Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

АО "Водоканал"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2018 года
и отчету о финансовых результатах за январь - декабрь 2018 года (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Показатель		Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка			
Наименование	Код		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона-чальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 18 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 17 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	5101	за 20 18 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)	5111	за 20 17 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)	5102	за 20 18 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5112	за 20 17 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Показатель		На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Наименование	Код			
Всего	5120	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*	5121	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5122	-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Показатель		На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Наименование	Код			
Всего	5130	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*	5131	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5132	-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Показатель		Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
Наименование	Код					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	**за 20 18 г.[1]**	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	**за 20 17 г.[2]**	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:										
(объект, группа объектов)	5141	за 20 18 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5151	за 20 17 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	5142	за 20 18 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5152	за 20 17 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-

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

Показатель		Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	**5160**	за 20 18 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 17 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:							
Очистка промывных вод со скорых фильтров от взвешанных веществ и алюминия на ОВС "Заовражная"	5161	за 20 18 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5171	за 20 17 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5162	за 20 18 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5172	за 20 17 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов всего	5180	за 20 18 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 17 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	за 20 18 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5191	за 20 17 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5182	за 20 18 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5192	за 20 17 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
						первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 18 г.[1]	3 238 085	(971 171)	433 326	(7 627)	6 878	(108 987)	-	-	3 663 872	(1 073 280)
	5210	за 20 17 г.[2]	2 075 626	(898 952)	1 164 365	(1 815)	1 396	(73 853)	-	-	3 238 085	(971 171)
в том числе:	5201	за 20 18 г.[1]	230 237	(47 758)	4 710	(-)	-	(3 742)	-	-	234 947	(51 500)
Здания	5211	за 20 17 г.[2]	228 578	(44 098)	1 659	(-)	-	(3 660)	-	-	230 237	(47 758)
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 18 г.[1]	2 584 332	(681 141)	348 689	(3 825)	3 164	(63 360)	-	-	2 929 196	(741 337)
	5212	за 20 17 г.[1]	1 526 100	(637 172)	1 059 387	(1 155)	761	(44 730)	-	-	2 584 332	(681 141)
Машины и оборудования	5203	за 20 18 г.[1]	362 122	(213 752)	65 264	(3 330)	3 242	(38 125)	-	-	424 056	(248 635)
	5213	за 20 17 г.[1]	271 213	(190 975)	91 569	(660)	635	(23 412)	-	-	362 122	(213 752)
Транспортные средства	5204	за 20 18 г.[1]	40 354	(25 475)	14 516	(471)	471	(3 675)	-	-	54 399	(28 679)
	5214	за 20 17 г.[1]	28 831	(23 807)	11 750	(227)	227	(1 895)	-	-	40 354	(25 475)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 18 г.[2]	3 341	(3 045)	147	(1)	1	(85)	-	-	3 487	(3 129)
	5215	за 20 17 г.[2]	3 205	(2 900)	147	(11)	11	(156)	-	-	3 341	(3 045)
Другие виды основных средств	5206	за 20 18 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5216	за 20 17 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Земельные участки и объекты природопользования	5207	за 20 18 г.[2]	17 699	(-)	88	(-)	-	(-)	-	-	17 787	(-)
	5217	за 20 17 г.[2]	17 699	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	17 699	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 18 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 17 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 18 г.[1]	79 388	179 444	(-)	(206 957)	51 875
	5250	за 20 17 г.[2]	39 256	178 817	(-)	(138 685)	79 388
в том числе:	5241	за 20 18 г.[1]	49	2 731	(-)	(2 731)	49
Здания	5251	за 20 17 г.[2]	50	252	(-)	(253)	49
Сооружения и передаточные устройства	5242	за 20 18 г.[1]	43 594	131 562	(-)	(124 174)	50 982
	5252	за 20 17 г.[2]	37 720	108 381	(-)	(102 507)	43 594
Машины и оборудования	5243	за 20 18 г.[1]	35 745	30 400	(-)	(65 301)	844
	5253	за 20 17 г.[2]	1 486	58 287	(-)	(24 028)	35 745
Транспортные средства	5244	за 20 18 г.[1]	-	14 516	(-)	(14 516)	-
	5254	за 20 17 г.[2]	-	11 750	(-)	(11 750)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 20 18 г.[1]	-	147	(-)	(147)	-
	5255	за 20 17 г.[2]	-	147	(-)	(147)	-
Земельные участки	5246	за 20 18 г.[1]	-	88	(-)	(88)	-
	5256	за 20 17 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 18 г.[1]	За 20 17 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	82 550	60 040
в том числе:	5261		
Водопроводные сети		32 776	4 413
Насосные станции канализации	5262	287	-
Система спутникового мониторинга	5263	-	33
ПТК учета	5264	-	11
Резервуар ОВС	5265	1 950	6452
Канализационные сети	5266	29 613	20 911
Пожарная сигнализация	5267	16	44
Резервуар НС III подъема № 1	5268	8 772	-
КИМ "Коагулянт осветлитель"	5269	-	250
Насосные станции	5270	2 443	1 231
Сооружение для повторного использования воды	5271	-	23 100
Усреднитель промывных вод контактных осветлителей	5272	-	959
Сгустители осадка	5273	-	1 235
Цех механического обезвоживания осадка	5274	-	1 401
Кран-манипулятор Kanglim KS2056H	5275	99	-
Комплекс очистных сооружений I-III блоки	5276	6 594	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5280	-	-
в том числе: *(объект основных средств)*	5281	(-)	(-)
(объект основных средств)	5282	(-)	(-)
и т.д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5290	1 631	606	991
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5291	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5292	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5293	8 266	6 319	10 904
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5294	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5295	1 027	1 027	1 027
Полученные на ответственное хранение основные средства, числящиеся за балансом	5296	12 693	12 673	5 130
Обеспечения обязательств и платежей выданные: залог имущества	5297	-	-	53 015

