

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2022 года (тыс. руб.)

Акционерное общество "Предприятие водопроводно-канализационного хозяйства Свердловской области"

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

с.1

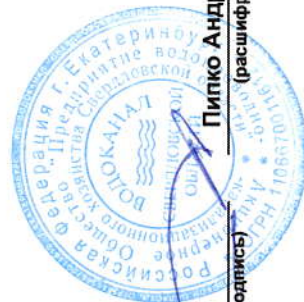
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	8 918	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 918
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2022г.	-	-	8 918	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 918

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		5120	5121	5120	5121
Всего					
в том числе:					

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5180	за 2022г.	-	-	-	-	
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	



Руководитель (подпись) Пипко Андрей Борисович (расшифровка подписи)

10 мая 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	1 296	2 969	-	(2 703)	1 562
	5250	за 2021г.	1 968	1 658	-	(2 330)	1 296
в том числе:							
	Заказ №КВ127/6.1.2_Реконструкц.скважины №4/6159 (улНовая25-Б) (Арамилль)	5241	156	-	-	-	156
	5251	за 2021г.	156	-	-	-	156
Заказ №КВ127/6.2.1_Строительство очистн.сооруж.канализ.1-й очер.строит.4000м3/сут (Арамилль)	5242	за 2022г.	25	-	-	-	25
	5252	за 2021г.	25	-	-	-	25
Монтаж насоса ЭЦВ ул. Кольцевая, 4-А	5243	за 2022г.	106	-	-	(106)	-
	5253	за 2021г.	-	244	-	(138)	106
Оборудование к установке	5244	за 2022г.	1 009	-	-	(49)	960
	5254	за 2021г.	1 544	-	-	(535)	1 009
Оборудование не требующее монтажа	5245	за 2022г.	-	1 124	-	(1 124)	-
	5255	за 2021г.	-	107	-	(107)	-
Монтаж насоса скв. № 480, ул. Комсомольская, 37	5246	за 2022г.	-	192	-	(192)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Замена аварийного участка водовода ул. Космонавтов, 11 А - Гарнизон, 18	5247	за 2022г.	-	978	-	(978)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Монтаж Уф-обеззараживателя, скважина № 2, ул. Новая, 25В	5248	за 2022г.	-	72	-	(72)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Прибор учета ХВС Очистные сооружения г. Арамилль	5249	за 2022г.	-	65	-	(65)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Замена насоса скв. 480 ул. Комсомольская, 37Б (ЭЦВ 6-25-120)		за 2022г.	-	63	-	(63)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Замена насоса скважина №2 п. Светлый, ул.Кольцевая,4А		за 2022г.	-	54	-	(54)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Техническое перевооружение сети газопотребления		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	131	722	-	(853)	-
Прочие работы капитального характера		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	112	584	-	(696)	-
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам на приобретение оборудования к установке и выполнение строительно-монтажных работ		за 2022г.	-	421	-	-	421
		за 2021г.	-	-	-	-	-

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

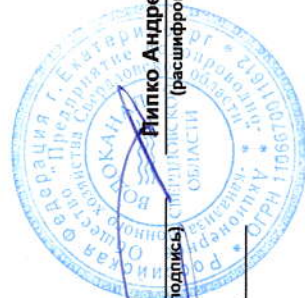
Наименование показателя	реконструкции и частичной ликвидации	
	Код	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 703
в том числе:		
Машины и оборудование	5261	1 195
		2 223

Сооружения	5262	978	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	132	(770)
в том числе:			
Машины и оборудование	5271	132	(546)
Сооружения	5272	-	(224)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 272	1 999	20 772
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	182	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель Рипко Андрей Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)



10 мая 2023 г.

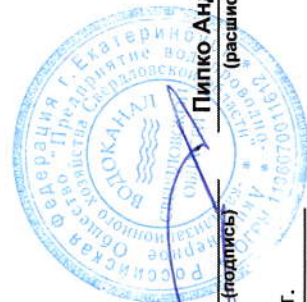
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная	первоначальная стоимость	накопленная коррективная			
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	335	-	-	335	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Долговые ценные бумаги	5302	за 2022г.	-	-	335	-	-	335	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	8 150	(6 150)	100	-	879	8 250	(6 150)
	5315	за 2021г.	8 394	-	-	(244)	854	8 150	(6 150)
в том числе:									
Предоставленные займы	5306	за 2022г.	8 150	(6 150)	-	-	878	8 150	(6 150)
	5316	за 2021г.	8 394	-	-	(244)	854	8 150	(6 150)
Долговые ценные бумаги	5307	за 2022г.	-	-	100	-	1	100	-
	5317	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	8 150	(6 150)	435	-	879	8 885	(6 150)
	5310	за 2021г.	8 394	-	-	(244)	854	8 150	(6 150)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____ Пипко Андрей Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 мая 2023 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	515 592	-	515 592	138 023	(581 517)	-	X	72 098	-	72 098	
	5420	за 2021г.	365 402	-	365 402	464 633	(314 443)	-	X	515 592	-	515 592	
в том числе:	5401	за 2022г.	1 462	-	1 462	6 837	(5 718)	-	-	2 581	-	2 581	
	5421	за 2021г.	2 085	-	2 085	2 792	(3 415)	-	-	1 462	-	1 462	
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	982	-	982	-	-	-	-	982	-	982	
	5423	за 2021г.	201 004	-	201 004	-	(200 022)	-	-	982	-	982	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	22 546	-	22 546	129 279	(111 644)	-	-	40 181	-	40 181	
	5425	за 2021г.	15 026	-	15 026	118 526	(111 006)	-	-	22 546	-	22 546	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	26 447	-	26 447	-	-	-	-	26 447	-	26 447	
	5426	за 2021г.	26 447	-	26 447	-	-	-	-	26 447	-	26 447	
Затраты по строительству объектов по договорам концессии	5407	за 2022г.	464 155	-	464 155	1 907	(464 155)	-	-	1 907	-	1 907	
	5427	за 2021г.	120 840	-	120 840	343 315	-	-	-	464 155	-	464 155	

