ООО «РНК Аудит»
Свидетельство о членстве СРО ААС
№8005 от 11.11.2016
ОРНЗ 11606055827

150001, г.Ярославль
ул. Наумова, 67/2, оф.310
тел./факс (4852) 66-03-07
zagnoiko@rosnalogconsulting.ru

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства городского округа города Вологды «ВОЛОГДАГОРВОДОКАНАЛ»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Вологда 2022

Учредителю Муниципального унитарного предприятия жилищно-коммунального хозяйства городского округа города Вологды «Вологдагорводоканал» и иным пользователям

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства городского округа города Вологды «Вологдагорводоканал» (ОГРН 1023500894020, 160000, Российская Федерация, Вологодская область, г. Вологда, Советский проспект, дом 128), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Муниципального унитарного предприятия жилищно-коммунального хозяйства городского округа города Вологды «Вологдагорводоканал» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Аудируемое лицо:

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства городского округа города Вологды «Вологдагорводоканал»
ОГРН 1023500894020,
160000, Российская Федерация, Вологодская область, г. Вологда, Советский проспект, дом 128.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «РНК Аудит»
ОГРН 1021101123592
167026, Ярославль, улица Наумова, дом 67/2, 310
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»
ОРНЗ 11606055827

Руководитель аудиторской проверки Гаранин А.Ю.

18 марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 20 21 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация	*Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства городского округа города Вологды "Вологдагорводоканал"*	по ОКПО	03263645	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3525023596	
Вид экономической деятельности	*забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд*	по ОКВЭД2	36.00.1	
Организационно-правовая форма/форма собственности	*Муниципальное унитарное предприятие*	по ОКОПФ/ОКФС	65243	14
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384	

Местонахождение (адрес) *160000, г.Вологда, Советский проспект, 128*

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [*] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "РНК Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	0274066532
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1030203903454

Пояснения [1]	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1.1	Основные средства	1150	2 750 131	2 465 824	2 097 148
	природопользования	*1151*	-	-	-
	основные средства	*1152*	*2 512 682*	*2 179 066*	*1 761 981*
	Незавершенные капитальные вложения	*1153*	*237 450*	*286 758*	*335 167*
	Авансы на капитальные вложения	*1154*	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1.2	Финансовые вложения	1170	89 361	93 961	98 361
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 839 492	2 559 785	2 195 509
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1.3	Запасы	1210	118 420	99 234	87 393
	ценности	*1211*	*118 420*	*99 234*	*87 393*
	Товары	*1212*	-	-	
	Незавершенное производство	*1213*	-	-	-
	НДС по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.1.4	Дебиторская задолженность	1230	304 081	320 068	354 918
	Покупатели и заказчики	*1231*	*220 897*	*288 996*	*326 391*
	Авансы выданные	*1232*	*2 567*	*2 095*	*1 730*
	Прочие дебиторы	*1233*	*80 617*	*28 977*	*26 797*
	Финансовые вложения (за исключением	1240	7 200	4 400	600
3.1.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	71 058	58 191	36 819
	Расчетные счета	1251	6 552	10 185	3 801
	Прочие денежные средства	1252	64 505	48 006	33 019
3.1.6	Прочие оборотные активы	1260	419	240	130
	Итого по разделу II	1200	501 178	482 134	479 860
	БАЛАНС	1600	**3 340 671**	**3 041 918**	**2 675 369**

