

АО "Водоканал"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021 года
и отчету о финансовых результатах за январь - декабрь 2021 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	
Наименование	Код		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе: (вид нематериальных активов)	5101	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5111	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)	5102	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5112	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
И Т.Д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Показатель		На <u>31</u> декабря 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> 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 <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> 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	
Наименование	Код		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:										
(объект, группа объектов)	5141	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5151	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	5142	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5152	за 20 <u>20</u> 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 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:							
Очистка промывных вод со скорых фильтров от взвешанных веществ и алюминия на ОВС "Заовражская"	5161	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5171	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5162	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5172	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов всего	5180	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:							
(объект, группа объектов)	5181	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5191	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5182	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5192	за 20 <u>20</u> 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		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>21</u> г. ¹	4 176 368	(1 330 065)	210 208	(2 184 624)	327 001	(75 994)	-	-	2 201 952	(1 079 058)
	5210	за 20 <u>20</u> г. ²	3 884 422	(1 203 199)	303 059	(11 113)	7 524	(134 390)	-	-	4 176 368	(1 330 065)
в том числе: Здания	5201	за 20 <u>21</u> г. ¹	297 735	(112 198)	13 604	(189 069)	84 983	(2 322)	-	-	122 270	(29 537)
	5211	за 20 <u>20</u> г. ²	285 572	(100 860)	14 185	(2022)	1 480	(12 818)	-	-	297 735	(112 198)
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 <u>21</u> г. ¹	3 347 396	(844 900)	140 922	(1 918 839)	202 405	(35 670)	-	-	1 569 479	(678 165)
	5212	за 20 <u>20</u> г. ¹	3 085 120	(772 920)	268 213	(5 937)	3 218	(75 198)	-	-	3 347 396	(844 900)
Машины и оборудования	5203	за 20 <u>21</u> г. ¹	441 520	(329 157)	41 564	(74 507)	37 413	(28 288)	-	-	408 577	(320 032)
	5213	за 20 <u>20</u> г. ¹	436 446	(291 626)	7 885	(2 811)	2 811	(40 342)	-	-	441 520	(329 157)
Транспортные средства	5204	за 20 <u>21</u> г. ¹	65 625	(40 550)	4 372	(2 118)	2 109	(7 233)	-	-	67 879	(45 674)
	5214	за 20 <u>20</u> г. ¹	56 667	(34 588)	8 958	(-)	-	(5 962)	-	-	65 625	(40 550)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 <u>21</u> г. ²	3 610	(3 260)	98	(91)	91	(50)	-	-	3 617	(3 219)
	5215	за 20 <u>20</u> г. ²	3 531	(3 205)	94	(15)	15	(70)	-	-	3 610	(3 260)
Другие виды основных средств	5206	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5216	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Земельные участки и объекты природопользования	5207	за 20 <u>21</u> г. ²	20 482	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	20 482	(-)
	5217	за 20 <u>20</u> г. ²	17 086	(-)	3 724	(328)	-	(-)	-	-	20 482	(-)
Право пользования активами	5208	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	9 648	(-)	-	(2 431)	-	-	9 648	(2 431)
	5218	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 <u>20</u> 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 <u>21</u> г. ¹	118 040	209 315	(-)	(200 560)	126 795
	5250	за 20 <u>20</u> г. ²	80 412	186 828	(247)	(148 953)	118 040
в том числе: <i>Здания</i>	5241	за 20 <u>21</u> г. ¹	232	43 327	(-)	(13 604)	29 955
	5251	за 20 <u>20</u> г. ²	281	14 185	(49)	(14 185)	232
<i>Сооружения и передаточные устройства</i>	5242	за 20 <u>21</u> г. ¹	117 734	119 330	(-)	(140 922)	96 142
	5252	за 20 <u>20</u> г. ²	79 574	152 465	(198)	(114 107)	117 734
<i>Машины и оборудования</i>	5243	за 20 <u>21</u> г. ¹	74	42 188	(-)	(41 564)	698
	5253	за 20 <u>20</u> г. ²	557	7 402	(-)	(7 885)	74
<i>Транспортные средства</i>	5244	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	4 372	(-)	(4 372)	-
	5254	за 20 <u>20</u> г. ²	-	8 958	(-)	(8 958)	-
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>	5245	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	98	(-)	(98)	-
	5255	за 20 <u>20</u> г. ²	-	94	(-)	(94)	-
<i>Земельные участки</i>	5246	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5256	за 20 <u>20</u> г. ²	-	3 724	(-)	(3 724)	-
и т.д.			-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	79 356	65 076
в том числе:			
Водопроводные сети	5261	19 724	-
Насосные станции канализации	5262	-	9 085
Новозагородный коллектор	5263	40 282	-
Внедрение установок доочистки в Заволжье	5264	-	-
Канализационные сети	5265	19 350	33 715
Пожарная сигнализация	5266	-	-
Канализационные очистные сооружения пос. Сосновка	5267	-	-
Насосные станции водопроводные	5268	-	8 091
Комплекс очистных сооружений	5269	-	14 185
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 <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5290	1 786	821	1 508
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	2 351 652	52 989	50 380
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	5 212	12 704	12 704
Обеспечения обязательств и платежей выданные: залог имущества	5297	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Показатель		Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
Наименование	Код		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
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: депозиты	5302	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5312	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>21</u> г. ¹	60 000	-	5 000	(65 000)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>20</u> г. ²	100	-	96 800	(36 900)	-	-	-	60 000	-
в том числе: депозиты	5306	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5316	за 20 <u>20</u> г. ²	100	-	36 800	(36 900)	-	-	-	-	-
векселя	5307	за 20 <u>21</u> г.	60 000	-	5 000	(65 000)	-	-	-	-	-
	5317	за 20 <u>20</u> г.	-	-	60 000	(-)	-	-	-	60 000	-
выданные займы	5308	за 20 <u>21</u> г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5318	за 20 <u>20</u> г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>21</u> г. ¹	60 000	-	5 000	(65 000)	-	-	-	-	-
	5310	за 20 <u>20</u> г. ²	100	-	96 800	(36 900)	-	-	-	60 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Показатель		На <u>31 декабря 20 <u>21</u> г.</u> ⁴	На <u>31 декабря 20 <u>20</u> г.</u> ²	На <u>31 декабря 20 <u>19</u> г.</u> 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	
Наименование	Код		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
		себестоимость				резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 <u>21</u> г. ¹	81 477	(-)	260 412	(271 283)	-	-	x	70 606	(-)
	5420	за 20 <u>20</u> г. ²	74 098	(-)	178 376	(170 997)	-	-	x	81 477	(-)
в том числе: Сырье и материалы	5401	за 20 <u>21</u> г. ¹	76 324	(-)	217 168	(175 430)	-	-	(51 484)	66 578	(-)
	5421	за 20 <u>20</u> г. ²	68 438	(-)	138 213	(126 448)	-	-	(3 879)	76 324	(-)
Топливо	5402	за 20 <u>21</u> г. ¹	718	(-)	21 702	(21 698)	-	-	(3)	719	(-)
	5422	за 20 <u>20</u> г. ²	761	(-)	21 186	(21 229)	-	-	-	718	(-)
Тара и тарные материалы	5403	за 20 <u>21</u> г. ¹	15	(-)	74	(72)	-	-	-	17	(-)
	5423	за 20 <u>20</u> г. ²	19	(-)	49	(53)	-	-	-	15	(-)
Запасные части	5404	за 20 <u>21</u> г. ¹	2 308	(-)	6 951	(7 923)	-	-	-	1 336	(-)
	5424	за 20 <u>20</u> г. ²	1 976	(-)	5 943	(5 611)	-	-	-	2 308	(-)
Прочие материалы	5405	за 20 <u>21</u> г. ¹	524	(-)	3 241	(3 448)	-	-	-	317	(-)
	5425	за 20 <u>20</u> г. ²	140	(-)	4 520	(4 136)	-	-	(-)	524	(-)
Материалы, переданные в переработку на сторону	5406	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(51 537)	-	-	51 537	-	(-)
	5426	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(3 916)	-	-	3 916	-	(-)
Инвентарь и хоз.принадлежности	5407	за 20 <u>21</u> г. ¹	1 142	(-)	8 068	(8 214)	-	-	(50)	946	(-)
	5427	за 20 <u>20</u> г. ²	1 288	(-)	5 167	(5 276)	-	-	(37)	1 142	(-)
Спец.одежда на складе	5408	за 20 <u>21</u> г. ¹	446	(-)	3 208	(-)	-	-	(2 961)	693	(-)
	5428	за 20 <u>20</u> г. ²	495	(-)	3 298	(6)	-	-	(3 341)	446	(-)
Спец.одежда в эксплуатации	5409	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(2 961)	-	-	2 961	-	(-)
	5429	за 20 <u>20</u> г. ²	981	(-)	-	(4 322)	-	-	3 341	-	(-)
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия	5410	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5430	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Показатель		На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 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	
Наименование	Код		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 сомни- тельным долгам
					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 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе : (вид)	5502	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5522	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	5510	за 20 <u>21</u> г. ¹	352 075	(128 715)	10 805	99	(14 544)	(306)	13 410	(-)	348 129	(115 305)
	5530	за 20 <u>20</u> г. ²	353 117	(37 079)	25 692	469	(27 104)	(99)	(91 636)	(-)	352 075	(128 715)
в том числе по видам взаиморасчетов:												
Дог. на подключение к водоп. и канал. сетям	5511	за 20 <u>21</u> г. ¹	23 482	(7 310)	-	-	(1 220)	(-)	(-)	(-)	22 262	(7 310)
	5531	за 20 <u>20</u> г. ²	31 951	(-)	-	-	(8 469)	(-)	(7 310)	(-)	23 482	(7 310)
Дог. на отпуск питьевой воды и прием стоков	5512	за 20 <u>21</u> г. ¹	212 445	(41 237)	7 621	-	-	(18)	(6 543)	(-)	220 048	(47 780)
	5532	за 20 <u>20</u> г. ²	191 533	(36 001)	20 912	-	(-)	(-)	(5 236)	(-)	212 445	(41 237)
Дог. по прочей коммерческой деятельности	5513	за 20 <u>21</u> г. ¹	26 432	(604)	3 184	-	-	(9)	(195)	(-)	29 607	(799)
	5533	за 20 <u>20</u> г. ²	21 652	(663)	4 780	-	(-)	(-)	59	(-)	26 432	(604)
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5514	за 20 <u>21</u> г. ¹	89 716	(79 564)	-	99	(13 324)	(279)	20 148	(-)	76 212	(59 416)
	5534	за 20 <u>20</u> г. ²	107 981	(415)	-	469	(18 635)	(99)	(79 149)	(-)	89 716	(79 564)
Итого	5500	за 20 <u>21</u> г. ¹	352 075	(128 715)	10 805	99	(14 544)	(306)	13 410	x	348 129	(115 305)
	5520	за 20 <u>20</u> г. ²	353 117	(37 079)	25 692	469	(27 104)	(99)	(91 636)	x	352 075	(128 715)