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	5441	-	-	-
в том числе:	5445	41 390	87 609	-
Оборудование	5446	41 390	87 609	-



Руководитель Типко Андрей Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 мая 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	295 493	(21 893)	323 177	3 942	(353 076)	(871)	7 084	-	-	-	-	-	268 665	(14 809)	
	5530	за 2021г.	232 653	(21 823)	224 387	1 993	(163 450)	(90)	(70)	-	-	-	-	-	295 493	(21 893)	
в том числе:	5511	за 2022г.	37 154	(15 806)	96 820	-	(95 552)	(490)	8 589	-	-	-	-	-	37 932	(7 217)	
	5531	за 2021г.	54 042	(18 764)	12 997	-	(29 831)	(54)	2 958	-	-	-	-	-	37 154	(15 806)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2022г.	2 839	-	403	-	(1 186)	(2)	(710)	-	-	-	-	-	2 054	(710)	
	5532	за 2021г.	130 966	-	408	-	(128 535)	-	-	-	-	-	-	-	2 839	-	
Авансы выданные	5513	за 2022г.	255 500	(6 087)	225 954	3 942	(256 338)	(379)	(795)	-	-	-	-	-	228 679	(6 882)	
	5533	за 2021г.	47 645	(3 059)	210 982	1 993	(5 084)	(36)	(3 028)	-	-	-	-	-	255 500	(6 087)	
Прочая	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
Итого	5500	за 2022г.	295 493	(21 893)	323 177	3 942	(353 076)	(871)	7 084	X	-	-	-	-	268 665	(14 809)	
	5520	за 2021г.	232 653	(21 823)	224 387	1 993	(163 450)	(90)	(70)	X	-	-	-	-	295 493	(21 893)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

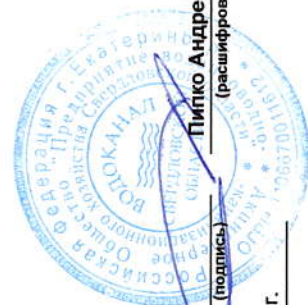
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	138 856	124 047	197 669	175 776	46 993	25 170
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	23 853	16 636	30 087	14 281	39 993	21 229
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 420	710	1 451	1 451	-	-
прочая	5543	113 583	106 701	166 131	160 044	7 000	3 941
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	86 102	216 282	459	(76 767)	-	-	-	-	226 076	
	5571	за 2021г.	169 941	9 794	-	(93 633)	-	-	-	-	86 102	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2022г.	76 308	60 458	-	(76 308)	-	-	-	-	60 458	
	5572	за 2021г.	169 941	-	-	(93 633)	-	-	-	-	76 308	
займы	5553	за 2022г.	-	151 058	459	(459)	-	-	-	-	151 058	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Арендные обязательства	5555	за 2022г.	9 794	4 766	-	-	-	-	X	X	14 560	
	5575	за 2021г.	-	9 794	-	-	-	-	X	X	9 794	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	562 267	188 223	26 162	(614 907)	-	-	-	-	161 745	
	5580	за 2021г.	224 931	555 519	16 519	(234 702)	-	-	-	-	562 267	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	110 751	47 399	-	(63 349)	-	-	-	-	94 801	
	5581	за 2021г.	64 749	66 441	-	(20 439)	-	-	-	-	110 751	
авансы полученные	5562	за 2022г.	159	2 539	-	(1 638)	-	-	-	-	1 060	
	5582	за 2021г.	123	202 513	-	(202 477)	-	-	-	-	159	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	6 053	847	128	(1 661)	-	-	-	-	5 367	
	5583	за 2021г.	4 743	229	1 232	(151)	-	-	-	-	6 053	
кредиты	5564	за 2022г.	-	76 308	9 114	(65 422)	-	-	(60 458)	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	11 634	(11 634)	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	445 304	61 130	16 920	(462 837)	-	-	-	-	60 517	
	5586	за 2021г.	155 316	286 336	3 653	(1)	-	-	-	X	445 304	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	648 369	404 505	26 621	(691 674)	-	X	-	-	387 821	
	5570	за 2021г.	394 872	565 313	16 519	(328 335)	-	X	-	-	648 369	

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	21 964	75 440	2 868
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	21 963	74 777	2 862
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	6
прочая задолженность	5593	1	663	-
	5594	-	-	-



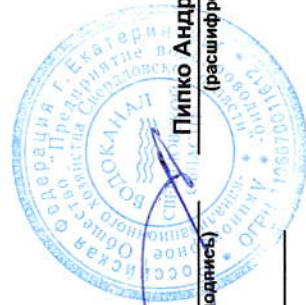
Руководитель (подпись) Пипко Андрей Борисович
(расшифровка подписи)

10 мая 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	5 381	3 274
Расходы на оплату труда	5620	54 159	41 323
Отчисления на социальные нужды	5630	15 921	12 155
Амортизация	5640	10 724	7 324
Прочие затраты	5650	30 652	44 650
Итого по элементам	5660	116 837	108 726
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	200 022
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(17 635)	(7 520)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	99 202	301 228

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



Руководитель (подпись) Гипко Андрей Борисович
(расшифровка подписи)

10 мая 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 818	4 643	(3 659)	-	2 802
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов на отпуски	5701	1 818	4 643	(3 659)	-	2 802

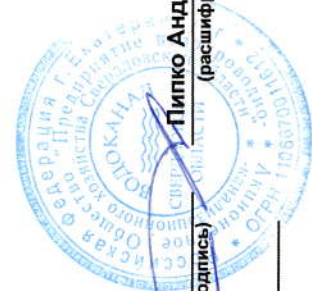
Руководитель _____
 (подпись) **Пипко Андрей Борисович**
 (расшифровка подписи)



10 мая 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	6 150
в том числе:				
Договор поручительства	5801	-	-	6 150
Выданные - всего	5810	41 827	87 609	458
в том числе:				
Договор залога имущества	5811	41 392	87 609	-
Договор залога банковских векселей	5812	435	-	458



Руководитель Пипко Андрей Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 мая 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-



Руководитель (подпись) Пипко Андрей Борисович
(расшифровка подписи)

10 мая 2023 г.

