобретение, сооружение или изготовление основных средств общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев когда они непосредственно связаны с приобретением, сооружением или изготовлением основных средств.

Исключение составляет порядок формирования первоначальной стоимости объектов инвестиционной программы, в стоимость включаются общехозяйственные расходы, нормы капитализации данных расходов утверждаются отдельным приказом по предприятию.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных от собственника имущества в соответствии с законодательством Российской Федерации о концессионных соглашениях, признается остаточная стоимость основного средства, сложившаяся у собственника имущества на дату передачи основных средств.

В случае достройки, дооборудования, реконструкции и модернизации объекта основных средств, полученного от собственника имущества, в соответствии с законодательством Российской Федерации о концессионных соглашениях, результат (результаты) достройки, дооборудования, реконструкции и модернизации учитывать в качестве самостоятельного объекта основных средств, при этом производить отметку о произведенных изменениях в инвентарной карточке объекта основных средств.

Бесхозяйное муниципальное имущество, принимаемое в эксплуатацию, учитывается в бухгалтерском учете забалансом, по стоимости, указанной в актах приема-передачи, в случаях отсутствия стоимости передаваемого имущества в акте, указанное имущество принимается к учету в условной оценке «один рубль» за единицу.

Начисление амортизации по всем группам основных средств производится линейным способом.

Начисление амортизации отражается по дебету счетов учета затрат на производство и кредиту счета 02 «Амортизация основных средств». Амортизация основных средств, полученных от собственника имущества, в соответствии с законодательством Российской

Федерации о концессионных соглашениях, отражается по дебету счетов учета затрат на производство (для основных средств непромышленного назначения по дебету счета «Прочие расходы») и кредиту счета 02 «Амортизация основных средств». Начисление амортизации по объектам основных средств, приобретенным (созданным) при исполнении концессионного соглашения, а также по учитываемым в качестве самостоятельных объектов результатам достройки, дооборудования, реконструкции и модернизации объекта основных средств, полученных от собственника имущества, отражается по дебету счетов учета затрат на производство и кредиту счета 02 «Амортизация основных средств». Учет производится с ежемесячной корректировкой денежного обязательства перед концедентом по возврату полученного по концессионному соглашению имущества на сумму начисленной концессионером амортизации по дебету счета 76.05 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» и по кредиту счета 91.01 «Прочие доходы» в разрезе тех же видов деятельности, по которым отражались расходы по начислению амортизации. Общество ведет отдельный учет расходов по амортизации в разрезе видов деятельности и переделов, а также в разрезе видов владения основными средствами.

В случае возврата объекта концессионного соглашения в целях отражения в бухгалтерском учете концессионера размера действительной стоимости имущества, подлежащего возврату концеденту, на момент составления бухгалтерской отчетности, списание остаточной стоимости выбывающего объекта отражается по дебету счета 76.05 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» и по кредиту счета 01.09 «Выбытие основных средств».

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Министерства Финансов РФ от 27.12.2007 № 153н. Не относятся к НМА: лицензии, права доступа к ограниченным ресурсам, интернет-сайты, неисключительные права по лицензионным договорам, договорам коммерческой концессии, расходы, связанные с образованием юридического лица, интеллектуальные и деловые качества персонала, их квалификация и способность к труду и т.д.

В отчетности нематериальные активы отражаются по остаточной стоимости. Общество применяет линейный способ начисления амортизации по нематериальным активам. Переоценка нематериальных активов Обществом не проводится.

Запасы

Запасы - это активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Общества, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасами являются:

а) сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

б) инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров,

выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;

в) готовая продукция, предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности Общества;

г) товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности Общества;

д) готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи;

е) затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, изделия неукomплектованные, не прошедшие испытания и техническую приемку, а также затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи (далее вместе - незавершенное производство);

ж) объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности Общества;

з) объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности Общества.

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Запорно-регулирующая арматура и фасонные части к ней относятся к запасам независимо от стоимости приобретения.

Запасы принимать к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Не включаются в фактические затраты на приобретение (создание) запасов:

- общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением запасов;

- затраты, возникшие в связи со стихийными бедствиями, пожарами, авариями и другими чрезвычайными ситуациями;

- расходы на хранение запасов, за исключением случаев, когда хранение является частью технологии подготовки запасов к потреблению (продаже, использованию) или обусловлено условиями приобретения (создания) запасов;

- иные затраты, осуществление которых не является необходимым для приобретения (создания) запасов.

К затратам непосредственно связанным с приобретением запасов, в том числе относится стоимость услуг агента по поиску (выбору) поставщика запасов. Себестоимость единицы запасов, приобретенной при участии агента по выбору (поиску) поставщика, увеличивается на величину агентского вознаграждения за исключением налога на добавленную стоимость, приходящегося на единицу запасов, в момент оприходования запасов на основании акта оказания услуг и отчета агента, а при их отсутствии на основании акта о приемке материалов, составляемого Обществом самостоятельно в момент

поступления запасов. Для определения величины агентского вознаграждения, приходящейся на единицу запасов, стоимость поступившей единицы запасов согласно первичному документу на поступление от поставщика умножается на процент вознаграждения агента, рассчитанный для договора поставки указанного запаса. По итогам отчетного месяца производится сверка размера вознаграждения агента, указанного в поступившем акте на оказание услуг, отчете агента и учтенного в стоимости запасов на основании акта о приемке материалов.

Общество не использует счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Оценка приобретенных товаров осуществляется по стоимости приобретения без использования счета 42 «Торговая наценка».

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость запасов на начало месяца и все поступления за месяц, при этом среднемесячная фактическая себестоимость запасов (номенклатурных номеров запасов) определяется отдельно на каждом складе Общества.

Инвентаризация

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводить обязательную инвентаризацию имущества и финансовых обязательств в порядке, утвержденном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.06.95 г. № 49.

Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года, библиотечных фондов – один раз в пять лет.

Годовая инвентаризация активов, обязательств, имущества Общества проводилась в порядке и сроки, установленные приказами №Пр.БВК-24102022-04 от 24.10.2022г с изменениями №Пр.БВК-30122022-11 от 30.12.2022, №Пр.БВК-12102022-01 от 12.10.2022г.

Незавершенное строительство

К незавершенным капитальным вложениям относятся не оформленные актами о приеме-передаче основных средств и иными документами затраты на строительномонтажные работы, приобретение зданий, оборудования, транспортных средств, инструмента, инвентаря, иных материальных объектов длительного пользования, прочие капитальные работы и затраты

К затратам на строительство и реконструкцию относится также заработная плата, отчисления в государственные внебюджетные фонды с заработной платы работников, занимающихся организацией, обслуживанием и контролем процесса строительства/реконструкции с учетом коэффициента трудового участия в инвестиционной деятельности каждого из этих работников, а также работников занимающихся разработкой и реализацией инвестпрограммы. Порядок включения данных затрат в стоимость объектов строительства/реконструкции устанавливается приказом по Обществу.

Учет аренды

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды при одновременном выполнении следующих условий:

- 1) арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок;
- 2) предмет аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и этим договором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды);
- 3) арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды;
- 4) арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не predetermined техническими характеристиками предмета аренды.

Классификация объектов учета аренды производится на раннюю из двух дат: дату, на которую предмет аренды становится доступным для использования арендатором (далее – дата предоставления предмета аренды), или дату заключения договора аренды.

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Арендованное имущество" к счету 01 "Основные средства".

Право пользования активом признается по фактической стоимости.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей. Амортизация начисляется линейным способом.

При определении срока полезного использования права пользования активом Общество исходит из принципа наиболее вероятного реального срока сохранения арендных отношений. Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

Порядок определения, пересмотра и закрепления сроков договоров аренды в целях применения Федерального стандарта бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", установлен приказом №Пр.БВК-07022022-06 от 07.02.2022 «Об утверждении состава комиссии и определения показателей для расчета активов и обязательств по правилам учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Расходы по амортизации ППА отражаются в учете с соблюдением принципов раздельного учета в той же логике (по тем же видам деятельности и в той же пропорции), в которой отражались бы арендные платежи по договорам аренды.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. Порядок определения такой ставки определяется приказом по Обществу.

Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки, определенной для расчета приведенной стоимости будущих арендных платежей. Проценты рассчитываются на дату уплаты арендных платежей (в соответствии с договором аренды) и на отчетную дату (в зависимости от условий договора это может быть –год, квартал, месяц). Начисляются в учете проценты ежемесячно, на последний день отчетного месяца.

Расходы в виде процентов отражаются в составе расходов (за исключением той их части, которая включается в стоимость актива) с соблюдением принципов раздельного учета в той же логике (по тем же видам деятельности и в той же пропорции), в которой бы отражались арендные платежи по договорам аренды.

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 г.

Оценочные обязательства

Для целей бухгалтерского учета Общество признает оценочные обязательства:

- ✓ На оплату отпусков;
- ✓ На выплату вознаграждения по итогам работы за год;
- ✓ На оценочные обязательства в случае неблагоприятного ожидания исхода судебного разбирательства;
- ✓ Прочие оценочные обязательства.

В целях признания *оценочных обязательств на оплату отпусков* рассматриваются краткосрочные оплачиваемые отпуска (такие как ежегодный оплачиваемый отпуск) в случае, когда отпуск предполагается в течение 12 месяцев после окончания отчетного периода отработанного работником.

В Обществе применяется система накапливаемых оплачиваемых отпусков, при этом Общество признает ожидаемые затраты на оплату отпусков на момент возникновения у работника права в отношении использования будущих оплачиваемых отпусков. В результате применения системы накапливаемых оплачиваемых отпусков, отпуска могут быть перенесены на будущее и использоваться в последующих периодах в случае, если они не были использованы полностью в текущем периоде.

Оценочные обязательства на выплату вознаграждения по итогам работы за год признаются исходя из предполагаемой годовой суммы расходов на выплату ежегодного вознаграждения по итогам работы за год, определяемой в соответствии с локальными нормативными актами, предусматривающими выплату ежегодного вознаграждения по итогам работы за год с учетом сложившейся практики выплаты вознаграждения по результатам работы за год.

Резерв по оценочным обязательствам в случае неблагоприятного ожидания исхода судебного разбирательства – это обязательство, неопределённое по величине или срокам исполнения.

Резерв создаётся при одновременном выполнении следующих условий:

1. Есть существующее обязательство, юридическое (т.е. проистекающее из договора, законодательства или иных правовых норм) или обусловленное сложившейся практикой (и создающее таким образом у других сторон обоснованные ожидания, что обязательство будет выполнено), возникшее в результате прошлого события, исполнения которой невозможно избежать;
2. Представляется вероятным, что для урегулирования данного обязательства потребуется выбытие из компании ресурсов, содержащих экономические выгоды;
3. Возможно провести надёжную расчётную оценку данного обязательства.

Если не выполняется хотя бы один обязательный критерий признания оценочного обязательства, то резерв не создаётся, а вместо него признается условное обязательство. Условное обязательство в бухучете не отражается, информация о нем раскрывается в пояснениях к годовой бухгалтерской отчётности.

Компания определяет наличие оценочных обязательств раз в квартал, на последнее число каждого квартала.

Ожидаемое выбытие экономических выгод, связанное с потенциальными юридическими доначислениями, на конец каждого квартала оценивают специалисты Департамента по правовым вопросам.

Резерв признается в случае, если вероятность благоприятного для Общества исхода судебного разбирательства менее 50%, т.е. потенциальное начисление является вероятным (более 50%) и может быть достоверно оценено.

Оценочные обязательства признаются в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Наиболее достоверная оценка расходов представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату.

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. В зависимости от характера оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности или прочие расходы.

Признание доходов и расходов

В соответствии с Федеральным законом от 7 декабря 2011 г. № 416-ФЗ "О водоснабжении и водоотведении", Приказом Минстроя РФ от 25.01.2014 № 22/пр «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета затрат по видам деятельности организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, и единой системы классификации таких затрат» Общество ведет раздельный учет доходов и расходов по осуществляемым видам деятельности.

Ведение раздельного учета доходов и расходов по видам деятельности осуществляется с применением аналитического учета в виде субконто «Номенклатурные группы», открываемых к счетам и субсчетам плана счетов бухгалтерского учета, применяемого Обществом. Номенклатурные группы для учета доходов и расходов в программе 1С 8 УПП представляют собой виды регулируемой (с учетом переделов) и прочей деятельности.

В рамках ведения раздельного учёта действует приоритет прямого отнесения (при возможности прямого отнесения) доходов и расходов на осуществляемые виды деятельности на основании данных первичных документов.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Порядок учета расходов и определения себестоимости продукции (работ, услуг) зависит от конкретного вида деятельности в Обществе и связана с технологией производства, его организацией, особенностями оказания услуг, выполнения работ.

В Обществе для определения себестоимости каждого вида работ, услуг, продажи товаров применяются следующие способы учета:

Способ суммирования расходов - себестоимость продукции (работ, услуг) определяют суммированием фактических расходов в момент их возникновения по

отдельным стадиям процесса производства, переделам. Применяется для тарифных, инвестиционных и целевых видов деятельности;

Способ прямого счета – себестоимость продукции (работ, услуг) определяется на основе прямого учета расходов. Применяется в тех видах деятельности, где выпускается один вид продукции (работ, услуг). Применяется для прочих и внереализационных видов деятельности, по которым не применяются плановые калькуляции;

Способ исключения расходов на продукцию (работы, услуги) состоит в том, что расходы по этой продукции (работам, услугам) исключаются из общих расходов по тарифным видам деятельности (водоснабжение, водоотведение) по заранее установленным ценам (плановым калькуляциям). Применяется для прочих и внереализационных видов деятельности, по которым применяются плановые калькуляции.

При формировании расходов по обычным видам деятельности затраты группируются по следующим элементам: материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды, амортизация, прочие затраты в разрезе подразделений и статей затрат.

Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с ПБУ «Учет расходов по займам и кредитам» 15/2008.

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Начисление процентов по полученным и выданным займам от Компаний Группы «РВК» производится с учётом дня поступления денежных средств на расчётный счёт. При этом день возврата займа не учитывается.

Резервы

В соответствии с ПБУ «По ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» (Приказ Министерства Финансов от 29.07.1998г. №34н) формирует резервы:

- по сомнительным долгам;
- под снижение стоимости запасов.

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность организации, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Начисление резерва по сомнительным долгам происходит в случае, когда:

- организация имеет конструктивное обязательство и существует высокая вероятность (более 50%) оттока экономических выгод, а также когда сумму возникшего обязательства можно надежно оценить;
- организация имеет юридическое обязательство, возникающее либо в результате заключенного договора, либо в силу требования действующего законодательства.

Резерв по сомнительным долгам начисляется по каждому договору, имеющему остаток дебиторской задолженности (ДЗ) на конец отчетного периода (месяц, квартал, год). Сумма резерва зависит от следующих факторов:

- срок погашения (срок возникновения просроченной дебиторской задолженности);
- погашение задолженности по отдельному договору, произведенное после отчетной даты (ОД) до даты формирования резерва.

Резерв по сомнительным долгам начисляется по каждому договору, имеющему остаток дебиторской задолженности (ДЗ) на конец отчетного периода, исходя из ряда критериев, установленных учетной политикой.

В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

В целях создания резерва под снижение стоимости запасов устанавливаются следующие категории, которые подлежат обесценению:

- неликвидные запасы,
- невостребованные запасы,
- запасы, по которым снизилась текущая рыночная стоимость.

Неликвидными признаются запасы, не пригодные для использования по прямому назначению из-за наличия технических дефектов, повреждений, морального или физического устаревания, потери потребительских свойств.

К невостребованным относятся запасы, которые не использовались и не предполагается использовать в хозяйственной деятельности. Запасы относятся к этой категории, если их использование не производилось в течение отчетного года и не предполагается их использование на следующий год. Не считаются невостребованными аварийные запасы, предназначенные для производственных нужд, в том числе для локализации, ликвидации аварий и проведения аварийно-восстановительных работ.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Для целей учета текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Расчеты с покупателями и поставщиками

Учет расчетов с поставщиками и подрядчиками вести на счете 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками».