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Показатель		Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка [7]
Наименование	Код					перво-начальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 18 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 17 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 20 18 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
депозиты	5312	за 20 17 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 18 г.[1]	48 790	-	414 698	(341 064)	-	-	-	122 424	-
	5315	за 20 17 г.[2]	29 052	-	422 458	(402 720)	-	-	-	48 790	-
в том числе:	5306	за 20 18 г.[1]	48 790	-	332 398	(311 764)	-	-	-	69 424	-
депозиты	5316	за 20 17 г.[2]	29 052	-	422 458	(402 720)	-	-	-	48 790	-
векселя	5307	за 20 18 г	-		53 300	(24 300)	-	-	-	29 000	
	5317	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
выданные займы	5308	за 20 18 г.	-		29 000	(5 000)	-	-	-	24 000	
	5318	за 20 17 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 18 г.[1]	48 790	-	414 698	(341 064)	-	-	-	122 424	-
	5310	за 20 17 г.[2]	29 052	-	422 458	(402 720)	-	-	-	48 790	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Показатель		На 31 декабря 20 18 г[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Наименование	Код			
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*	5321	-	-	-
и т.д.		-	-	-
третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*	5326	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Показатель		Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Наименование	Код					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 18 г.[1]	55 834	(-)	170 683	(161 311)	-	-	x	65 206	(-)
	5420	за 20 17 г.[2]	38 691	(-)	158 302	(141 159)	-	-	x	55 834	(-)
в том числе: *Сырье и материалы*	5401	за 20 18 г.[1]	50 440	(-)	132 335	(121 305)	-	-	(2 523)	58 947	(-)
	5421	за 20 17 г.[2]	34 792	(-)	121 732	(104 825)	-	-	(1 259)	50 440	(-)
Топливо	5402	за 20 18 г.[1]	1 079	(-)	18 310	(18 181)	-	-	-	1 208	(-)
	5422	за 20 17 г.[2]	769	(-)	14 948	(14 638)	-	-	-	1 079	(-)
Тара и тарные материалы	5403	за 20 18 г.[1]	22	(-)	53	(53)	-	-	-	22	(-)
	5423	за 20 17 г.[2]	11	(-)	65	(54)	-	-	-	22	(-)
Запасные части	5404	за 20 18 г.[1]	1 625	(-)	5 627	(5 383)	-	-	-	1 869	(-)
	5424	за 20 17 г.[2]	1 192	(-)	6 098	(5 665)	-	-	-	1 625	(-)
Прочие материалы	5405	за 20 18 г.[1]	212	(-)	4 212	(2 644)	-	-	(1 565)	215	(-)
	5425	за 20 17 г.[2]	133	(-)	1 671	(1 592)	-	-	-	212	(-)
Материалы, переданные в переработку на сторону	5406	за 20 18 г.[1]	-	(-)	-	(4 438)	-	-	4 438	-	(-)
	5426	за 20 17 г.[2]	-	(-)	-	(1 380)	-	-	1 380	-	(-)
Инвентарь и хоз.принадлежности	5407	за 20 18 г.[1]	1 243	(-)	7 222	(6 551)	-	-	(350)	1 564	(-)
	5427	за 20 17 г.[2]	738	(-)	10 331	(9 705)	-	-	(121)	1 243	(-)
Спец.одежда на складе	5408	за 20 18 г.[1]	405	(-)	2 924	(8)	-	-	(2 877)	444	(-)
	5428	за 20 17 г.[2]	308	(-)	2 804	(15)	-	-	(2 692)	405	(-)
Спец.одежда в эксплуатации	5409	за 20 18 г.[1]	808	(-)	-	(2 748)	-	-	2 877	937	(-)
	5429	за 20 17 г.[2]	748	(-)	-	(2 632)	-	-	2 692	808	(-)
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия	5410	за 20 18 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5430	за 20 17 г.[2]	-	(-)	653	(653)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Показатель		На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Наименование	Код			
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*	5441	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Показатель		Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Наименование	Код				в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восста-новление (создание) резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность всего	5501	за 20 18 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 17 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе	5502	за 20 18 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
(вид)	5522	за 20 17 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	5510	за 20 18 г.[1]	327 093	(83 419)	-	6 119	(93 750)	(138)	49 332	(-)	239 324	(34 087)
	5530	за 20 17 г.[2]	368 178	(89 148)	31 199	3 097	(74 882)	(499)	5 729	(-)	327 093	(83 419)
в том числе по видам взаиморасчетов.												
Дог. на подключение к водоп. и канал. сетям	5511	за 20 18 г.[1]	36 850	(-)	-	-	(12 811)	(-)	(1 343)	(-)	24 039	(1 343)
	5531	за 20 17 г.[2]	15 589	(2 338)	21 261	-	(-)	(-)	2 338	(-)	36 850	(-)
Дог. на отпуск питьевой воды и прием стоков	5512	за 20 18 г.[1]	237 244	(83 286)	-	-	(52 114)	(3)	51 155	(-)	185 127	(32 131)
	5532	за 20 17 г.[2]	297 997	(86 711)	-	-	(60 645)	(108)	3 425	(-)	237 244	(83 286)
Дог. по прочей коммерческой деятельности	5513	за 20 18 г.[1]	30 331	(133)	-	-	(9 724)	(89)	(480)	(-)	20 518	(613)
	5533	за 20 17 г.[2]	20 507	(99)	9 938	-	(-)	(114)	(34)	(-)	30 331	(133)
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5514	за 20 18 г.[1]	22 668	(-)	-	6 119	(19 101)	(46)	-	(-)	9 640	(-)
	5534	за 20 17 г.[2]	34 085	(-)	-	3 097	(14 237)	(277)	-	(-)	22 668	(-)
Итого	5500	за 20 18 г.[1]	327 093	(83 419)	-	6 119	(93 750)	(138)	49 332	x	239 324	(34 087)
	5520	за 20 17 г.[2]	368 178	(89 148)	31 199	3 097	(74 882)	(499)	5 729	x	327 093	(83 419)

5.2. В т.ч. просроченная дебиторская задолженность

Показатель		На 31 декабря 20 18 г.[4]		На 31 декабря 20 17 г.[2]		На 31 декабря 20 16 г.[5]	
Наименование	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	98 993	64 906	139 018	55 599	184 841	95 693
в том числе: *Дог. на отпуск питьевой воды и прием стоков*	5541	74 193	42 062	108 178	24 892	154 750	68 039
Дог. на подключение к водоп. и канал. сетям	5542	20 426	19 083	15 193	15 192	15 578	13 240
Прочие дебиторы	5543	4 374	3 761	15 647	15 515	14 513	14 414

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Показатель		Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Наименование	Код			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность всего	5551	за 20 18 г.[1]	1 606 510	225 485	-	(-)	(-)	(-)	1 831 995
	5571	за 20 17 г.[2]	576 356	1 030 154	-	(-)	(-)	(-)	1 606 510
в том числе:	5552	за 20 18 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Заемные средства	5572	за 20 17 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Обязательства перед учредителями по передаче имущества	5553	за 20 18 г.[2]	1 606 510	225 485	-	(-)	(-)	(-)	1 831 995
	5573	за 20 17 г.[2]	576 356	1 030 154	-	(-)	(-)	(-)	1 606 510
Краткосрочная кредиторская задолженность всего	5560	за 20 18 г.[1]	178 497	43 168	77	(26 138)	(-)	-	195 604
	5580	за 20 17 г.[2]	196 996	27 339	-	(45 838)	(-)	-	178 497
в том числе:	5561	за 20 18 г.[1]	84 138	9 194	-	(-)	(-)	-	93 332
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 17 г.[2]	109 608	-	-	(25 470)	(-)	-	84 138
Расчеты по налогам и сборам	5562	за 20 18 г.[1]	39 732	-	-	(4 687)	(-)	-	35 045
	5582	за 20 17 г.[2]	31 988	7 744	-	(-)	(-)	-	39 732
Расчеты по страховым взносам	5563	за 20 18 г.[1]	2 336	7 863	-	(-)	(-)	-	10 199
	5583	за 20 17 г.[2]	10 553	-	-	(8 217)	(-)	-	2 336
Расчеты с персоналом по оплате труда	5564	за 20 18 г.[1]	10 711	1 311	-	(-)	(-)	-	12 022
	5584	за 20 17 г.[2]	13 752	-	-	(3 041)	(-)	-	10 711
Проценты за пользование заемными средствами	5565	за 20 18 г.[1]	-	-	77	(-)	(-)	-	77
	5585	за 20 17 г.[2]	16	-	-	(16)	(-)	-	-
Заемные средства	5566	за 20 18 г.[1]	-	24 800	-	(-)	(-)	-	24 800
	5586	за 20 17 г.[2]	9 094	-	-	(9 094)	(-)	-	-
Прочие кредиторы	5567	за 20 18 г.[1]	41 580	-	-	(21 451)	(-)	-	20 129
	5587	за 20 17 г.[2]	21 985	19 595	-	(-)	(-)	-	41 580
Итого	5550	за 20 18 г.[1]	1 785 007	268 653	77	(26 138)	(-)	x	2 027 599
	5570	за 20 17 г.[2]	773 352	1 057 493	-	(45 838)	(-)	x	1 785 007

5.4. В т.ч. просроченная кредиторская задолженность

Показатель		На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Наименование	Код			
Всего	5590	-	-	-
в том числе: *(вид)*	5591	-	-	-
(вид)	5592	-	-	-
и т.д.	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Показатель		За 20 18 г.[1]	За 20 17 г.[2]
Наименование	Код		
Материальные затраты	5610	377 496	357 533
Расходы на оплату труда	5620	294 275	287 365
Отчисления на социальные нужды	5630	88 824	86 845
Амортизация	5640	107 918	73 232
Прочие затраты	5650	308 938	282 785
Итого по элементам	5660	1 177 451	1 087 760
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670 5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 177 451	1 087 760

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	10 378	35 582	(37 387)	(-)	8 573
в том числе: *На оплату предстоящих отпусков*	5701	10 378	35 582	(37 387)	(-)	8 573
(вид оценочного обязательства)	5702	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.	5703	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Показатель		На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Наименование	Код			
Полученные - всего	5800	5 429	10 233	16 172
в том числе: *Муниципальная гарантия*	5801	-	-	9 094
Обеспечение исполнения договора	5802	5 429	10 233	7 078
Выданные - всего	5810	32 539	32 539	85 554
в том числе: *Залог имущества*	5811	-	-	53 015
Поручительство	5812	32 539	32 539	32 539

9. Государственная помощь

Показатель			За 20 18 г.[1]		За 20 17 г.[2]	
Наименование		Код				
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 18 г.[1]	5910	-	-	(-)	-
	20 17 г.[2]	5920	-	-	(-)	-
в том числе: (наименование цели)	20 18 г.[1]	5911	-	-	(-)	-
	20 17 г.[2]	5921	-	-	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-

10. Общие сведения.