5.2. В т.ч. просроченная дебиторская задолженность

Показатель		На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵	
Наименование	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	212 686	97 381	225 188	96 473	123 971	86 892
в том числе:							
Дог. на отпуск питьевой воды и прием стоков	5541	116 873	69 098	101 789	60 552	90 701	54 700
Дог. на подключение к водоп. и канал. сетям	5542	22 258	14 948	22 288	14 978	23 931	23 931
Прочие дебиторы	5543	73 555	13 335	101 111	20 943	9 339	8 261

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Показатель		Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
Наименование	Код			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				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 <u>21</u> г. ¹	2 081 402	8 682	-	(2 081 402)	(-)	(-)	8 682
	5571	за 20 <u>20</u> г. ²	1 927 788	153 614	-	(-)	(-)	(-)	2 081 402
в том числе:	5552	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Заемные средства	5572	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Обязательства перед учредителями по передаче имущества	5553	за 20 <u>21</u> г. ²	2 081 402	-	-	(2 081 402)	(-)	(-)	-
	5573	за 20 <u>20</u> г. ²	1 927 788	153 614	-	(-)	(-)	(-)	2 081 402
Арендные обязательства	5554	за 20 <u>21</u> г. ²	-	8 682	-	(-)	(-)	(-)	8 682
	5574	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность всего	5560	за 20 <u>21</u> г. ¹	212 547	32 076	-	(3 286)	(-)	-	241 337
	5580	за 20 <u>20</u> г. ²	229 791	6 159	-	(23 403)	(-)	-	212 547
в том числе:	5561	за 20 <u>21</u> г. ¹	128 287	20 942	-	(-)	(-)	-	149 229
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 <u>20</u> г. ²	151 690	-	-	(23 403)	(-)	-	128 287
Расчеты по налогам и сборам	5562	за 20 <u>21</u> г. ¹	35 500	-	-	(3 286)	(-)	-	32 214
	5582	за 20 <u>20</u> г. ²	33 739	1 761	-	(-)	(-)	-	35 500
Расчеты по страховым взносам	5563	за 20 <u>21</u> г. ¹	11 860	3 471	-	(-)	(-)	-	15 331
	5583	за 20 <u>20</u> г. ²	10 927	933	-	(-)	(-)	-	11 860
Расчеты с персоналом по оплате труда	5564	за 20 <u>21</u> г. ¹	12 060	3 186	-	(-)	(-)	-	15 246
	5584	за 20 <u>20</u> г. ²	10 932	1 128	-	(-)	(-)	-	12 060
Проценты за пользование заемными средствами	5565	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5585	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Заемные средства	5566	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5586	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Прочие кредиторы	5567	за 20 <u>21</u> г. ¹	24 840	4 477	-	(-)	(-)	-	29 317
	5587	за 20 <u>20</u> г. ²	22 503	2 337	-	(-)	(-)	-	24 840
Итого	5550	за 20 <u>21</u> г. ¹	2 293 949	40 758	-	(2 084 688)	(-)	x	250 019
	5570	за 20 <u>20</u> г. ²	2 157 579	159 773	-	(23 403)	(-)	x	2 293 949

5.4. В т.ч. просроченная кредиторская задолженность

Показатель		На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
Наименование	Код	20 21 г. ⁴	20 20 г. ²	20 19 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(вид)	5591	-	-	-
(вид)	5592	-	-	-
и т.д.	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Показатель		За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Наименование	Код		
Материальные затраты	5610	486 956	386 267
Расходы на оплату труда	5620	381 813	325 118
Отчисления на социальные нужды	5630	114 889	97 902
Амортизация	5640	74 522	133 825
Прочие затраты	5650	308 330	284 857
Итого по элементам	5660	1 366 510	1 227 969
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 366 510	1 227 969

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11 081	47 328	(45 691)	(-)	12 718
в том числе: <i>На оплату предстоящих отпусков</i>	5701	11 081	47 328	(45 691)	(-)	12 718
<i>(вид оценочного обязательства)</i>	5702	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.	5703	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Показатель		На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Наименование	Код			
Полученные - всего	5800	16 402	20 385	8 493
в том числе:				
<i>Муниципальная гарантия</i>	5801	-	-	-
<i>Обеспечение исполнения договора</i>	5802	12 282	10 385	8 493
<i>Залог имущества</i>	5803	-	10 000	-
<i>Банковские гарантии</i>	5804	4 120	-	-
Выданные - всего	5810	253 061	250 000	21 256
в том числе:				
<i>Банковские гарантии</i>	5811	3 061	-	21 256
<i>Залог имущества</i>	5812	-	-	-
<i>Поручительство</i>	5813	250 000	250 000	-

9. Государственная помощь

Показатель			За 20 21 г. ¹		За 20 20 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 21 г. ¹	5910	-	-	(-)	-
	20 20 г. ²	5920	-	-	(-)	-
в том числе:						
(наименование цели)	20 21 г. ¹	5911	-	-	(-)	-
	20 20 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 11.07.2017г. № 216-р и зарегистрирован в инспекции Федеральной налоговой службы по г. Чебоксары 18.07.2017г.; 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 № 47-р от 18.03.2022 года определен Совет директоров АО «Водоканал»:

 - Антонова Инна Николаевна – заместитель главы администрации по экономическому развитию и финансам;
 - Васильев Владимир Сергеевич - директор АО «Водоканал»;
 - Волкова Елизавета Геннадьевна – заместитель председателя Чебоксарского городского комитета по управлению имуществом;
 - Денисов Дмитрий Сергеевич – заместитель начальника управления ЖКХ, энергетики, транспорта и связи администрации города Чебоксары (председатель Совета директоров);
 - Кригер Владислав Валерьевич – депутат Чебоксарского городского Собрания депутатов;

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

– Муравьев Сергей Иванович – депутат Чебоксарского городского Собрания депутатов.

Органом контроля Общества является ревизионная комиссия, утвержденная Распоряжением Чебоксарского городского комитета по управлению имуществом № 139-р от 13.05.2021 года в составе:

– Александрина Алена Васильевна – начальник финансово-экономического отдела управления ЖКХ, энергетики, транспорта и связи администрации города Чебоксары (по согласованию);

– Гордеева Надежда Анатольевна – заведующая сектором отраслей отдела отраслевого финансирования финансового управления администрации города Чебоксары;

– 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 31.12.2021 г. составляет 949 человек.

11. Характер, формы и содержание отчетности.

11.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 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. Основные элементы учетной политики.

12.1. Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, утверждена приказом № 208 от 30.12.2020 г. и действует с 01.01.2021 г.

12.2. 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.