Аналитический учет по счету 60 "Расчёты с поставщиками и подрядчиками" вести в разрезе контрагентов, договоров. В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности по авансам выданным отражается за вычетом налога на добавленную стоимость, учитываемого на счете 76.ВА «НДС по авансам и предоплатам выданным» и суммы резерва по сомнительным долгам, созданного в отношении договоров поставщиков и подрядчиков.

Учет расчетов с покупателями и заказчиками вести на счете 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками».

Аналитический учет по счету 62 "Расчеты с покупателями и заказчиками " ведется по контрагентам, договорам

В бухгалтерском балансе сумма кредиторской задолженности по авансам полученным отражается за вычетом налога на добавленную стоимость, учитываемого на счете 76.АВ «НДС по авансам и предоплатам» и суммы резерва по сомнительным долгам, созданного в отношении договоров с покупателями и заказчиками

Сведения об изменениях в Учетной политике

Учетная политика Общества разработана в соответствии с Федеральным Законом РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ “О бухгалтерском учете”, Положением по бухгалтерскому учету “Учётная политика организации” ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, документами в области регулирования бухгалтерского учета.

Положения настоящей политики вступают в силу с 01.01.2022 г. и действуют до момента утверждения актуализированной версии политики, либо отмены настоящего документа. Учётная политика утверждается приказом Генерального директора Общества.

Изменения в Учётную политику могут иметь место в случаях:

- изменения требований, установленных законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральными и (или) отраслевыми стандартами;
- разработки или выборе Руководством Общества нового способа ведения бухгалтерского учета, применение которого приводит к повышению качества информации об объекте бухгалтерского учета;
- существенного (существенных) изменения условий деятельности Общества, в том числе при реорганизации (слиянии, разделении, присоединении); смене собственников; изменении видов деятельности.

В целях обеспечения сопоставимости бухгалтерской (финансовой) отчетности за ряд лет изменение учетной политики производится с начала отчетного года, если иное не обуславливается причиной такого изменения. При этом вносимые изменения или дополнения к настоящей Учётной политике утверждаются путем издания соответствующих приказов.

Последствия изменения настоящей Учётной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение общества, финансовые результаты деятельности и движение денежных средств отражаются в бухгалтерской отчетности ретроспективно, за исключением случаев, когда оценка в денежном выражении таких последствий в отношении периодов, предшествовавших отчетному, не может быть произведена с достаточной надежностью.

Последствие изменения признается существенным, если оно в отдельности или в совокупности с другими изменениями за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности и отношение этой суммы к валюте баланса на 31 декабря года, в котором требуется произвести изменения отчетности, составляет не менее 5%.

Годовая инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года №49. Инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза в 3 года.

5.РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

5.1. Доходы ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» без учета НДС в 2021 году составили 2001888 тыс. руб., в т.ч. доходы от реализации услуг по водоснабжению – 905023 тыс. руб. (45%), от реализации услуг по водоотведению - 738631 тыс. руб. (37%).

Доходы ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» без учета НДС в 2020 году составили 1773366 тыс. руб., в т.ч. доходы от реализации услуг по водоснабжению – 842816 тыс. руб. (48%), от реализации услуг по водоотведению - 674722 тыс. руб. (38%).

Расшифровка выручки в разрезе видов деятельности (строка 2110 «Отчета о финансовых результатах»).

Вид деятельности	Сумма выручки без НДС за 2022 год (тыс.руб)	Сумма выручки без НДС за 2021 год (тыс.руб)	Изменения (2-3)
1	2	3	4
РУ - Питьевое водоснабжение тариф 1	918 557	882 230	36 327
РУ - Питьевое водоснабжение тариф 2	7 266	22 793	- 15 527
РУ - Водоотведение тариф 1	759 119	735 785	23 334
РУ - Водоотведение тариф 2	1 414	2 846	- 1 432
РУ-Прочая и внереализационная деятельность	97 333	77 853	19 480
Прочие	184 017	280 381	- 96 364
итого	1 967 706	2 001 888	- 34 182

Выручка от оказания услуг признавалась в бухгалтерском учете Общества в соответствии с условиями, определенными в п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации», в сумме исчисленной в денежном выражении, включая условия договоров.

5.2. Общая величина себестоимости услуг Общества в 2022 году составляет 1 440 541 тыс. рублей.

Общая величина себестоимости услуг Общества в 2021 году составляет 1 318 827 тыс. рублей.

Расшифровка строки 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах в разрезе видов деятельности.

Наименование вида деятельности	2022 год Сумма расходов (тыс.руб)	2021 год Сумма расходов (тыс.руб)	Изменения (2-3)
1	2	3	4
РУ - Питьевое водоснабжение тариф 1	728 880	671 480	57 400
РУ - Питьевое водоснабжение тариф 2	20 881	21 301	- 420
РУ - Водоотведение тариф 1	591 229	540 869	50 360
РУ - Водоотведение тариф 2	13 677	8 626	5 051
РУ - Водоотведение- плата за нарушение нормативов по составу сточных вод	2 396	2 176	220
РУ - Водоотведение - негативное воздействие на сети	41 910	26 749	15 161

РУ - Прочая и внереализационная деятельность	39 141	44 122	- 4 981
прочие	2 427	3 504	- 1 077
Итого	1 440 541	1 318 827	121 714

Расходы Общества учитываются в полном соответствии с п.6 и п.7 ПБУ 10/99 «Расходы организации».

5.3. Валовая прибыль Общества за 2022 год – 527 166 тыс.руб., за 2021 год – 683 061 тыс.руб.

5.4. Общая величина управленческих расходов Общества в 2022 году – 347 221 тыс. рублей, в 2021 году – 344 121 тыс.руб.

Расшифровка строки 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах в разрезе видов деятельности.

Наименование вида деятельности	2022 год Сумма расходов (тыс.руб)	2021 год Сумма расходов (тыс.руб)	Изменения (2-3)
1	2	3	4
РУ - Водоотведение тариф 1	189 874	186 422	3 452
РУ - Питьеовое водоснабжение тариф 1	142 788	144 272	- 1 484
РУ - Питьеовое водоснабжение тариф 2	9 995	8 352	1 643
РУ - Прочая и внереализационная деятельность	4 258	4 785	-527
прочие	306	290	16
Итого	347 221	344 121	3 100

5.5. Прибыль от продаж Общества за 2022 год – 179 944 тыс.руб., за 2021 год – 338 940 тыс.руб.

5.6. Общий объем доходов от прочих видов деятельности Общества за 2022 год – 968 633 тыс. рублей, в т.ч. прочие доходы – 939 443 тыс.руб., проценты к получению – 29 190 тыс.руб.

Общий объем доходов от прочих видов деятельности Общества за 2021 год – 991 034 тыс. рублей, в т.ч. прочие доходы – 961 041 тыс.руб., проценты к получению – 16 003 тыс.руб., доход от участия в других организациях – 13 990 тыс.руб.

Расшифровка строки 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах.

Прочие доходы	Сумма прочих доходов за 2022 год (тыс.руб)	Сумма прочих доходов за 2021 год (тыс.руб)	Изменения (2-3)
1	2	3	4
Агентское вознаграждение	467		467
Бюджетное финансирование работ в рамках	1 945		1 945

инвестиционной программы			
Корректировка выручки прошлых периодов	17 828	19 168	- 1 340
Возмещение причиненных убытков	245		245
Доход от возврата госпошлин	1 430	1 387	43
Доход от возврата судебных расходов	35	120	- 85
Доходы прошлых лет	3 617	8 863	- 5 246
Доход от погашения списанной дебиторской задолженности	4 135		4 135
Комиссионное и агентское вознаграждение	2 183	1 064	1 119
Корректировка денежного обязательства перед концедентом	2 095	2 118	- 23
Поступление ТМЦ от списания ОС	102	54	48
Прочие доходы	13 032	9 024	4 008
Реализация лома черных и цветных металлов	102	54	48
Реализация ОС	132	1 636	- 1 504
Реализация ТМЦ		14	- 14
Резерв по авансам выданным	2 123	4 114	- 1 991
Резерв по бонусам и отпускам	10 712	15 446	- 4 734
Резерв по сомнительным долгам	846 178	876 293	- 30 115
Резерв по судебным делам	532	1 000	- 468
Сдача имущества в аренду (субаренду)	2 210	2 313	- 103
Списание кредиторской и депонентской задолженности	12	7 418	- 7 406
Страховое возмещение	44		44
Теплоэнергия субабонентам	153	172	- 19
Штрафы, пени, неустойки	30 131	10 459	19 672
Электроэнергия субабонентам	0	324	- 324
Итого	939 443	961 041	- 21 598

5.7. Общий объем расходов от прочих видов деятельности Общества за 2022 год – 1 014 784 тыс. рублей, в т.ч. прочие расходы – 960 210 тыс.руб., проценты к уплате – 54 574 тыс.руб.

Общий объем расходов от прочих видов деятельности Общества за 2021 год – 1 046 289 тыс. рублей, в т.ч. прочие расходы – 1 010 982 тыс.руб., проценты к уплате – 35 307 тыс.руб.

Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Прочие расходы	Сумма прочих расходов за 2022 год (тыс.руб)	Сумма прочих расходов за 2021 год	Изменения (2-3)
----------------	---	-----------------------------------	-----------------

		(тыс.руб)	
1	2	3	4
Аренда земли	0	30	-30
Благотворительность	10 000	10 000	0
Корректировка выручки прошлых лет	4 329	6 206	-1 877
Возмещение убытков, причиненных неисполнением обязательств	84	533	- 449
Выплаты мобилизованным сотрудникам и их родственникам	250		250
Госпошлина	2 827	2 139	688
Договоры комиссии (сбор платежей с населения)	0	128	-128
Дополнительные оплачиваемые выходные дни	77	115	-38
Налог на имущество	30 418	25 870	4 548
Компенсация общественной организации расходов на трудоустройство инвалидов	1 122	1 091	31
Корпоративные праздники	4 839	4 582	257
Корректировки по прочим налогам	0	1 990	-1 990
Материалы и запчасти - ТМЦ на непроизводственные нужды	0	37	-37
Материальная помощь	1 619	2 038	-419
НДС по безвозмездно переданным товарам, работам, услугам, по списанной КЗ	1 339	1 702	-363
Новогодние подарки для детей работников Общества	448	424	24
Организация общественного питания	384	362	22
Подарки или разовые премии	498	380	118
Представительские расходы	379	161	218
Прочие PR	2 711	82	2 629
Прочие расходы	696	32	664
Расчеты с работниками профсоюзной организации	1 441	1 045	396
Реализация лома черных и цветных металлов	102	54	48
Реализация ТМЦ	0	18	-18
Резерв по авансам выданным	2 868	4 148	-1 280
Резерв по сомнительным долгам	878 681	937 193	-58 512
Резерв по судебным делам	5 727		5 727
РКО, банковские комиссии	1 203	590	613
Списание безнадежной задолженности	1		1
Спортивные и оздоровительные мероприятия	122	442	-320
Стоимость списанных ОС	22	3	19
Страховые взносы - ФОТ - АУП	357	474	-117
Судебные издержки	651	130	521
Теплоэнергия	186	172	14
Расходы прошлых лет	4 880	8 443	-3 563
Штрафы, пени, неустойки	1 949	176	1 773
Электроэнергия	0	192	-192
Итого	960 210	1 010 982	-50 772

5.8 Прибыль до налогообложения за 2021 год составила 283 685 тыс.руб., за 2022 год –133 793 тыс.руб. Величина чистой прибыли Общества, с учетом начисленного налога на прибыль и отражения отложенных налоговых активов и обязательств за 2021 год составила 244 621 тыс.руб., за 2022год – 99 226 тыс.руб.

5.9 Сведения о ретроспективных пересчетах ОФР

Ретроспективные пересчеты ОФР за предыдущие периоды не производились.

5.10 Отражение в ОФР операций в связи с применением ФСБУ 6/2022

В связи с переходом в межотчетный период на ФСБУ 6/2020 в строке 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» Отчета о финансовых результатах Общества отражено изменение нераспределенной прибыли в размере 73 900 тыс. руб.

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О СУЩЕСТВЕННЫХ СТАТЬЯХ БАЛАНСА.

6.1 Основные средства (строка баланса 11501, 11502, 11508)

По состоянию на **31.12.2022** остаток Основных средств составил 1 980 680 тыс. рублей по остаточной стоимости

По состоянию на **31.12.2021** остаток Основных средств составил 1 423 383 тыс. рублей по остаточной стоимости

В составе основных средств Общества отражены здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты стоимостью более 100 000 рублей за единицу и сроком полезного использования свыше 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение и сооружение.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости, за минусом сумм амортизации, накопленной за весь период эксплуатации.

По состоянию на 01.01.2022 Общество не переоценивало основные средства.

Стоимость основных средств в бухгалтерском учете за отчетный период погашалась путем начисления амортизации линейным способом, в соответствии с Учетной политикой Общества.

Срок полезного использования определяется по каждому основному средству в момент ввода в эксплуатацию.

Обществом введены в эксплуатацию основные средства, права собственности на которые не зарегистрированы. По состоянию на 31.12.2021 года стоимость составила 413 120 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2022 года – 47 269 тыс.руб.

Расшифровка наличия и движения основных средств отражена в *Приложении № 2.1*, арендованных основных средств в *Приложении № 2.4*.

Сроки полезного использования ОС по группам

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2022	Накопленная амортизация на 31.12.2022	Остаточная стоимость на 31.12.2022	СПИ по группе ОС
Здания	18 079	2 002	16 077	от 84 до 344
Сооружения	2 051 037	303 394	1 747 643	от 80 до 600
Машины и оборудование (кроме офисного)	197 749	119 448	78 301	от 12 до 264
Офисное оборудование	13 035	9 075	3 960	от 15 до 241
Транспортные средства	172 602	84 421	88 181	от 24 до 227
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 405	2 882	1 523	от 30 до 241
Другие виды основных средств	776	752	24	от 33 до 240
Право пользования	77 139	32 168	44 971	от 17 до 600

активом				
Итого	2 534 823	554 143	1 980 680	

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2021	Накопленная амортизация на 31.12.2021	Остаточная стоимость на 31.12.2021	СПИ по группе ОС
Здания	16 796	1 427	15 369	от 84 до 344
Сооружения	1 546 479	244 898	1 301 581	от 80 до 600
Машины и оборудование (кроме офисного)	185 679	129 079	56 599	от 12 до 252
Офисное оборудование	12 381	10 080	2 301	от 15 до 241
Транспортные средства	160 607	114 203	46 404	от 20 до 85
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 405	3 276	1 129	от 30 до 241
Другие виды основных средств	776	776	0	от 33 до 121
Итого	1 927 123	503 740	1 423 383	

6.2 Нематериальные активы (строка баланса 1110)

В отчетном периоде нематериальные активы не приобретались. Расшифровка наличия и движения НМА отражена в *Приложении № 1.1*

6.3 Вложения во внеоборотные активы (строка баланса 11506)

По состоянию на 31.12.21г. остаток по счету «Вложения во внеоборотные активы» составил 433 217 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.21г. остаток по счету «Вложения во внеоборотные активы» составил 578 971 тыс. рублей.

Объекты незавершенного строительства отражались на балансе Общества в соответствии с первой инвестиционной программой, которая 27.11.2015 года утверждена Приказом Главного управления строительства, транспорта, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Алтайского края №1197 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» по реконструкции, модернизации и развитию систем водоснабжения и водоотведения на 2016-2020 годы» (в редакции Приказа Министерства строительства, транспорта и жилищно-коммунального хозяйства Алтайского края от 18.05.2017 №282). Приказом Минстроя Алтайского края от 10.11.2021 №509 внесены изменения в Приказ Главного управления строительства, транспорта, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Алтайского края от 27.11.2015 №1197. Приказом Минстроя Алтайского края от 16.11.2022 №835 внесены изменения в Приказ Главного управления строительства, транспорта, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Алтайского края от 27.11.2015 №1197.

Приказом Минстроя Алтайского края от 07.12.2020 №458 утверждена инвестиционная программа по реконструкции, модернизации и развитию систем водоснабжения и водоотведения пригородной зоны г. Барнаула Алтайского края на 2020-2030 годы.

Расшифровка вложений во внеоборотные активы в разрезе объектов незавершенного строительства отражена в **Приложении № 2.2**

6.4 Право пользования активом (ППА) (строка баланса 11507)

По состоянию на 31.12.2022 остаток ППА составил 34 598 тыс. рублей по остаточной стоимости.