Форма 0710001 с. 2

Поясне-ния [1]	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.3	капитал, уставный фонд, вклады	1310	76 984	80 384	80 384
	акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
3.3	Переоценка внеоборотных активов	1340	420 727	420 890	421 094
3.3	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	983 925	920 335	672 313
3.3	Резервный капитал	1360	9 480	9 369	8 878
	с учредительными документами	*1361*	*9 480*	*9 369*	*8 878*
3.3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	996 827	985 287	936 474
	Итого по разделу III	1300	2 487 943	2 416 265	2 119 143
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.1.7	Заемные средства	1410	-	-	14 000
	Кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной	*1411*	-	-	*14 000*
	Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	*1412*	-	-	-
3.1.8	Отложенные налоговые обязательства	1420	48 638	41 245	35 913
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	48 638	41 245	49 913
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.1.7	Заемные средства	1510	-	-	-
	течение 12 месяцев после отчетной	*1511*	-	-	-
	течение 12 месяцев после отчетной	*1512*	-	-	-
3.1.7	Кредиторская задолженность	1520	388 330	382 365	286 894
	Поставщики и подрядчики	*1521*	*88 898*	*109 554*	*50 071*
	Задолженность перед персоналом по оплат	*1522*	*19 490*	*16 663*	*15 105*
	Задолженность перед бюджетом по налога	*1523*	*41 680*	*31 481*	*45 568*
	Задолженность перед фондами социального	*1524*	*12 992*	*10 528*	*9 960*
	Авансы полученные	*1525*	*216 333*	*181 580*	*150 120*
	Прочие кредиторы	*1526*	*8 938*	*32 559*	*16 069*
3.1.9	Доходы будущих периодов	1530	390 260	183 155	200 407
3.1.10	Оценочные обязательства	1540	25 499	18 888	19 013
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	804 090	584 408	506 313
	БАЛАНС	1700	**3 340 671**	**3 041 918**	**2 675 369**

Генеральный директор _____ (подпись) Е.Г. Волков (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) С.В. Гундалова (расшифровка подписи)

" 18 " марта 20 22 г.

Отчет о финансовых результатах

за **январь-декабрь** 20 21 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация ***Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства городского округа города Вологды "Вологдагорводоканал"***	по ОКПО	03263645		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3525023596		
Вид экономической деятельности ***забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд***	по ОКВЭД2	36.00.1		
Организационно-правовая форма/форма собственности ***Муниципальное унитарное предприятие / муниципальная***	по ОКОПФ/ОКФС	65243	14	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Поясне-ния [1]	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 21 г.	За январь-декабрь 20 20 г.
3.2.1	Выручка	2110	1 222 353	1 210 539
	основная деятельность	*2111*	*1 099 306*	*1 094 077*
	Плата за подключение	*2112*	*104 020*	*99 920*
	ПДК и ВУП	*2114*	*12 074*	*7 736*
	прочая деятельность	*2115*	*6 953*	*8 806*
3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(1 007 339)	(950 407)
	основная деятельность	*2121*	*(999 903)*	*(947 566)*
	Плата за подключение		*(1 013)*	
	прочая деятельность	*2122*	*(6 423)*	*(2 840)*
3.2.1	Валовая прибыль (убыток)	2100	215 015	260 133
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
3.2.3	Управленческие расходы	2220	(168 258)	(152 351)
3.2.1	Прибыль (убыток) от продаж	2200	46 757	107 782
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.2.1	Проценты к получению	2320	6 126	5 109
3.2.1	Проценты к уплате	2330	(0)	(781)
3.2.1	Прочие доходы	2340	54 826	32 887
3.2.1	Прочие расходы	2350	(89 169)	(78 452)
3.2.1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	18 539	66 545
3.2.1	Налог на прибыль	2410	(8 970)	(17 446)
3.2.6	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(12 114)
3.2.6	отложенный налог на прибыль	2412	(8 970)	(5 332)
3.2.4	Прочее	2460	1 578	
3.2.1	Чистая прибыль (убыток)	2400	11 146	49 100

Поясне-ния [1]	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 21 г.	За январь-декабрь 20 20 г.
	СПРАВОЧНО			
3.2.7	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
3.2.7	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода		-	
3.2.7	Совокупный финансовый результат периода	2500	11 146	49 100
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
	ИЗМЕНЕНИЕ НЕРАСПРЕДЕЛЕННОЙ ПРИБЫЛИ ЗА СЧЕТ ДОБАВОЧНОГО КАПИТАЛА		-	-

Генеральный директор _____ (подпись) Е.Г. Волков (расшифровка подписи)

" 18 " марта 20 22 г.