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

Пояснения

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

1. Сведения об Обществе.

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

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

1.3 Дата государственной регистрации: 14.04.2010г.

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

1.5 Уставный капитал Общества составляет на 31.12.2022 года - 450 100 000,00 руб.

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

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

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

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

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

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2022 составляет 450 100 000 (Четыреста пятьдесят миллионов сто тысяч) рублей.

Количество ценных бумаг на лицевом счете:

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

Вид акций: акции (именные).

Категория (тип) размещения акций: обыкновенные.

Форма акций: бездокументарные.

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

в залоге нет

обременены иными обязательствами нет.

1.6 Единоличным исполнительным органом является генеральный директор.

Генеральным директором является Пипко Андрей Борисович.

Контрольным органом Общества является совет директоров. Состав совета директоров на 2022 год:

- Председатель совета директоров - Заместитель Министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Свердловской области Рубцов Алексей Владимирович с 17.06.2022г.;
С 01.01.2022 по 16.06.2022 Председатель совета директоров - Белянская Ольга Вячеславовна;

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

Член совета директоров – Отраднова Наталия Анатольевна, главный специалист отдела оперативного контроля и развития коммунальной инфраструктуры Министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Свердловской области;

- Член совета директоров – Аликина Светлана Леонидовна, главный специалист отдела реализации государственных и инвестиционных программ Министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Свердловской области;

- Член совета директоров – Лончакова Светлана Александровна, главный специалист отдела по приватизации и управлению акционерными обществами департамента по корпоративному управлению и экономическому анализу Министерства по управлению государственным имуществом Свердловской области.

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

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

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

1.8 Среднесписочная численность за 2022 год составляет 117 человек (в т.ч 14 чел. совместителей), в том числе среднесписочная численность работников структурного подразделения «Арамильское» 66 человек без совместителей; обособленного подразделения «Верхнесергинское» 31 человек.

1.9 Информация о структурных подразделениях:

- в 2013 году создано структурное подразделение «Арамильское» на основании приказа от 09.10.2013г №50;

- в 2022 году создано обособленное подразделение «Верхнесергинское» на основании приказа от 25.05.2022г №781;

Структурное подразделение «Арамильское» осуществляет деятельность по оказанию услуг водоснабжения и водоотведения на территории Арамильского муниципального образования;

Обособленное подразделение «Верхнесергинское» осуществляет деятельность по оказанию услуг водоснабжения и водоотведения на территории г.п. Верхние Серги.

2. Основные элементы учетной политики Общества.

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществлялся в соответствии с законодательством РФ на основании учетной политики Общества, установленной приказом № 697 от 31.12.2020 г. с учетом изменений, утвержденных приказом № 757 от 30.12.2021г.

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

2.1.2 Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1.

2.1.3. Начисление амортизации объекта ОС начинается с месяца, следующего за датой, его признания в бухгалтерском учете и прекращается со следующего месяца, за месяцем его списания с учета.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

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

Существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев капитализируются и формируют стоимость объекта основных средств.

2.1.5 Ежегодная переоценка основных средств не проводилась.

2.1.6. Организация применила альтернативный способ перехода на ФСБУ 6/2020 с единовременной корректировкой входящих остатков по основным средствам в межотчетный период.

2.1.7. Организация применила альтернативный способ перехода на ФСБУ 25/2018 с единовременной корректировкой входящих остатков по расчетам по договорам аренды в межотчетный период и определением прав пользования активами и отложенных обязательств.

2.1.8. В составе нематериальных активов учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п. 3 ПБУ 14/2007.

2.1.9. Способ амортизации нематериальных активов является оценочным значением, и устанавливается в отношении каждого объекта НМА исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования. В случае, когда расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования НМА не является надежным, размер амортизационных отчислений по такому активу определяется линейным способом.

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

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

2.1.12. Выручка признается по методу начисления.

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

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

2.1.15. К эквивалентам денежных средств относятся:

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

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

К числу таких денежных потоков организация относит:

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

2.2 Учетная политика для целей налогового учета.

Налоговый учет финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется в соответствии с законодательством РФ на основании учетной политики Общества, установленной приказом № 698 от 31.12.2020 г. с учетом изменений, утвержденных приказом № 758 от 30.12.2021г.

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

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

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

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

2.2.4 Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом.

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

2.2.6 Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. Информация об аудиторе.

Проверку бухгалтерской отчетности за 2022 год осуществляет Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговое партнерство Маминой» по контракту на оказание аудиторских услуг № 126000000320000001 от 10.03.2020, является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 12006019001 от 28 января 2020 года, расположено по адресу: г. Екатеринбург, ул. Малышева, д. 51, оф. 20/02,

4. Бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2022 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

5. Нематериальные активы.

По состоянию на 31.12.2022 первоначальная стоимость нематериальных активов составляет 8918 тыс.руб. В составе нематериальных активов учтена доработка и адаптация прикладного программного обеспечения АСУ ТП для технологического оборудования объекта «Очистные сооружения хозяйственно-бытовых сточных вод, р.п. Верхние Серги», объект принят к учету 29.12.2022. Исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности принадлежат Обществу.

6. Основные средства.

В связи с применением альтернативного способа перехода на ФСБУ 25/2018 и ФСБУ 6/2020 в межотчетный период произведена корректировка входящих остатков 2022 г. по разделу 1 «Внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Информация приведена в таблице в тыс.руб..