По состоянию на 31.12.2021 остаток ППА составил 0 тыс. рублей по остаточной стоимости.

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Аренднованное имущество" к счету 01 "Основные средства".

Право пользования активом признается по фактической стоимости.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации. Амортизация начисляется линейным способом.

Первоначальная стоимость и сумма начисленной амортизации по объектам ППА представлена в таблице:

в руб.

Наименование ППА	Первоначальная стоимость на 31.12.2022	Накопленная амортизация на 31.12.2022	Остаточная стоимость на 31.12.2022
ППА по договору 4-4/107-16 (3/35) ОД	134 284,21	2 685,68	131 598,53
ППА по договору 4-4/118-11 (Власихинская,3) (13533)	48 370,59	967,41	47 403,18
ППА по договору 4-4/193-09 (4) ОД Аренда Дзержинского,12	82 313,00	41 156,50	41 156,50
ППА по договору 4-4/194-09 (2) ОД Аренда Герцена,9	30 332,12	15 166,06	15 166,06
ППА по договору 4-4/200-11/166 договор аренды	547 965,06	273 982,53	273 982,53
ППА по договору 4-4/217-10/144 Договор аренды	274 261,12	137 130,56	137 130,56
ППА по договору 4-4/242-09 (1) ОД Договор аренды (Домная,6)	126 568,02	2 531,36	124 036,66
ППА по договору 4-4/243-09 ОД Договор аренды (Лесная поляна,1)	12 134,47	6 067,24	6 067,23
ППА по договору 4-4/244-09 (3) ОД Договор аренды (Сосновая,25)	57 061,48	28 530,74	28 530,74
ППА по договору 4-4/245-09 (4) ОД Договор аренды (Жданова,81)	42 305,18	21 152,59	21 152,59
ППА по договору 4-4/246-09 (5) ОД Договор аренды (Планерная,1а)	39 974,20	19 987,10	19 987,10
ППА по договору 4-4/286-11 Аренда (Власихинская,49)(13537)	4 122 367,30	82 447,35	4 039 919,95
ППА по договору 4-4/289-12 (3468-з) Челюскинцев ,69	209 843,82	104 921,91	104 921,91
ППА по договору 4-4/33-19	20 279 725,00	10 139 862,50	10 139 862,50
ППА по договору 4-4/368-17(5125-з) ИП ПЗП-2	170,57	93,04	77,53
ППА по договору 4-4/421-17 ПЗП-2 (5135-з)	27 047,50	14 753,18	12 294,32
ППА по договору 4-4/422-17 (241) ПЗП-2 бульвар 9 го января	7 746,44	4 225,33	3 521,11
ППА по договору 4-4/522-19 (5669-д) ИС-2	68 690,09	8 676,64	60 013,45
ППА по договору 4-4/55-13(14094 Ивкина,36а)	144,24	72,12	72,12

ППА по договору 4-4/56-13(14100 ст.Ползуново, ул.Жигалина,1а)	1 442,39	721,2	721,19
ППА по договору 4-4/57-13(14096 Лермонтова ,2е)	17 551,42	8 775,71	8 775,71
ППА по договору 4-4/579-17 ПЗП-2 (ЦРИ/04/СА/5356/17/001883	22,06	0,7	21,36
ППА по договору 4-4/58-13(14097 Озерная,17а)	6 608,61	3 304,31	3 304,30
ППА по договору 4-4/594-13/198	18 084,05	9 042,03	9 042,02
ППА по договору 4-4/61-13(14098 ул.Веры Кашеевой,3в)	16 003,64	320,07	15 683,57
ППА по договору 85 Договор аренды	40 708 762,39	20 354 381,20	20 354 381,19
ППА по договору Договор №Д.НТД.БВК.ДКС-140921-0003/5847-з от 01.10.2021	644 128,78	227 339,57	416 789,21
ППА по договору Договор №Д.НТД.БВК.ДКС-140921-0004/5849-з от 01.10.2021	540 715,16	190 840,64	349 874,52
ППА по договору Договор №Д.НТД.БВК.ДКС-170621-0008/99	21 664,63	433,29	21 231,34
ППА по договору Договор №Д.НТД.БВК.ДКС-181022-0002/5977-з от 18.10.2022г.	95 195,61	5 145,71	90 049,90
ППА по договору Договор №Д.НТД.БВК.ДКС-201022-0001/150 от 25.10.2022	623 040,17	33 677,85	589 362,32
ППА по договору Договор №Д.НТД.БВК.ДКС-30042020-0007 от 18.05.2020 договор № 4-4/215-20	403,96	285,15	118,81
ППА по договору Договор №Д.НТД.БВК.ДКС-30042020-0008 от 18.05.2020 договор № 4-4/216-20	6 919,78	4 884,55	2 035,23
ППА по договору Договор №Д.НТД.БВК.ПТД.ПО-260522-0001/ДС-0002/394 от 01.04.2022	8 327 226,11	424 832,58	7 902 393,53
Итого	77 139 073,17	32 168 394,40	44 970 678,77

6.5 Материально- производственные запасы (строка баланса 11506, 1210)

По состоянию на 31.12.2022г. остаток материально-производственных запасов составил 119 543 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2021г. остаток материально-производственных запасов составил 98 057 тыс. рублей.

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

Остаток резерва под снижение стоимости материальных ценностей по состоянию на 31.12.2022г. 0 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 г. – 0 тыс. руб.

Списание стоимости МПЗ в производство осуществлялось по среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка).

Расшифровка движения материально-производственных запасов отражена в *Приложении № 4.1.*

6.6 Денежные средства (строка баланса 1250)

Бухгалтерский учет по валютным счетам Общества, а также по операциям в иностранной валюте производить в рублях, в суммах, определяемых путем пересчета иностранной валюты по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на дату совершения операции. Одновременно обеспечить учет в валюте расчетов и платежей.

В бухгалтерском учете Общества были отражены следующие остатки:

Счет	Остаток на 31.12.2022 (тыс.руб)	Остаток на 31.12.2021 (тыс.руб)	Изменения (тыс.руб) (2-3)
1	2	3	4
50	49	65	-16
51	320 189	243 642	76 547
55	7 200	17 000	-9 800
57	14	24	-10
ИТОГО	327 452	260 731	66 721

6.7. Капитал и резервы (строка баланса 1310)

Уставный капитал Общества на 31.12.2022 составлял 10 тыс. рублей и в течение отчетного периода не изменялся.

Добавочный капитал и резервный капитал образованы не были.

6.8 Финансовые вложения (строка баланса 1170)

Величина финансовых вложений по состоянию на 31.12.2022г. составила 387 002 тыс.руб. и отражена в *Приложении №3.1.*

Все финансовые вложения Общества относятся к активам, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

В 2016 году было принято решение о приобретении доли в уставном капитале:

Наименование	Остаток на 31.12.2022г., тыс.руб.	Остаток на 31.12.2021г., тыс.руб.	Изменения (2-3)
1	2	3	4
Взнос в уставный капитал РВК-Капитал ООО, доля 13,4%	387 002	387 002	0
Итого	387 002	387 002	0

В 2021 году ООО «РВК-Капитал» было принято решение о выплате дивидендов Обществу в сумме 13 990 тыс. руб.

В 2022 году ООО «РВК-Капитал» дивиденды не выплачивало.

6.9 Обязательства

Дебиторская задолженность на 31.12.2022 по строке 1230 баланса отражена в размере 371 894 тыс.руб., в т. ч. просроченная – **281 319** тыс. руб. Задолженность поставщиков и подрядчиков составила 25 705 тыс. рублей, покупателей и заказчиков– 283 561 тыс. рублей, прочих дебиторов – 62 628 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 по строке 1230 баланса отражена в размере 311 882 тыс. руб., в т. ч. просроченная – 114 620 тыс. руб. Задолженность поставщиков и подрядчиков составила 8 699 тыс. рублей, покупателей и заказчиков– 270 526 тыс. рублей, прочих дебиторов –32 657 тыс. рублей.

В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности по авансам выданным отражается за вычетом налога на добавленную стоимость, учитываемого на счете 76.ВА «НДС по авансам и предоплатам выданным» и суммы резерва по сомнительным долгам.

Расшифровка наличия и движения дебиторской задолженности отражена в *Приложении № 5.1*, в том числе просроченной дебиторской задолженности *в Приложении № 5.2.*

Общий объем кредиторской задолженности на 31.12.2022 по строке 1520 и 1450 баланса составил 772 377 тыс. рублей, в том числе краткосрочной – 542 907 тыс. руб. (в том числе

просроченной – **86570** тыс.руб.) Задолженность поставщикам и подрядчикам составила – 123 836 тыс. рублей, покупателям и заказчикам – 288 493 тыс. рублей, бюджету по налогам и сборам – 50 976 тыс. рублей, задолженность перед внебюджетными фондами – 48 764 тыс. рублей, перед персоналом организации – 26 825 тыс. рублей, задолженность перед прочими кредиторами – 4 013 тыс. рублей.

Общий объем кредиторской задолженности на 31.12.2021 по строке 1520 и 1450 баланса составил 508 640 тыс. рублей, в том числе краткосрочной – 467 981 тыс. руб. (в том числе просроченной – 86 570 тыс.руб.) Задолженность поставщикам и подрядчикам составила – 234 441 тыс. рублей, покупателям и заказчикам – 173 232 тыс. рублей, бюджету по налогам и сборам – 17 241 тыс. рублей, задолженность перед внебюджетными фондами – 13 737 тыс. рублей, перед персоналом организации – 21 971 тыс. рублей, задолженность перед прочими кредиторами – 7 359 тыс. рублей.

Расшифровка наличия и движения кредиторской задолженности отражена в *Приложении № 5.3*, в том числе просроченной кредиторской задолженности в *Приложении № 5.4*.

6.9.1 Расчеты по аренде:

В ООО «Барнаульский Водоканал» были заключены договоры аренды, по которым в дальнейшем было сформировано ППА:

№ п/п	Наименование контрагента	Номер и дата договора аренды	Объект аренды
ООО БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ-Арендатор			
1	УФК по Алтайскому краю (комитет по управлению муниципальной собственностью г.Барнаул)	85 от 30.12.2005	Временное владение и пользование муниципальным имуществом
2	УФК по Алтайскому краю (комитет по управлению муниципальной собственностью г.Барнаул)	Договор №Д.НТД.БВК.ПТД.П О-260522-0001/394 от 01.04.2022	Временное владение и пользование муниципальным имуществом
3	УФК по Алтайскому краю (комитет по управлению муниципальной собственностью г.Барнаул)	4-4/200-11/166 договор аренды	Временное владение и пользование муниципальным имуществом
4	УФК по Алтайскому краю (комитет по управлению муниципальной собственностью г.Барнаул)	4-4/217-10/144 Договор аренды	Временное владение и пользование муниципальным имуществом
5	УФК по Алтайскому краю (комитет по управлению муниципальной собственностью г.Барнаул)	4-4/594-13/198	Временное владение и пользование муниципальным имуществом
6	ООО «РВК.Экосервис»	4-4/33-19 от 23.01.2019	Временное владение и пользование недвижимым имуществом
7	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	4-4/193-09 (№4) от 07.05.2009	Аренда земельного участка
8	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	4-4/194-09 (№2) от 07.05.2009	Аренда земельного участка
9	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	4-4-242-09 (1) от 29.05.2009	Аренда земельного участка
10	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	4-4-243-09 (2) от 29.05.2009	Аренда земельного участка
11	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	4-4-244-09 (3) от 29.05.2009	Аренда земельного участка

12	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	4-4-245-09 (4) от 29.05.2009	Аренда земельного участка
13	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	4-4-246-09 (5) от 29.05.2009	Аренда земельного участка
14	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	4-4-118-11 (13533) от 25.05.2011	Аренда земельного участка
15	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	4-4-286-11 (13537) 15.06.2011	Аренда земельного участка
16	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	4-4-55-13 (14094) от 17.12.2012	Аренда земельного участка
17	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	4-4-56-13 (14100) от 18.12.2012	Аренда земельного участка
18	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	4-4-57-13 (14096) от 18.12.2012	Аренда земельного участка
19	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	4-4-58-13 (14097) от 18.12.2012	Аренда земельного участка
20	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	4-4-61-13 (14098) от 14.12.2012	Аренда земельного участка
21	Министерство природных ресурсов и экологии Алтайского края	4-4-107-16 (3-35) от 25.12.2015	Аренда земельного участка
22	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	Д.НТД.БВК.ДКС-170621-0008/99 от 30.06.2021	Аренда земельного участка
23	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	4-4/289-12/(№3468) от 05.09.12	Аренда земельного участка
24	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	4-4-368-17 (№5125) от 20.09.20	Аренда земельного участка на период строительства
25	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	4-4-422-17 (№241) от 17.10.2017	Аренда земельного участка на период строительства
26	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	4-4-421-17 (№5135) от 16.10.2017	Аренда земельного участка на период строительства
27	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	4-4/522-19 (№5669-з) от 14.11.2019	Аренда земельного участка на период строительства
28	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	4-4-216-2020 (60) от 18.05.2020	Аренда земельного участка на период строительства
29	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	4-4-215-2020 (59) от 18.05.2020	Аренда земельного участка на период строительства
30	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	Д.НТД.БВК.ДКС.140921-0003 Договор аренды зу №5847-з от 01.10.2021	Аренда земельного участка на период строительства
31	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	Д.НТД.БВК.ДКС.140921-0004 Договор аренды зу №5849-з от 01.10.2021	Аренда земельного участка на период строительства

32	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	Д.НТД.БВК.ДКС-181022-0002-0001 / №5977-з от 18.10.2022	Аренда земельного участка на период строительства
33	Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула	Д.НТД.БВК.ДКС-201022-0001 / №150 от 25.10.2022	Аренда земельного участка на период строительства
34	Западно-Сибирская дирекция инфраструктуры-структурное подразделение Центральной дирекции инфраструктуры-филиала ОАО "РЖД"	4-4/579-17 ПЗП-2 (ЦРИ/04/СА/5356/17/001883 от 27.12.2017	Субаренда земельного участка

В связи с этим на дату начала действия договоров аренды Общество сформировало Право пользования активом и обязательство по аренде по правилам ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Право пользования активом отражено на субсчете "Арендованное имущество" к счету 01 "Основные средства". В состав ППА были включены:

- величина первоначальной оценки обязательства по аренде – 77 139 тыс. руб.
- арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты; - отсутствовали;
- затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях – отсутствовали;
- величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды – отсутствовало.

Обязательство по аренде было отражено на счете 76.07 и составило 77 139 тыс. руб.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин.

В Обществе применяется обоснованная методика определения ставки дисконтирования для расчета стоимости права пользования активами (ППА) по договорам аренды в соответствии с нормами ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н (далее – ФСБУ 25/2018).

В соответствии с п. 15 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды. При этом негарантированной ликвидационной стоимостью предмета аренды считается предполагаемая справедливая стоимость предмета аренды, которую он будет иметь к концу срока аренды, за вычетом сумм, указанных в подпункте "е" пункта 7 настоящего Стандарта, которые учтены в составе арендных платежей. В случае если ставка дисконтирования не может быть определена в соответствии с первым абзацем настоящего пункта, применяется ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды».

В соответствии с п. 9 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018, срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором.

При определении ставки дисконтирования, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды, необходимо учитывать следующие факторы:

- приведенную стоимость арендных платежей, рассчитанную по договорам в соответствии со сроками действия и стоимостью обязательств;
- ставку по привлекаемым кредитам с учетом условий привлечения кредитов, в том числе наличия залога, поручительства или иных форм обеспечений суммы, срока кредита;
- изменения ставки в зависимости от даты выдачи кредита, т.к. ставка зависит от установленной ключевой ставки ЦБ РФ и прочие условия.

Для определения размера ставки дисконтирования рассмотрены следующие способы определения ставки:

в пределах фактических ставок привлечения кредитов Обществом

через запрос актуальных ставок в коммерческих банках

на основе иной обоснованной методики определения ставки.