10.1. Полное наименование юридического лица: Акционерное общество «Водоканал».

10.2. Сокращенное наименование юридического лица: АО «Водоканал».

10.3. Юридический адрес: 428024, Чувашская Республика, г. Чебоксары, Мясокомбинатский проезд, д. 12.

10.4. Фактический почтовый адрес: 428024, Чувашская Республика, г. Чебоксары, Мясокомбинатский проезд, д. 12.

10.5. Сайт Общества: www.vodo-kanal.ru

10.6. Дата государственной регистрации: 02 апреля 2007 года; основной государственный регистрационный номер (ОГРН) - 1072130006376; устав Общества утвержден распоряжением Чебоксарского городского комитета по управлению имуществом от 09.11.2007г. № 1079-р и зарегистрирован в инспекции Федеральной налоговой службы по г. Чебоксары 03.12.2007г.; идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) - 2130017760; код причины постановки на учет (КПП) - 213001001.

10.7. Общество не имеет дочерних и зависимых обществ, филиалов и представительств.

10.8. Общество является правопреемником Чебоксарского муниципального унитарного производственного предприятия «Водоканал» муниципального образования города Чебоксары – столицы Чувашской Республики.

10.9. Общество создано в целях удовлетворения общественных потребностей населения города Чебоксары в производстве воды питьевого качества, ее транспортировки и передачи потребителям (абонентам), приема сточных вод от потребителей (абонентов) и передачи их на очистные сооружения биологической очистки, а также извлечения прибыли.

10.10. Органы управления Общества:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров.

В соответствии с Распоряжением Чебоксарского городского комитета по управлению имуществом № 133-р от 28.05.2018 года определен Совет директоров АО «Водоканал»:

- Васильев Юрий Александрович – заместитель главы администрации города Чебоксары – Председатель Чебоксарского городского комитета по управлению имуществом (председатель Совета директоров);
- Антонов Валерий Михайлович – депутат Чебоксарского городского Собрания депутатов;
- Васильев Владимир Сергеевич - директор АО «Водоканал»;
- Кригер Владислав Валерьевич – депутат Чебоксарского городского Собрания депутатов;

– Максимов Евгений Николаевич - начальник управления по регулированию тарифов, экономики предприятий и инвестиций администрации города Чебоксары;

– Порфирьев Павел Николаевич – заместитель начальника управления ЖКХ, энергетики, транспорта и связи администрации города Чебоксары;

– Филиппов Владимир Иванович – заместитель главы администрации города Чебоксары по вопросам ЖКХ – начальник управления ЖКХ, энергетики, транспорта и связи.

Органом контроля Общества является ревизионная комиссия, утвержденная Распоряжением Чебоксарского городского комитета по управлению имуществом № 133-р от 28.05.2018 года в составе:

– *Тихонова Светлана Александровна - заведующая сектором экономического анализа деятельности предприятий администрации города* Чебоксары;

– Куликова Надежда Глебовна – начальник отдела финансового контроля финансового управления администрации города Чебоксары (по согласованию);

– Сидякина Екатерина Николаевна – главный специалист–эксперт отдела управления муниципальной собственности Чебоксарского городского комитета по управлению имуществом.

10.11. Единоличным исполнительным органом Общества является директор Васильев Владимир Сергеевич (телефон: (8352) 56-60-50, факс: (8352) 56-61-79).

10.12. Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2018 г. составляет 961 человек.

10.13. Сведения об аудиторе: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Бизнес-партнер» (428003, Чувашская Республика, г. Чебоксары, ул. Энгельса, д. 12); основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 1152130015674; член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА); основной регистрационный номер записи о внесении сведений в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО РСА (ОРНЗ) – 11503054710.

11. Характер, формы и содержание отчетности.

11.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2018 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, требований Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов от 29.07.1998г. № 34н, других нормативных актов по формам, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66н.

11.2. При составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним, Общество придерживалось принятых им содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому.

12. Сведения об акциях.

12.1. Состав акционеров:

– Чебоксарский городской комитет по управлению имуществом – 100% уставного капитала.

12.2. Номинальная стоимость 1 акции – 1 000 (одна тысяча) рублей.

12.3. Количество акций АО «Водоканал» - 535 626 (пятьсот тридцать пять тысяч шестьсот двадцать шесть) штук. Все акции полностью оплачены.

12.4. Выпуск дополнительных обыкновенных акций не производился.

12.5. После отчетной даты сделки с обыкновенными акциями не производились.

12.6. Базовая прибыль на акцию:

руб.

	2018 г.	2017 г.
Чистая (нераспределенная) прибыль отчетного года	88 825 372	126 212 434
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, шт.	535 626	535 626
Базовая прибыль на акцию	166	236

12.7. Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.

12.8. Держателем реестра акционеров Общества является Регистратор: Чебоксарский филиал акционерного общества «Новый регистратор» (ОГРН 1037719000384), место нахождения: 428024, г. Чебоксары, ул. Хевешская, д. 31 «А», лицензия № 045-13951-000001 от 30.03.2006г.

13. Основные элементы учетной политики.

13.1. Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, утверждена приказом № 212 от 31.12.2013 г. и действует с 01.01.2014 г. (в ред. приказов АО «Водоканал» от 30.12.2016 № 143, от 18.07.2017 № 73б, от 29.12.2017 № 246).

13.2. Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется, и бухгалтерская (финансовая) отчетность формируется бухгалтерской службой под руководством главного бухгалтера. Бухгалтерский учет на всех участках ведется с использованием специализированной программы 1С Предприятие.

13.3. К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н. Амортизация основных средств, приобретенных и законченных строительством до 1 января 2002 года, производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденных постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 года № 1072, а приобретенных начиная с 1 января 2002 года – по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года № 1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Срок полезного использования для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, устанавливается в соответствии с техническими условиями и приказом директора на основе протокола, утвержденного комиссией по определению срока полезного действия. Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом. Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью не более 40 000 руб., отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы единовременно, по мере их передачи в эксплуатацию. Ежегодная переоценка основных средств не проводится. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

13.4. Единица учета материально-производственных запасов (МПЗ) – номенклатурный номер. Оценка поступающих МПЗ производится по фактической себестоимости, а оценка товаров, предназначенных для продажи – по покупной стоимости. Поступление МПЗ отражается в бухгалтерском учете без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». При списании в производство, материалы оцениваются по средней себестоимости с применением средневзвешенной оценки. Транспортно-заготовительные расходы принимаются к учету методом прямого включения в фактическую стоимость каждой единицы приобретенного материала. В целях обеспечения сохранности МПЗ в производстве или при эксплуатации, организован надлежащий контроль за их движением, а именно, после передачи в эксплуатацию учет ведется в количественном выражении по каждому подразделению Общества в разрезе ответственных лиц до момента выбытия. Специальная оснастка и специальная одежда, находящаяся в собственности Общества, учитывается до передачи ее в эксплуатацию в составе оборотных активов на отдельном субсчете 10.10

«Специальная оснастка и специальная одежда на складе». Передача специальной оснастки и специальной одежды в эксплуатацию отражается в бухгалтерском учете с использованием специального субсчета 10.11 «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации». Единовременное списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи в эксплуатацию. Бухгалтерский учет выпуска готовой продукции осуществляется без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)». Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.

13.5. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, проводится на дату совершения операции, а также на отчетную дату на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации. Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

13.6. Общество не производит продукцию, не выполняет работы и не оказывает услуги с длительным производственным циклом.

13.7. Коммерческие и управленческие расходы в конце каждого месяца распределяются на расходы основного производства в разрезе всех видов деятельности, пропорционально прямым затратам.

13.8. В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженности, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

13.9. Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

13.10. Общество создает резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резерва на финансовые результаты. Сумма созданного резерва включается в состав прочих расходов. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Оценочное обязательство резерва по сомнительным долгам определяется на последний день года по результатам инвентаризации дебиторской задолженности. Резерв на отчетную дату не создается, когда в отношении просроченной дебиторской задолженности имеется уверенность в ее погашении.