12.3. К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Ожидаемый срок полезного использования основных средств определяются по Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1. Конкретный срок полезного использования объекта основных средств (внутри общего срока, установленного для амортизационной группы согласно постановлению Правительства РФ от 01.01.2002г. №1), а также срок полезного использования основных средств, не поименованных в Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, определяется при принятии к учету данного объекта специально созданной комиссией, утверждаемой руководителем. 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.

12.4. 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. Бухгалтерский учет выпуска готовой продукции осуществляется без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)». Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по

фактической производственной себестоимости. Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

В случае снижения стоимости запасов создается резерв под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается по отдельным наименованиям запасов. Величина такого резерва определяется на конец каждого отчетного периода в результате годовой инвентаризации. Величина резерва в отношении запасов определяется как превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. Величина обесценения запасов признается прочим расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение. Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы прочих расходов (сторнируется), признанных в этом же периоде, в котором признана выручка от продажи этих запасов.

12.5. Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении следующих запасов, предназначенных для управленческих нужд:

- канцелярские товары.

12.6. 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.

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

12.8. В конце месяца затраты, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», распределяются на затраты основного производства, в дебет счета 20 «Основное производство», в разрезе всех видов деятельности, пропорционально прямым затратам. В Отчете о финансовых результатах коммерческие и управленческие расходы отражаются обособленно, по строкам 2210 и 2220 соответственно.

12.9. 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.

12.10. 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.

12.11. 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.

12.12. 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.

12.13. 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.

12.14. Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

12.15. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 15%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

12.16. 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.

12.17. 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.

12.18. 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».

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

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

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

12.22. В 2021 году Общество досрочно применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды". Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства". Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей. В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды. В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на начало 2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

12.23. Изменения в Учетной политике. В Учетную политику на 2021 год внесены изменения, связанные с переходом на Федеральные стандарты бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы" и ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

13. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса).

13.1. Расшифровка основных средств по группам по состоянию на 31.12.2021г. приведена в разделе 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 года.

13.2. Восстановительная стоимость основных средств Общества на 31 декабря 2021 года составила 1 122 894 тыс. руб.

13.3. В связи с завершением срока действия инвестиционного договора в сфере оказания коммунальных услуг (водоснабжения и водоотведения) от 01.06.2007 г., муниципальному образованию – г. Чебоксары, представленному Чебоксарским городским комитетом по управлению имуществом, 01.01.2021 года передано с баланса АО «Водоканал» имущество, находящееся в муниципальной собственности и не подлежащее приватизации, стоимостью 2 081 402 тыс. руб. В бухгалтерском балансе выбытие имущества, полученного по указанному договору, отражено по строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства». По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2021 г. отражено выбытие муниципального имущества с остаточной стоимостью 1 857 615 тыс. руб.

13.4. На конец 2021 года стоимость арендованных основных средств составила 2 351 652 тыс. руб. (на конец 2020 года – 52 989 тыс. руб.), переданных в аренду – 1 786 тыс. руб. (на конец 2020 года – 821 тыс. руб.).

За отчетный период произошло общее увеличение стоимости арендованных основных средств, по сравнению к 2020 году, на 2 298 663 тыс. руб., в том числе:

- заключение договора аренды имущества, находящегося в муниципальной собственности – 2 298 729 тыс. руб.;
- расторжение договора аренды земельного участка по ул. З. Яковлевой, д. 33 – 66 тыс. руб.

Стоимость основных средств, переданных в аренду, по сравнению с 2020 годом, в общем, увеличилась на 965 тыс. руб., в том числе:

- расторжение договора аренды помещений очистной водопроводной станции по ул. Заовражная, д. 70 – 44 тыс. руб.;
- заключение договора аренды помещения энергоремонтного цеха по Мясокомбинатскому проезду, д. 12 – 1 009 тыс. руб.

Стоимость имущества, полученного на ответственное хранение на конец 2021 года составила 5 212 тыс. руб. (на конец 2020 года – 12 704 тыс. руб.). За отчетный период произошло уменьшение стоимости имущества, полученного на ответственное хранение, на сумму 7 492 тыс. руб., в том числе:

- расторгнут договор ответственного хранения имущества, находящегося по адресу: Чувашская Республика, Чебоксарский район, Вурман-Сюктерское сельское поселение, д. Вурманкасы, ул. Березка – 7 533 тыс. руб.;
- замена бортовых устройств в связи с окончанием срока службы – 41 тыс. руб.

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

13.5. Сумма амортизации основных средств на 31.12.2021 г. составила 1 079 058 тыс. руб.

13.6. Стоимость не амортизируемых основных средств составила 21 509 тыс. руб., в том числе:

- объекты основных средств, находящиеся на консервации – 1 027 тыс. руб.,
- земельные участки – 20 482 тыс. руб.

13.7. В 2021 году Общество досрочно применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды". По строке 1154 бухгалтерского баланса отражено право пользования активом с остаточной стоимостью 7 217 тыс. руб., с учетом корректировки стоимости права пользования активом и стоимости отложенных налоговых обязательств на начало 2021 года с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

13.8. В 2021 году реализованы основные средства по рыночной стоимости на основании проведенной независимой оценки на общую сумму 48 тыс. руб., в том числе НДС 20% - 8 тыс. руб., из них:

– транспортные средства – 48 тыс. руб., в том числе НДС 20% - 8 тыс. руб.

Остаточная стоимость реализованных основных средств отсутствует.

13.9. Минимальный и максимальный сроки полезного использования групп основных средств на 31.12.2021 года:

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	-	-

13.10. Расшифровка капитальных вложений (строки 1152, 1153 Бухгалтерского баланса) представлена в разделе 2.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021 г. и отчету о финансовых результатах за январь – декабрь 2021 года.

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

Движение отложенных налоговых активов в 2021 году		тыс. руб.
Остаток на 01.01.2021 года		28 312
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов		12 697
в том числе:		
– основные средства		237
– оценочное обязательство на оплату отпускных		9 119
– расходы будущих периодов		373
– резерв сомнительных долгов		2 968

Погашено отложенных налоговых активов	(14 494)
в том числе:	
– основные средства	(99)
– оценочное обязательство на оплату отпускных	(8 660)
– расходы будущих периодов	(275)
– резерв сомнительных долгов	(5 460)
Списано при выбытии объектов, по которым были созданы	(892)
– основные средства	(698)
– резерв сомнительных долгов	(194)
Остаток на 31.12.2021 года	25 623

15. Долгосрчные 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 31.12.2021г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 года.

16. Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса).

Изменение стоимости и состав запасов представлены в разделе 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 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.

17. Долгосрчная и краткосрочная дебиторская задолженность (строка 1231 Бухгалтерского баланса).

17.1. Изменение стоимости и состав краткосрочной дебиторской задолженности представлены в разделах 5.1. и 5.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021 г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 года.

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

№ п/п	Контрагент	Сумма
1	Многokвартирные дома (население)	75 891
2	ООО «СУОР»	11 732
3	Публичное акционерное общество «Т Плюс»	8 653
4	ООО «Мирный-1»	6 171
5	ПАО «Дорисс»	5 181
6	Индивидуальные жилые дома (население)	4 878
7	Общество с ограниченной ответственностью «Производственная компания «Промтрактор»	4 719
8	ООО «Агрохолдинг «ЮРМА»	4 316
9	Акционерное общество "Чебоксарское производственное объединение имени В.И. Чапаева"	3 937
10	ООО «Жилкомсервис-1»	3 305
11	ООО «УК «Старко»	3 079
12	Общество с ограниченной ответственностью «Мега ЮРМА «	2 946
13	Чебоксарская городская ассоциация ЖС и ЖК, ТСЖ	2 909
14	АО «Акконд»	2 871
15	Общество с ограниченной ответственностью «Производственная компания «Чебоксарский агрегатный завод»	2 857
16	ООО «УК «Теплый дом»	2 421
17	ООО «Управляющая компания № 1»	2 311
18	ООО «Текстильщик»	1 928
19	ЗАО «Южный»	1 880
20	ООО УК «Атал»	1 749
21	Открытое акционерное общество «Текстильмаш»	1 721
22	ООО «Домоуправление»	1 628
23	ООО «УК «Центр»	1 604
24	ООО «Инженер Сервис»	1 451
25	ООО «УК «Новый город»	1 410
26	ООО «УК «Долина»	1 359
27	Общество с ограниченной ответственностью «ТРИгрупп»	1 347

28	ООО «УК «Солнечный»	1 310
29	ООО «УК «Жилищный стандарт»	1 253
30	ООО «СК «Стройсфера»	1 202
31	Открытое акционерное общество «Букет Чувашии»	1 202
32	ООО «УК Управдом»	1 198
33	ООО «Наследие»	1 182
34	ООО «Достояние»	1 165
35	ООО «Алста»	1 049
36	ООО «Волна»	1 024
37	ООО «Маштехсервис»	1 009
38	ООО «Камал»	880
39	ООО «ЭДО»	788
40	ООО «УК «Удача»	772
41	ООО «Смак-Гурмэ»	746
42	ООО «Вертикаль»	681
43	ООО «УК «Богданка»	656
44	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Лидер»	637
45	Общество с ограниченной ответственностью «Фирма «Старко»	581
46	ООО «ВОИН»	573
47	ООО «УК «Уют»	552
48	ООО «Новоюжный Калининского района»	524
49	АО «Сывлах»	512
50	ООО Чебоксарская макаронно-кондитерская фабрика «Вавилон»	500
Итого		184 250

17.3. Дебиторская задолженность в Бухгалтерском балансе уменьшена на сумму созданного резерва по сомнительным долгам в размере 55 889 тыс. руб.