Главный бухгалтер _____ (подпись) С. В. Гундалова (расшифровка подписи)

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства * Городского округа города Вологды «Вологдаводоканал» * МУП ЖКХ «Вологдаводоканал» ОГРН 1023500894020 • ИНН 3525023596

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет об изменениях капитала
за 20 21 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация *Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства городского округа города Вологды "Вологдагорводоканал"*	по ОКПО	03263645		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3525023596		
Вид экономической деятельности *забор и очистка воды для питьевых и прмышленных нужд*	по ОКВЭД	36.00.1		
Организационно-правовая форма/форма собственности *Муниципальное Унитарное предприятие / муниципальная*	по ОКОПФ/ОКФС	65243	14	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г.[1]	3100	80384	(-)	1093407	8877	936475	2119143
За 20 20 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210	0	-	-	-	49100	49100
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	49100	49100
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	248022	x		248022
Взнос в уставный капитал	3214		-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(0)	(0)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
убыток прошлых периодов		x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	( )	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	( )	(0)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(204)	-	204	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	491	(491)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г.[2]	3200	80384	(-)	1341225	9368	985287	2416265
За 20 21 г.[3]							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	63932	-	11146	75 078
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	11146	11146
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	63932	x		63932
взнос в уставный капитал	3314		-		x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(3400)	-	(-)	(-)	( )	(3 400)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	3400	x	(-)	x	( )	(3400)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(505)	-	505	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	111	(111)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г.[3]	3300	76 984	(-)	1404652	9480	996827	2 487 943

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[3]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[1]
Чистые активы	3600	2 878 204	2 599 420	2 319 550

Генеральный директор _____ (подпись) Е.Г. Волков (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) С.В. Гундалова (расшифровка подписи)

" 18 " марта 20 22 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

РАСЧЕТ

оценки стоимости чистых активов по состяонию на 31.12.2021

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На конец отчетного периода
I. Активы		
1. Нематериальные активы	1110	-
2. Основные средства	1150	2 750 131
3. Финансовые вложения	1170	96 561
4. Прочие внеоборотные активы <2>	1190	
5. Запасы	1210	118 420
6. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	0
7. Дебиторская задолженность <3>	1230	304 081
8. Денежные средства	1250	71 058
9. Прочие оборотные активы	1260	419
10. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		3 340 671
II. Пассивы		
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	0
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	48 638
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	
16. Кредиторская задолженность	1520	388 330
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		
18. Резервы предстоящих расходов	1540	25 499
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-		462 467
21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итого пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		2 878 204

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.
<2> Включая величину отложенных налоговых активов.
<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.
<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.
<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Главный бухгалтер _____ **Гундалова С.В.**
(подпись) (расшифровка подписи

Отчет о движении денежных средств
за год 20 21

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация *Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства городского округа города Вологды «Вологдагорводоканал»*	по ОКПО	03263645		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3525023596		
Вид экономической деятельности *забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд*	по ОКВЭД	36.00.1		
Организационно-правовая форма/форма собственности *Муниципальное унитарное предприятие*	по ОКОПФ/ОКФС	65243	14	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2021г.	За январь-декабрь 2020г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	1 272 724	1 236 181
*	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 245 079	1 225 213
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	559	580
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	прочие поступления	4119	27 087	10 388
	Платежи - всего	4120	(1 068 975)	(1 022 801)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(527 522)	(523 904)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(448 507)	(421 338)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(0)	(781)
	налога на прибыль организаций	4124	(2 004)	(17 738)
	прочие платежи	4129	(90 942)	(59 040)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	203 749	213 381

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2021г.	За январь-декабрь 2020г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	5 869	4 589
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 800	600
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 697	3 989
	прочие поступления	4219	2 372	-
	Платежи - всего	4220	(413 952)	(175 760)
*	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(413 952)	(175 755)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(0)	(5)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
	прочие платежи	4229	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	(408 084)	(171 171)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	217 201	6 600
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	6 600
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	217 201	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2021г.	За январь-декабрь 2020г.
	Платежи - всего	4320	(0)	(27 437)
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(0)	(6 837)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(0)	(20 600)
	прочие платежи	4329	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	(-217 201)	(20 837)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	**12 866**	**(21 372)**
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**58 191**	**36 819**
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**71 057**	**58 191**
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	**4490**		-

Генеральный директор _____ (подпись) Е.Г. Волков (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) С.В. Гундалова (расшифровка подписи)

" 18 " марта 20 22 г.