13.11. Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу, непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, включаются в стоимость инвестиционного актива. Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени (более двенадцати месяцев) и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и

незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

13.12. В целях равномерного учета предстоящих расходов формируется резерв на оплату предстоящих отпусков сотрудников в следующем порядке: оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого месяца; основная сумма резерва рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками дней отпусков на конец месяца (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по Обществу за последние двенадцать месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

13.13. Критерий для определения уровня существенности установлен в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности (п. 3 ПБУ 22/2010, п. 11 ПБУ 4/99).

13.14. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. Информация о суммах отложенных налоговых активов и обязательств отражается в бухгалтерском балансе развернуто. Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

13.15. Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации продукции (выполненных работ, оказанных услуг) признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

13.16. Расходы Общества в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат, перечень которых установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

13.17. Расходы по налогу на имущество учитываются в составе расходов по обычным видам деятельности на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

13.18. Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются приказом директора Общества.

13.19. Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010) Обществом не применяется.

13.20. Существенные изменения в учетную политику на 2018 год не вносились.

14. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса).

14.1. Расшифровка основных средств по группам по состоянию на 31.12.2018г. приведена в разделе 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2018г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2018 года.

14.2. Восстановительная стоимость основных средств Общества на 31 декабря 2018 года составила 3 663 872 тыс. руб.

14.3. На основании инвестиционного договора в сфере оказания коммунальных услуг – водоснабжения и водоотведения от 01.06.2007г. муниципальным образованием – г. Чебоксары, представленным Чебоксарским городским комитетом по управлению имуществом, в 2018 году передано на баланс АО «Водоканал» имущество, находящееся в муниципальной собственности и не подлежащее приватизации, стоимостью 226 457 тыс. руб. В бухгалтерском балансе стоимость имущества, полученного по указанному договору, отражена по строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства». В соответствии с договором в 2018 году Обществом была начислена амортизация по полученному имуществу в сумме 45 358 тыс. руб. По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2018г. отражена остаточная стоимость муниципального имущества в размере *1 700 360* тыс. руб. (на *31.12.2017* г. – *1 516 175* тыс. руб.).

14.4. На конец 2018 года стоимость арендованных основных средств составила 8 266 тыс. руб. (на конец 2017 года – 6 319 тыс. руб.), переданных в аренду – 1 631 тыс. руб. (на конец 2017 года – 606 тыс. руб.).

За отчетный период произошло общее увеличение стоимости арендованных основных средств, по сравнению к 2017 году, на 1 947 тыс. руб., в том числе:

– заключение договора аренды земельного участка в г. Чебоксары с видом разрешенного использования: коммунальное обслуживание – 500 тыс. руб.;

– заключение договора аренды земельного участка по ул. Энергетиков, 14б под размещение КНС ТЭЦ-1 – 536 тыс. руб.;

– заключение договора аренды земельного участка в п. Северный под размещение очистных сооружений – 134 тыс. руб.;

– заключение договора аренды земельного участка по пр. Тракторостроителей, 90 под размещение КНС № 10 – 777 тыс. руб.

Стоимость основных средств, переданных в аренду, по сравнению с 2017 годом, увеличилась на 1 025 тыс. руб., в том числе:

– заключение договора аренды нежилого помещения в одноэтажном кирпичном здании по ул. Заовражная, 70 – 44 тыс. руб.;

– заключение договора аренды нежилого помещения по адресу: Мясокомбинатский пр., 12 – 118 тыс. руб.;

– заключение договора аренды автомобиля UAZ PATRIOT У158УУ – 686 тыс. руб.;

– заключение договора аренды трансформаторной подстанции по адресу: Мясокомбинатский пр., 12 – 38 тыс. руб.;

– в рамках действующего договора аренды по адресу: Мясокомбинатский пр., 12 передано в эксплуатацию новое имущество – 224 тыс. руб., списано имущество, бывшее в употреблении – 30 тыс. руб.;

– расторжение договора аренды нежилого помещения по ул. Университетская, 4А – 55 тыс. руб.

Стоимость имущества, полученного на ответственное хранение, по сравнению с 2017 годом, увеличилась на 20 тыс. руб., в том числе:

– получено новое оборудование по действующему договору об охране объекта с применением пульта централизованной охраны – 20 тыс. руб.

За отчетный период стоимость основных средств, переведенных на консервацию, не изменилась.

14.5. Сумма амортизации основных средств на 31.12.2018 г. составила 1 073 280 тыс. руб.

14.6. Стоимость не амортизируемых основных средств составила 18 814 тыс. руб., в том числе:

- объекты основных средств, находящиеся на консервации – 1 027 тыс. руб.,
- земельные участки – 17 787 тыс. руб.

14.7. *Минимальный и максимальный сроки полезного использования групп основных средств на 31.12.2018 года:*

в месяцах

Группы основных средств	Сроки полезного использования	
	минимальный	максимальный
Здания	192	1 200
Сооружения и передаточные устройства	192	706
Машины и оборудование	24	252
Транспортные средства	48	132
Производственный и хозяйственный инвентарь	24	192
Земельные участки	-	-

14.8. Расшифровка капитальных вложений (строки 1152, 1153 Бухгалтерского баланса) представлена в разделе 2.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2018 г. и отчету о финансовых результатах за январь – декабрь 2018 года.

15. Отложенные налоговые активы (строка 1180 Бухгалтерского баланса).

Движение отложенных налоговых активов в 2018 году тыс. руб.

Остаток на 01.01.2018 года	**7 855**
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов	9 568
Погашено отложенных налоговых активов	(8 627)
Списано при выбытии объектов, по которым были созданы	-
Остаток на 31.12.2018 года	**8 796**

В 2018 году образовались временные разницы по суммам начисленной амортизации, оценочного обязательства на оплату отпускных сотрудникам Общества, создания резерва по сомнительным долгам и расходам будущих периодов.

16. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения (строки 1170 и 1240 Бухгалтерского баланса).

Сведения о наличии и движении финансовых вложений, с расшифровкой по видам, представлены в разделе 3 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2018г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2018 года.

17. Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса).

Изменение стоимости и состав запасов представлены в разделе 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2018г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2018 года. По результатам инвентаризации и проверки материальных запасов признаков, свидетельствующих о существенном обесценении запасов, не установлено, основания для начисления резерва под обесценение материально-производственных запасов не возникли.

18. Долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность (строка 1231 Бухгалтерского баланса).

18.1. Изменение стоимости и состав краткосрочной дебиторской задолженности представлены в разделах 5.1. и 5.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2018 г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2018 года.

18.2. Список основных дебиторов (тыс. руб.):

№ п/п	Контрагент	Сумма
1	ООО «Коммунальные технологии»	18 192
2	ООО «СУОР»	8 703
3	АО «Акконд»	7 310
4	ООО «Ниди»	7 260
5	ООО «Агрохолдинг «ЮРМА»	6 450
6	МУП «Теплосеть»	6 196
7	ООО «Жилкомсервис-1»	5 377
8	ООО «Вертикаль»	4 659
9	ЗАО «Южный»	4 052
10	ООО УК ЖКХ «Инженер»	3 940
11	ООО «Алза»	3 923
12	ООО «Алста»	3 911
13	ООО «Фирма три АсС»	3 531
14	ООО «УК «Теплый дом»	3 393
15	ООО «РЭУ»	2 890
16	Чебоксарская городская ассоциация ЖС и ЖК, ТСЖ	2 829
17	АО «ТУС»	2 713
18	ООО «Мирный-1»	2 614
19	ПАО «Промтрактор»	2 515
20	ООО «Реал-люкс»	2 497
21	ООО «Текстильщик»	2 424
22	ООО «УК «Удача»	2 356
23	ООО «Озон»	2 210
24	Акционерное общество "Чебоксарское производственное объединение имени В.И.Чапаева"	1 968
25	ООО «УК «Старко»	1 909
26	ООО «Новоюжный» (Ленинский)	1 847
27	ООО «Новоюжный» Калининский район	1 732
28	ООО УК «Атал»	1 710

29	ООО «УК «Жилищный стандарт»	1 622
30	ООО «УК Управдом»	1 519
31	ООО «УК «Сфера»	1 501
32	ООО «Чапаевец»	1 499
33	ООО «Волна»	1 372
34	ООО «УО «Центр-Ч»	1 367
35	ООО «Наследие»	1 331
36	ООО «ЭДО»	1 330
37	ООО «УК «Садовник»	1 292
38	ООО «Домоуправление»	1 251
39	БОУ "Чувашский кадетский корпус Приволжского федерального округа имени Героя Советского Союза А.В. Кочетова"	1 231
40	ООО «Эткер»	1 190
41	ООО «УК «Прогресс»	1 029
42	ООО «Управляющая компания № 1»	1 026
43	Общество с ограниченной ответственностью "ВолгаИнвестСтрой"	957
44	ООО «УК «Новый город»	953
45	ООО «СК «Стройсфера»	925
46	ООО "УК "ЖКХ-Сервис"	905
47	ООО «Волгастройдевелопмент»	901
48	ООО «УК «Лапсарская»	803
49	Публичное акционерное общество "Чебоксарский агрегатный завод"	799
50	ООО «УК «Богданка»	781
51	ООО «Горизонт»	724
52	ООО УО Колосс	701
53	ООО «Камал»	668
54	ООО «УК «Наш дом»	656
Итого		**147 444**

18.3. Дебиторская задолженность в Бухгалтерском балансе уменьшена на сумму созданного резерва по сомнительным долгам в размере 34 087 тыс. руб.