При разработке способа определения размера ставки дисконтирования и ее последующего применения в учете оказались неприменимыми первый и второй способы, в результате была разработана и применена обоснованная методика определения ставки дисконтирования с учетом норм Постановления Правительства РФ от 13 мая 2013 г. N 406 "О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения", позволяющая применить обоснованный и прозрачный подход к определению процентной ставки, максимально приближенным к реалиям финансового и инвестиционного рынков, срокам и иным существенным условиям кредитования Общества.

В качестве базы для формирования ставки дисконтирования Обществом была определена ключевая ставка ЦБ РФ с коэффициентом маржи по следующим обоснованным причинам:

- ключевая ставка ЦБ РФ меняется с учетом изменения уровня инфляции и волатильности финансового и инвестиционных рынков;
- ставка публикуется незамедлительно после ее применения и приближена к текущим реалиям рынков в любую дату;
- ключевая ставка является основным инструментом формирования процентных ставок по выдаваемым кредитам коммерческими банками, в целях определения рыночной процентной ставки на дату привлечения кредита, и максимально соответствует нормам ФСБУ 25/2018.

В результате анализа уровня фактических процентных ставок за несколько лет по ранее привлеченным кредитам, а также условиями действующих кредитных договоров, было определено, что они сопоставимы следующим условиям: по краткосрочным кредитам от 1 до 5 лет средняя ставка зафиксирована на уровне «ключевая ставка + 3%», по долгосрочным кредитам свыше 5 лет – «ключевая ставка + 4%».

Утверждена следующая обоснованная методика для определения ставки дисконтирования для расчета приведенной стоимости арендных платежей:

- Ставка по договорам аренды со сроком действия более 1 года, но менее 5 лет определяется по формуле – Размер ключевой ставки ЦБ РФ на установленную дату + 3 подпункта,
- Ставка по договорам аренды со сроком действия более 5 лет определяется по формуле – Размер ключевой ставки ЦБ РФ на установленную дату + 4 подпункта.

Ставка дисконтирования определяется по новым договорам на дату начала действия договора аренды, а по договорам, заключенным до 31.12.2021г. – по состоянию на 31.12.2021г.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

По состоянию на 31.12.2022 года остаточная стоимость ППА составила 44 971 тыс. руб. и отражена в составе строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса.

По состоянию на 31.12.2022 оставшаяся стоимость обязательства по аренде составила:

- Со сроком погашения более 12 мес. (в составе строки 1450 бухгалтерского баланса) – 10 947 тыс. руб.

- Со сроком погашения менее 12 мес. (в составе строки 1550 бухгалтерского баланса) – 34 020 тыс. руб.

Сумма начисленных процентов отражена в составе строки 2330 отчета о финансовых результатах и составила за 2022 год 6 131 тыс. руб.

6.9.1 Налоги и платежи к уплате

По состоянию на 31.12.2022 года и 31.12.2021 года Общество имеет следующие остатки по счетам расчетов с бюджетом:

Наименование	Сальдо на 31.12.2022 (тыс.руб)		Сальдо на 31.12.2021 (тыс.руб)	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Налог на доходы физических лиц		4 036		5 107
Налог на добавленную стоимость		31 727	1 109	
Налог на прибыль	18 831		7 512	
Транспортный налог		163		180
Налог на имущество		8 667		6 530
Расчеты по платежам за негативное воздействие на окружающую среду		648		525
Плата за пользование водными объектами		5 171		4 680
Расчеты по госпошлине	1 132		669	
Расчеты по налогу на землю	1		1	
Водный налог		257		219
НДС при исполнении обязанностей налогового агента		308		
Итого	19 964	50 977	9 291	17 241

6.10 Учет расчетов по налогу на прибыль

Разницы между данными бухгалтерского и налогового учета по расчетам по налогу на прибыль за 2022 год:

- Условный расход по налогу на прибыль за 2022 год 66 804 тыс. руб.
- Условный доход по налогу на прибыль за 2022 год 40 045 тыс.руб.

Отражение разниц между бухгалтерским и налоговым учетом, относящимся к отчетному периоду:

- Постоянные налоговые активы (ПНА) за вычетом постоянных налоговых обязательств (ПНО) 5 443 тыс. руб.
- Текущий налог на прибыль за 2022 год равен 12 509 тыс. рублей.

Отложенные налоговые активы (ОНА) за 2022 год:

Наименование	Остаток на начало отчетного периода (тыс.руб)	Возникло в отчетном периоде (тыс.руб)	Использовано в отчетном периоде (тыс.руб)	Остаток на конец отчетного периода (тыс.руб)
Косвенные производственные расходы		160	160	
Резервы сомнительных долгов	34 030	14 780	9 025	39 785
Оценочные обязательства и резервы прочие	411	1 227	375	1 263
Резерв по отпускам	351	3 270	3 621	
Резерв по вознаграждениям	3 019	4 770	7 789	
Резерв по страховым взносам	912	2 430	3 342	
Арендные платежи		1 228	832	396
Итого	38 723	27 865	25 144	41 444

Отложенные налоговые обязательства (ОНО) за 2022 год:

Наименование	Остаток на начало отчетного периода (тыс.руб)	Использовано в отчетном периоде (тыс.руб)	Возникло в отчетном периоде (тыс.руб)	Остаток на конец отчетного периода (тыс.руб)
Косвенные производственные расходы		3	3	
Материалы		9	9	
Основные средства	38 647	4 321	30 566	64 892
Резервы сомнительных долгов	444	7 256	7 782	970
Резерв на ремонт ОС		9	9	
Доходы (за исключением выручки) и расходы прошлых лет		5	5	
Итого	39 091	11 603	38 374	65 862

Разницы между данными бухгалтерского и налогового учета по расчетам по налогу на прибыль за 2021 год:

- Условный расход по налогу на прибыль за 2021 год 99661 тыс. руб.
- Условный доход по налогу на прибыль за 2021 год 42924 тыс.руб.

Отражение разниц между бухгалтерским и налоговым учетом, относящимся к отчетному периоду:

- Постоянные налоговые активы (ПНА) за вычетом постоянных налоговых обязательств (ПНО) 17410 тыс. руб.
- Текущий налог на прибыль за 2021 год равен 42128 тыс. рублей.

Отложенные налоговые активы (ОНА) за 2021 год:

Наименование	Остаток на начало отчетного периода (тыс.руб)	Возникло в отчетном периоде (тыс.руб)	Использовано в отчетном периоде (тыс.руб)	Остаток на конец отчетного периода (тыс.руб)
Косвенные производственные расходы		79	79	
Резервы сомнительных долгов	31273	37891	35134	34030
Оценочные обязательства и резервы прочие		486	75	411
Резерв по отпускам	351	1117	1468	0
Резерв по вознаграждениям		4194	1175	3019
Резерв по страховым взносам	95	1468	651	912
Итого	31720	45234	38582	38372

Отложенные налоговые обязательства (ОНО) за 2021 год:

Наименование	Остаток на начало отчетного периода (тыс.руб)	Использовано в отчетном периоде (тыс.руб)	Возникло в отчетном периоде (тыс.руб)	Остаток на конец отчетного периода (тыс.руб)
Материалы	22	39	17	0
Нематериальные активы	1	1		0
Основные средства	33918	1957	6686	38647
Резервы сомнительных долгов	1562	8247	7129	444
Резерв по отпускам		-255	-255	0
Резерв по вознаграждениям		259	259	0
Резерв по страховым взносам		19	19	0
Доходы (за исключением выручки) и расходы прошлых лет		45	45	0
Итого	35503	10312	13900	39091

6.11 Оценочные обязательства

Расшифровка наличия и движения оценочных обязательств отражена в *Приложении № 7*.

В Обществе в 2022 году признавались краткосрочные оценочные обязательства на оплату отпусков, на выплату ежегодного вознаграждения по итогам работы за год. На конец отчетного периода 31.12.2022 оценочные обязательства составили:

- оценочные обязательства на оплату отпусков – 21 048 тыс. руб.,
- оценочные обязательства на выплату ежегодного вознаграждения по итогам работы за год – 45 488 тыс. руб.

Кроме того, в 2022 году Обществом был создан резерв по судебным разбирательствам:

- с Комитетом по дорожному хозяйству, благоустройству, транспорту и связи города Барнаула на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» излишне выплаченной суммы по контракту на отпуск воды и прием сточных вод, Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 473,83 руб.;

- с ООО "УК Алмаз" на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» судебных расходов на оплату услуг представителя (дело № А03-5914/2020), Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 10 тыс. руб.;

- с ООО УК "Жемчужина" на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» задолженности по оплате судебных расходов на оплату услуг представителя по делу №А03-10810/2020, Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 20 тыс. руб.;

- с Луниной М.В. " на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» убытков, Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 8,792 тыс. руб.;

- с ООО СК АСКО" на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» в порядке суброгации, ущерб от затопления по адресу: ул. Ленина,128, Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 89 932 тыс. руб.;

- с ООО УК "Регион 22" на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» судебных расходов на оплату услуг представителя, Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 6,34 тыс руб.;

- с Чертовым Иваном Ивановичем на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» судебных расходов по делу о восстановлении на работе, Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 20,088 тыс руб.;

- с Комитетом по дорожному хозяйству, благоустройству, транспорту и связи города Барнаула на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» излишне выплаченной суммы по контракту на отпуск воды и прием сточных вод, Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 473,83 руб.;

- с ООО «Мария-Ра» на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» судебных расходов на оплату услуг представителя (дело №А03-9337/2021), Дирекцией по правовым

вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 0 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 506 758,70 руб;

- с ООО «Многофункциональное коммерческое предприятие» на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» ущерба, причиненного затоплением (дело №А03-10769/2022), Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 0 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 997 263,00 руб;

- с ООО «Атлант» на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» судебных расходов на убытков (дело №А03-4317/2022), Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 0 %, вероятностью отмены решения 10%) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 25 600,00 руб;

- с Управление Федеральной службы государственной статистики по Алтайскому краю и Республике Алтай на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» ущерба (дело №А03-7650/19), Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 0 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 427 890,50 руб;

- с ООО «Барнаульская горэлектросеть» на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» пеней по договору электроснабжения (дело № А03-18151/2022), Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 40 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 17 174,77 руб.;

- с АО ЗПК «Барнаульская мельница» на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» судебных расходов на оплату услуг представителя (дело № А03-7812/2014), Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 150 000 руб.;

- с Бруянко М.А. на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» возмещения ущерба от ДТП (дело № 2-264/2023), Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 67 800 руб.;

- с Вайцель А.В. на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» судебных расходов на оплату услуг представителя (дело № А03-5914/2020), Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 10 123,47 руб.;

- с Васильева И.В. на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» ущерба причиненного в результате затопления (дело № А03-11561/2021), Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 0 %, отмены решения 10%) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 2 159 764 руб.;

- с ООО «Жилищная услуга» на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» судебных расходов на оплату услуг представителя (дело № А03-5564/2021), Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 0 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 52 000 руб.;

- с ПЖСК - 128 на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» судебных расходов на оплату услуг представителя (дело № А03-10012/2021), Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 0 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 23 500 руб.;

- с Плотников Д.С. на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» судебных расходов на оплату ущерба от ДТП (дело № 2-157/2022), Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 0 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 447 291,00 руб.;

- с ООО «Розница К-1» на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» ущерба от ДТП (дело № А03-11502/2022), Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 56 000 руб.;

- с ТСЖ «На Папанинцев» на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» судебных расходов на оплату услуг представителя (дело № А03-13679/2014), Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 0 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 16 069,25 руб.;

- с Верхнеобское территориальное управление Федерального агентства по рыболовству на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» административного штрафа, Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 0 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 10 000 руб.;

- с Южно-Сибирское межрегиональное управление Росприроднадзора на предмет оспаривания постановления по делу об административном правонарушении с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ», Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 150 000 руб.;

- с МУП УК «Центральная» на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» убытков, причиненных в результате излишнего удержания средств ОСП, и процентов за пользование денежными средствами (дело №А03-9705/2022), Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2022 размер обязательства составлял 1 038 118,97 руб.;

В Обществе в 2021 году признавались краткосрочные оценочные обязательства на оплату отпусков, на выплату ежегодного вознаграждения по итогам работы за год. На конец отчетного периода 31.12.2021 оценочные обязательства составили:

- оценочные обязательства на оплату отпусков – 16277 тыс. руб.,
- оценочные обязательства на выплату ежегодного вознаграждения по итогам работы за год – 43065 тыс. руб.

Кроме того, в 2021 году Обществом был создан резерв по судебным разбирательствам:

- с Комитетом по дорожному хозяйству, благоустройству, транспорту и связи города Барнаула на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» излишне выплаченной суммы по контракту на отпуск воды и прием сточных вод, Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2021 размер обязательства составлял 473,83 руб.;

- с ООО "УК Алмаз" на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» судебных расходов на оплату услуг представителя (дело № А03-5914/2020), Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2021 размер обязательства составлял 27 тыс. руб.;

- с АО "Алтайхимпроминвест" на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» судебных расходов на оплату услуг представителя (дело № А03-16485/2020), Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2021 размер обязательства составлял 105 тыс. руб.;

- с ООО УК "Жемчужина" на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» задолженности по оплате судебных расходов на оплату услуг представителя по делу №А03-10810/2020, Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2021 размер обязательства составлял 41 тыс. руб.;

- с Луниной М.В. " на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» убытков, Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2021 размер обязательства составлял 8,792 тыс. руб.;

- с ООО "Ресурс" на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» судебных расходов на оплату услуг представителя (дело №А03-10877/2020), Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2021 размер обязательства составлял 464 руб.;

- с ООО СК АСКО" на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» в порядке суброгации, ущерб от затопления по адресу: ул. Ленина,128, Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2021 размер обязательства составлял 94,247 тыс. руб.;

- с Супрун Виктором Павловичем на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» ущерба в результате ДТП по адресу: ул. Ленина,128, Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2021 размер обязательства составлял 659,277 тыс. руб.;

- с Тихоновой Е.В на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» ущерба в результате ДТП по адресу: ул. Ленина,128, Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2021 размер обязательства составлял 413,26 тыс.руб.;

- с ООО "Гостиница Турист" на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» судебных расходов на оплату услуг представителя, Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2021 размер обязательства составлял 25 тыс руб.;

- с ООО УК "Регион 22" на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» судебных расходов на оплату услуг представителя, Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2021 размер обязательства составлял 46 тыс руб.;

- с ООО "Фабрика полимерной упаковки" на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» судебных расходов на оплату услуг представителя (дело №А03-10810/2020), Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2021 размер обязательства составлял 150 тыс руб.;

- с Чертовым Иваном Ивановичем на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» судебных расходов по делу о восстановлении на работе, Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2021 размер обязательства составлял 20,088 тыс руб.;

- с ОАО "Элеватормельмаш"на предмет взыскания с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» судебных расходов на оплату услуг представителя (дело №А03-783/2020), Дирекцией по правовым вопросам Общества дан неблагоприятный прогноз исхода (с вероятностью решения вопроса в пользу компании - 10 %) по данному судебному спору. По состоянию на 31.12.2021 размер обязательства составлял 23,3 тыс руб.