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства Вологодского округа города Вологды «Вологдагорводоканал» МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал» ОГРН 1023500894020 • ИНН 3525025596

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

1. Общие сведения

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства городского округа города Вологды «Вологдагорводоканал», именуемое далее Предприятие, создано и зарегистрировано на основании Решения Вологодского городского Совета народных депутатов № 764 от 21.05.1991г.

Сокращенное наименование: МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал»

Местонахождение и почтовый адрес: 160000, г. Вологда, ул. Советский проспект, дом 128

Предприятие зарегистрировано и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 02 декабря 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1023500894020 (свидетельство серии 35 № 000598769).

Предприятие имеет ИНН 3525023596, КПП 352501001

Устав Предприятия (новая редакция) утвержден Распоряжением Комитета по управлению муниципальным имуществом Администрации города Вологда от 20.05.2003 № 158 (в редакции постановления Администрации города Вологда от 04.08.2014г. № 5561).

Учредителем и собственником имущества Предприятия является городской округ города Вологды. От имени городского округа города Вологды права учредителя и собственника имущества Предприятия осуществляет Администрация города Вологда (в том числе через органы Администрации города Вологды) в соответствии с муниципальными правовыми актами городского округа города Вологды.

Предприятие самостоятельно осуществляет хозяйственную деятельность на основе переданного ему на праве хозяйственного ведения муниципального имущества.

Предприятие создано в целях выполнения работ, оказания услуг, удовлетворения потребностей населения городского округа города Вологды, организаций в сфере пользования услугами централизованных и нецентрализованных систем холодного водоснабжения удовлетворения потребностей населения, организаций в сфере пользования услуг центральными системами водоснабжения и водоотведения.

Предметов деятельности Предприятия является выполнение работ, оказание услуг, формирование товарного рынка с высокими потребительскими свойствами, получение прибыли, природоохранная деятельность.

Единоличным исполнительным органом в 2021 году являлся:

Исполняющий обязанности генерального директора, директор по безопасности и экономической политике – Волков Евгений Гурьевич с 01.01.2021г. по 20.01.2021г

Генеральный директор - Макаровский Андрей Александрович с 21.01.2021г. по 11.06.2021г.

И. о. генерального директора, директор по безопасности и экономической политике - Волков Евгений Гурьевич с 12.06.2021 по 26.09.2021г.

Генеральный директор - Волков Евгений Гурьевич с 27.09.2021 по 31.12.2021г

Уставный фонд предприятия на 1 января 2021 года составлял 80 384 тыс. руб.

Уставный фонд полностью оплачен.

Основными видами деятельности предприятия является:

Наименование вида деятельности	КОД ОКВЭД ОК 029-2014
Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд	36.00.1
Сбор и обработка сточных вод	37.00

Среднесписочная численность составила за 2021 г. - 784 чел., за 2020 г. -808 чел.

Адрес интернет сайта предприятия - http://www.volwater.ru

Все стоимостные показатели в пояснениях и отчетности отражены в тысячах рублей.

Информация об аудиторе

Аудитором бухгалтерской отчетности за 2021 год являлась ООО «РНК Аудит» (ОГРН 1030203903454).

Место нахождения: г. Ярославль, ул. Наумова 67/2 оф. 311

ООО «РНК Аудит» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» ОРНЗ 10301008184

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Предприятия сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерской учете» от 6 декабря 2011г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ утвержденного приказом Министерством финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в РФ и Учетной политикой Предприятия на 2020 год, утвержденной приказом от 31.12.2019 № 446-П.

2.2. Положения учетной политики предприятия на 2021 год.

2.2.1. Основные средства

В составе основных средств учитывается имущество, отвечающее критериям, указанным в ПБУ 6/01.

Активы стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, кроме недвижимого имущества, отражаются в учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и при эксплуатации организуется контроль за их наличием и движением при помощи забалансового счета МЦ04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом начиная с месяца, следующего за месяцем начала эксплуатации. Амортизация объектов основных средств начисляется исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, установленной в соответствии с критериями, указанными в п. 20 ПБУ 6/01.