19. Прочие дебиторы *(строка 1232 Бухгалтерского баланса).*

В составе прочих дебиторов отражены:

- авансы, выданные поставщикам и подрядчикам – 2 754 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам – 1 772 тыс. руб.;
- расчеты по страховым взносам – 205 тыс. руб.;
- расчеты по претензиям (госпошлины, пени) – 3 320 тыс. руб.;
- проценты по договорам банковского счета, векселям, выданным займам, депозитам - 740 тыс. руб.;
- расчеты по договорам цессии – 653 тыс. руб.;
- прочие расчеты с разными дебиторами – 196 тыс. руб.

20. Денежные средства *(строка 1250 Бухгалтерского баланса).*

В составе денежных средств отражены:

- денежные средства в кассе Общества - 19 тыс. руб.;
- денежные средства на расчетных счетах – 1 652 тыс. руб., в том числе:
  - АКБ «Чувашкредитпромбанк» ПАО – 433 тыс. руб.,
  - Чувашское ОСБ № 8613 – 1 063 тыс. руб.;
  - ООО КБ «Мегаполис» - 156 тыс. руб.;
- переводы в пути - отсутствуют.

21. Прочие оборотные активы *(строка 1260 Бухгалтерского баланса).*

По данной статье отражены расходы будущих периодов, в составе которых отражены различные лицензии и неисключительные права на программные продукты.

22. Капитал и резервы *(раздел 3 Бухгалтерского баланса).*

22.1. Уставный капитал Общества составляет 535 626 000 рублей, оплачен полностью.

22.2. Нераспределенная прибыль по итогам 2018 года составила 88 825 тыс. руб., в том числе нераспределенная прибыль в размере 88 825 тыс. руб. является капитализированной (использована на освоение мероприятий инвестиционной программы АО «Водоканал» по развитию муниципальных систем водоснабжения и водоотведения г. Чебоксары на 2018 – 2020 г.г.).

22.3. По строке 1376 баланса отражена капитализированная прибыль прошлых лет, которая представляет собой источник финансирования капитальных вложений и использована на освоение мероприятий инвестиционных программ АО «Водоканал» по развитию муниципальных систем водоснабжения и водоотведения г. Чебоксары, начиная с 2007 года.

22.4. По сравнению с 2017 годом стоимость чистых активов увеличилась на 88 397 тыс. руб. и составила 988 650 тыс. руб.

22.5. Нераспределенная прибыль Общества по итогам 2017 года в размере 2 546 тыс. руб. направлена:

1) в соответствии с распоряжением об общем собрании акционеров № 133-р от 28.05.2018г.

– на формирование резервного фонда (ст. 7 Устава Общества) – 32 тыс. руб. (на 31.12.2018г. составляет 6 225 тыс. руб.);

– на выплату дивидендов в бюджет города Чебоксары – 128 тыс. руб.;

– на довыполнение мероприятий по освоению платы за негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения за 2017 год – 2 086 тыс. руб.

2) в соответствии с протоколом заседания Совета директоров АО «Водоканал» № 19 от 13.08.2018 г.:

– на оказание спонсорской помощи – 300 тыс. руб.

23. Заемные средства *(строки 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса).*

23.1. Непогашенных в срок кредитов и займов Общество не имеет.

23.2. Изменение стоимости заемных средств представлено в разделе 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2018г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2018 года.

23.3. Состав краткосрочных заемных средств (строка 1510 Бухгалтерского баланса):

– задолженность по основному долгу (ПАО «Сбербанк России» Договор № ВКЛ-6 об открытии возобновляемой кредитной линии от 14.09.2018 г.) – 24 800 тыс. руб.

– задолженность по процентам (ПАО «Сбербанк России» Договор № ВКЛ-6 об открытии возобновляемой кредитной линии от 14.09.2018г.) - 77 тыс. руб.

24. Обеспечения обязательств.

24.1. Обеспечения обязательств представлены в разделе 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2018г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2018 года.

24.2. Согласно Федерального закона № 223-ФЗ от 18.07.2011г. заключены договоры подряда, в рамках которых Обществом было получено обеспечение исполнения договора. На 31.12.2018 г. на забалансовом счете 008 отражены следующие обеспечения:

- ООО ПСП «Гражданпромстрой» (договор подряда № 76/13-18 от 29.10.2018г.) – 475 тыс. руб.;
- ООО «Спецкомплекс» (договор № 68/13-18 от 12.10.2018г.) – 1 373 тыс. руб.;
- ООО «СтройКрафт» (договор № 61/13-18 от 18.09.2018г.) – 1 075 тыс. руб.;
- ООО "Строительная компания "Монтажстройсервис" (договор № 64/13-18 от 01.10.2018г.) – 829 тыс. руб.;
- ООО "Экофил" (договор № 48218 от 28.08.2018г.) – 225 тыс. руб.;
- АО «Зольт-Гидротехника» (договор № 39 от 06.07.2018г.) – 390 тыс. руб.;
- ООО «Ремстрой» (договор № 102/13-18 от 24.12.2018г.) – 348 тыс. руб.;
- ООО «Ремстрой» (договор № 104/13-18 от 27.12.2018г.) – 161 тыс. руб.;
- ООО СМУ «Спецстрой» (договор № 65/13-18 от 03.10.2018г.) – 132 тыс. руб.;
- ООО СМУ «Спецстрой» (договор № 105/13-18 от 27.12.2018г.) – 151 тыс. руб.;
- ООО СК «Воин 21» (договор № 91/13-18 от 20.11.2018г.) – 270 тыс. руб.

24.3. Между АО «Водоканал» и ОАО Банк АВБ заключен договор поручительства № 714-00167-15 от 07.04.2015г. АО «Водоканал» обязуется отвечать перед Банком за исполнение АО «Дорэкс» всех его обязательств перед Банком, возникших из Договора выдачи банковской гарантии № 714-00164-15 от 07.04.2015г. Сумма предоставленной гарантии – 32 539 тыс. руб. Срок действия поручительства прекращается 31.01.2019г.

25. Отложенные налоговые обязательства (строка 1420 Бухгалтерского баланса).

Движение отложенных налоговых обязательств в 2018 году:

тыс. руб.

Остаток на 01.01.2018 года	**16 069**
Созданы в отчетном периоде по налогооблагаемым временным разницам	8 167
Погашены налогооблагаемые временные разницы	(2 448)
Списаны при выбытии объектов, по которым были созданы	-
Остаток на 31.12.2018 года	**21 788**

В 2018 году образовались временные разницы по суммам начисленной амортизации и по списанию спецодежды со сроком эксплуатации свыше 12 месяцев.

26. Прочие долгосрочные обязательства (строка 1450 Бухгалтерского баланса).

26.1. Изменение стоимости и состав прочих долгосрочных обязательств представлены в разделе 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2018г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2018 года.

26.2. В Бухгалтерском балансе по строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» на 31.12.2018г. отражена стоимость имущества в сумме 1 831 995 тыс. руб., полученного на основании инвестиционного договора в сфере оказания коммунальных услуг – водоснабжения и водоотведения от 01.06.2007г. между муниципальным образованием – г. Чебоксары, представленным Чебоксарским городским комитетом по управлению имуществом и АО «Водоканал».