Актив баланса	Код показателя	На 31 декабря 2021 г.(было)	На 31 декабря 2021 г.(стало)	На 31 декабря 2021 г. (корректировка)
1	2	3	4	5
Основные средства	1150	86230	97772	+11542
Основные средства в организации	11501	84934	86682	+1748
Права пользования активами	11504	0	9794	+9794

Отложенные налоговые активы	1180	56276	59701	+3425
Итого по разделу 1	1100	143194	158161	+14967

По состоянию на 31.12.2022 первоначальная стоимость основных средств составляет - 642301 тыс.руб., начислено амортизации – 112692 тыс. руб., в том числе права пользования активами (дисконтированная стоимость арендованного имущества) - 17426 тыс. руб, начислено амортизации по арендованному имуществу -3444,6 тыс.руб. При расчете права пользования активами и арендными обязательствами была применена ставка дисконтирования 12%. Информация в разрезе договоров приведена в таблице в тыс.руб..

№ Договора	Вид	Дисконтированная ст-ть сч.01.03 на 01.01.2022	Процентный расход на 01.01.2022	Поступление в аренду/ изменение стоимости договора аренды	Пересчет процента расхода	Принимаемые в состав расходов проценты по договорам аренды	Дисконтированная ст-ть сч.01.03 на 31.12.2022	Процентный расход на 31.12.2022
Договор аренды ТС без экипажа № 1123 от 01.12.2021	аренда ТС	2552,8	353,0	169,8	19,4	245,3	2722,6	127,1
Договор аренды № 1054-ДА от 01.02.2019г.	аренда помещения	211,8	27,2			19,3	211,8	7,9
Договор аренды № 04/2020 от 31.01.2020г.	аренда земли	9,3	9,6			1,1	9,3	8,5
Договор аренды ТС без экипажа № 653 от 11.11.2021	аренда ТС	375,9	54,6	61,6	10,2	49,8	437,5	15,0
Договор аренды ТС без экипажа № 617 от 30.04.2021 (ГАЗ 2705)	аренда ТС	516,9	70,0			48,3	516,9	21,7
Договор аренды ТС без экипажа № 654 от 11.11.2021 (УАЗ)	аренда ТС	583,7	103,0	73,1	19,1	65,9	656,8	56,2
Аренда земельного участка по договору № 02-ВО от 05.02.2020	аренда земли	3,8	6,5			0,4	3,8	6,1
Аренда земельного участка по договору № 02-ВС от 05.02.2020	аренда земли	324,3	550,4			36,7	324,3	513,7
Аренда земельного участка по договору № 13 от 31.07.2020	аренда земли	238,5	405,1			27,0	238,5	378,1
Аренда земельного участка по	аренда земли	471,6	800,8			53,4	471,6	747,4

договору № 26/ВО от 04.07.2019									
Аренда земельного участка по договору № 26/ВС от 04.07.2019	аренда земли	418,9	711,3			47,5	418,9	663,8	
Аренда земельного участка по договору № 31 от 13.09.2019	аренда земли	70,5	119,7			8,00	70,5	111,7	
Аренда земельного участка по договору № 32 от 22.12.2017	аренда земли	1795,5	1455,7			277,5	1795,5	1178,2	
Аренда земельного участка по договору № 33 от 14.12.2020	аренда земли	149,8	254,5			17,0	149,8	237,5	
Аренда земельного участка по договору № 62 от 08.11.2019	аренда земли	1336,0	2268,9			151,4	1336,0	2117,5	
Аренда объектов Уктус	аренда сооружений и оборудования	734,8	137,7	418,3	87,0	118,0	1153,1	106,7	
Договор аренды № 1673-ДА от 07.03.2022	аренда помещения			6126,0	1944,6	550,0	6126,0	1394,6	
Договор аренды ТС без экипажа № 38 от 16.11.2022 (Груз. фургон)	аренда ТС			701,4	133,8	13,3	701,4	120,5	
Аренда земельного участка по договору № 06 от 17.02.2022	аренда земли			52,3	87,5	4,9	52,3	82,6	
Аренда земельного участка по договору № 20 от 10.11.2022	аренда земли			29,4	116,0	0,6	29,4	115,4	
ИТОГО		9794,1	7 328 ,0	7631,9	2417,6	1 735,4	17426,0	8010,2	

В составе основных средств обособленно учитывается имущество, принятое на баланс в соответствии:

- с концессионным соглашением от 27.08.2013г. б/н, сроком действия 30 лет, заключенного с администрацией Арамильского городского округа. По состоянию на 31.12.2022 остаточная стоимость основных средств, принятых по концессии, составила - 39833,1 тыс.руб.

- с концессионным соглашением от 11.12.2019г. б/н, сроком действия 15 лет, заключенного с администрацией муниципального образования г.п. Верхние Серги. По

состоянию на 31.12.2022 остаточная стоимость основных средств, принятых по концессии, составила - 430209,1 тыс.руб.

По результатам проведенного анализа на конец года признаков обесценения основных средств не выявлено, резерв не создавался.

7. Капитал и резервы и долгосрочные обязательства

Изменений в составе раздела баланса «Капитал и резервы» по статьям «Уставный капитал» и «Резервы» в 2022 году не было. По статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на 31.12.2021 произведена корректировка входящего сальдо в межотчетный период в сумме 1399 тыс.руб. в связи с переходом на применение ФСБУ 25/2018 и ФСБУ 6/2020.

В разделе баланса «Долгосрочные обязательства» произведена корректировка входящего сальдо в межотчетный период в сумме 13568 тыс.руб. в связи с переходом на применение ФСБУ 25/2018. Информация по корректировкам приведена в таблице в тыс.руб.

Пассив баланса	Код показателя	На 31 декабря 2021 г.(было)	На 31 декабря 2021 г.(стало)	На 31 декабря 2021 г. (корректировка)
1	2	3	4	5
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(193251)	(191852)	+1399
Отложенные налоговые обязательства	1420	7006	10780	+3774
Прочие обязательства	1450	0	9794	+9794
Итого		(186245)	(171278)	+14967

Информация о полученных кредитных и заемных средствах.