Амортизация по основным средствам, числившимся на балансе Предприятия по состоянию на 1 января 2002 года, продолжает начисляться исходя из единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление, согласно Постановлению Совета Министров СССР от 22 октября 1990 года№ 1072.

Амортизация по основным средствам, принятым на баланс Предприятия после 1 января 2002 года, начисляется исходя из сроков полезного использования, определённых с учетом сроков, установленных Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1.

Объекты основных средств, полученные по договорам аренды, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, принятой в договоре аренды

Предприятие применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их использования.

Информация о принятых Предприятием сроках полезного использования объектов основных средств, объединенных в амортизационные группы.

№ амортизационной группы	Срок полезного использования, установленный Классификацией основных средств	Установленный срок полезного использования на Предприятии, (в месяцах)
1	От года до 2 лет включительно	13 месяцев
2	Свыше 2 лет до 3 лет включительно	25 месяцев
3	Свыше 3 лет до 5 лет включительно	37 месяцев
4	Свыше 5 лет до 7 лет включительно	61 месяцев

5	Свыше 7 лет до 10 лет включительно	85 месяцев
6	Свыше 10 лет до 15 лет включительно	121 месяцев
7	Свыше 15 лет до 20 лет включительно	181 месяцев
8	Свыше 20 лет до 25лет включительно	241 месяцев
9	Свыше 25 лет до 30 лет включительно	301 месяцев
10	Свыше 30 лет	361 месяцев

Определение сроков использования водопроводных и канализационных сетей из разных материалов труб применяются исходя из рекомендаций (заключений) технических служб (специалистов), ожидаемого срока полезного использования в соответствии с ожидаемой производительностью, физического износа, системы ремонта.

При определении срока полезного использования по объектам основных средств, бывших в эксплуатации, учитывается количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектом предыдущим собственником.

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случае достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценке объектов основных средств.

Амортизация не начисляется по объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев.

Фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, по которым завершены капитальные вложения, оформлены первичные учетные документы по приему-передаче и вводу в эксплуатацию, вне зависимости от передачи документов на госрегистрацию, учитываются в составе основных средств на счете 01 «Основные средства». При этом объекты недвижимости, права на которые зарегистрированы, учитываются обособлено с указанием информации о наличии регистрации в карточке основных средств в электронном виде.

В группе «Сооружения» отражается имущество, являющееся недвижимым. Объекты, признанные движимым имуществом, включаются в группу «Прочие».

Предприятие не производит переоценку основных средств. Последняя инвентаризация основных средств проводилась в 2019 году (приказ 304-п от 1010.2019г.)

2.2.2. Материально-производственные запасы

Синтетический учет товарно-материальных ценностей осуществляется по фактической себестоимости приобретения (заготовления). Израсходованные материальные ценности отражаются по средней стоимости и делятся на группы.

субсчет	Наименование субсчета	Какие виды ТМЦ учитывается на субсчете
10.01	Сырье и материалы	Материалы, предназначенные для основной деятельности
10.02	Материалы (целевое финансирование)	Материалы, приобретенные за счет средств целевого финансирования (бюджетов всех уровней, грантов, заемных средств и прочих)
10.03	Топливо	ГСМ всех видов
10.04	Тара и тарные материалы	Тара и тарные материалы всех видов
10.05	Запасные части	Запасные части для машин всех видов
10.06	Прочие материалы	Прочие материалы
10.07	Материалы, переданные в переработку на сторону	«Давальческие» материалы, переданные подрядным организациям на основании накладных
10.08	Канцелярские товары	Канцелярские товары всех видов – принадлежности,

		используемые работниками АУП для выполнения своих функций, за исключением калькуляторов, штампов, печатей.
10.09	Инвентарь и хозяйственные принадлежности	Малоценные быстроизнашивающиеся предметы (средства труда)
10.10 10.11.1 10.11.2	Специальная оснастка и специальная одежда на складе Специальная одежда в эксплуатации Специальная оснастка в эксплуатации	Специальная оснастка и специальная одежда
10.12	Материалы, переданные в аренду	Материалы, переданные в аренду по договорам в разрезе контрагентов

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) не учитываются отдельно в стоимости материалов, так как составляют небольшой удельный вес (не более 10%) к учетной стоимости материалов, их сумма полностью списываться на счета учета затрат.