26.3. В 2018 году передано на баланс АО «Водоканал» имущество, находящееся в муниципальной собственности и не подлежащее приватизации, с остаточной стоимостью 225 485 тыс. руб., в том числе:

- основные средства – 225 485 тыс. руб.;
- имущество, стоимостью менее 40 тыс. руб. – отсутствует.

27. Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса).

27.1. Изменение стоимости и состав кредиторской задолженности представлены в разделах 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2018 г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2018 года.

27.2. Список основных кредиторов (тыс. руб.):

№ п/п	Контрагент	Сумма
1	АО «Зольт-Гидротехника»"	16 842
2	ООО «Спецкомплекс»	11 817
3	ГУП «БОС» Минстроя ЧР	7 805
4	ООО «Строительная компания «Монтажстройсервис»	6 355
5	Акционерное общество «Чувашская энергосбытовая компания»	5 675
6	ООО «СтройКрафт»	4 603
7	Общество с ограниченной ответственностью «ГРУППА ПРОМАВТО»	4 493
8	ООО «Ремстрой»	3 872
9	ООО «ТК "КОММАШ-ГРАЗ»	3 500
10	Общество с ограниченной ответственностью ТД «Инжкомторг»	2 987
11	Общество с ограниченной ответственностью «Производственно-торговая компания "Фаворит Чистоты»	2 900
12	ООО «НасосГидроМаш»	2 800
13	ООО «Электросила»	2 674
14	ООО «Экофил»	2 385
15	ООО «СМУ «Спецстрой»	2 221
16	Общество с ограниченной ответственностью «Виктория»	2 163
17	ООО «Сантех-Сервис-Поволжье»	2 137
18	ООО «Торговый дом ЧТЗ»	2 032
19	МУП «Теплосеть»	1 920
20	Общество с ограниченной ответственностью «Альянс Ко»	1 320
21	ПАО «Химпром»	954
22	ООО «Технологии Холода»	908

23	ООО «Сантехстрой»	695
24	ООО «Летеа»	650
25	Акционерное общество «Чебоксарское производственное объединение имени В.И.Чапаева»	511
26	ООО «ВАГ-Арматурен Рус»	470
27	ПАО «Т Плюс»	289
28	Общество с ограниченной ответственностью «Департамент Системной Интеграции»	273
29	ООО «Татнефть-АЗС Центр»	226
30	ООО «Франко»	170
31	ООО «ПРОГРЕСС»	151
32	Закрытое акционерное общество «Сельский строительный комбинат «Чебоксарский»	139
33	ООО «НПО «Завод химических реагентов»	99
34	ООО «ПКФ «Нектар»	87
35	ООО «Универсал-Агро»	83
Итого		**96 206**

28. Задолженность по страховым взносам *(строки 1523 Бухгалтерского баланса, 5563 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2018г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2018г.).*

тыс.руб.

Наименование	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Социальное страхование	-	405
Пенсионное обеспечение	8 474	61
Обязательное медицинское страхование	1 725	1 808
Обязательное социальное страхование от несчастных случаев	-	62
Итого	**10 199**	**2 336**

29. Задолженность по налогам и сборам *(строки 1524 Бухгалтерского баланса, 5562 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2018г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2018г.).*

тыс.руб.

Наименование	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Налог на добавленную стоимость	18 890	19 819
Налог на прибыль	-	9 193
Налог на доходы физических лиц	2 036	1 833
Транспортный налог	320	126
Налог на имущество	9 818	5 279
Земельный налог	354	354
Плата за пользование водными объектами	3 611	3 118
Прочие налоги и сборы	16	10
Итого	**35 045**	**39 732**

30. Расчеты по страховым взносам, налогам и сборам *(строки 5562, 5563 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2018г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2018г.).*

Наименование	Начислено за отчетный период		Оплачено за отчетный период	
	Всего, тыс.руб.	В т.ч. пени и штрафы	Всего, тыс.руб.	В т.ч. пени и штрафы
Налог на добавленную стоимость	94 616	-	95 544	-
Налог на прибыль	19 770	-	30 298	-
Налог на доходы физических лиц	38 109	-	37 906	-
Транспортный налог	616	-	422	-
Налог на имущество	36 443	-	31 905	-
Земельный налог	1 418	-	1 418	-
Плата за пользование водными объектами	13 863	-	13 370	-
Прочие налоги и сборы	1 675	-	2 552	-

Социальное страхование	8 644	-	9 263	-
Пенсионное обеспечение	66 524	-	58 040	-
Обязательное медицинское страхование	15 338	-	15 476	-
Обязательное социальное страхование от несчастных случаев	539	-	730	-

Общество погашение обязательств по налогам и сборам путем не денежных расчетов не производило. Просроченной задолженности в бюджет по налогам, сборам, штрафным санкциям на конец отчетного года Общество не имеет.

31. Прочие кредиторы *(строка 1525 Бухгалтерского баланса).*

31.1. В составе прочих кредиторов отражены:
- авансы, полученные от покупателей и заказчиков – 13 141 тыс. руб.;
- расчеты по претензиям – 762 тыс. руб.;
- расчеты по исполнительным документам работников – 331 тыс. руб.;
- обеспечения исполнения договора – 5 429 тыс. руб.;
- прочие расчеты с разными кредиторами – 466 тыс. руб.

31.2. При этом в балансе авансы, полученные от покупателей и заказчиков, отражены за минусом НДС по авансам:
- по состоянию на 31.12.2016г. - 2 576 тыс. руб.;
- по состоянию на 31.12.2017г. – 5 405 тыс. руб.;
- по состоянию на 31.12.2018г. – 2 365 тыс. руб.

32. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы *(строка 1540 Бухгалтерского баланса).*

32.1. Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2018г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2018 года.

32.2. Сумма оценочного обязательства на оплату отпусков, признанная в бухгалтерском учете в отчетном периоде составила 35 582 тыс. руб., списанная в счет отражения затрат – 37 387 тыс. руб.

33. Резерв по сомнительным долгам *(раздел 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2018г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2018г.).*

Резерв создан по задолженности следующих организаций:

руб.

Контрагент	ИНН	Сумма резерва на 31.12.2018	Сумма резерва на 31.12.2017
МУП «Коммунальный комплекс»	2130061777	-	46 319 960,41
ООО «Пик-1»	2130032656	10 983 667,82	10 983 667,82
ООО «УК «Текстильщик»	2127027448	7 121 601,81	10 783 269,65
ООО «УК «Центральная»	2130148925	4 799 169,29	-
ООО «УК «Деон»	2130081445	-	4 666 882,14
ООО «ЖЭУ «Байконур-Чебоксары»	2129054623	3 681 502,86	3 681 502,86
ООО «Богданка-Сервис»	2128700458	2 223 327,80	2 223 327,80
ООО «УК «Центр»	2130023813	-	1 603 408,91
ООО «УК «Стандарт»	2129052009	-	1 471 625,56
ООО «Ютон»	2129047376	1 353 258,24	-
ООО «УК «Надежный»	2130117540	1 361 221,76	-
ООО «УКС треста 5»	2130002644	1 071 004,62	1 071 004,62
ООО «Чулочно-трикотажная фабрика»	2130079012	494 425,51	-
АО «Камал»	2129056388	411 767,91	-
ООО «Стрелка-М»	2130097942	351 893,37	351 893,37
Чебоксарский садоводческий кооператив «Маяк»	2128021618	69 218,60	69 218,60
ООО «УК «Наш двор»	2130103850	40 436,77	40 436,77
ООО «Чебоксарская типография №1»	2128703184	39 207,08	39 207,08
ООО «Караван плюс»	2130139159	9 299,09	32 922,65
ТСЖ «Простор»	2129060987	27 026,09	27 026,09
ООО «Кондитерская фабрика «Сластена»	2130129908	15 539,55	-