18. Прочие дебиторы (строка 1232 Бухгалтерского баланса).

18.1. В составе прочих дебиторов отражены:

- авансы, выданные поставщикам и подрядчикам – 2 886 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам – 7 767 тыс. руб.;
- расчеты по страховым взносам – 49 тыс. руб.;
- расчеты по претензиям (госпошлины, пени, штрафы) – 5 255 тыс. руб.;
- расчеты по договорам банковского счета, векселям, выданным займам, депозитам – 347 тыс. руб.;
- прочие расчеты с разными дебиторами (ОСАГО, лицензии, программное обеспечение и т. д.) – 492 тыс. руб.

18.2. Прочая дебиторская задолженность в Бухгалтерском балансе уменьшена на сумму созданного резерва по сомнительным долгам в размере 59 416 тыс. руб.

19. Резерв по сомнительным долгам (раздел 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021 г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 г.).

Резерв создан по задолженности следующих организаций:

руб.

Контрагент	ИНН	Сумма резерва на 31.12.2021	Сумма резерва на 31.12.2020
ООО «Пик-1»	2130032656	11 126 911,54	10 983 667,82
ООО «УК «Текстильщик»	2127027448	11 730 296,12	11 728 296,12
ООО «УК «Центральная»	2130148925	-	4 498 556,43
ООО «ЖЭУ «Байконур-Чебоксары»	2129054623	3 769 728,54	3 681 502,86
ООО «Коммунальные технологии»	2128051193	13 793 565,49	-
ООО «Ютон»	2129047376	39 026,48	10 599,48
ООО «УК «Надежный»	2130117540	-	1 283 464,74
ООО «Алза»	2127311850	4 010 660,84	4 010 660,84
ООО «Чулочно-трикотажная фабрика»	2130079012	492 930,45	471 916,45
АО «Камал»	2129056388	428 172,59	411 767,91

ООО «Байконур-Сервис»	2130005740	522 186,08	522 186,08
Чебоксарский садоводческий кооператив «Маяк»	2128021618	73 218,60	69 218,60
ООО «УК «Наш двор»	2130103850	44 436,77	40 436,77
ООО «Чебоксарская типография №1»	2128703184	28 899,74	28 899,74
ООО «Караван плюс»	2130139159	-	3 682,71
ООО «Вертикаль»	2128045986	2 717,87	2 717,87
ООО «Кондитерская фабрика «Сластена»	2130129908	17 539,55	15 539,55
ООО «ТК «Продтовары»	2116496053	10 386,33	10 386,33
Потребительский кооператив «Капитал»	2130180397	1 868,88	1 868,88
ООО «Периметр-М»	2130086771	3 893,57	-
Малов Вячеслав Геннадьевич	212904766901	4 397,79	4 397,79
ООО Жилищная Компания Инженер	2130032960	1 178 273,81	1 206 054,34
ООО «Победа»	2128016093	3 135,02	3 135,02
ТСЖ «Премьер»	2130184680	201 047,83	201 047,83
ООО ОК «Паркет»	2129035187	724,31	-
ИП Прокопьев Вячеслав Яковлевич	212800689410	545,56	545,56
ООО «Реал-Люкс»	2130029170	2 499 158,10	2 499 158,10
ООО «Ремонтно-эксплуатационное управление»	2129053154	2 554 328,21	2 554 328,21
ООО «УК «Лапсарская»	2130109429	-	646 076,47
ООО «Фирма три АсС»	2129030140	3 650 692,48	3 650 692,48
Индивидуальный предприниматель Ченакина Галина Николаевна	212700621224	1 768,41	1 768,41
Общество с ограниченной ответственностью «ЧИЖ»	2130191342	-	662,20
Общество с ограниченной ответственностью «Чипс»	2130173752	-	561,08
ООО «Межрегиональный Центр Оптово-розничной Торговли»	2127323180	401 279,65	-
Ассоциация «Берег» по комплексному развитию Прибрежного района г. Чебоксары	2126000676	1 921,21	1 921,21
Индивидуальный предприниматель Краснов Андрей Алексеевич	212705351853	470,73	-
Общество с ограниченной ответственностью «Виктория»	2130087736	6 614,30	6 614,30

Общество с ограниченной ответственностью «ИНКОМ»	2130135179	2 414,42	-
Индивидуальный предприниматель Закеян Ваник Айкович	213003641708	6 545,38	-
ООО «Мир»	2130000870	34 146,26	38 442,47
Общество с ограниченной ответственностью «Строительная компания «ГАРАНТ»	7713732306	6 843,08	6 843,08
ПК Чебоксарское ПАП №2	2126003814	4 650,60	4 650,60
ООО «ПМК-4»	2116495557	80 201,66	79 059,05
ООО «Смарт Втормет»	2130077865	-	1 561,11
ООО Спецстройкоммуникации	2129044537	95,23	95,23
ООО «ГАЛЕРЕЯ»	2130024687	653,54	-
ООО «Стройресурс»	2130034170	-	690,23
Общество с ограниченной ответственностью «Техстрой»	2130164349	6 093,36	6 093,36
ООО «УК «ЖКХ-Сервис»	2130060117	368 413,10	368 413,10
Индивидуальный предприниматель Васильев Антон Владимирович	212900012942	2 506,99	-
Филиал АО Наско в г.Чебоксары	1657023630	664,02	664,02
Публичное акционерное общество «Чебоксарский агрегатный завод»	2126001687	695 099,28	678 064,28
ООО Чеми	2128014628	-	35,58
АКБ Чувашкредитпромбанк (ПАО)	2129007126	57 195 633,46	78 977 676,70
Петров Владимир Юрьевич	212908697328	176,50	-
Общество с ограниченной ответственностью «Речной фасад Чувашии»	2127024905	48 242,36	-
Предприниматель Светлова Ирина Валентиновна	212700235003	84,10	-
Индивидуальный предприниматель Сидоров Виктор Иванович	434700272590	358,45	-
Федорин Александр Витальевич	212907668571	158,79	-
Общество с ограниченной ответственностью «Чебоксарский ЖБК»	2130201167	249 679,03	-

ОАО «Чувашпечать»	2128000590	1 056,33	-
Итого		115 304 512,79	128 714 620,99

20. Денежные средства (строка 1250 Бухгалтерского баланса).

В составе денежных средств отражены:

- денежные средства в кассе - 42 тыс. руб.;
- денежные средства на расчетных счетах – 115 589 тыс. руб., в том числе:
 - ЧУВАШСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ № 8613 ПАО СБЕРБАНК – 35 547 тыс. руб.;
 - ПАО «АК БАРС» БАНК - 60 тыс. руб.;
 - Ф-Л БАНКА ГПБ (АО) «ПРИВОЛЖСКИЙ» - 31 500 тыс. руб.;
 - ФИЛИАЛ «ЦЕНТРАЛЬНЫЙ» БАНКА ВТБ (ПАО) – 18 982 тыс. руб.;
 - ЧУВАШСКИЙ РФ АО «РОССЕЛЬХОЗБАНК» - 29 500 тыс. руб.;
- переводы в пути – 62 тыс. руб.

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

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

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

- 22.1. На 31.12.2021 г. уставный капитал Общества составляет 536 013 000 рублей, оплачен полностью (на 31.12.2020 г. – 536 013 тыс. руб.).
- 22.2. Состав акционеров:
 - Чебоксарский городской комитет по управлению имуществом – 100% уставного капитала.
- 22.3. Номинальная стоимость 1 акции – 1 000 (одна тысяча) рублей.
- 22.4. Количество акций АО «Водоканал» - 536 013 (пятьсот тридцать шесть тысяч тринадцать) штук. Все акции полностью оплачены.
- 22.5. После отчетной даты сделки с обыкновенными акциями не производились.

22.6. Базовая прибыль на акцию:

	руб.	
	2021 г.	2020 г.
Чистая (нераспределенная) прибыль отчетного года	102 769 685	23 528 766
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, шт.	536 013	536 013
Базовая прибыль на акцию	192	44

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

22.8. 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.