По состоянию на 31.12.2022 в разделе «Долгосрочные обязательства» отражена задолженность:

- по кредиту на финансирование текущей и инвестиционной деятельности предприятия, в том числе на финансирование исполнения обязательств по концессионному соглашению от 11.12.2019 с администрацией г.п. Верхние Серги по договору № 00.19-5/01/096/20 от 11.06.2020 с АО «Акционерный банк «Россия», в сумме 60458,1 тыс. руб. Срок погашения кредита в соответствии с дополнительным соглашением №2 к кредитному договору № 00.19-5/01/096/20 от 11.06.2020 до 26.01.2024г. Сумма процентов по кредиту, уплаченная в 2022 году, составила 9114,2 тыс руб и отнесена в бухгалтерском учете на расчеты с концедентом;

- по договору займа № 205Д/ФНБ от 18.11.2022 г с Фондом содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на реализацию проекта «Строительство очистных сооружений хозяйственно-бытовых сточных вод г.Арамиль.» в соответствии с концессионным соглашением от 11.12.2019 с администрацией Арамильского г.о. по договору от 18.10.2022г. В соответствии с условиями договора займа, заем предоставляется сроком на 25 лет по ставке 3 % годовых с погашением ежеквартально равными долями (аннуитетный платеж) начиная с 5 года выдачи займа.

Сумма процентов по займу, уплаченная в 2022 году, составила 769,8 тыс руб.;

8. Оценочные резервы и оценочные обязательства.

По состоянию за 31.12.2022 года создан резерв по сомнительным долгам в размере 14808,9 тыс.руб., в том числе по расчетам с покупателями и заказчиками- 7216,6 тыс.руб.; по прочим дебиторам и кредиторам – 6882,1 тыс.руб., по авансам выданным – 710,2 тыс.руб.

В бухгалтерском балансе на сумму резерва уменьшена дебиторская задолженность, в отношении которой был создан резерв.

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

Создан резерв под оценочное обязательство относительно предстоящей оплаты отпусков в сумме 2802,3 тыс.руб.

9. Запасы

По состоянию на 31.12.2022 величина запасов составила 72098,1 тыс.руб., в том числе в составе запасов отражены затраты по капитальным вложениям в сумме 1907 тыс.руб., производимые в рамках исполнения договоров концессии по строительству (реконструкции) объектов водоснабжения и водоотведения.

В составе запасов на счете 41.01 отражаются долгосрочные активы к продаже в виде лома черных металлов, полученного при выбытии имущества в результате ликвидации и проведении ремонтных работ на сетях водоснабжения и водоотведения. Данные по движению долгосрочных активов к продаже за 2022 год приведены в таблице. Стоимость не указана, так как при выбытии остаточная стоимость нулевая.

Лом черных металлов	Показатели	Приход	Расход	Остаток
	Кол. в тн	1,1	0	1,9

10. Финансовые вложения.

По состоянию на 31.12.2022 сумма финансовых вложений составила 8 585 тыс. руб., в том числе 8 250 тыс.руб краткосрочные финансовые вложения, 335 тыс.руб. долгосрочные.

Расшифровка по видам:

- Предоставленные займы предприятиям – 6 150 тыс. руб.;
- Предоставленные займы физическим лицам (сотрудникам предприятия) – 2000,0 тыс. руб.
- Долговые ценные бумаги (векселя ПАО «Сбербанк России», процентные) на сумму 435 тыс.руб. , в том числе:
 - на 100 тыс.руб. сроком платежа «по предъявлению но не ранее 01.02.2023 г.»;
 - на 335 тыс. руб сроком платежа «по предъявлению но не ранее 01.02.2024г.».

По состоянию на 31.12.2022 начислено процентов по вексялям 1.1 тыс.руб., отражены в составе прочих доходов.

По состоянию на отчетную дату резерв под обесценение финансовых вложений создан в сумме 6150 тыс. руб.

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

№ п/п	Наименование основного средства	Стоимость, тыс.руб
1	Аренда недвижимого имущества с администрацией В.Серги, дог.№2-2022 от 01.06.2022г (водопроводные сети, скважины)	3272,5

Итого		3272,5
-------	--	--------

12. Доходы будущих периодов.

В составе доходов будущих периодов отражена задолженность по объектам концессионных соглашений (остаточная стоимость) и иному имуществу, переданному концедентами (Администрацией Арамильского г.о. и Администрацией г.п. Верхние Серги), концессионеру (АО «Водоканал Свердловской области») по концессионным соглашениям.

По состоянию на 31.12.2022 задолженность составила 479722,8 тыс.руб., в том числе:

- по концессионному соглашению от 27.08.2013г. б/н, заключенному с администрацией Арамильского городского округа - 40030,3 тыс.руб.;

- по концессионному соглашению от 11.12.2019г. б/н, заключенному с администрацией муниципального образования г.п. Верхние Серги 439692,5 тыс.руб.

В соответствии с Учетной политикой в бухгалтерском учете в составе прочих доходов признаются доходы в сумме начисленной амортизации по объектам концессионных соглашений, что соответственно уменьшает сальдо расчетов по доходам будущих периодов. За 2022 год сума начисленной амортизации по объектам концессионного соглашения с администрацией Арамильского городского округа составила 2761,9 тыс.руб.

13. Информация о существенных договорах.

В течение 2022 года Общество осуществляло финансово-хозяйственную деятельность по следующим договорам, оказавшим существенное влияние на ее результаты:

(тыс.руб.)