6.12 Учет кредитов и займов

Заемщик	Договор	Текущая задолженность	Процентная ставка	Сроки погашения кредита
Альфа-Банк г.Барнаул	0100-ОЛ от 19.07.2021 овердрафт	55 960	11%	30.04.2023
Альфа-Банк г.Барнаул	ДС 00BG4T036 20 млн (12,95%)	20 000	12,95%	13.07.2023
Альфа-Банк г.Барнаул	ДС 00BG4T037 25 млн (12,86%)	25 000	12,86%	25.05.2023
Альфа-Банк г.Барнаул	ДС 00BG4T038 10 млн (12,86%)	10 000	12,86%	24.07.2023
Альфа-Банк г.Барнаул	ДС 00BG4T039 30 млн (11,82%)	30 000	11,82%	24.08.2023

Альфа-Банк г.Барнаул	ДС 00BG4T040 25 млн (11,6%)	25 000	11,60%	28.02.2023
Альфа-Банк г.Барнаул	ДС 00BG4T041 25 млн (11,62%)	25 000	11,62%	28.04.2023
Альфа-Банк г.Барнаул	ДС 00BG4T042 20 млн (12,4%)	20 000	12,40%	13.10.2023
Альфа-Банк г.Барнаул	ДС 00BG4T043 10 млн (12,3%)	10 000	12,30%	27.10.2023
Альфа-Банк г.Барнаул	ДС 00BG4T044 35 млн (12,35%)	35 000	12,35%	13.11.2023
Альфа-Банк г.Барнаул	ДС 00BG4T045 25 млн (12,3%)	25 000	12,30%	13.12.2023
Альфа-Банк г.Барнаул	ДС 00BG4T046 25 млн (12,15%)	25 000	12,15%	14.12.2023
Райффайзенбанк АО	Договор о предоставлении синдицир.кредита(заявка 1) от 07.08.20	149 500	7,75%	27 равных ежеквартальных платежей
Райффайзенбанк АО	Договор о предоставлении синдицир.кредита(заявка 2) от 07.08.20	135 667	7,75%	27 равных ежеквартальных платежей
Задолженность по процентам		973		
Итого		591 127		

Информация по невыбранным кредитным линиям по состоянию на 31.12.2022:

№ пункта	Наименование банка/ валюта кредита	Остаток на конец дня, руб.	Общий лимит, руб.	Неиспользованный лимит, руб.	Примечание			Цель кредита
					№ договора	Дата дог.	% ставка	
1	Альфа-банк	305 959 998,48						
	руб.	55 959 998,48	200 000 000,00	144 040 001,52	0100-ОЛ	19.07.2021	11,00%	Операционная деятельность
	руб.	20 000 000,00	300 000 000,00	50 000 000,00	№ 00BG4L	18.06.2010	12,95%	1. Пополнение оборотных средств 2. Приобретение векселей Альфа-Банк
	руб.	25 000 000,00			№ 00BG4L	18.06.2010	12,86%	
	руб.	10 000 000,00			№ 00BG4L	18.06.2010	12,86%	
	руб.	30 000 000,00			№ 00BG4L	18.06.2010	11,82%	
	руб.	25 000 000,00			№ 00BG4L	18.06.2010	11,60%	
	руб.	25 000 000,00			№ 00BG4L	18.06.2010	11,62%	
	руб.	20 000 000,00			№ 00BG4L	18.06.2010	12,40%	
	руб.	10 000 000,00			№ 00BG4L	18.06.2010	12,30%	
	руб.	35 000 000,00			№ 00BG4L	18.06.2010	12,35%	
	руб.	25 000 000,00			№ 00BG4L	18.06.2010	12,30%	
	руб.	25 000 000,00	№ 00BG4L	18.06.2010	12,15%			
	руб.	-			083-ВКЛ/Н6К-12	10.08.2012	9,60%	
6.	Райффайзен-банк	285 166 666,60						
	кредит	149 499 999,96	427 750 000,00	-	Договор о предоставлении синдицированного кредита	07.08.2020	7,75%	1. Погашение Текущего Долга соответствующего Заемщика по соответствующим Рефинансируемым Кредитным Договорам; 2. Финансирование оборотного капитала и расходов по текущей деятельности Заемщика

		135 666 666,64			Договор о предоставлении синдицированного кредита	07.08.2020	7,75%	
	кредит	-	200 000 000,00	200 000 000,00	17579/1-MSK	27.06.2016		1. Для целей пополнения оборотных средств: включая, но не ограничиваясь: для исполнения обязательств по оплате перед поставщиками и/или перед покупателями; для исполнения обязательств по кредитам и займам, предоставленным третьими лицами, в т.ч. другими кредитными организациями и компаниями Группы; для предоставления займов компаниям Группы; для исполнения обязательств за компании Группы по привлеченным ими займам и/или кредитам; для приобретения и/или погашения облигаций, выпущенных ООО "РВК-Финанс" 2.Для финансирования капитальных затрат.
	ПАО РОСБАНК	-	200 000 000,00	200 000 000,00				1. Для исполнения обязательств по оплате перед поставщиками (в т.ч. оплата арендных платежей, коммунальных платежей, транспортных услуг, а также оплата иных вознаграждений), покупателями (размещение депозитов для участия в тендерах), выплаты зарплаты, выплаты дивидендов, оплаты налогов, других обязательных платежей в бюджет, а также иных платежей, связанных с текущей деятельностью заемщика 2. Для исполнения обязательств по кредитам и займам заемщика и/или компаний группы, предоставленным третьими лицами, в т.ч. другими кредитными организациями. 3. Для предоставления займов компаниям группы 4. Для обеспечения участия компаний группы в муниципальных конкурсах/тендерах/аукционах на заключение договоров концессии в форме тендерных депозитов и/или аренды имущества систем водоснабжения и водоотведения в городах Российской Федерации 5. Прочие цели по письменному согласованию с банком.
	руб.	-			Рамочный договор о предоставлении кредитов № RRK/029/21	20.07.2021		
	Фонд							
		-	333 608 000,00	333 608 000,00	175Д/ФНБ	18.11.2022	3,00%	1. Оплата расходов Заемщика на закупку оборудования и материалов в целях реализации проекта. 2.Оплата строительно-монтажных работ, предусмотренных проектом. 3.Оплата работ по инженерным изысканиям в целях подготовки проектной документации объектов капитального строительства, подлежащих строительству, реконструкции, модернизации (в случае, если модернизация связана с реконструкцией), и подготовку проектной документации и ее экспертизу. 4. Возмещение следующих расходов Заемщика: на закупку оборудования и материалов в целях реализации проекта, на оплату строительно-монтажных работ, предусмотренных проектом, на оплату работ по инженерным изысканиям в целях подготовки проектной документации объектов капитального строительства, подлежащих строительству, реконструкции, модернизации (в случае, если модернизация связана с реконструкцией), и подготовку проектной документации и ее экспертизу. 5. Возмещение расходов Заемщика на проведение технологического и ценового аудита объектов, включенных в проект.
		-	168 534 000,00	168 534 000,00	176Д/ФНБ	21.11.2022	3,00%	1. Оплата расходов Заемщика на закупку оборудования и материалов в целях реализации проекта. 2.Оплата строительно-монтажных работ, предусмотренных проектом. 3. Возмещение следующих расходов Заемщика: на закупку оборудования и материалов в целях реализации проекта, на оплату строительно-монтажных работ, предусмотренных проектом. 4. Возмещение расходов Заемщика на проведение технологического и ценового аудита объектов, включенных в проект.
	Итого по кредитам:	591 126 665,08						

6.13 Условные активы и обязательства

По состоянию на 31.12.2022 и на 31.12.2021 условные активы и обязательства отсутствуют.

6.14 Доходы будущих периодов (строка 1530 Баланса)

По состоянию на 31.12.2022 и на 31.12.2021 доходы будущих периодов отсутствуют.

6.15 Прочие обязательства (строки 1450 и 1550 Баланса)

По состоянию на отчетную дату 31.12.2022 величина прочих долгосрочных обязательств, отраженных по строке 1450 баланса составила 229 470 тыс. руб., в том числе:

- долгосрочная задолженность по расчетам с Администрацией г. Барнаула по полученному в соответствии с концессионным соглашением имуществу – 66 134 тыс. руб.

- обязательства по аренде – 10 947 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату 31.12.2021 величина прочих долгосрочных обязательств, отраженных по строке 1450 баланса составила 40 659 тыс. руб., в том числе:

- долгосрочная задолженность по расчетам с Администрацией г. Барнаула по полученному в соответствии с концессионным соглашением имуществу – 40 659 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату 31.12.2022 величина прочих краткосрочных обязательств, отраженных по строке 1550 баланса составила 36 115 тыс. руб., в том числе:

- краткосрочная задолженность по расчетам с Администрацией г. Барнаула по полученному в соответствии с концессионным соглашением имуществу – 2 095 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату 31.12.2021 величина прочих краткосрочных обязательств, отраженных по строке 1550 баланса составила 2 095 тыс. руб., в том числе:

- краткосрочная задолженность по расчетам с Администрацией г. Барнаула по полученному в соответствии с концессионным соглашением имуществу – 2 142 тыс. руб.

6.15 Ретроспективный пересчет показателей бухгалтерского баланса.

В бухгалтерский баланс внесены изменения сравнительных показателей за прошлые годы, а именно по состоянию на 31.12.2020г. и 31.12.2021г. откорректированы показатели строк:

1520 «Кредиторская задолженность» на сумму 572 505 тыс. руб. и 465 886 тыс. руб. соответственно

15206 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» на сумму 1 543 тыс. руб. и 5 264 тыс. руб. соответственно.

1550 «Прочие обязательства» на сумму 2 142 тыс. руб. и 2 095 тыс. руб. соответственно.

15503 «Расчеты в рамках концессионного соглашения» на сумму 2 142 тыс. руб. и 2 095 тыс. руб. соответственно.

Изменения показателей за предыдущие периоды до и после корректировок представлены в таблице:

Наименование показателя	Код	после изменений		до изменений	
		На 31 декабря 2021	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2021	На 31 декабря 2020
Кредиторская задолженность	1520	465 886	572 505	467 981	574 647
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	5 264	1 543	7 359	3 685
Прочие обязательства	1550	2 095	2 142	0	0
Расчеты в рамках концессионного соглашения	15503	2 095	2 142	0	0

7. Забалансовые обязательства

7.1 Забалансовые счета

В учете Общества имеются остатки по счету «Арендованные основные средства» в разрезе Арендодателей в следующем объеме:

Арендодатель	Сальдо на 31.12.2022 (тыс.руб)	Сальдо на 31.12.2021 (тыс.руб)
ООО СЗ "Адалин"	4 670	4 670
БАРНАУЛКАПСТРОЙ АО СЗ	2 878	2 878
Власихинская сельская администрация	20 329	20 329
ЗОЛОТОЙ ГЛОБУС ООО	24 334	24 334
Нисса-Моторс ООО	769	769

ПЕТРОГРАД ТРК ООО	2 166	2 166
Потребительский гаражно-строительный кооператив N424A	491	491
РЖД ОАО	145	145
РЖД ОАО - БВК	58	58
РЖД 4019	245	245
Сбербанк России	85	85
СЗ ИСК СОЮЗ ООО	13	13
СЗ СМАРТ ООО	3 511	3 511
Туманова Юлия Викторовна	7	7
Управляющая компания "СТАРЫЙ БАРНАУЛ	407	407
УФК по Алтайскому краю	303	303
УФК по Алтайскому краю (Алтайкрайимущество)	42 021	42 021
УФК по Алтайскому краю (комитет по дорожному хозяйству, благоустройству, транспорту и связи города Бар	55	55
УФК по Алтайскому краю (комитет по управлению муниципальной собственностью г. Барнаула)	2 652 066	2 646 583
УФК по Алтайскому краю (Комитет по земельным ресурсам и землеустройству города Барнаула)	826 307	826 307
УФК по Алтайскому краю (Министерство природных ресурсов и экологии Алтайского края)	1	1
ЦХиСО ГУ МВД России по Алтайскому краю	9 789	9 789
Южная поселк.Администр.Центр.района	22 800	22 800
РВК.Экосервис ООО	2 108	
Итого	3 615 558	3 607 966

В учете Общества имеются остатки по счету «Арендованные основные средства» в разрезе групп основных средств в следующем объеме:

Группы основных средств	Сальдо на 31.12.2022 (тыс.руб)	Сальдо на 31.12.2021 (тыс.руб)
Здания	120 991	139 689
Сооружения	2 388 484	2 362 194
Машины и оборудование (кроме офисного)	49 867	49 867
Производственный и хозяйственный инвентарь	26	26
Земельные участки	1 056 190	1 056 190
Итого	3 615 558	3 607 966

На забалансовом учете учитываются обеспечения обязательств и платежей, полученных и выданных. Расшифровка обеспечений в *Приложении №8*.

Обеспечения обязательств и платежей полученные (в тыс. руб.)

Контрагент	Договор	2022 год	2021 год
АЛТ АВТО ООО	4-4/394-19 обеспечение		2 775
Барнаулгражданпроект	4-4/367-18 (обеспечение)		37
Барнаулстройпроект	4-4/467-19 (обеспечение)		12
ВЕРТИКАЛЬ ООО СПК	4-4/203-20 ИС-2 (обеспечение)	610	610
ОМЕГА ООО	Банковская гарантия №F026559	2 064	0
ОМЕГА ООО	Банковская гарантия №ВБЦ-488982 от	0	161

	02.04.2021		
СМК ВИКС ООО	Договор №Д.ТД.БВК.ДКС-011122-0002 от 07.11.2022 Договор СМР «Проектирование и реконструкция водопроводной линии диаметром 300 мм по Змеиногорскому т	2 708	
СпецКомплектСервис	4-4/226-18 (Обеспечение)		12
Итого		5 382	3 607

Обеспечения обязательств и платежей выданные (в тыс. руб.)

Контрагент	Договор	2022 год	2021 год
УФК по Алтайскому краю (КОМИТЕТ ПО ЭНЕРГОРЕСУРСАМ И ГАЗИФИКАЦИИ ГОРОДА БАРНАУЛА, л/с 05173D49870)	4-4/534-19 (Ф.2019.15)	1 164	1 164
УФК по Алтайскому краю (КОМИТЕТ ПО ЭНЕРГОРЕСУРСАМ И ГАЗИФИКАЦИИ ГОРОДА БАРНАУЛА, л/с 05173D49870)	4-4/535-19 (Ф.2019.19)	225	225
Итого		1 389	1 389

8.СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.

8.1 Перечень аффилированных лиц Общества на 31.12.2022г:

№ п/п	Полное и сокращенное наименование юридического лица	ИНН юридического лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %	Доля находящегося в распоряжении аффилированного лица в уставном капитале общества, %
	Ф.И.О. физического лица	ИНН физического лица			
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ХОЛДИНГОВАЯ КОМПАНИЯ «РЕГИОНАЛЬНЫЕ ОБЪЕДИНЕННЫЕ СИСТЕМЫ ВОДОКАНАЛ»	1207700023684	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
2.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-АКТИВ» (ООО «РВК-АКТИВ»)	1197746754072	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
3.	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Региональные Объединенные Системы Водоканал» (ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ»)	1065027020420	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-

4.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-КАПИТАЛ» (ООО «РВК-КАПИТАЛ»)	1167746876758	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	13,4
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Тюмень Водоканал» (ООО «Тюмень Водоканал»)	1057200947253	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
6.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Инвест» (ООО «РВК-Инвест»)	1057749239580	1. Лицо имеет право распоряжаться более 20% в уставном капитале Общества 2. Лицо принадлежит к группе лиц Общества	100	-
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Оренбург Водоканал» (ООО «Оренбург Водоканал»)	1035605520334	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
8.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Воронеж» (ООО «РВК-Воронеж»)	1117746139499	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
9.	Общество с ограниченной ответственностью «Краснодар Водоканал» (ООО «Краснодар Водоканал»)	1052303701922	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
10.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Экосервис» (ООО «РВК.Экосервис»)	1052201958973	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
11.	Михальков Антон Юрьевич	771905528931	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
12.	Козлов Павел Гаврилович	550501440230	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
13.	Коваленко Андрей Викторович	770906312919	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
14.	Токарев Евгений Геннадьевич	650106616172	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
15.	Лихолет Денис Евгеньевич	234804644952	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
16.	Николаенко Олег Николаевич	561500106746	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
17.	Масловский Дмитрий Владимирович	253700556237	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
18.	Путин Сергей Юрьевич	590200546510	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
19.	Павлюченко Дмитрий Иванович	222312747992	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
20.	Травкин Артем Александрович	760300178401	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
21.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Бизнес-сервис» (ООО «РВК.Бизнес-сервис»)	1193668032128	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-

22.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Орск» (ООО «РВК-Орск»)	1195658014485	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
23.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Оренбуржье» (ООО «РВК-Оренбуржье»)	1195658014540	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
24.	Стрельцов Дмитрий Анатольевич	561007752518	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
25.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-СТРУКТУРА» (ООО «РВК-СТРУКТУРА»)	1197746754061	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
26.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Архангельск» (ООО «РВК-Архангельск»)	1147746544890	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
27.	Поташев Андрей Петрович	112101277241	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
28.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Сибирь» (ООО «РВК-Сибирь»)	1107746804010	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
29.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Катализ» (ООО «РВК.Катализ»)	1195543025567	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
30.	Решетников Евгений Гарьевич	550304979055	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
31.	Полюго Андрей Сергеевич	222103699865	1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества 2. Лицо является членом коллегиального исполнительного органа Общества 3. Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
32.	Сарбаева Ольга Александровна	720200610887	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
33.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК.Услуги» (ООО «РВК.Услуги»)	1207700098891	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
34.	Акционерное общество «ОмскВодоканал» (АО «ОмскВодоканал»)	1045507037344	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
35.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-центр» (ООО «РВК-центр»)	1205500010650	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
36.	Рычков Андрей Владимирович	550405799242	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
37.	Общество с	1207700200806	Лицо принадлежит к группе лиц	-	-