22.9. Чистая прибыль по итогам 2021 года составила 102 770 тыс. руб., в том числе чистая прибыль в размере 97 047 тыс. руб. является капитализированной (использована на освоение мероприятий инвестиционной программы АО «Водоканал» по развитию муниципальных систем водоснабжения и водоотведения г. Чебоксары на 2021 – 2023 г.г.).

22.10. 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.

22.11. В соответствии с распоряжением об общем собрании акционеров № 139-р от 13.05.2021 г. прибыль, подлежащая распределению, отсутствует.

22.12. Уставный капитал общества обеспечен чистыми активами.

22.13. Подготовка настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности проводилась на основе допущения о непрерывности деятельности, поскольку руководство считает, что Общество сможет осуществлять свою хозяйственную деятельность в обозримом будущем

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

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

24. Обеспечения обязательств.

24.1. Обеспечения обязательств представлены в разделе 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 года.

24.2. Согласно Федерального закона № 223-ФЗ от 18.07.2011 г. заключены договоры подряда, в рамках которых Обществом было получено обеспечение исполнения договора. На 31.12.2021 г. на забалансовом счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» отражены следующие обеспечения:

- ООО «НПО «ДубровЪ» (договор № 90 от 30.11.2021 г.) – 101 тыс. руб.;
- ООО «Инженерная компания» (договор № 72 от 11.10.2021 г.) – 4 880 тыс. руб.;
- ООО «Ремстрой» (договор № 107 от 11.01.2022г.) – 329 тыс. руб.;
- ООО СК «Монтажстройсервис» (договор № 23 от 19.04.2021 г.) – 21 тыс. руб.;
- ООО СК «Монтажстройсервис» (договор № 56 от 17.08.2021г.) – 657 тыс. руб.;
- ООО СК «Монтажстройсервис» (договор № 73 от 11.10.2021г.) – 327 тыс. руб.;
- ООО СК «Монтажстройсервис» (договор № 85 от 08.11.2021г.) – 98 тыс. руб.;
- ООО «МВМ Групп» (договор № 65 от 22.09.2021 г.) – 699 тыс. руб.;
- ООО «ИПЦ Алиса» (договор № 53 от 12.10.2020г.) – 88 тыс. руб.;
- ООО «ИПЦ Алиса» (договор № 55 от 14.10.2020г.) – 122 тыс. руб.;
- ООО «ИПЦ Алиса» (договор № 56 от 14.10.2020г.) – 40 тыс. руб.;
- ООО «РемГазКоммуникации» (договор № 96 от 14.12.2021 г.) – 632 тыс. руб.;
- Акционерное общество «СЕВЕРГАЗБАНК» (АО «БАНК СГБ») (банковская гарантия от 23.06.2021 г.) – 4 120 тыс. руб.;
- ООО «СМУ-ВИОН 21» (договор № 46 от 06.07.2021 г.) – 40 тыс. руб.;
- ООО «СМУ-ВИОН 21» (договор № 68 от 27.09.2021 г.) – 489 тыс. руб.;
- ООО «СТАЛЬНЕФТЕСТРОЙ» (договор № 91 от 03.12.2021 г.) – 1 198 тыс. руб.;
- ООО «Спецкомплекс» (договор № 42 от 29.06.2021 г.) – 1 601 тыс. руб.;
- ООО «Спецкомплекс» (договор № 74 от 12.10.2021 г.) – 120 тыс. руб.;
- Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом ЧТЗ» (договор № 89 от 26.11.2021 г.) – 840 тыс. руб.

24.3. На 31.12.2021 г. на забалансовом счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» отражены следующие обеспечения:

- ПАО «Промсвязьбанк» (договор поручительства № 1П/100-0134-18-3-3 на срок по 15.09.2023 г.) – 100 000 тыс. руб.;

- ПАО «Промсвязьбанк» (договор поручительства № 1П/100-0209-19-3-3 на срок по 17.09.2024 г.) – 50 000 тыс. руб.;
- ПАО «Промсвязьбанк» (договор поручительства № 1П/100-0117-20-3-3 на срок по 31.12.2024 г.) - 100 000 тыс. руб.;
- Чебоксарский филиал ПАО «АК БАРС» банк (банковская гарантия от 15.01.2027 г.) – 400 тыс. руб.;
- Чебоксарский филиал ПАО «АК БАРС» банк (банковская гарантия по 15.01.2022 г.) – 2 661 тыс. руб.

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

Движение отложенных налоговых обязательств в 2021 году:

	тыс. руб.
Остаток на 01.01.2021 года	24 931
Созданы в отчетном периоде по налогооблагаемым временным разницам	5 508
в том числе:	
– основные средства	5 508
Погашены налогооблагаемые временные разницы	(3 184)
в том числе:	
– основные средства	(2 925)
– корректировка стоимости отложенных налоговых обязательств в связи с применением с 2021 года ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»	(259)
Списаны при выбытии объектов, по которым были созданы	(2 573)
в том числе:	
– основные средства	(2 573)
Остаток на 31.12.2021 года	24 682

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 31.12.2021г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 года.

26.2. В Бухгалтерском балансе по строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» на 31.12.2020 г. отражена стоимость имущества в сумме 2 081 402 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». 01.01.2021 г. расторгнут Инвестиционный договор 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». Имущество, числящееся на балансе АО «Водоканал» в рамках данного договора, передано Муниципальному образованию – г. Чебоксары по акту приема-передачи.

26.3. 01.01.2021 г. заключен Договор аренды муниципального имущества между Чебоксарским городским комитетом по управлению имуществом администрации г. Чебоксары и АО «Водоканал» со сроком действия по 31.12.2030 г.

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 31.12.2021 г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 года.

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

№ п/п	Контрагент	Сумма
1	ООО «Инженерная компания»	17 719
2	ООО «Торговый дом ЧТЗ»	17 541
3	ГУП «БОС» Минстроя ЧР	15 712
4	ООО «Спецкомплекс»	14 935
5	Общество с ограниченной ответственностью «Строительная компания «Монтажстройсервис»	12 583
6	Общество с ограниченной ответственностью «Алгол ДВ»	12 150
7	ООО «НПО «Завод химических реагентов»	9 767
8	ООО «СТАЛЬНЕФТЕСТРОЙ»	7 686
9	Акционерное общество «Чувашская энергосбытовая компания»	5 788
10	Акционерное общество «Зольт-Гидротехника»	5 624
11	Общество с ограниченной ответственностью «ИПЦ Алиса»	4 051

12	ООО «МВМ Групп»	3 994
13	ООО «Ремстрой»	2 706
14	ПАО «Т Плюс»	2 691
15	ООО «Татнефть-АЗС Центр»	2 142
16	ООО «Воронежстройдеталь»	1 478
17	ООО «ВАГ-Арматурен Рус»	1 450
18	ООО «Коммунальные технологии»	1 151
19	ООО «НПО «ДубровЪ»	920
20	Общество с ограниченной ответственностью «РемГазКоммуникации»	888
21	ПАО «Химпром»	747
22	Общество с ограниченной ответственностью «Сити-Мед»	686
23	ООО «СМУ-ВИОН 21»	664
24	ФГУП «Охрана» Росгвардии	631
25	Акционерное общество «Чебоксарское производственное объединение имени В.И.Чапаева»	605
26	Общество с ограниченной ответственностью «Вятка-Сервис»	533
27	Общество с ограниченной ответственностью «Промсервис»	411
28	ООО «САНТЕХСТРОЙ-СТС»	381
29	ООО «Устра»	375
30	ООО «Волжская Арматурная Компания»	330
31	ООО «ПСП «Гражданпромстрой»	273
32	ООО «МБЗ»	150
33	ООО «Универсал-Агро 1»	149
34	ПАО «РОСТЕЛЕКОМ»	144
35	Общество с ограниченной ответственностью «СНАБРЕГИОН»	142
36	АО «Гидромеханизация»	137
37	ООО «ПКФ «Нектар»	133
38	Закрытое акционерное общество «Сельский строительный комбинат «Чебоксарский»	125
39	ООО «ГК «ЭСС»	112
40	Общество с ограниченной ответственностью «СУОР»	107
Итого		147 811

28. Задолженность по страховым взносам (строки 1523 Бухгалтерского баланса, 5563 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021 г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 г.).

тыс.руб.

Наименование	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Социальное страхование	1 107	946
Пенсионное обеспечение	11 528	8 903
Обязательное медицинское страхование	2 647	1 983
Обязательное социальное страхование от несчастных случаев	49	28
Итого	15 331	11 860

29. Задолженность по налогам и сборам (строки 1524 Бухгалтерского баланса, 5562 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021 г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 г.).

тыс.руб.

Наименование	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Налог на добавленную стоимость	23 297	26 169
Налог на прибыль	-	-
Налог на доходы физических лиц	2 882	2 250
Транспортный налог	189	175
Налог на имущество	839	2 434
Земельный налог	185	272
Плата за пользование водными объектами	4 717	4 094
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	98	106
Водный налог	7	-
Итого	32 214	35 500

30. Расчеты по страховым взносам, налогам и сборам (строки 5562, 5563 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021 г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 г.).