Наименование контрагента	Предмет договора	№ договора, дата	Сумма
Муниципальное образование г.п. Верхние Серги	Концессионное соглашение в отношении отдельных объектов централизованной системы водоотведения г.п. Верхние Серги	б/н от 11.12.2019	400000,0
АО «Уральская водная компания»	Договор подряда на выполнение работ по технологической наладке и опытно-промышленной эксплуатации по объекту «Очистные сооружения хозяйственно-бытовых сточных вод» по адресу: Н-Сергинский р-н, г.п В-Серги, ул. 8 Марта 29	№1151 от 10.03.2022	17787,32
АО «Уральская водная компания»	Договор на доработку и адаптацию прикладного программного обеспечения по объекту «Очистные	№1185 от 22.08.2022	8918,00

	сооружения хозяйственно-бытовых сточных вод» по адресу: Н-Сергинский р-н, г.п В-Серги ,ул. 8 Марта 29		
Администрация г.о.Верхотурский	Концессионное соглашение по строительству объекта «Очистные сооружения хозяйственно-бытовых сточных вод с системой напорных и самотечных коллекторов в г.Верхотурье»	б/н от 02.10.2020	270456,7
ООО СК «Бэйс Урала»	Договор подряда на выполнение строительно-монтажных работ по объекту капитального строительства «Очистные сооружения хозяйственно-бытовых сточных вод» по адресу: Н-Сергинский р-н, г.п В-Серги ,ул. 8 Марта 29	№931 от 26.05.2020	164855,4
АО «Уральская водная компания»	Договор подряда на выполнение монтажных, пусконаладочных работ с поставкой оборудования по объекту «Очистные сооружения хозяйственно-бытовых сточных вод» по адресу: Н-Сергинский р-н, г.п В-Серги ,ул. 8 Марта 29	№963 от 10.08.2020	212416,9
Муниципальное образование Арамилский г.о.	Концессионное соглашение по строительству очистных сооружений хозяйственно-бытовых сточных вод г.Арамил	б/н от 18.10.2022	3914103,56
АО «Синара-Девелопмент»	Договор генерального подряда на выполнение работ по строительству объекта «Очистные сооружения хозяйственно-бытовых сточных вод г.Арамил»	№ 1207 от 26.12.2022	1677781,52

14. Сведения о дебиторской задолженности.

По состоянию на 31.12.2022 дебиторская задолженность составляет 269086 тыс руб, за вычетом созданного резерва по сомнительным долгам – 254277 тыс. руб., в том числе в составе оборотных активов отражена задолженность в сумме 253856 тыс.руб., в составе внеоборотных активов в сумме 421 тыс.руб.

Структура дебиторской задолженности по существенным суммам:

- задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками 37932 тыс. руб., за вычетом резерва - 30715 тыс.руб.;
- задолженность по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами - 228679 тыс. руб., за вычетом резерва – 221209 тыс. руб., в том числе задолженность:
- УМП «Водоканал» г. Ревда по договору № 42 от 18.08.2011 на выполнение функций технического заказчика по объекту «Реконструкция и модернизация очистных сооружений хозяйственно-питьевого водоснабжения в жилом районе Петровские дачи г.Ревда, ул.Южная 33» - 96097 тыс.руб.

- по концессионному соглашению от 11.12.2019г. б/н, заключенному с администрацией муниципального образования г.п. Верхние Серги, на строительство очистных сооружений хозяйственно-бытовых сточных вод. – 110069 тыс.руб.

15. Сведения о кредиторской задолженности.

По состоянию на 31.12.2022 краткосрочная кредиторская задолженность составляет – 161745 тыс. руб., в том числе по расчетам с поставщиками и подрядчиками – 94801 тыс. руб., В ее составе отражены полученные от покупателей и заказчиков авансы, за вычетом исчисленного налога на добавленную стоимость, сумма составила – 1060 тыс. руб.

На 31.12.2022 сумма прочей кредиторской задолженности составила 60517 тыс. руб., в том числе в составе прочей задолженности отражено финансирование, полученное по концессионному соглашению б/н от 02.10.2020 на строительство очистных сооружений хозяйственно-бытовых сточных вод г.Арамил в сумме 9454тыс. руб.

Кроме того, отражена задолженность по оплате оборудования по объекту «Очистные сооружения хозяйственно-бытовых сточных вод г.п. Верхние Серги» третьим лицом ООО ЦК «Финанс» в сумме – 36 416 тыс. руб..

Обеспечительный платеж АО «Синара-Девелопмент» по договору от 26.12.2022 на строительство объекта «Очистные сооружения хозяйственно-бытовых сточных вод г.Арамил» -8474 тыс.руб.

16. Сведения об отложенных налоговых обязательствах (активах).

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» актива баланса и по строке 1420 пассива баланса произведена корректировка входящего сальдо в межотчетный в связи с переходом на применение ФСБУ 25/2018 и ФСБУ 6/2020. Информация в разрезе аналитики статей приведена в таблице в тыс.руб.

Актив баланса	Код показателя	На 31 декабря 2021 г.(было)	На 31 декабря 2021 г.(стало)	На 31 декабря 2021 г. (корректировка)
1	2	3	4	5
Арендные обязательства		0	3425	+3425
Отложенные налоговые активы	1180	56276	59701	+3425
Кредиторская задолженность		0	1466	+1466
Основные средства		266	2574	+2308
Отложенные налоговые обязательства	1420	7006	10780	+3774

Расшифровка отложенных налоговых активов и обязательств по статьям.

Актив баланса	Код показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
---------------	----------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

1	2	3	4	5
Отложенные налоговые активы всего, в том числе	1180	71314	59701	46468
Оценочные обязательства и резервы		560	364	245
Основные средства		121	121	121
Незавершенное производство			51	3
Расходы будущих периодов		50126	45614	41668
Убыток текущего периода		8694	4512	4431
Дебиторская задолженность		4	4	
Резервы сомнительных долгов		3268	4379	
Товары		6	1	
Финансовые вложения		1230	1230	
Арендные обязательства		6486	3425	
Внеоборотные активы		764		
Материалы		55		
Пассив баланса	Код показателя	На 31 декабря 2022г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
Отложенные налоговые обязательства всего, в том числе	1420	20067	10780	2609
Внеоборотные активы		765	4696	1
Материалы		2	3	20
Незавершенное производство		2226	2040	2329
Основные средства		4621	2574	258
Товары		1	1	1
Резервы сомнительных долгов		306		
Дебиторская задолженность		8700		
Кредиторская задолженность		3446	1466	

Ставка налога на прибыль, действовавшая в 2022 году, составила 20%.

17. Сведения о доходах.