ООО «Полигон»	2130097621	-	14 844,02
ООО «ТК «Продтовары»	2116496053	10 386,33	10 386,33
ООО «Прогресс»	2130011529	6 068,22	6 068,22
ООО «Вегас»	2130103836	5 832,65	5 832,65
ООО «Заготовитель»	2129052538	2 752,93	2 752,93
ООО «Агрофирма «Волжские угодья»	2130058220	2 029,25	2 029,25
ООО «ГАЛЕРЕЯ»	2130024687	1 705,84	-
ООО «ПМК – 409»	2128007902	-	1 710,07
ООО «Цзилинь»	2130115775	-	1 692,30
ОАО «ДЭП №146»	2107902679	1 336,49	1 336,49
ГАУ Чувашской Республики ДПО «УПК» Минстроя Чувашии	2130083202	-	1 056,58
Общество с ограниченной ответственностью «Край»	2130158433	-	1 021,81
ООО «Мастер-В»	2129022653	-	992 ,26
ООО «Актив»	2130021661	-	924,65
ОАО «Русская страховая транспортная компания»	7717013599	732,17	732,17
ООО «Ваш Стиль»	2128038851	652,06	652,06
ООО «Продэкс»	2127306434	377,36	377,36
ООО «Фирма Гулливер»	2128023781	357,90	357,90
ООО «Феникс»	2127006952	250,53	-
ИП Ларин Сергей Александрович	211501611928	178,36	178,36
ОАО «Аптека № 81»	2130057770	164,21	164,21
ИП Яганов Иван Петрович	210301278731	162,14	-
ООО «Юникс»	2127309900	-	44,93
Итого		**34 086 554,61**	**83 418 508,88**

34. По забалансовому счету 001 «Арендованные основные средства» на 31.12.2018 года отражены следующие арендованные основные средства:

Полное наименование	Арендодатель	Стоимость основного средства по договору (тыс. руб.)	Код по ОКОФ	Группа ОС	Комментарий (адрес)
Земельный участок	Администрация Моргаушского района Чувашской Республики	459	-	Земельные участки	Чувашская Республика,Моргаушский район, Кадикасинская сельская администрация, д.Шомиково, ул.Лесная, д.61
Земельный участок /пер.Школьный, 1д/ 3 799кв.м. для размещения водонапорной башни	Администрация г.Чебоксары	810	-	Земельные участки	428902, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Сосновка п, Школьный пер, дом № 1, корпус д
Земельный участок /пер.Школьный, д1/ 2 441кв.м. для размещения скважины	Администрация г.Чебоксары	521	-	Земельные участки	428902, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Сосновка п, Школьный пер, дом № 1, корпус в
Земельный участок /ул.Кирпичная,1/ 6831кв.м. для размещения канализ-ых очистных сооружений	Администрация г.Чебоксары	1 457	-	Земельные участки	428902, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Сосновка п, Кирпичная ул, дом № 1, корпус а
Земельный участок /ул.Тальниковая / 3369км для размещения (строительства) скважины	Администрация г.Чебоксары	719	-	Земельные участки	428902, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Тальниковая ул
Терминал электронный стационнарный VeriFone Vx 520 GSM GPRS	КасСервис ООО	12	-	Офисное оборудование	428024, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г., Мясокомбинатский проезд, 12
Земельный участок / ул Промышленная, д.7а/ 990кв.м	Министерство природных ресурсов и экологии Чувашской Республики	1 891	-	Земельные участки	428006, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г., Промышленная, дом № 7, корпус а

Земельный участок /пер. Школьный, д. 1В/ под размещение скважины 288 кв. м	Администрация г.Чебоксары	61	-	Земельные участки	428902, Чувашская Республика-Чувашия, Чебоксары г., Сосновка п., Школьный пер., дом № 1, корпус В
Земельный участок /ул. Пролетарская/ под КНС с запасным резервуаром для индивидуальных жилых домов по улицам Бажова, Фадеева, Новая, Боголюбова, Ш.Руставели, 226 кв.м	Администрация г.Чебоксары	388	-	Земельные участки	428000, Чувашская Республика – Чувашия, Чебоксары г., Пролетарская ул.
Земельный участок г.Чебоксары (Амазония)/ 1182 кв.м	Администрация г.Чебоксары	500	-	Земельные участки	428000, Чувашская Республика – Чувашия, Чебоксары г.
Земельный участок г.Чебоксары, ул.Энергетиков, 14б / 244 кв. м	Администрация г.Чебоксары	536	-	Земельные участки	428022, Чувашская Республика – Чувашия, Чебоксары г., Энергетиков ул., дом № 14б
Земельный участок г.Чебоксары, пр.Тракторостроителей, д.90 / 2285м3	Администрация г.Чебоксары	777	-	Земельные участки	428022, Чувашская Республика – Чувашия, Чебоксары г., Тракторостроителей пр., дом № 90
Земельный участок г.Чебоксары, п.Северный / 840 кв. м.	Администрация г.Чебоксары	134	-	Земельные участки	428000, Чувашская Республика – Чувашия, п. Северный
Лесные участки/п. Первомайский, ул. Родниковая, д.16е, д.77а/0,13 га/п. Пролетарский, д.5а/0,08 га	Министерство природных ресурсов и экологии Чувашской Республики	1	-	Лесные участки	Чувашская Республика, Чебоксарский район, Чебоксарское лесничество, Акшкюльское участковое лесничество квартала с 1 по 65, Сосновское участковое лесничество квартала с 1 по 62, Северное участковое лесничество квартала с 1 по 63, Чебоксарское участковое лесничество квартала с 1 по 125
ИТОГО		**8 266**			

Т

35. *Доходы и расходы* *(Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2018 года).*

тыс. руб.

Наименование показателя	2018 год	2017 год
1. Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей:		
Выручка от основной деятельности	1 108 163	1 052 350
в том числе:		
- холодное водоснабжение	550 228	529 959
- водоотведение	557 935	522 391
Выручка от инвестиционной деятельности	142 661	157 679
в том числе:		
- инвестиционная составляющая в тарифе на услуги холодного водоснабжения	1 373	4 569
- инвестиционная составляющая в тарифе на услуги водоотведения	23 758	37 224
- плата за подключение (технологическое присоединение) к системам холодного водоснабжения	52 017	41 493
- плата за подключение (технологическое присоединение) к системам водоотведения	42 329	50 219
- плата за негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения	23 184	24 174
Выручка от прочих услуг	54 701	61 287
Всего строка 2110 (отчет о фин. результатах)	**1 305 525**	**1 271 316**
2. Себестоимость продаж		
Себестоимость основной деятельности	(1 011 719)	(956 148)
Себестоимость инвестиционной деятельности	(1 906)	(718)
Себестоимость прочих услуг	(45 236)	(40 068)
Всего строка 2120 (отчет о фин. результатах)	**(1 058 861)**	**(996 934)**
3. Валовая прибыль (убыток)		
Прибыль от основной деятельности	96 444	96 202
Прибыль от инвестиционной деятельности	140 755	156 961
Прибыль от прочих услуг	9 465	21 219
Всего строка 2100 (отчет о фин. результатах)	**246 664**	**274 382**

4. Коммерческие расходы (строка 2210 отчета о фин. результатах)	**(24 674)**	**(19 620)**
5. Управленческие расходы (строка 2220 отчета о фин. результатах)	**(93 916)**	**(71 206)**
Всего строка 2200 (отчет о фин. результатах)	**128 074**	**183 556**
6. Проценты к получению (строка 2320 отчета о фин. результатах)	**6 010**	**3 818**
7. Проценты к уплате (строка 2330 отчета о фин. результатах)	**(632)**	**(245)**
8. Прочие доходы		
- от реализации основных средств	106	92
- от списания и выбытия основных средств	3 021	1 125
- от реализации товарно-материальных ценностей	4 226	1 946
- от сдачи имущества в аренду	956	995
- резерв по сомнительным долгам	3 690	454
- курсовые разницы положительные	-	797
- госпошлины	2 348	3 633
- проценты за пользование чужими денежными средствами	1	-
- возвратные отходы	222	259
- пени, штрафы	115	3 097
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	-	764
- уступка права требования	29 505	65 347
- прочие доходы	53	46
Всего строка 2340 (отчет о фин. результатах)	**44 243**	**78 555**
9. Прочие расходы		
- от реализации основных средств	(47)	(-)
- реализация товарно-материальных ценностей	(4 095)	(1 861)
- списание и выбытие основных средств	(750)	(419)
- аренда имущества	(624)	(454)
- дебиторская задолженность списанная	(138)	(499)

- содержание социальной сферы	(7 466)	(11 891)
- плата за негативное воздействие на окружающую среду	(-)	(153)
- услуги банка	(113)	(138)
- курсовые разницы отрицательные	(-)	(335)
- расходы по ведению реестра акционеров	(32)	(51)
- членские взносы	(230)	(186)
- госпошлины	(2 508)	(3 182)
- уступка права требования	(30 842)	(67 412)
- резерв по сомнительным долгам	(8 441)	(15 702)
- возмещение причиненного ущерба	(910)	(187)
- имущество на хранении	(2 708)	(372)
- убытки прошлых лет	(4 686)	(-)
- прочие расходы	(595)	(2 392)
Всего строка 2350 (отчет о фин. результатах)	**(64 185)**	**(105 234)**
10. Прибыль (убыток) до налогообложения (строка 2300 отчета о фин. результатах)	**113 510**	**160 450**

36. Расходы по налогу на прибыль *(Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2018 года)*.