При списании стоимости спецодежды и спецоснастки используется линейный способ.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансовых результатов организации на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

При списании стоимости спецодежды и спецоснастки используется линейный способ.

2.2.3. Доходы и расходы

Величина полученной Предприятием выручки определяется методом начисления.

Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, признаются по мере отгрузки, выполнения работы и оказания услуг исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В случае, когда договорами предусмотрена поэтапная сдача работ, доходы признаются в объеме, относящемуся к завершенному этапу работ (услуг).

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (п. 13 ПБУ 9/99) признается в бухгалтерском учете по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом

Прочие доходы и расходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

– проценты по финансовым и товарным кредитам - ежемесячно в соответствии с условиями договоров;

– штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков - в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;

– суммы кредиторской и дебиторской задолженности - в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;

– иные поступления - по мере их образования (выявления)

Доходы, получаемые организацией от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов относятся к прочим доходам.

Расходы признаются в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

В связи с тем, что основной деятельностью Предприятия является оказание услуг водоснабжения и водоотведения, а также иная производственная деятельность, не связанная с реализацией готовой продукции, в отчете о финансовых результатах коммерческие расходы отдельной строкой не выделяются, а отражены в составе управленческих расходов (строка 2220).

К управленческим расходам, подлежащим выделению отдельной строкой в Отчете о финансовых результатах, относятся расходы, отраженные на счете учета общехозяйственных расходов (счет 26), которые признаются полностью в текущем периоде.

Закрытие счетов учета затрат производится ежемесячно.

В качестве расходов, осуществленных в отчетном периоде, но относящихся к будущим отчетным периодам, в соответствии с требованиями положений по бухгалтерскому учету учитываются: права пользования программными продуктами. Период пользования определяется на основании условий договоров. Расходы будущих периодов списываются по назначению в соответствующих отчетных периодах равномерно. РБП учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов».

Расходы, осуществление которых связано с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов, относятся к прочим расходам.

В отчете о финансовых результатах доходы и расходы отражаются с подразделением на: основной вид деятельности (водоотведение, водоснабжение), плата за подключение, плата за предельно допустимые концентрации и временные условия приема (ПДК и ВУП), водоотведение поверхностных сточных вод, прочие услуги.

2.2.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Предприятие относит:

- Открытые в кредитных организациях депозиты с коротким сроком погашения;

2.2.5. Учет расчетов

Предприятие ведет учет расчетов с покупателями и заказчиками, поставщиками и подрядчиками, в разрезе: видов деятельности, контрагентов, видов задолженности (договорам, центрам финансовой ответственности), источникам финансирования.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, включаются в стоимость инвестиционного актива. Все остальные проценты и расходы, связанные с привлечением и обслуживанием займов и кредитов, учитываются в составе прочих расходов.

Проценты по долгосрочным займам, причитающиеся уплате в течение срока не более 1 года, отражаются в отчетности в составе краткосрочных обязательств.

Задолженность по долгосрочным займам, когда до истечения срока возврата долга остается 365 дней и менее, отражается в отчетности в составе краткосрочных обязательств. Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную в учете не производится.

Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации.

2.2.6. Создание резервов и использование прибыли

Предприятие в конце года по результатам инвентаризации создает резерв по сомнительным долгам с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, а также другие долги, нереальные для взыскания, списываются в момент признания долга безнадежным.

Предприятие создает резерв под обесценение финансовых вложений. Создание резерва предусмотрено положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02). Вклад в уставный капитал оценивается исходя из действительной стоимости доли, которую можно получить при выходе из общества. Если она меньше балансовой стоимости вклада, на разницу создается резерв. Действительную стоимость доли участника в уставном капитале рассчитывается по формуле (п. 2 ст. 14 Закона N 14-ФЗ).
Величина созданного резерва учитывается на счете 59 "Резервы под обесценение финансовых вложений" и относится на финансовые результаты организации в составе прочих расходов.
Сумма резерва под обесценивание финансовых вложений в 2021 году составила 15 тыс. руб.