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	133 432	-	136 304	-
Налог на прибыль	30 382	-	37 472	-
Налог на доходы физических лиц	52 157	-	51 525	-
Транспортный налог	724	-	711	-
Налог на имущество	4 654	-	6 249	-
Земельный налог	871	-	957	-
Плата за пользование водными объектами	18 316	-	17 692	-
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	317	-	325	-
Водный налог	48	-	38	-
Социальное страхование	11 510	-	11 348	-
Пенсионное обеспечение	90 730	-	88 100	-
Обязательное медицинское страхование	20 953	-	20 289	-
Обязательное социальное страхование от несчастных случаев	735	-	714	-

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 – 15 390 тыс. руб.;
- расчеты по претензиям – 574 тыс. руб.;

- расчеты по исполнительным документам работников – 616 тыс. руб.;
- обеспечения исполнения договора – 12 282 тыс. руб.;
- расчеты по аренде – 30 тыс. руб.;
- прочие расчеты с разными кредиторами – 425 тыс. руб.

31.2. При этом в балансе авансы, полученные от покупателей и заказчиков, отражены за минусом НДС по авансам:

- по состоянию на 31.12.2019 г. - 2 612 тыс. руб.;
- по состоянию на 31.12.2020 г. – 2 678 тыс. руб.;
- по состоянию на 31.12.2021 г. – 3 049 тыс. руб.

32. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

32.1. Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021 г. и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 года.

32.2. Сумма оценочного обязательства на оплату отпусков, признанная в бухгалтерском учете в отчетном периоде составила 47 328 тыс. руб., списанная в счет отражения затрат – 45 691 тыс. руб.

32.3. Общество на 31.12.2021 года не имеет неразрешенных на отчетную дату разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет или по отдельным решениям налоговых органов.

32.4. Общество на 31.12.2021 года имеет незавершенные судебные разбирательства, в которых выступает ответчиком (истцом) и решения, по которым будут приняты в последующие отчетные периоды, в том числе:

- в качестве истца – 1 006 тыс. руб. (оценка вероятности взыскания 100%);
- в качестве ответчика – 1 306 тыс. руб. (оценка вероятности того, что судебное решение будет принято не в пользу Общества 10-20%).

33. На забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» на 31.12.2021 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/ 3 799 кв.м. для размещения водонапорной башни	Администрация г.Чебоксары	1 558	-	Земельные участки	428902, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Сосновка п, Школьный пер, дом № 1, корпус д
Земельный участок /пер.Школьный, д1/ 2 441 кв.м. для размещения скважины	Администрация г.Чебоксары	1 001	-	Земельные участки	428902, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Сосновка п, Школьный пер, дом № 1, корпус в
Земельный участок /ул.Кирпичная, 1/ 6831 кв.м. для размещения канализ-ых очистных сооружений	Администрация г.Чебоксары	2 629	-	Земельные участки	428902, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Сосновка п, Кирпичная ул, дом № 1, корпус а
Земельный участок /ул.Тальниковая / 3369 кв.м для размещения (строительства) скважины	Администрация г.Чебоксары	1 778	-	Земельные участки	428902, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Тальниковая ул
Терминал электронный стационарный 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	193	-	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	118	-	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	354	-	Земельные участки	428000, Чувашская Республика – Чувашия, Чебоксары г., Пролетарская ул.
Земельный участок г.Чебоксары (Амазония)/ 1182 кв.м	Администрация г.Чебоксары	2 521	-	Земельные участки	428000, Чувашская Республика – Чувашия, Чебоксары г.
Земельный участок г.Чебоксары, ул.Энергетиков, 146 / 244 кв. м	Администрация г.Чебоксары	415	-	Земельные участки	428022, Чувашская Республика – Чувашия, Чебоксары г., Энергетиков ул., дом № 146
Земельный участок г.Чебоксары, пр.Тракторостроителей, д.90 / 2285м3	Администрация г.Чебоксары	3 203	-	Земельные участки	428022, Чувашская Республика – Чувашия, Чебоксары г., Тракторостроителей пр., дом № 90
Земельный участок г.Чебоксары, п.Северный / 840 кв. м.	Администрация г.Чебоксары	154	-	Земельные участки	428000, Чувашская Республика – Чувашия, п. Северный
Земельный участок п. Первомайский, ул. Родниковая, д.16е/866 кв.м	Администрация г.Чебоксары	5	-	Земельные участки	428902, Чувашская Республика- Чувашия, Чебоксары г., Первомайский п., Родниковая ул., дом № 109

Терминал POS-терминал Ingenico ICT320	Банк ГПБ (АО)	13	-	Вычислительная техника	428024, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г., Мясокомбинатский проезд, 12
Земельный участок г.Чебоксары, п.Восточный / 1008 кв.м	Администрация г.Чебоксары	1 482	-	Земельные участки	428011, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Восточный п
Земельный участок г.Чебоксары, пр.Гремячевский, д.15а / 1231 кв.м	Администрация г.Чебоксары	1 997	-	Земельные участки	428011, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Гремячевский проезд, дом № 15, корпус а
Земельный участок г.Чебоксары, пр.М.Горького, д.2а / 2347 кв.м / КНС-7	Администрация г.Чебоксары	4 312	-	Земельные участки	428001, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Максима Горького пр-кт, дом № 2, корпус а
Земельный участок г.Чебоксары, пр.М.Горького, д.2ж / 817 кв.м. КНС №2 мкр Волжский-3"	Администрация г.Чебоксары	1 501	-	Земельные участки	428001, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Максима Горького пр-кт, дом № 2, корпус ж
Земельный участок г.Чебоксары, пр.Складской, д.23 / 1116 кв.м / КНС	Администрация г.Чебоксары	2 175	-	Земельные участки	428022, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Складской проезд, дом № 23
Земельный участок г.Чебоксары, ул. Сверчкова, д.2а / 2998 кв.м / КНС 9	Администрация г.Чебоксары	5 100	-	Земельные участки	428009, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Н.Сверчкова ул, дом № 2, корпус а
Земельный участок г.Чебоксары, ул. Якимовская / 721 кв.м / КНС 5	Администрация г.Чебоксары	626	-	Земельные участки	428022, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Якимовская ул
Земельный участок г.Чебоксары, ул.Игнатьева, д.15а / 707 кв.м / КНС	Администрация г.Чебоксары	1 248	-	Земельные участки	428009, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Ардалиона Игнатьева ул, дом № 15, корпус а

Земельный участок г.Чебоксары, ул.Калинина, д.26 / 1277 кв.м / КНС Главная	Администрация г.Чебоксары	2 168	-	Земельные участки	428003, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Калинина ул, дом № 26
Земельный участок г.Чебоксары, ул.Лунная, д.30а / 1423 кв.м / КНС-6	Администрация г.Чебоксары	2 417	-	Земельные участки	428003, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Лунная ул, дом № 30, корпус а
Земельный участок г.Чебоксары, ул.Набережная Пионерская, д.1 / 3990 кв.м / КНС 2	Администрация г.Чебоксары	10 557	-	Земельные участки	428000, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Набережная Пионерская ул, дом № 1
Земельный участок г.Чебоксары, ул.Сеспеля, д.11 / 632 кв.м / КНС-1	Администрация г.Чебоксары	1 412	-	Земельные участки	428003, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Михаила Сеспеля ул, дом № 11
Земельный участок по ул.Б.Хмельницкого / 676 кв.м (НС)	Администрация г.Чебоксары	1 150	-	Земельные участки	428022, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Богдана Хмельницкого ул
Земельный участок пр.Соляное, 46 / 309 м2 для КНС "Соляное"	Администрация г.Чебоксары	501	-	Земельные участки	428022, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Якимовская ул, дом № 109
Земельный участок по г.Чебоксары, пр. Тракторостроителей/27 кв.м	Администрация г.Чебоксары	33		Земельные участки	428000, Чувашская Республика – Чувашия, пр. Тракторостроителей
Земельный участок по г.Чебоксары / 917 кв.м (КНС Байконур)	ООО "СЗ "Отделфинстрой и Партнеры"	1 831	-	Земельные участки	428022, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г
ИТОГО		52 923			

34. На забалансовом счете 015 «Арендованные основные средства» на 31.12.2021 года отражено муниципальное имущество города Чебоксары, принятое в аренду по договору № 2740 от 01.01.2021 г., в том числе:

Наименование группы	Арендодатель	Стоимость имущества (тыс. руб.)
Здания	Чебоксарский городской комитет по управлению имуществом администрации города Чебоксары	190 191
Измерительные и регулирующие приборы	Чебоксарский городской комитет по управлению имуществом администрации города Чебоксары	867
Передаточные устройства	Чебоксарский городской комитет по управлению имуществом администрации города Чебоксары	1 841 529
Рабочие машины и оборудование	Чебоксарский городской комитет по управлению имуществом администрации города Чебоксары	40 889
Силовые машины и оборудование	Чебоксарский городской комитет по управлению имуществом администрации города Чебоксары	28 992
Сооружения	Чебоксарский городской комитет по управлению имуществом администрации города Чебоксары	195 428
Транспортные средства	Чебоксарский городской комитет по управлению имуществом администрации города Чебоксары	833
Итого		2 298 729

35. Доходы и расходы (Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 года).