За 2022 год в оплату оказанных услуг поступило 74663,2 тыс. руб., в том числе по услугам водоотведения и водоснабжения 72588,2,9 тыс. руб. без налога на добавленную стоимость. Кроме того, проведено взаимозачетов по оплате оказанных услуг, выполненных работ, реализации товаров на сумму 5122,7 тыс. руб. без налога на добавленную стоимость.

18. Сведения о стоимости чистых активов.

По состоянию на 31.12.2022 года стоимость чистых активов Общества составила 220854 тыс. руб.

19. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами Общества являются:

- Министерство по управлению государственным имуществом Свердловской области РФ;
- Генеральный директор Пипко Андрей Борисович;

Председатель совета директоров - Заместитель Министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Свердловской области Рубцов Алексей Владимирович;

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

- Член совета директоров – Отраднова Наталия Анатольевна, главный специалист отдела оперативного контроля и развития коммунальной инфраструктуры Министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Свердловской области;

- Член совета директоров – Аликина Светлана Леонидовна, главный специалист отдела реализации государственных и инвестиционных программ Министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Свердловской области;

- Член совета директоров – Лончакова Светлана Александровна, главный специалист отдела по приватизации и управлению акционерными обществами департамента по корпоративному управлению и экономическому анализу Министерства по управлению государственным имуществом Свердловской области.

Расчетов со связанными сторонами, за исключением ГУПСО «Распорядительная дирекция Мингосимущества Свердловской области», в 2022 году не производилось.

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

В 2022 году Общество осуществляло хозяйственные операции с Государственным унитарным предприятием Свердловской области «Распорядительная дирекция Мингосимущества Свердловской области», информация приведена в таблице. Расчеты осуществлялись денежными средствами в безналичной форме, других операций со связанными сторонами не осуществлялось.

Расчеты с ГУПСО «Распорядительная дирекция Мингосимущества СО» в 2022 году
(тыс.руб.)

№ п/п	№ договора, дата	Наименование услуги/осуществление расчетов	Сальдо на 31.12.2021 (Д-т)	Сальдо на 31.12.2021 (К-т)	Дебетовый оборот	Кредитовый оборот	Сальдо на 31.12.2022 (Д-т)	Сальдо на 31.12.2022 (К-т)
1	525-ДА от 01.11.2016	Аренда помещения/ежемесячные платежи	-	165,9	165,9		-	-
2	№ 1673-ДА от 07.03.2022	Аренда помещения/ежемесячные платежи	-	-	2042,4	2042,4	-	-
3	№526-КУ от 01.11.2016	Расчеты за коммунальные услуги по арендованному помещению/ежемесячные платежи	-	66,8	66,8	-	-	-
4	№1674-КУ 07.03.22 (4 этаж)	Расчеты за коммунальные услуги по арендованному помещению/ежемесячные платежи	-	-	284,8	284,8	-	-
5	1054-ДА от 01.02.2019	Аренда помещения/ежемесячные платежи	-	32,0	205,2	172,3	0,9	-
6	1055-КУ от 01.02.2019	Расчеты за коммунальные услуги по арендованному помещению/ежемесячные платежи	-	19,3	33,6	14,3	-	-
7	Фактич. пользование помещением	Аренда помещения, коммунальные услуги/ежемесячные платежи	-	360,0	835,7	475,7	-	-
	Итого		-	644,0	3634,4	2989,5	0,9	-

В 2022 году не создавались резервы по сомнительным долгам по расчетам с ГУПСО «Распорядительная дирекция Мингосимущества Свердловской области», ввиду отсутствия основания для создания резерва. Дебиторская задолженность, подлежащая списанию, в части операций со связанными сторонами, отсутствует.

20. Основной управленческий персонал.

К основному управленческому персоналу относятся:

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

Фонд оплаты труда основного управленческого персонала за 2022 год составляет 5781,6 тыс.руб., что составляет 6,3% в общей структуре расходов организации. Сумма страховых взносов, исчисленных с суммы заработной платы основного управленческого персонала, составляет 1537,8 тыс.руб. Среднемесячный размер заработной платы руководителей составляет 160,6 тыс.руб. Среднемесячный размер заработной платы работников предприятия составляет 43,7 тыс.руб. без учета заработной платы руководителей 40,1 тыс.руб. Соотношение среднемесячного заработка работников организации к среднемесячной оплате труда основного управленческого персонала составляет 0,27. Долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу не производилось.

21. Сведения о фактах хозяйственной деятельности, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют. Однако по состоянию на 31.12.2022 имелись незаконченные судебные разбирательства, информация по которым приведена в таблице в тыс.руб.

Наличие незаконченных судебных дел по состоянию на 31.12.2022

<i>n/n</i>	<i>Контрагент</i>	<i>Общество является истцом/ответчиком</i>	<i>Вид обязательства</i>	<i>Сумма задолженности, тыс. руб.</i>	<i>Сумма иска, тыс. руб.</i>	<i>Примечание</i>
1	ТСЖ «Гарнизон»	Истец	Взыскание денежных средств	42,6	45,3	Дело А60-48587/2022 в процессе рассмотрения.
2	ООО ТП «Кировский»	Истец	Взыскание денежных средств	30,1	16,9	Дело А 60-48589/2022 рассматривается в кассационной инстанции
3	ТСЖ «Сириус»	Истец	Взыскание денежных средств	109,6	72,6	Дело А 60-60231/2022 в процессе рассмотрения
4	ТСЖ «г. Арамилы, ул. Ленина 2Д»	Истец	Взыскание денежных средств	94,0	78,7	Дело А 60-60233/2022 в процессе рассмотрения.
5	ФГУП «Почта России»	Истец	Взыскание денежных средств	2,9	3,4	Дело А60-60235/2022 в процессе

						рассмотрения
6	ООО «Обслуживание систем водоотведения»	Ответчик	Взыскание денежных средств	0,00	147,9	Дело А 60-68713/2022 в процессе рассмотрения
7	АО "ЭНЕРГОСБЫТ ПЛЮС"	Ответчик	Взыскание денежных средств	1041,62	1041,62	Дело А60-71392/2022 в процессе рассмотрения
8	УМП "Водоканал" Городского округа Ревда	Истец	Взыскание денежных средств	21721,53	21721,53	Дело А60-68918/2022 в процессе рассмотрения
9	АО "ЭНЕРГОСБЫТ ПЛЮС"	Ответчик	Взыскание денежных средств	2346,23	2346,23	Дело А60-59160/2022 в процессе рассмотрения
10	ООО «ПОЛЕЗНАЯ ПЛОЩАДЬ»	Истец	Взыскание денежных средств	1654,42	2 772,71	Дело А60-40776/2021 в процессе рассмотрения
11	ООО «ПОЛЕЗНАЯ ПЛОЩАДЬ»	Ответчик	Взыскание денежных средств	1049,00	1049,00	Дело А60-40776/2021 в процессе рассмотрения
Итого				28092,0	29295,3	

22. События после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствуют.