	ограниченной ответственностью «РВК-РАЗВИТИЕ» (ООО «РВК-РАЗВИТИЕ»)		Общества		
38.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-СЕРВИС» (ООО «РВК-СЕРВИС»)	1207700273406	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
39.	Рогозин Марк Валентинович	550614949364	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
40.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Азов» (ООО «РВК-Азов»)	1217700160600	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
41.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Юг» (ООО «РВК-Юг»)	1217700160457	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
42.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Сахалин» (ООО «РВК-Сахалин»)	1217700180235	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
43.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Липецк» (ООО «РВК-Липецк»)	1217700177353	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
44.	Шачнев Александр Ярославович	482415068900	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
45.	Общество с ограниченной ответственностью «Третья водная концессионная компания» (ООО «3я ВКК»)	1217700209506	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
46.	Общество с ограниченной ответственностью «Четвертая водная концессионная компания» (ООО «4я ВКК»)	1217700212619	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
47.	Общество с ограниченной ответственностью «Пятая водная концессионная компания» (ООО «5я ВКК»)	1217700214005	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
48.	Общество с ограниченной ответственностью «Шестая водная концессионная компания» (ООО «6я ВКК»)	1217700236478	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-

49.	Общество с ограниченной ответственностью «Седьмая водная концессионная компания» (ООО «7я ВКК»)	1217700236456	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
50.	Общество с ограниченной ответственностью «Восьмая водная концессионная компания» (ООО «8я ВКК»)	1217700237721	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
51.	Общество с ограниченной ответственностью «Девятая водная концессионная компания» (ООО «9я ВКК»)	1217700237875	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
52.	Общество с ограниченной ответственностью «Десятая водная концессионная компания» (ООО «10я ВКК»)	1217700240317	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
53.	Общество с ограниченной ответственностью «Одиннадцатая водная концессионная компания» (ООО «11я ВКК»)	1217700265903	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
54.	Общество с ограниченной ответственностью «Двенадцатая водная концессионная компания» (ООО «12я ВКК»)	1217700266013	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
55.	Общество с ограниченной ответственностью «Тринадцатая водная концессионная компания» (ООО «13я ВКК»)	1217700268521	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
56.	Общество с ограниченной ответственностью «Четырнадцатая водная концессионная компания» (ООО «14я ВКК»)	1217700268510	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
57.	Общество с ограниченной ответственностью «Пятнадцатая водная концессионная компания» (ООО «15я ВКК»)	1217700270700	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
58.	Леонов Вадим Анатольевич	422315333804	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-

59.	Зубарев Роман Вячеславович	505303001920	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
60.	Крючкова Наталия Александровна	772858387249	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
61.	Общество с ограниченной ответственностью «Астраханская Концессионная Компания» (ООО «Астраханская Концессионная Компания»)	1217700458579	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
62.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Бугуруслан» (ООО «РВК-Бугуруслан»)	1215600010658	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
63.	Маркелов Олег Николаевич	632102372649	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
64.	Запруднов Александр Анатольевич	772401559756	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
65.	Общество с ограниченной ответственностью «РВК-Омский район» (ООО «РВК-Омский район»)	1225500022550	Лицо принадлежит к группе лиц Общества	-	-
66.	Чайкин Евгений Сергеевич	222206622857	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа Общества	-	-
67.	Кулешов Владислав Анатольевич	222507534763	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа Общества	-	-
68.	Пчелинцев Даниил Владимирович	222406367273	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа Общества	-	-
69.	Симакова Оксана Николаевна	222301114564	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа Общества	-	-
70.	Дудкин Александр Иванович	222303415239	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа Общества	-	-

8.2 Бенефициарные владельцы

По состоянию на 31.12.2022 года бенефициарными владельцами ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ», являются следующие физические лица:

1)Фридман Михаил Маратович:

Доля косвенного участия в ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ»: 40,645%.

2)Хан Герман Борисович:

Доля косвенного участия в ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ»: 27,580%.

8.3 Операции со связанными сторонами

Информация о закупках у связанных сторон за 2021 год

№	№ договора	Содержание договора	Задолженность (тыс.руб) на 31.12.20	Сумма закупок, тыс.руб, в т.ч. НДС	Сумма оплаты, тыс.руб.	Задолженность (тыс.руб) на 31.12.21
УК Росводоканал ООО						
1	4-4/578-11(219/1/11-УК	внедрение информационных систем	3785		3785	0
2	Д.НТД.УК.ИТ-011221-0008	Право пользования программным продуктом	0		321	321
3	4-4/66-09	Агентский договор Проведение переговоров и привлечение долгового финансирования	1318		1318	0
4	4-4/163-14	услуги в сфере стратегического управления	74983	139893	212135	2741
5	01/12	Договор функций ЕИО	38214		13214	25000
6	4-3/40-19 (Д.ДВП.УК.ДУСС-19022019-0001)	АВ в области снабжения и закупочной деятельности по приобретению либо организации поставок товаров, работ, услуг	4808	19703	22691	1820
7	4-4/202-19 (Д.ИТ.УК.ИТ-010120019-004)	Сопровождение информационной системы	3063	24402	19912	7553
8	Д.НТД.БВК.ОИТ-23062020-0002: 4-4/315-20 от 23.06.2020	Лицензионный договор на право использования программных продуктов 1С	321	40	361	0
РВК.ЭКОСЕРВИС						
9	4-4/33-19	Аренда		13596	13596	
10	4-4/490-20	Транспортировка холодной воды	52	865	856	61
11	4-4/491-20_стоки	Транспортировка сточных вод	91	1069	1083	77
12	Д.ТД.БВК.ДКС-010921-0004 от 06.10.	Проектные работы по объекту: «Проектирование и реконструкция насосной станции 3-го подъема»		844		844
13	Д.ТД.БВК.ДКС-211221-0006 от 21.12.2021	Выполнение проектно-изыскательских работ		5505		5505

14	Д.ТД.БВК.ОУСС-240521-0004/Д.НТД РЭ.ДУСС 240521 от 24.05.2021	Поставка брендовой ЗРА 2021-2024 год		30718	9640	21078
----	--	--------------------------------------	--	-------	------	-------

РВК-КАПИТАЛ ООО

15	Протокол N 07/2021 ВОСУ ООО	дивиденды полученные		13990	13990	0
----	-----------------------------	----------------------	--	-------	-------	---

РВК. Бизнес-сервис

16	4-4/127-20	Услуги ОЦО	1087	26087	26087	1087
----	------------	------------	------	-------	-------	------

Информация о продажах связанным сторонам за 2021год

№	№ договора	Содержание договора	Задолженность (тыс.руб) на 31.12.20	Сумма продаж, тыс.руб, в т.ч.НДС	Сумма оплаты, тыс.руб.	Задолженность (тыс.руб) на 31.12.21
---	------------	---------------------	-------------------------------------	----------------------------------	------------------------	-------------------------------------

РВК.ЭКОСЕРВИС

1	4-4/490-20	Водоснабжение	18	230	248	0
2	4-4/556-19	Реализация услуг				
3	Д.НТД.БВК.КД.УПН С-120122-0002	Реализация услуг	0	499	0	499
4	Д.НТД.БВК.КД.УПН С-310321-0016	Реализация услуг	0	342	342	0
5	Реализация(Вып.раб)	Реализация услуг	6	245	300	1

РВК. Бизнес-сервис

6	4-4/127-20	Субаренда	20	252	251	21
---	------------	-----------	----	-----	-----	----

Информация о продажах связанным сторонам за 2022год

№	№ договора	Содержание договора	Задолженность (тыс.руб) на 31.12.21	Сумма продаж, тыс.руб, в т.ч.НДС	Сумма оплаты, тыс.руб.	Задолженность (тыс.руб) на 31.12.22
---	------------	---------------------	-------------------------------------	----------------------------------	------------------------	-------------------------------------

РВК.ЭКОСЕРВИС

1	4-4/490-20	Водоснабжение		157	157	0
2	4-4/556-19	Реализация услуг				
3	Д.НТД.БВК.КД.УПН С-120122-0002	Реализация услуг	499	0	499	0
4	Д.НТД.БВК.КД.УПН С-250122-0001	Реализация услуг	0	795	795	0
5	Реализация(Хим. Анализ)	Реализация услуг	0	2	2	1
6	Реализация (Вып. Работ)	Агентское вознаграждение	1	6	6	1

РВК. Бизнес-сервис

7	4-4/127-20	Субаренда	21	272	270	23
РВК.Услуги ООО						
8	Д.НТД.БВК.КД.УПНС-180221-0004	Агентское вознаграждение	0	23	12	11

Информация о закупках у связанных сторон за 2022 год

№	№ договора	Содержание договора	Задолженность (тыс.руб) на 31.12.21	Сумма закупок, тыс.руб, в т.ч.НДС	Сумма оплаты, тыс.руб.	Задолженность (тыс.руб) на 31.12.22
УК Росводоканал ООО						
1	Д.НТД.УК.ИТ-011221-0008	Право пользования программным продуктом	321	360	591	90
2	4-4/163-14	услуги в сфере стратегического управления	2 741	116 664	119 405	
3	01/12	Договор функций ЕИО	25 000		25 000	
4	4-3/40-19 (Д.ДВП.УК.ДУСС-19022019-0001)	АВ в области снабжения и закупочной деятельности по приобретению либо организации поставок товаров, работ, услуг	1 820	15 583	13 508	3 894
5	4-4/202-19 (Д.ИТ.УК.ИТ-010120019-004)	Сопровождение информационной системы	7 553	27 800	32 089	3 264
6	Д.НТД.БВК.ОИТ-23062020-0002: 4-4/315-20 от 23.06.2020	Лицензионный договор на право использования программных продуктов 1С	321	40	361	0

РВК.ЭКОСЕРВИС

7	4-4/490-20	Транспортировка холодной воды	61	544	605	
8	Договор №Д.ТД.БВК.ДКС-030822-0011 от 10.08.2022/ДС	Строительно-монтажные работы		25 912	25 912	
9	Договор №Д.ТД.БВК.ДКС-050822-0023 от 15.08.2022	Капитальный ремонт фильтра №1, ВОС-2, ул. 6-я Нагорная, 15, г. Барнаул стр 102-5		2 007	2 007	
10	Д.ТД.БВК.ДКС-010921-0004 от 06.10.	Проектные работы по объекту: «Проектирование и реконструкция насосной станции 3-го подъема»	844	2 036	2 880	
11	Д.ТД.БВК.ДКС-211221-0006 от 21.12.2021	Выполнение проектно-изыскательских работ	5 505	6 399	6 033	5 870
12	Договор №Д.ТД.БВК.ДКС-240522-0005 от 30.05.2022	Договор ПИР и СМР по объекту «Реконструкция артезианского водозабора в п. Центральный, микрорайон Бл		8 189	1 066	7 123

13	Договор №Д.ТД.БВК.ДКС-290922-0004 от 29.09.2022	Текущий ремонт трубопроводов БТЕ, КОС-2, Космонавтов 78., г. Барнаул НВ стр 17		1 477	1 477	
14	Договор №Д.ТД.БВК.ОУСС-070222-0001 от 07.02.2022	Согласование договора прямой закупки на электропривод по потребности 2021 г. для КНС		193	193	
15	Договор №Д.ТД.БВК.ОУСС-220622-0003 от 22.06.2022	Договор на поставку реагента для нейтрализации запаха		1 008	1 008	
16	Д.ТД.БВК.ОУСС-240521-0004/Д.НТД РЭ.ДУСС 240521 от 24.05.2021	Поставка брендовой ЗРА 2021-2024 год	21 078	9 024	30 102	

РВК. Бизнес-сервис

17	Договор №Д.НД.БВК.ФД-170522-0006 от 05.04.2022 Услуги ЕКЦ	Услуги ЕКЦ	0	2 526	2 694	168
18	4-4/127-20	Услуги ОЦО	1087	26 087	26 087	1 087

7.2 Вознаграждение управленческому персоналу

Виды выплат	2022 год (тыс.руб)	2021 год (тыс.руб)
Оплата труда	27116	23298
Краткосрочные бонусы	12930	8804
Доход в натуральной форме	55	62
Страховые взносы	7783	6962
НДФЛ	5384	4242
ИТОГО	53268	43368

9.СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

События после отчетной даты, в том числе незавершенные судебные разбирательства и иные события после отчетной даты, способные существенно повлиять на финансовое положение не выявлены.

У общества отсутствует неопределенность в отношении непрерывности деятельности. Общество намеренно в дальнейшем осуществлять деятельность

10.ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество ведет деятельность в одном географическом сегменте – г.Барнаул

Требования для отражения информации по сегментам Общества – отсутствуют.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам не раскрывает.

11.ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА В СФЕРЕ РАЦИОНАЛЬНОГО ПРИРОДОПОЛЬЗОВАНИЯ, ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ И ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

В результате деятельности ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ» в области природопользования и охраны окружающей среды в 2022 году был проведен ряд природоохранных мероприятий:

- «Чистка иловых площадок ОСК-1 и ОСК-2» на сумму 6375,356 тыс. руб. без НДС;

- «Чистка водоподводящих сооружений 1 –го и 2-го речных водозаборов» на сумму 13016,656 тыс. руб. без НДС;
- «Проведение мероприятий по сохранению водных биологических ресурсов» на сумму 442,198 тыс. руб. НДС не обл.;
- «Проведение наблюдений за морфометрическими особенностями и водоохранной зоной р.Обь в районе речных водозаборов и выпусков» на сумму 83,0 тыс. руб. НДС не облагается.

12.ИНФОРМАЦИЯ О СТАТЬЯХ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.

В состав денежных потоков от инвестиционной деятельности Общества (строка 4210) включает поступление от покупателей по договорам на подключение к сетям водоснабжения и водоотведения, заключенных с ООО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВОДОКАНАЛ». Указанные средства направляются на выполнение инвестиционных программ.

В состав денежных потоков по оплате труда (строка 4122) Общество включает выплаты по страховым взносам.

В состав прочих платежей по текущим операциям (строка 4129) Общество включает выплаты по налогам и сборам.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на 01.01.2022 года (строка 4450 Отчета о движении денежных средств) равняется строке 1250 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 года.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2022 года (строка 4500 Отчета о движении денежных средств) равняется строке 1250 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022 года.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

13. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ

Руководство Общества внимательно следит за ситуацией на рынке, в России и мире для более быстрой адаптации к изменяющимся условиям, принимая решения на основе различных сценариев развития. Основными задачами Группы компаний в области управления капиталом является обеспечение способности продолжать непрерывную деятельность, обеспечивая участникам приемлемый уровень доходности, соблюдая интересы других партнеров. По мнению руководства, возникшие риски могут оказать влияние на финансовое положение и финансовые результаты Общества, однако на текущий момент в компании предпринимаются меры по альтернативным логистическим решениям в части приобретения сырья и оборудования, а также предпринимаются меры по снижению кредитных рисков, рисков ликвидности и недостаточности капитала. Тем не менее на данный момент окончательный эффект невозможно предсказать в связи с постоянно меняющейся ситуацией.