В соответствии с пунктом 4.18 Устава для покрытия убытков предприятие создает резервный фонд путем обязательных ежегодных отчислений в размере 1 % чистой прибыли до достижения им размера 59 млн. руб.

2.2.7. Учет целевого и бюджетного финансирования

Учет расчетов с бюджетом по целевому финансированию и прочих средств целевого финансирования (гранты) ведется обособленно с применением бухгалтерского счета 86 «Целевое финансирование».

На счете 86 учет ведется по направлениям (целям) финансирования и наименованиям контрагентов.

Использование средств целевого финансирования отражается по дебету счета 86 «Целевое финансирование» в корреспонденции со счетом 98 «Доходы будущих периодов» согласно Методике учета средств целевого финансирования, утвержденной Учетной политикой (пункт 2.4.9).

Остаток средств по счету учета средств целевого финансирования отражается в бухгалтерском балансе по статье «Доходы будущих периодов».

2.2.8. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство по расчетам с работниками на оплату предстоящих отпусков (резерв) определяется на последний день каждого месяца. При формировании резерва учитываются суммы страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Размер ежемесячных отчислений в резерв на оплату отпусков в 2021 году составил 10,6%.

Правильность образования резерва подлежит проверке на последнее число года путем проведения инвентаризации, а также при наступлении новых событий, которые влияют на размер обязательств при выплате отпускных (изменение численности и т.п.). По результатам проверки сумма резерва подлежит корректировке или может быть оставлена без изменений.

2.2.9. Порядок ведения раздельного учета

В связи с осуществлением регулируемых видов деятельности в сфере водоснабжения и водоотведения у Предприятия формирование финансового результата ведется в разрезе видов деятельности. В целях обеспечения формирования финансового результата и использования прибыли в разрезе видов деятельности и инвестиционных программ организован раздельный учет.

2.3. Изменения в учетной политике в 2021 году

В связи с применением ФСБУ 5/2019 с 01.01.2021г. закрытие счета 26 производится ежемесячно путем списания затрат на счет 90.08

Другие изменения в учетную политику в течение 2021 года не вносились.

3. Пояснения и раскрытие бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Предприятие отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности отдельные показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:

- По характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- Составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

Расшифровка финансового результата по видам деятельности отражена в Приложении № 1.

3.1. Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса

3.1.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1 Пояснений П

В строке 1150 «Основные средства» отражено:

– по строке 1152 остаточная стоимость основных средств (балансовая стоимость, за вычетом амортизации). Расшифровка строки 1152, а также информация о движении основных средств отражена в разделе 2.1 «Наличие и движение основных средств» приложения № 3 Пояснений (строки 5200, 5220).

– по строке 1153 незавершенные капитальные вложения. Расшифровка строки 1153 отражена в разделе 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» приложения № 2 Пояснений (строки 5240, 5250). В разделе 2.2 осуществленные капитальные вложения по объектам строительства (строки 5241, 5251) отражены в разрезе Инвестиционных программ и источников.

- по строкам 5257 и 5247 раздела 2.2 приложения № 2 Пояснений отражена стоимость приобретенных основных средств для ввода в эксплуатацию которых не требуется монтажа.

- по строкам 5258 и 5248 раздела 2.2 приложения № 2 Пояснений отражена стоимость оборудования, требующего монтажа. Стоимость оборудования, требующего монтажа, и переданного в течение отчетного периода в монтаж отражена в графе «списано».

Изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции отражено в разделе 2.3 приложения № 2 пояснений. Информация об ином использовании основных средств, в частности, о забалансовом учете и переведенные на консервацию, отражены в разделе 2.4. Приложения № 2 Пояснений по остаточной стоимости.

В 2021 году на баланс предприятия принято 69 объект. В перечень незарегистрированного недвижимого имущества МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал» на конец 2021 года осталось 176 объектов. В период за 2021 г. зарегистрировано право собственности городского округа города Вологды в отношении 4 объектов, включенных в Перечень. По состоянию на 31.12.2021 г. в перечне осталось 176 объектов на сумму 707 395 тыс. руб., на 31.12.2020г было 111 объекта на сумму 104 758 тыс. руб., на 31.12.2019г. было 120 объекта на сумму 108 788 тыс. руб., в отношении которых проводится техническая инвентаризация с последующей постановкой на кадастровый учет и регистрацией права собственности городского округа города Вологды.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений.