23. Непрерывность деятельности.

В 2022 году ряд западных стран ввели финансовые и экономические санкции против Российской Федерации в связи с проведением специальной операции на Украине. Эти санкции повышают риск нарастания кризисных явлений в экономике, вместе с тем, явное негативное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества отсутствует. Руководство Общества отслеживает влияние этих факторов на финансовое положение и финансово-хозяйственную деятельность Общества, предпринимает все возможные действия по снижению рисков негативных последствий.

В 2022 году Обществом получен убыток в сумме 37,4 млн. руб, что в свою очередь повлияло на величину чистых активов в сторону уменьшения. Данный фактор свидетельствует о существовании риска, влияющего на непрерывность деятельности Общества. Несмотря на то, что чистые активы меньше уставного капитала на протяжении трех последних лет, руководством Общества предпринимаются необходимые меры для снижения убытков и улучшения финансового состояния.

Полученный убыток в отчетном периоде в размере 37,4 млн. рублей образовался в результате недополучения доходов по ОП «Верхнесергинское» и возникновением дополнительных расходов по судебным издержкам.

Недополучение доходов по ОП «Верхнесергинское» обусловлено низкой загрузкой производственных мощностей в период опытно-промышленной эксплуатации и длительным согласованием тарифов Региональной энергетической комиссией СО. Возникновение судебных издержек связано с участием в судебных процессах с поставщиками и подрядчиками из-за несвоевременного финансирования строительства объектов по Концессионным соглашениям.

В целях стабилизации финансово-хозяйственной деятельности Общества и получения положительного финансового результата, в 2023 – 2024 г.г. планируется увеличение загрузки производственных мощностей по ОП «Верхнесергинское» посредством подключения новых абонентов, заключение доходных договоров на сумму не менее 70 млн. рублей. Кроме того, завершение судебных процессов по возмещению понесенных судебных издержек и дополнительных доходов (пени за просрочку платежей, штрафы и т.п.) увеличит прочие доходы на сумму не менее 30 млн. рублей.

24. Базовая прибыль (убыток) на акцию составляет:

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

За 2022 год (прибыль) на акцию (-) 8,31 руб.

25. Бенефициарных владельцев Общество не имеет.

26. Отчет о финансовых результатах.

В отчете о финансовых результатах по статье «Прочие доходы» отражена сумма 21506 тыс руб., в том числе:

- сумма начисленной амортизации 2761,9 тыс. руб. по объектам концессионного соглашения с администрацией Арамильского г.о.;
- сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам – 11848,3 тыс. руб. в связи с поступившей оплатой от предприятий дебиторов;
- сумма по корректировки амортизации основных средств в связи с пересмотром сроков полезного использования имущества – 2433,6 тыс.руб.;
- штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам – 3941,8 тыс. руб.

По статье «Прочие расходы» отражена сумма 43467 тыс, руб., в том числе:

- отчисления в резерв по сомнительной дебиторской задолженности -5114,3 тыс. руб.;
- штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам и административный штраф – 16920,3 тыс.руб.;
- судебные издержки – 15924,9 тыс.руб.;
- проценты по договорам аренды - 1746,5 тыс.руб.;
- списание дебиторской задолженности, нереальной ко взысканию 871 тыс.руб.
- налог на имущество -1888,1 тыс. руб.

Свернуто отражены обороты по реализации прочего имущества в сумме 2402 тыс. руб.

По строке «Отложенный налог на прибыль» отражена сумма отложенного налога на прибыль в размере 2327 тыс. руб., результат изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за 2022 год.

По строке «Прочее» отражены пени по налоговым платежам в сумме 128 тыс. руб.

27. Отчет о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств свернуто отражены следующие обороты:

- по строке 4112 «Поступления от арендных платежей, лицензионных платежей, комиссионных и иных аналогичных платежей» отражены суммы финансирования по договорам концессии в виде платы концедента в размере 94302 тыс. руб. за минусом произведенных платежей в сумме 117989 тыс.руб., произведенных поставщикам и подрядчикам при исполнении данных договоров.

- по строке 4119 «Прочие поступления» отражены прочие поступления от текущих операций в сумме 9045 тыс.руб. за минусом произведенных расходов (возвраты из бюджета, возвраты по расчетам с поставщиками и подрядчиками, прочими дебиторами, кредиторами) на сумму 2455 тыс.руб..

по строке 4129 «Прочие платежи от текущих операций» отражены в том числе расчеты с бюджетом по налогам (налог на добавленную стоимость, налог на имущество, транспортный), а также платежи по штрафам, пеням, неустойкам в сумме 12329 тыс.руб

по строке 4329 «Прочие платежи от финансовых операций» отражены расчеты по договорам аренды и лизинга в сумме 3151 тыс. руб.

28. Исправление показателей бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2022 год, состоящая из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений и пояснений к ним, исправлена по отношению к отчету от 31.03.2023 г. в связи с внесением дополнений в раздел 23 «Непрерывность деятельности» Пояснений к бухгалтерской (финансовой отчетности) за 2022 год, раскрыта информация о динамике чистых активов за последние три года.

Генеральный директор _____



(А.Б. Пипко)

10 мая 2023 года