Генеральный директор

А.С.Полюго

г.Барнаул

ценности - всего													
в том числе:	5221	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022 г.	616 639	452 570	(66 639)	(530 677)	471 894
	5250	за 2021 г.	439 003	532 719	(139 241)	(215 842)	616 639
в том числе:							
Проектирование и реконструкция коллектора Д=500 мм по пр-ту Коммунаров, от ул.Курской до ул.Антоня Петрова	5241	за 2022 г.	611	-	-	-	611
	5251	за 2021 г.	611	-	-	-	611
Проектирование и реконструкция кольцевого водопровода диаметром 225 мм по просп. Красноармейскому (переход через р. Барнаулка) до ул. Пушкина	5242	за 2022 г.	-	15	-	-	15
	5252	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Проект-ние и строительство притока дублир. коллектора №8 от пл. Текстильщиков по ул. Цеховой, пр. Комсомольскому, парку Изумрудному до б-ра 9 Января 2 этап	5243	за 2022 г.	39 180	6 051	-	(45 231)	-
	5253	за 2021 г.	713	38 468	-	-	39 180
Проект-ние и строительство притока дублир. коллектора №8 от пл. Текстильщиков по ул. Цеховой, пр. Комсомольскому, парку Изумрудному до б-ра 9 Января 3 этап	5244	за 2022 г.	-	3 067	-	-	3 067
	5254	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Автоматизация процесса обеззараживания воды в электролизных станциях ВОС-1 и ВОС-2	5245	за 2022 г.	-	20 394	-	-	20 394
	5255	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Модернизация КОС-2 (оснащение объекта инженерно-техническими средствами охраны)	5246	за 2022 г.	7 219	-	-	(7 219)	-
	5256	за 2021 г.	7 434	(215)	-	-	7 219
Реконструкция хлораторной ВОС-2	5247	за 2022 г.	2 197	-	-	-	2 197
	5257	за 2021 г.	2 197	-	-	-	2 197
Мероприятия по антитеррористической защите объектов 1-го Речного водозабора	5248	за 2022 г.	6 655	17 662	-	(24 317)	-
	5258	за 2021 г.	593	6 062	-	-	6 655
Мероприятия по антитеррористической защите объектов 2-го Речного водозабора_вне ИП	5249	за 2022 г.	-	19 782	-	-	19 782
	5259	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Мероприятия по антитеррористической защите объектов 2-го Речного водозабора		за 2022 г.	613	83	-	-	696
		за 2021 г.	613	-	-	-	613
Мероприятия по антитеррористической защите объектов Насосной станции 2-го подъема речной воды		за 2022 г.	10 616	43 156	-	(53 772)	-
		за 2021 г.	765	9 851	-	-	10 616
Мероприятия по антитеррористической защите объектов Насосной станции 3-го подъема речной воды		за 2022 г.	845	26	-	-	871
		за 2021 г.	845	-	-	-	845
Мероприятия по антитеррористической защите объектов Очистных сооружений речной воды		за 2022 г.	1 405	-	-	-	1 405
		за 2021 г.	1 405	-	-	-	1 405

Проект-ние и строит-во перемычки Д350мм от колодца с отм.195,40/191,71 до колодца с отм.195,12/190,64 на сетях канализации по ул.Нагорная 6-я (1 этап)	за 2022 г.	24	85	-	-	109
	за 2021 г.	24	-	-	-	24
КС Д 350 мм от колодца с отм.186,02/181,60 на КС Д 250 мм по ул.Нагорная 6-я до колодца с отм. 164,12/161,13 на КС Д 300 мм по ул. Ляпидевского (2 эта	за 2022 г.	24	16 406	-	-	16 430
	за 2021 г.	24	-	-	-	24
Участок КС диам 300 мм по пр. Канатный от колодца с отм 154,25/151,22 до колодца с отм 151,58/148,58 увеличением диам до 630 мм ул. (3 этап)	за 2022 г.	40	9 274	-	(9 313)	-
	за 2021 г.	24	16	-	-	40
Модернизация КОС-1 (оснащение объекта инженерно-техническими средствами охраны) ИП1_ИН1	за 2022 г.	9 416	56	-	(9 472)	-
	за 2021 г.	8 420	996	-	-	9 416
Строительство закольцовки водопровода Д300 мм по ул. Советской Армии с водопроводом Д600мм по ул. Телефонная (1 этап строительства)	за 2022 г.	152	3 005	-	(3 157)	-
	за 2021 г.	147	5	-	-	152
Строительство закольцовки водопровода Д300мм по ул. Советской Армии с водопроводом Д600мм по ул. Телефонная (3 этап строительства)	за 2022 г.	161	(161)	-	-	-
	за 2021 г.	156	5	-	-	161
ВС Внеплощадочные для домов со встроенными объектами общественного назначения по адресу: ул. Солнечная Поляна, 94 (корпусы 1,2,3,4,5,6)	за 2022 г.	2 353	22	-	(2 375)	-
	за 2021 г.	24	2 329	-	-	2 353
ВС Внеплощадочные для домов со встроенными, пристроенными объектами общ-ного назначения по адресу: пр-д Северный Власихинский, 122 (корпусы 1,2,3,4,5	за 2022 г.	1 740	22	-	(1 762)	-
	за 2021 г.	24	1 716	-	-	1 740
ВС Внеплощадочные для домов со встроенными, пристроенными объектами общественного назначения по адресу: Павловский тракт, 307 (корпусы 1,2,3,4,5)	за 2022 г.	1 745	22	-	(1 767)	-
	за 2021 г.	24	1 721	-	-	1 745
Проектирование и модернизация КОС-2 (первичные отстойники) отстойник №3» ИП-2_ИС-2	за 2022 г.	11 010	-	-	(11 010)	-
	за 2021 г.	10 795	215	-	-	11 010
Внеплощадочные сети ВС для здания спортивного комплекса с универсальным игровым залом и плават. бассейном по адр: плават.бассейн пр-кт. Ленина 121	за 2022 г.	22	958	-	(980)	-
	за 2021 г.	22	-	-	-	22
Внеплощадочные сети ВО для здания спортивного комплекса с универсальным игровым залом и плават. бассейном по адр: плават.бассейн пр-кт. Ленина 121	за 2022 г.	22	12 157	-	(12 179)	-
	за 2021 г.	22	-	-	-	22
Проектирование и реконструкция артезианских водозаборов в пос. Бельмесево, по ул.Молодежная, 13а	за 2022 г.	586	-	-	(586)	-
	за 2021 г.	586	-	-	-	586
Проектирование и реконструкция артезианского водозабора в пос. Новомихайловка, ул. Бирюзовая, 11а	за 2022 г.	1	-	-	-	1
	за 2021 г.	1	-	-	-	1
Проектирование и реконструкция артезианских водозаборов в пос. Бельмесево, по ул.Кленовая, 9г	за 2022 г.	834	-	-	(834)	-
	за 2021 г.	822	12	-	-	834
Канализационная сеть в п. Центральном, ул. Тополияна, 1а	за 2022 г.	11	-	-	-	11
	за 2021 г.	11	-	-	-	11
Внеплощадочная сеть ВО для многоквартир.домов по адресу:г.Барнаул, ул.Власихинская, 65а(4корпуса)	за 2022 г.	254	-	-	(254)	-
	за 2021 г.	-	254	-	-	254
Внеплощадочная сеть ВС для многоквартир.домов по адресу:г.Барнаул, ул.Власихинская, 65а(4корпуса)	за 2022 г.	1 197	22	-	(1 219)	-
	за 2021 г.	-	1 197	-	-	1 197
Внеплощадочная сеть ВС для подключения зем участка, находящ в северо-запад направлении от пересеч ул. Просторная и Павловского тр.	за 2022 г.	-	503	-	-	503
	за 2021 г.	-	-	-	-	-

	г.					
Проектирование и строительство водопровода по ул. Тракторная от водовода диаметром 500 мм (ТЭЦ-3) до ул. Попова	за 2022 г.	46	11 771	-	-	11 816
	за 2021 г.	-	46	-	-	46
Проектирование и реконструкция водовода диаметром 600 мм по ул. Попова от ул.Энтузиастов, далее по ул. Антона Петрова до ул. Шукшина	за 2022 г.	15	289	-	-	304
	за 2021 г.	-	15	-	-	15
Проектирование и реконструкция водопроводной линии диаметром 300 мм по Змеиногорскому тракту, от дома N 15 до дома N 49	за 2022 г.	5	42 115	-	-	42 120
	за 2021 г.	-	5	-	-	5
Проектирование и реконструкция водопроводной сети диаметром 150 мм по Змеиногорскому тракту, от дома N 85б до дома N 87 (660 м)	за 2022 г.	-	1 040	-	-	1 040
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Проектирование и реконструкция ВС Д 150 мм с увеличением Д трубопровода по ул. Партизанская от ВС Д 200 мм по пр. Красноармейский (2 этап)	за 2022 г.	-	1 242	-	(1 242)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Проектирование и реконструкция РНС-1 по ул.Красный Текстильщик, 30	за 2022 г.	2	1 891	-	-	1 893
	за 2021 г.	-	2	-	-	2
Арт.водозабор пос.Авиатор, ул.Московская, 9 (установка станции обезжелезивания и деманганаии)	за 2022 г.	18	-	-	-	18
	за 2021 г.	-	18	-	-	18
Арт.водозабор пос.Затон, (ул.Матросская, 94г, ул.Лоцманская, 9з, Лермонтова, 2е) (установка станции обезжелезивания и деманганаии)	за 2022 г.	3 449	2 684	-	-	6 133
	за 2021 г.	-	3 449	-	-	3 449
Арт.водозабор №6, ул. Новосибирская, 1г (установка станции обезжелезивания и деманганаии)	за 2022 г.	2	7 268	-	-	7 270
	за 2021 г.	-	2	-	-	2
Арт.водозабор №8, ул. Планерная, 1а (установка станции обезжелезивания и деманганаии)	за 2022 г.	8	707	-	-	716
	за 2021 г.	-	8	-	-	8
Проектирование и реконструкция артезианского водозабора в пос. Черницк, в том числе: ул. Школьная, 18а	за 2022 г.	2	414	-	(416)	-
	за 2021 г.	-	2	-	-	2
Проектирование и реконструкция артезианских водозаборов в пос. Центральный, в том числе: пр. Пятигорский, 1	за 2022 г.	1	6 836	-	-	6 837
	за 2021 г.	-	1	-	-	1
Проектирование и реконструкция артезианских водозаборов в пос. Центральный, в том числе: ул. Промышленная, 14а	за 2022 г.	1	-	-	-	1
	за 2021 г.	-	1	-	-	1
Проектирование и реконструкция артезианских водозаборов в пос. Мохнатушка, ул. Нагорная, 26	за 2022 г.	1	-	-	-	1
	за 2021 г.	-	1	-	-	1
Строительство переемычки от канализационного коллектора №6а диам. 700-500 мм по пер. Циолковского- ул. Папанинцев до канализационной сети диам. 300 мм	за 2022 г.	4 766	35	-	(4 802)	-
	за 2021 г.	-	4 766	-	-	4 766
Проектирование и реконструкция КОС-2 в том числе: проектирование и реконструкция выпуска в р. Обь	за 2022 г.	20	3 531	-	-	3 551
	за 2021 г.	-	20	-	-	20
Модернизация участка внутриквартальной сети диаметром 300 мм по ул. Малахова для подключения квартала 1080» в городе Барнауле	за 2022 г.	1 454	-	-	(1 454)	-
	за 2021 г.	-	1 454	-	-	1 454
Модернизация участка канализационного коллектора №3а диаметром 800 мм от колодца с отметкой 205,08/197,67 на пересечении пр. Ленина и ул. Горно-Алтайс	за 2022 г.	33 033	2 644	-	-	35 678
	за 2021 г.	-	33 033	-	-	33 033
Модернизация насосного оборудования канализационной насосной станции №21 в г. Барнауле.	за 2022 г.	10 283	-	-	(10 283)	-
	за 2021 г.	-	10 283	-	-	10 283

Модернизация существующей системы канализации с перераспределением сточных вод для подключения зем.уч-ка от пересечения ул.Просторная и Павловского т	за 2022 г.	-	134	-	-	134
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Проектирование и модернизация КОС-1 (вторичные радиальные отстойники)	за 2022 г.	1 143	441	-	-	1 584
	за 2021 г.	-	1 143	-	-	1 143
Проектирование и реконструкция насосной станции 3-го подъема, в том числе: перевод насосного оборудования на напряжение 0,6кВ	за 2022 г.	703	1 915	-	-	2 618
	за 2021 г.	-	703	-	-	703
ВС с увеличением диаметра от ул.Эмилии Алексеевой по ул.Смирнова до ул.Петра Сухова (для подкл. МКД ул.Петра Сухова,34) в г.Барнаул(1 этап строит-ва)	за 2022 г.	5 531	680	-	(6 211)	-
	за 2021 г.	164	5 367	-	-	5 531
Проектирование и реконструкция участка коллектора №6 от пр-кта Строителей, 54 по пер.Революционному,	за 2022 г.	23 279	25	-	-	23 305
	за 2021 г.	23 260	19	-	-	23 279
Проект-ие и реконструкция двух уч-ов канализ. коллект.№6а по ул.Песчаной от пр-та Красн-ого до пр-та Соц-го	за 2022 г.	1 834	7	-	-	1 840
	за 2021 г.	1 696	138	-	-	1 834
ВС для переключения модернизируемой ВС по ул.Смирнова от ул.Эмилии Алексеевой до ул.П.Сухова(для подкл. МКД по адресу Петра Сухова,34)в г.Барнаул (2 э	за 2022 г.	267	770	-	(1 037)	-
	за 2021 г.	262	5	-	-	267
Проектирование и реконструкция хлораторной ВОС-1	за 2022 г.	2 869	-	-	-	2 869
	за 2021 г.	2 869	-	-	-	2 869
Обследование, проектирование и реконструкция водовыпуска с КОС-1	за 2022 г.	4 766	17	-	-	4 783
	за 2021 г.	4 744	22	-	-	4 766
Проект/стр-во ВС по Мамонтова_от Челюскинцев до пр-та Красноармейского (2 очередь)	за 2022 г.	1 872	124	-	-	1 996
	за 2021 г.	1 758	114	-	-	1 872
Строительство сетей ВС для подключения комплекса сооружений текстильной отделочной фабрики на территории АО БМК "Меланжист Алтая", ул Кулагина, 8	за 2022 г.	-	3	-	-	3
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Проект-ние и стр-во дублир. коллектора №8 по б-ру 9 Января_пер.Трудовому до КНС-2 ИП_2	за 2022 г.	71 382	5 405	-	(76 787)	-
	за 2021 г.	68 772	2 610	-	-	71 382
Проект-ние и реконструкция канализационного коллектора №13 по ул.Попова_от Юрина до коллектора №5	за 2022 г.	3 248	-	-	-	3 248
	за 2021 г.	3 036	211	-	-	3 248
Проект-ние и стр-во КС Д=500мм по ул.С.Армии_от Матросова до сущ-ого кол-ра Д500мм по ул.Курской	за 2022 г.	273	-	-	-	273
	за 2021 г.	273	-	-	-	273
Канализационная сеть по пер.Радищева от ул.Пролетарской 91 до ул.Короленко	за 2022 г.	1 056	-	-	-	1 056
	за 2021 г.	1 003	53	-	-	1 056
Модернизация блока входных устройств ВОС-1	за 2022 г.	52 859	6 567	-	-	59 426
	за 2021 г.	22 386	30 472	-	-	52 859
Проектирование и реконструкция канализации в кварталах 400, 403, 404	за 2022 г.	1 820	-	-	-	1 820
	за 2021 г.	1 820	-	-	-	1 820
Проектирование и строительство водопровода по ул.Ипподромной,М.Прудской,ул.Никитина,п.Радищев а,Зайча	за 2022 г.	5 744	-	-	-	5 744
	за 2021 г.	5 744	-	-	-	5 744
Проектирование и строительство ВПС ВС Д110 мм (2 ввода) от ВС Д 200 мм по пр. Красноармейский до северо-восточ границы зул. Пролетарская, 125» 1 эта	за 2022 г.	-	495	-	(495)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Проектирование и строительство второго ввода на	за 2022 г.	-	309	-	-	309