Общество определило в 2018 году следующие составляющие налога на прибыль, тыс. руб.:

Наименование показателей	Сумма	Ставка налога	Сумма	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль	113 510	20%	22 702	Условный расход по налогу на прибыль
Налогооблагаемые временные разницы(-):	(28 591)	20%	(5 718)	Отложенные налоговые обязательства
в том числе:				в том числе:
– возникли разницы	(40 836)	20%	(8 167)	– созданы отложенные налоговые обязательства
– погашены разницы	12 245	20%	2 449	– погашены отложенные налоговые обязательства

Вычитаемые временные разницы(+):	4 705	20%	941	Отложенный налоговый актив
в том числе:				в том числе:
– возникли разницы	47 840	20%	9 568	– созданы отложенные налоговые активы
– погашены разницы	(43 135)	20%	(8 627)	– погашены отложенные налоговые активы
Постоянные налогооблагаемые разницы(+)	9 854	20%	1 971	Постоянное налоговое обязательство
Постоянные вычитаемые разницы(-)	-	20%	-	Постоянный налоговый актив
Налоговая база по налоговой декларации	99 478	20%	19 896	Текущий налог на прибыль
Иные обязательные платежи в бюджет	60	20%	12	Прочие платежи в бюджет
Штрафные санкции	-	-	-	Штрафные санкции

37. Прочие платежи в бюджет *(строка 2460 Отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2018 года).*

В 2018 году Обществом представлена уточненная декларация по налогу на прибыль организаций за 2017 год.

тыс. руб.

Расходы, принимаемые в целях исчисления налога на прибыль	Первоначальная декларация по налогу на прибыль	Уточненная декларация по налогу на прибыль	Разница	Налог на прибыль к доплате
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	152	120	32	6
Плата за проезд по федеральным трассам «Платон»	30	-	30	6
ИТОГО:	**182**	**120**	**62**	**12**

38. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода *(строка 2400 Отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2017 года).*

В 2018 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того, что расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц. Чистая прибыль за 2018 год составила 88 825 тыс. руб.

39. Прочие поступления от текущих операций *(строка 4119 Отчета о движении денежных средств за 2018 год).*

Расшифровка прочих поступлений денежного потока от текущих операций 40 725 тыс. руб.:

- проценты по договору банковского счета – 107 тыс. руб.;
- уступка права требования – 40 582 тыс. руб.;
- возмещение ущерба – 5 тыс. руб.;
- вознаграждение за участие в городском конкурсе – 31 тыс. руб.

40. Прочие платежи по текущим операциям *(строка 4129 Отчета о движении денежных средств за 2018 год).*

Расшифровка прочих платежей денежного потока от текущих операций 76 714 тыс. руб.:

- налоги и сборы – 49 761 тыс. руб.;
- возмещение ущерба – 1 154 тыс. руб.;
- штрафы – 40 тыс. руб.;
- расходы социального характера – 320 тыс. руб.;
- обеспечение условий договора – 4 805 тыс. руб.;
- депозит – 20 634 тыс. руб.

41. Информация о связанных сторонах.

41.1. В соответствии с Распоряжением Чебоксарского городского комитета по управлению имуществом № 133-р от 28.05.2018 года определен Совет директоров АО «Водоканал»:

- Васильев Юрий Александрович – заместитель главы администрации города Чебоксары – Председатель Чебоксарского городского комитета по управлению имуществом (председатель Совета директоров);
- Антонов Валерий Михайлович – депутат Чебоксарского городского Собрания депутатов;
- Васильев Владимир Сергеевич - директор АО «Водоканал»;
- Кригер Владислав Валерьевич – депутат Чебоксарского городского Собрания депутатов;

– Максимов Евгений Николаевич - начальник управления по регулированию тарифов, экономики предприятий и инвестиций администрации города Чебоксары;

– Порфирьев Павел Николаевич – заместитель начальника управления ЖКХ, энергетики, транспорта и связи администрации города Чебоксары;

– Филиппов Владимир Иванович – заместитель главы администрации города Чебоксары по вопросам ЖКХ – начальник управления ЖКХ, энергетики, транспорта и связи.

41.2. Вознаграждения (компенсации расходов) членам Совета директоров, ревизионной комиссии Общества в отчетном году не выплачивались.

41.3. *Единоличным исполнительным органом Общества является директор Васильев Владимир Сергеевич*

41.4. На основании инвестиционного договора в сфере оказания коммунальных услуг – водоснабжения и водоотведения от 01.06.2007г. муниципальным образованием – г. Чебоксары, представленным Чебоксарским городским комитетом по управлению имуществом, в 2018 году передано на баланс АО «Водоканал» имущество, находящееся в муниципальной собственности и не подлежащее приватизации, стоимостью 225 485 тыс. руб.

41.5. В 2018 году выплачены краткосрочные вознаграждения согласно штатному расписанию и трудовых договоров основному управленческому персоналу (директор, заместитель директора по общим вопросам, главный инженер, главный бухгалтер) – 5 071 тыс. руб.

На выплаченные краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу начислены страховые взносы - 1 359 тыс. руб. Долгосрочных вознаграждений нет.

42. События после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2018 год отсутствуют.

43. Риски хозяйственной деятельности.

43.1. **Рыночные риски** (риск процентной ставки, валютный риск). Риски, связанные с изменением процентных ставок, состоят в непредвиденном изменении процентных ставок на финансовом рынке (как депозитной, так и кредитной). Риск по кредитам и депозитам можно оценить как низкий, так как средства привлекаются и размещаются на короткий срок в банках с хорошей деловой репутацией.

Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар и размещает свои средства в российских рублях. Таким образом, общество не подвержено существенному влиянию валютного риска.

43.2. **Кредитные риски.** Общество оценивает риск в отношении дебиторской задолженности как средний, поскольку по основному количеству договоров на поставку продукции срок оплаты не наступил и задолженность считается текущей. Общество осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов. Общество создает резерв по сомнительным долгам.

43.3. **Риск ликвидности.** Риск ликвидности связан с возможностью Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства перед поставщиками и подрядчиками. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планом руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности ресурсов таким образом, чтобы не использовать заемные средства и поддерживать оптимальный уровень задолженности, не допуская ее просрочки. В настоящее время Общество располагает достаточным доступом к источникам финансирования и имеет достаточные ресурсы для удовлетворения потребности в заемных средствах.

43.4. **Риски, связанные с изменением налогового законодательства.** Общество, будучи субъектом хозяйственной деятельности, является участником налоговых отношений. При этом Общество не применяет каких-либо особых режимов налогообложения. Изменения в налоговом законодательстве могут привести к увеличению налоговых платежей и как следствие – снижению чистой прибыли Общества. Кроме того, нормативные акты, регулирующие правоотношения в области налогообложения, нередко содержат противоречивые формулировки. Частое изменение налогового законодательства и несвоевременное разъяснение порядка его применения усложняют налоговое планирование и принятие соответствующих решений.

43.5. **Правовые риски.** Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам связанным с деятельностью Общества, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результатах судебных процессов, рассматриваются как минимальные.

44. Дополнительная информация.

44.1. За отчетный период в бухгалтерском учете и отчетности исправлений существенных ошибок не производилось.

44.2. Государственную помощь Общество не получало.

44.3. Участие в совместной деятельности Общество не осуществляет. Договоры о совместной деятельности не заключались.

44.4. Общество не планирует прекращать финансово-хозяйственную деятельность в следующем за отчетным году.

Директор АО «Водоканал» В.С.Васильев

29 марта 2019 г.