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2021 год	2020 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	1 302 940	1 179 509
в том числе:		
- холодное водоснабжение	639 489	580 267
- водоотведение	663 451	599 242

Выручка от инвестиционной деятельности	98 855	118 896
в том числе:		
- инвестиционная составляющая в тарифе на услуги холодного водоснабжения	-	2 904
- инвестиционная составляющая в тарифе на услуги водоотведения	-	12 722
- плата за подключение (технологическое присоединение) к системам холодного водоснабжения	34 085	47 984
- плата за подключение (технологическое присоединение) к системам водоотведения	25 505	35 798
- плата за негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения	39 265	19 488
Выручка от прочих услуг	133 838	63 656
в том числе:		
- водоотведение (жидкие бытовые отходы)	1 252	1 214
- транспортирование сточных вод	1 005	497
- прочие услуги	131 581	61 945
Всего строка 2110 (отчет о фин. результатах)	1 535 633	1 362 061
2. Себестоимость продаж		
Себестоимость основной деятельности	(1 121 229)	(1 064 363)
в том числе:		
- холодное водоснабжение	(578 998)	(531 784)
- водоотведение	(542 231)	(532 579)
Себестоимость инвестиционной деятельности	(1 272)	(6 753)
в том числе:		
- плата за подключение (технологическое присоединение) к системам холодного водоснабжения	(201)	(490)
- плата за подключение (технологическое присоединение) к системам водоотведения	(153)	(521)
- плата за негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения	(918)	(5 742)
Себестоимость прочих услуг	(119 642)	(45 471)
в том числе:		
- водоотведение (жидкие бытовые отходы)	(1 328)	(1 172)
- транспортирование сточных вод	(939)	(2 048)
- прочие услуги	(117 375)	(42 251)
Всего строка 2120 (отчет о фин. результатах)	(1 242 143)	(1 116 587)

3. Валовая прибыль (убыток)		
Прибыль (убыток) от основной деятельности	181 711	115 146
в том числе:		
- холодное водоснабжение	60 491	48 483
- водоотведение	121 220	66 663
Прибыль (убыток) от инвестиционной деятельности	97 583	112 144
в том числе:		
- инвестиционная составляющая в тарифе на услуги холодного водоснабжения	-	2 904
- инвестиционная составляющая в тарифе на услуги водоотведения	-	12 722
- плата за подключение (технологическое присоединение) к системам холодного водоснабжения	33 884	47 494
- плата за подключение (технологическое присоединение) к системам водоотведения	25 352	35 278
- плата за негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения	38 347	13 746
Прибыль (убыток) от прочих услуг	14 196	18 185
в том числе:		
- водоотведение (жидкие бытовые отходы)	(76)	42
- транспортирование сточных вод	66	(1 551)
- прочие услуги	14 206	19 694
Всего строка 2100 (отчет о фин. результатах)	293 490	245 474
4. Коммерческие расходы		
- холодное водоснабжение	(24 060)	(20 287)
в том числе:		
— амортизация	(144)	(69)
— оплата труда с начислениями	(18 754)	(14 870)
— материалы	(1 217)	(762)
— услуги	(3 844)	(4 515)
— прочее	(101)	(71)

- водоотведение	(22 380)	(20 428)
в том числе:		
– амортизация	(134)	(70)
– оплата труда с начислениями	(17 460)	(14 872)
– материалы	(1 119)	(790)
– услуги	(3 578)	(4 617)
– прочее	(89)	(79)
- плата за подключение (технологическое присоединение) к системам холодного водоснабжения	(8)	(19)
в том числе:		
– оплата труда с начислениями	(7)	(13)
– прочее (в т. ч. амортизация, материалы, услуги и др.)	(1)	(6)
- плата за подключение (технологическое присоединение) к системам водоотведения	(6)	(19)
в том числе:		
– оплата труда с начислениями	(5)	(15)
– прочее (в т. ч. амортизация, материалы, услуги и др.)	(1)	(4)
- плата за негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения	(35)	(259)
в том числе:		
– оплата труда с начислениями	(26)	(176)
– прочее (в т. ч. амортизация, материалы, услуги и др.)	(9)	(83)
- водоотведение (жидкие бытовые отходы)	(56)	(45)
в том числе:		
– оплата труда с начислениями	(44)	(33)
– прочее (в т. ч. амортизация, материалы, услуги и др.)	(12)	(12)
- транспортирование сточных вод	(39)	(78)
в том числе:		
– оплата труда с начислениями	(31)	(57)

– прочее (в т. ч. амортизация, материалы, услуги и др.)	(8)	(21)
- прочие услуги	(4 792)	(1 617)
в том числе:		
– амортизация	(29)	(5)
– оплата труда с начислениями	(3 743)	(1 194)
– материалы	(269)	(65)
– услуги	(732)	(347)
– прочее	(19)	(6)
Всего строка 2210 (отчет о фин. результатах)	(51 376)	(42 752)
5. Управленческие расходы		
- холодное водоснабжение	(34 329)	(32 558)
в том числе:		
– амортизация	(751)	(583)
– оплата труда с начислениями	(26 353)	(22 471)
– материалы	(1 639)	(1 773)
– услуги	(2 274)	(1 876)
– прочее	(3 312)	(5 855)
- водоотведение	(31 760)	(32 832)
в том числе:		
– амортизация	(721)	(585)
– оплата труда с начислениями	(24 491)	(22 502)
– материалы	(1 537)	(1 780)
– услуги	(2 082)	(1 899)
– прочее	(2 929)	(6 066)
- плата за подключение (технологическое присоединение) к системам холодного водоснабжения	(12)	(33)
в том числе:		

– оплата труда с начислениями	(9)	(20)
– прочее (в т. ч. амортизация, материалы, услуги и др.)	(3)	(13)
- плата за подключение (технологическое присоединение) к системам водоотведения	(9)	(32)
в том числе:		
– оплата труда с начислениями	(7)	(22)
– прочее (в т. ч. амортизация, материалы, услуги и др.)	(2)	(10)
- плата за негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения	(51)	(446)
в том числе:		
– оплата труда с начислениями	(40)	(263)
– прочее (в т. ч. амортизация, материалы, услуги и др.)	(11)	(183)
- водоотведение (жидкие бытовые отходы)	(79)	(73)
в том числе:		
– оплата труда с начислениями	(62)	(50)
– прочее (в т. ч. амортизация, материалы, услуги и др.)	(17)	(23)
- транспортирование сточных вод	(56)	(125)
в том числе:		
– оплата труда с начислениями	(43)	(86)
– прочее (в т. ч. амортизация, материалы, услуги и др.)	(13)	(39)
- прочие услуги	(6 695)	(2 531)
в том числе:		
– амортизация	(145)	(45)
– оплата труда с начислениями	(5 163)	(1 794)
– материалы	(373)	(140)
– услуги	(433)	(146)
– прочее	(581)	(406)
Всего строка 2220 (отчет о фин. результатах)	(72 991)	(68 630)

6. Прибыль (убыток) от продаж		
Прибыль (убыток) от основной деятельности	69 182	9 041
в том числе:		
- холодное водоснабжение	2 102	(4 362)
- водоотведение	67 080	13 403
Прибыль (убыток) от инвестиционной деятельности	97 462	111 336
в том числе:		
- инвестиционная составляющая в тарифе на услуги холодного водоснабжения	-	2 904
- инвестиционная составляющая в тарифе на услуги водоотведения	-	12 722
- плата за подключение (технологическое присоединение) к системам холодного водоснабжения	33 864	47 442
- плата за подключение (технологическое присоединение) к системам водоотведения	25 337	35 227
- плата за негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения	38 261	13 041
Прибыль (убыток) от прочих услуг	2 479	13 716
в том числе:		
- водоотведение (жидкие бытовые отходы)	(211)	(76)
- транспортирование сточных вод	(29)	(1 754)
- прочие услуги	2 719	15 546
Всего строка 2200 (отчет о фин. результатах)	169 123	134 092
7. Проценты к получению (строка 2320 отчета о фин. результатах)	6 325	3 954
8. Проценты к уплате (строка 2330 отчета о фин. результатах)	-	-
9. Прочие доходы		
- реализация основных средств	40	9 230
- списание и выбытие основных средств	594	3 702
- реализация товарно-материальных ценностей	2 471	23 044
- сдача имущества в аренду	1 121	1 915
- реализация ценных бумаг	65 000	-