квартал 1080 от водовода диаметром 800 мм по ул. Малахова» в городе Барнауле	г.					
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Проектирование и строительство систем очистки вентиляционных систем на КНС №20 г. Барнаула	за 2022 г.	-	8 989	-	(8 989)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Реконструкция водопроводной сети по ул. Солнечная Поляна – ул. Энтузиастов с увеличением расчетного диаметра трубопровода до 560 мм (1 этап)	за 2022 г.	-	9	-	-	9
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Проект/стр-ство дублир. коллектора №8 по Бульвару 9-го Января_пер. Трудовой до КНС-2 д=700, 900	за 2022 г.	78 332	227	-	(78 559)	-
	за 2021 г.	73 965	4 367	-	-	78 332
Проектирование и модерн. канализац. коллектора №15(участок от жилого дома по адресу: ул. Матросова,197 до жилого дома по ул. Советской Армии, 60а)_ИП2	за 2022 г.	-	33 097	-	(33 097)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Проект-ние притока дублир. коллектора №8 от Текстильщиков по Цеховой_Комсомольскому_Изумрудному до Б	за 2022 г.	2 055	-	-	-	2 055
	за 2021 г.	1 920	136	-	-	2 055
Модернизация канализационного коллектора №15 (1 участок в квартале 1051 в районе многоквартирных домов по адресам: Павловский тракт,225,221; 2 участок	за 2022 г.	79 736	-	-	(79 736)	-
	за 2021 г.	204	79 532	-	-	79 736
Модернизация канализационного коллектора №15 (участок от ул. Советской Армии, 60а до ул. Микронная, 139)	за 2022 г.	-	32 906	-	-	32 906
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Модернизация блока входных устройств ВОС-2 (ИП 2)	за 2022 г.	86 739	17 028	-	-	103 767
	за 2021 г.	62 175	24 564	-	-	86 739
Автобус ПАЗ 320540-02 бензиновый 4,67Л 130ЛС 4 МКПП задний белый 23МЕСТ	за 2022 г.	-	2 000	-	(2 000)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль седан Лада Нива 2022Г ХТА212300P0827280 бензиновый 1.7Л 80ЛС МКПП полный зеленый	за 2022 г.	-	917	-	(917)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Прочее имущество, полученное по концессионному соглашению №156-с от 30.12.2022	за 2022 г.	-	4	-	(4)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Каналопромывочная машина МАКАР (ГАЗ-С41RB3) 2323ND дизельный 4.430Л 169ЛС МКПП 4x2 (задний привод) Белый	за 2022 г.	-	7 625	-	(7 625)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание литер: А КС 3	за 2022 г.	-	712	-	(712)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание литер: Б КС 3	за 2022 г.	-	90	-	(90)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание литер: В КС 3	за 2022 г.	-	65	(65)	-	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Обеспечение инженерной инфраструктурой земельных участков под малоэтажное строительство а п.Научный городок Алтайского края. Водопроводная сеть	за 2022 г.	-	10 444	-	(10 444)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Обеспечение инженерной инфраструктурой земельных участков под малоэтажное строительство в п.Научный городок Алтайского края. Водопроводная сеть	за 2022 г.	-	1 052	-	(1 052)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Обеспечение инженерной инфраструктурой земельных участков под малоэтажное строительство в п.Научный городок Алтайского края. Водопроводная сеть	за 2022 г.	-	5 071	-	(5 071)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-

Обеспечение инженерной инфраструктурой земельных участков под малоэтажное строительство в п. Научный городок Алтайского края. Монолитный резервуар	за 2022 г.	-	2 851	-	(2 851)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Обеспечение инженерной инфраструктурой земельных участков под малоэтажное строительство в п. Научный городок Алтайского края. Павильон с водозаборной с	за 2022 г.	-	7 061	-	(7 061)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Перфоратор Makita HR5212C 1510BT	за 2022 г.	63	-	-	(63)	-
	за 2021 г.	-	63	-	-	63
Преобразователь давления (уровня) измерительный гидростатический SG-25.S APLISENS 4-20мА, 0...6М Н2О, 8М	за 2022 г.	286	-	-	(286)	-
	за 2021 г.	-	286	-	-	286
Прибор вакуумного фильтрования ПВФ-47/3НБ с узлом ресиверов 47ММ 3	за 2022 г.	-	119	-	(119)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Прибор вакуумного фильтрования ПВФ-47/6 47ММ 6ШТ	за 2022 г.	-	202	-	(202)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Сложная вещь единого функционального назначения	за 2022 г.	-	221	-	(221)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Стиральная машина LG WD-НОС7FD3S 220BT 73.7x103.6x81.4ММ загрузка 15КГ	за 2022 г.	-	229	-	(229)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Фургон грузопассажирский цельнометаллический Соболев ГАЗ-27527 2022Г Х9627527030956512 бензиновый 2.7Л 106.7ЛС МКПП 4x4 белый 5+1МЕСТ	за 2022 г.	-	1 521	-	(1 521)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Шкаф картотечный Практик АО-05/9 910x277x405ММ металл серый	за 2022 г.	-	654	-	(654)	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Комплекс программно-аппаратный (ПАК) VIPNet Coordinator HW50 В 4.х	за 2022 г.	65	-	-	(65)	-
	за 2021 г.	-	65	-	-	65
Генератор бензиновый Saiman Expert 4010X 3.3КВТ 1 фаза 230В 16.5А 600x470x415ММ 38.5КГ	за 2022 г.	273	-	-	(273)	-
	за 2021 г.	-	273	-	-	273
Молоток отбойный электрический Makita HM 1213C 1510BT 25.5ДЖ SDS-max 10.8КГ	за 2022 г.	217	-	-	(217)	-
	за 2021 г.	-	217	-	-	217
Молоток отбойный электрический Makita HM 1317C 1510BT 33.8ДЖ SDS-max 17КГ	за 2022 г.	131	-	-	(131)	-
	за 2021 г.	-	131	-	-	131
Весы лабораторные электронные 4D-PM-15/15-3000-A I (специальный) 0.1КГ 3000Г	за 2022 г.	68	-	-	(68)	-
	за 2021 г.	-	68	-	-	68
Ковш в сборе V=0.92М3 Для DOOSAN 210 WX	за 2022 г.	250	-	-	(250)	-
	за 2021 г.	-	250	-	-	250
Проектирование и строительство узла учета, водовод "Чкаловский" ИП2 ИС2	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	1 109	57	-	(1 166)	-
Внеплощадочные сети водоснабжения квартала 2038» в г. Барнауле (1 этап строительства)	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	1 975	365	-	(2 339)	-
Внутриплощадочные сети водоснабжения квартала 2038» в г. Барнауле (2 этап строительства)	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	7 487	1 367	-	(8 854)	-
Внеплощадочные сети водоотведения квартала 2038» в г. Барнауле (1 этап строительства)	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	3 592	526	-	(4 119)	-

		г.					
Внутриплощадочные сети водоотведения квартала 2038» в г. Барнауле (2 этап строительства)	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	3 941	621	-	(4 562)	-	-
КС Внеплощадочные для домов со встроенными объектами общественного назначения по адресу: ул. Солнечная Поляна, 94 (корпусы 1,2,3,4,5,6)	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	24	2 850	-	(2 874)	-	-
КС Внеплощадочные для домов со встроенными, пристроенными объектами общ-ного назначения по адресу: пр-д Северный Власихинский, 122 (корпусы 1,2,3,4,5)	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	24	1 921	-	(1 945)	-	-
КС Внеплощадочные для домов со встроенными, пристроенными объектами общественного назначения по адресу: Павловский тракт, 307 (корпусы 1,2,3,4,5)	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	24	2 670	-	(2 694)	-	-
Проек-е и стр-во вод-да от Змеиногорского тр.(р-он сан.Обь) до ул.Абаканской_закольц. с ул.Горнолыжн	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	1 196	6 242	-	(7 438)	-	-
Проект-ие и стр-во в/с по Юрина_от С.Поляна до Геодезическая_по Геод. до в/с 400мм по Вольная 1я оче	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	7 261	343	-	(7 604)	-	-
Модернизация КОС-1(обеззараживание сточных вод)	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	996	(996)	-	-	-	-
Проектирование и модернизация канализацион. коллект. №15 (участок по ул. Бабуркина от Павловского тр	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	63 668	78 932	-	(142 600)	-	-
Проектирование и строительство узла учета, водовод Пролетарский	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	50	836	-	(886)	-	-
Расходомер-счетчик лотковый NF750 Nivus GmbH до 5000MMMM метод кросс-корреляции	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	956	-	-	(956)	-	-
Счетчик-измеритель показателей качества электроэнергии многофункциональный BINOM339iU3.571.5 5A 57.7/100B	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	417	-	-	(417)	-	-
Счетчик-измеритель показателей качества электроэнергии многофункциональный BINOM339iU3.220I.5 5A 220/380B	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	139	-	-	(139)	-	-
Вагончик строительный 1 этаж 2000x3000x2500MM	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	60	-	-	(60)	-	-
Профилегиб электромеханический METALMASTER MBM-40HV 1270x890x1590MM	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	241	-	-	(241)	-	-
Осциллограф GW Instek MDO-72072EX	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	83	-	-	(83)	-	-
Преобразователь измерительный многофункциональный программируемый с госповеркой ООО НТП "Энергоконтроль" Энергия-ТМ НЕКМ.426489.011	за 2022 г.	74	-	-	(74)	-	-
	за 2021 г.	-	74	-	-	-	74
Молоток отбойный электрический Makita HM1214C 1510BT 26ДЖ sds-max 11.7КГ	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	46	-	-	(46)	-	-
Информационный киоск для системы управления электронной очередью напольный для внутренней установки цветной, сенсорный, 19", не менее 1280x1024, ванда	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	832	-	(832)	-	-
Расходомер-счетчик ультразвуковой УВР-011A2-1/В-К 50-2000MM IP67	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	497	-	(497)	-	-
Газоанализатор ФП34 (БД(СН4 5%), БД(СО),	за 2022	-	-	-	-	-	-

БД(Н2S)	г.					
	за 2021 г.	-	106	-	(106)	-
Мотопомпа Koshin KTH 80X 5369BT	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	416	-	(416)	-
Насос погружной 28М НП-45-200	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	115	-	(115)	-
Газоанализатор стационарный многоканальный ФСТ-03В 1 IP67 1(20) от -20°С до +50°С 25% 8ШТ	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	650	-	(650)	-
Многофункциональное устройство (МФУ) принтер, сканер, копир Xerox VersaLink B7025 1200x1200 dpi A3, A4 любая 25 стр/мин лазерный ч/б двусторонняя печка	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	783	-	(783)	-
Фургон грузопассажирский Соболь Бизнес ГАЗ-231073-710 2020Г бензиновый 2.7Л 106.8ЛС 5МКПП 4x4 белый 6МЕСТ	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	725	-	(725)	-
Планшет Samsung Galaxy Tab Active3 8" PLS TFT LCD 1920x1200 (WUXGA) матовое Eхynos 9810 2.7ГГц + 1.7ГГц 4ГБ 64ГБ Bluetooth v5.0, USB 3.1 Gen 1 Li-Ion	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	841	-	(841)	-
Установка для проверки простых защит УРАН-1 0.1-200В 220-380В 480x440x510ММ	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	278	-	(278)	-
Стиральная машина Вязьма ЛО-10 10.5КВТ 1310x810x790ММ отжим 1020ОБ/МИН корпус окрашенная сталь	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	255	-	(255)	-
Комплект лабораторной мебели Аналитика	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	994	-	(994)	-
Спектрофотометр В 1100 315-1050НМ 64ВТ 220В 450x360x160ММ	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	57	-	(57)	-
Станция гидравлическая МС-20/2 "RUGIDRO" 18Л.С. 8.5Л	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	312	-	(312)	-
Система телеинспекционная mc80 Set	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	1 101	-	(1 101)	-
Микроскоп тринокулярный Saike Digital SK 2009Н2S4 40-1000x окуляры широкопольные 10/18	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	70	-	(70)	-
Газоанализатор ФП34 (БД(СН4 5%),БД(О2),БД(СО2),БД(Н2S)	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	61	-	(61)	-
Генератор сварочный инвертор дизельный TSS DRW 6.0/200ED-R 6КВТ 1 фаза 230 25А	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	83	-	(83)	-
Кран автомобильный Камаз 65115 КС-55732 2021Г Х896929НЗМ1АV4321 дизель 11762СМ3 300ЛС МКПП 6x4 белый	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	7 010	-	7 010	-
Буксировщик Бурлак-М Практик 6,5Л,С,, без модуля	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	58	-	(58)	-
Экскаватор колесный полноповоротный Doosan DX210WA двигатель Doosan DB58TIS, 164Л.С. при 1900 об/мин, ТIER II; глубина копания 6.255М; объем ковша 1.1	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	11 475	-	(11 475)	-
Аппарат высокого давления Karcher HD 9/20-4 М 40-200БАР 380В 7КВТ 554 x 425 x 1000ММ 54,2КГ	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	100	-	(100)	-

	г.											
5428	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				

Приложение 5

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	678 336	(366 454)	757 087	(385 193)
	5530	за 2021 г.	682 195	(326 268)	678 336	(366 454)
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	588 184	(317 658)	600 408	(316 847)
	5531	за 2021 г.	593 197	(275 056)	588 184	(317 658)
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	8 962	(263)	26 691	(986)
	5532	за 2021 г.	7 000	(1 788)	8 962	(263)
Прочая	5513	за 2022 г.	-	-	-	-
	5533	за 2021 г.	-	-	-	-
Расчеты с бюджетом	5514	за 2022 г.	9 291	-	19 963	-
	5534	за 2021 г.	20 618	-	9 291	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5515	за 2022 г.	25	-	25	-
	5535	за 2021 г.	25	-	25	-
Расчеты по оплате труда	5516	за 2022 г.	61	-	73	-
	5536	за 2021 г.	24	-	61	-
Расчеты с прочими дебиторами	5517	за 2022 г.	71 813	(49)	109 927	(67 360)
	5537	за 2021 г.	61 331	(49 424)	71 813	(48 533)
Итого	5500	за 2022 г.	678 336	(366 454)	757 087	(385 193)
	5520	за 2021 г.	682 195	(326 268)	678 336	(366 454)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	481 074	114 620	513 192	198 581
В том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	406 250	89 403	418 809	101 151	456 656	192 089
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	25 932	25	8 446	8 183	5 865	4 077
прочая	5543	72 951	5 591	53 819	5 286	50 671	2 415

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	325 826	451 266
	5571	за 2021 г.	391 267	325 826
в том числе:				
кредиты	5552	за 2022 г.	285 167	221 796
	5572	за 2021 г.	348 537	285 167
займы	5553	за 2022 г.	-	-
	5573	за 2021 г.	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	40 659	229 470
	5574	за 2021 г.	42 730	40 659
	5555	за 2022 г.	-	-
	5575	за 2021 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	1 044 103	913 211
	5580	за 2021 г.	672 292	1 044 103
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	234 441	123 836
	5581	за 2021 г.	258 327	234 441
авансы полученные	5562	за 2022 г.	173 232	288 493
	5582	за 2021 г.	245 944	173 232
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	17 241	50 976
	5583	за 2021 г.	33 214	17 241
кредиты	5564	за 2022 г.	256 409	370 304
	5584	за 2021 г.	97 645	256 409
займы	5565	за 2022 г.	-	-
	5585	за 2021 г.	-	-
прочая	5566	за 2022 г.	7 359	4 013
	5586	за 2021 г.	3 685	7 359
Расчеты по социальному страхованию	5567	за 2022 г.	13 737	48 764
	5587	за 2021 г.	12 735	13 737
Расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2022 г.	21 971	26 825
	5588	за 2021 г.	20 742	21 971
Итого	5550	за 2022 г.	1 369 929	1 364 477
	5570	за 2021 г.	1 063 559	1 369 929

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	482 402	86 570	152 006
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	43 581	41 665	81 826
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	283 587	40 851	69 483
прочая	5593	155 234	4 054	697

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	165 228	181 626
Расходы на оплату труда	5620	433 073	394 869
Отчисления на социальные нужды	5630	128 196	117 530
Амортизация	5640	123 101	81 574
Прочие затраты	5650	938 164	887 349
Итого по элементам	5660	1 787 762	1 662 948
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 787 762	1 662 948

Приложение 7

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	61 395	104 436	(81 737)	(11 244)	72 850
в том числе:						
Резервы на годовую премию	5701	33 076	41 266	(31 899)	(7 505)	34 938
Резервы по отпускам	5702	12 501	35 139	(31 131)	(342)	16 167
Резервы по страховым взносам на отпуска	5703	3 775	10 432	(9 218)	(108)	4 881
Резерв по судебным делам	5704	2 054	5 727	(938)	(532)	6 311
Резервы по страховым взносам на годовую премию	5705	9 988	11 871	(8 552)	(2 757)	10 550

Приложение 8

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	5 383	3 607	3 446
в том числе:				
Выданные - всего	5810	1 389	1 389	1 389
в том числе:				