- резерв по сомнительным долгам	21 811	241
- госпошлины	608	872
- возвратные отходы	1 035	368
- пени, штрафы, возмещение причиненного ущерба	705	154
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	187	-
- уступка права требования	-	240
- кредиторская задолженность списанная	48	10
- прочие доходы	378	309
Всего строка 2340 (отчет о фин. результатах)	93 998	40 085
10. Прочие расходы		
- реализация основных средств	(18)	(872)
- реализация товарно-материальных ценностей	(2 396)	(22 363)
- реализация ценных бумаг	(65 000)	-
- списание и выбытие основных средств	(8)	(2 967)
- безвозмездно переданное имущество	-	(1 581)
- аренда имущества	(329)	(542)
- проценту по обязательству по аренде	(849)	-
- дебиторская задолженность списанная	(306)	(99)
- содержание социальной сферы	(15 080)	(8 644)
- услуги банка	(391)	(319)
- расходы по ведению реестра акционеров	(22)	(28)
- членские взносы	(205)	(248)
- госпошлины	(614)	(1 107)
- пени, штрафы	1 130	(129)

- уступка права требования	-	(240)
- резерв по сомнительным долгам	(14 840)	(94 283)
- возмещение причиненного ущерба	(1 255)	(524)
- имущество на хранении	(2 141)	(2 344)
- убытки прошлых лет	(1 507)	(769)
- прочие расходы	(27 504)	(7 640)
Всего строка 2350 (отчет о фин. результатах)	(133 595)	(144 699)
11. Прибыль (убыток) до налогообложения (строка 2300 отчета о фин. результатах)	135 851	33 432

36. Расходы по налогу на прибыль (Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 года).

Общество определило в 2021 году следующие составляющие налога на прибыль, тыс. руб.:

Наименование показателей	Сумма	Ставка налога	Сумма	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль	135 851,0	20%	27 170,2	Условный расход по налогу на прибыль
Налогооблагаемые временные разницы(-):	(12 915,0)	20%	(2 583,0)	Отложенные налоговые обязательства
в том числе:				в том числе:
– возникли разницы	(27 538,0)	20%	(5 507,6)	– созданы отложенные налоговые обязательства
– погашены разницы	14 623,0	20%	2 924,6	– погашены отложенные налоговые обязательства
Вычитаемые временные разницы(+):	(8 987,5)	20%	(1 797,5)	Отложенный налоговый актив
в том числе:				в том числе:
– возникли разницы	63 486,5	20%	12 697,3	– созданы отложенные налоговые активы
– погашены разницы	(72 474,0)	20%	(14 494,8)	– погашены отложенные налоговые активы
Постоянные налогооблагаемые разницы(+)	37 960,0	20%	7 592,0	Постоянное налоговое обязательство
Постоянные вычитаемые разницы(-)	-	20%	-	Постоянный налоговый актив
Налоговая база по налоговой декларации	151 908,5	20%	30 381,7	Текущий налог на прибыль

Иные обязательные платежи в бюджет	-	20%	-	Прочие платежи в бюджет
Штрафные санкции	-	-	-	Штрафные санкции

37. Строка 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 года.

По строке 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах отражено (тыс. руб):.

Списание отложенных налоговых обязательств по выбывшим основным средствам в связи с завершением срока действия инвестиционного договора в сфере оказания коммунальных услуг (водоснабжения и водоотведения) от 01.06.2007 г.	2 573
Списание отложенных налоговых активов по дебиторской задолженности, списанной в отчетном периоде за счет резерва по сомнительным долгам	(194)
Списание отложенных налоговых активов по выбывшим основным средствам в связи с завершением срока действия инвестиционного договора в сфере оказания коммунальных услуг (водоснабжения и водоотведения) от 01.06.2007 г.	(698)
Итого	1 681

38. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (строка 2400 Отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 года).

В 2021 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 2021 год составила 102 770 тыс. руб.

39. Прочие поступления от текущих операций (строка 4119 Отчета о движении денежных средств за 2021 год).

Расшифровка прочих поступлений денежного потока от текущих операций 29 469 тыс. руб.:

- проценты по договору банковского счета – 5 798 тыс. руб.;
- возмещение судебных издержек – 360 тыс. руб.;
- обеспечение условий договора – 1 529 тыс. руб.;
- возврат денежных средств из банка с отзыванной лицензией (АКБ Чувашкредитпромбанк (ПАО)) – 21 782 тыс. руб.

40. Прочие платежи от текущих операций (строка 4129 Отчета о движении денежных средств за 2021 год).

Расшифровка прочих платежей денежного потока от текущих операций 31 728 тыс. руб.:

- налоги и сборы – 30 245 тыс. руб.;
- судебные издержки – 24 тыс. руб.;
- штрафы, пени – 125 тыс. руб.;
- возмещение причиненного ущерба – 781 тыс. руб.;
- расходы социального характера – 553 тыс. руб.

41. Информация о связанных сторонах.

41.1. В соответствии с Распоряжением Чебоксарского городского комитета по управлению имуществом № 47-р от 18.03.2022 года определен Совет директоров АО «Водоканал»:

- Антонова Инна Николаевна – заместитель главы администрации по экономическому развитию и финансам;
- Васильев Владимир Сергеевич - директор АО «Водоканал»;
- Волкова Елизавета Геннадьевна – заместитель председателя Чебоксарского городского комитета по управлению имуществом;
- Денисов Дмитрий Сергеевич – заместитель начальника управления ЖКХ, энергетики, транспорта и связи администрации города Чебоксары (председатель Совета директоров);
- Кригер Владислав Валерьевич – депутат Чебоксарского городского Собрания депутатов;
- Максимов Евгений Николаевич – начальник управления по регулированию, эконимики предприятий и иньестиций администрации города Чебоксары;
- Муравьев Сергей Иванович – депутат Чебоксарского городского Собрания депутатов.

Органом контроля Общества является ревизионная комиссия, утвержденная Распоряжением Чебоксарского городского комитета по управлению имуществом № 139-р от 13.05.2021 года в составе:

- Александрина Алена Васильевна – начальник финансово-экономического отдела управления ЖКХ, энергетики, транспорта и связи администрации города Чебоксары (по согласованию);
- Гордеева Надежда Анатольевна – заведующая сектором отраслей отдела отраслевого финансирования финансового управления администрации города Чебоксары;

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

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. 01.01.2021 г. расторгнут Инвестиционный договор в сфере оказания коммунальных услуг – водоснабжения и водоотведения от 01.06.2007 г. между Муниципальным образованием – г. Чебоксары, представленным Чебоксарским городским комитетом по управлению имуществом и АО «Водоканал». Имущество, числящееся на балансе АО «Водоканал» в рамках данного договора, передано Муниципальному образованию по акту приема-передачи.

41.5. 01.01.2021 г. заключен Договор аренды муниципального имущества между Чебоксарским городским комитетом по управлению имуществом администрации г. Чебоксары и АО «Водоканал» со сроком действия по 31.12.2030 г.

41.6. В 2021 году выплачены краткосрочные вознаграждения согласно штатному расписанию и трудовых договоров основному управленческому персоналу (директор, заместитель директора по общим вопросам, главный инженер, главный бухгалтер) – 7 958 тыс. руб.

На выплаченные краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу начислены страховые взносы – 2 401 тыс. руб. Долгосрочных вознаграждений нет.

42. Операционная среда.

Общество продолжило работу вовремя пандемии. Руководство Общества предприняло ряд мер по обеспечению бесперебойной работы производства и безопасности сотрудников и продукции. Данные меры среди прочего, включают в себя усиленный контроль за гигиеной и дезинфекцией, ограничение доступа на производственные площадки. Все эти меры предосторожности, а также другие шаги, предпринятые руководством, позволили Обществу избежать серьезных сбоев в работе. В дальнейшем значительное влияние COVID-19 на деятельность Общества будет зависеть от продолжительности и распространения влияния вируса на мировую и российскую экономику.

43. События после отчетной даты.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данное событие в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия имеющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

44. Риски хозяйственной деятельности.

44.1. 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.

44.2. 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.

44.3. 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.

44.4. 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.

44.5. 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.

45. Дополнительная информация.

- 45.1. За отчетный период в бухгалтерском учете и отчетности исправлений существенных ошибок не производилось.
- 45.2. Государственную помощь Общество не получало.
- 45.3. Участие в совместной деятельности Общество не осуществляет. Договоры о совместной деятельности не заключались.
- 45.4. Общество не планирует прекращать финансово-хозяйственную деятельность в следующем за отчетным году.
- 45.5. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и их последствий в отчетном периоде не было.

Директор АО «Водоканал»



В.С. Васильев

30 марта 2022 г.