По объекту незавершенного строительства «2010/1.10/Реконструкция ВОС (3 этап) Стр-во ВОС-4» приостановлено финансирование на неопределенный срок. Стоимость затрат на 31.12.2021г по объекту составила 178 599 тыс. руб.

Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, бесхозяйные объекты отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» Пояснений по остаточной стоимости.

Финансовые вложения

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные и долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования после отчетной даты.
По строке 1170 отражена информация о финансовых вложениях организации, срок обращения (погашения) которых превышает 12 месяцев после отчетной даты, по строке 1240 отражены краткосрочные финансовые вложения.

Информация о движении финансовых вложений отражена в разделе 3.1 приложения № 2 Пояснений.

Предприятие создает резерв под обесценение финансовых вложений. Создание резерва предусмотрено положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02).

Согласно п. 38 ПБУ 19/02 проверка на обесценение финансовых вложений проводится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

При наличии признаков обесценения финансовых вложений в результате с финансовыми проблемами и с заявлением о признании несостоятельными организациями был создан резерв по следующим предприятиям:

Таблица № 1
тыс.руб.

Наименование	размер УК	Доля участия	Сумма резерва
ООО «УК РСО»	10	100%	10
ООО «ВКС»	20	25%	5

3.1.2. Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице № 4.1. Пояснений П.1

В составе запасов (строка 1210) учтены материальные ценности, используемые в производственной деятельности и затраты в незавершенном производстве Предприятия. Расшифровка показателя по основным группам запасов отражена в разделе 4.1 «Наличие и движение запасов» приложения № 2 Пояснений (строки 5400, 5420).

Предприятие создает резерв под снижение стоимости МЦ. По результатам инвентаризации создан резерв под снижение стоимости материалов на конец 2021 года – 376 тыс. руб., на конец 2020 года - 496 тыс. руб., на конец 2019 года -476 тыс. руб.

Запасы в залог Предприятием не передавались

3.1.3. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» приложения № 3 Пояснений. При этом сумма показателей на начало и на конец отчетного периода за минусом резерва соответствует показателям строк Бухгалтерского баланса.

Дебиторская задолженность сгруппирована по основным видам и складывается из:

– краткосрочной дебиторской задолженности со сроками погашения менее 12 месяцев, отраженной в строке 1230 Баланса;

Расшифровка дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021г. и на 31.12.2020г. отражена в таблице № 1.

Структура дебиторской задолженности

тыс.руб. Таблица № 2

Показатель	По состоянию на 31.12.2021г.		По состоянию на 31.12.2020г.	
	Сумма, всего	В т.ч. свыше 3-х месяцев	Сумма, всего	В т.ч. свыше 3-х месяцев
Всего дебиторская задолженность	304081	395329	320068	433958
Задолженность покупателей, всего	476702	343358	523990	380350
Водоснабжение и водоотведение	441935	313248	467192	329752
Население, в т.ч. по прямым договорам и цессии	416955	309469	435865	319295
Крупные промышленные предприятия	12093	3446	19146	9718
Бюджеты всех уровней	5357	69	5544	298
Прочие	7530	264	6637	440
Водоотведение ПСВ	3005	1419	3705	1370
Прочие покупатели	31762	28691	53093	49228
Резерв по сомнительным долгам	-255805	-	-287793	-
Авансы, перечисленные поставщикам и подрядчикам	2567	-	2095	-
Прочие расчеты (76, 71, 68, 69, 73, 75)	80617	51971	81776	53608

Балансовая стоимость просроченной дебиторской задолженности в строке 5540 Приложения № 2 Пояснений отражена за минусом резерва по сомнительным долгам.

Предприятие пред составлением годовой отчетности по результатам проведенной на последнее число отчетного периода инвентаризации дебиторской задолженности создает резерв по сомнительным долгам.

Остаток начисленного неиспользованного резерва на 01.01.2021г.: 287 793 тыс. руб.;
использовано резерва (списана дебиторская задолженность, невозможная к взысканию за счет резерва): 27 338 тыс. руб.
восстановлена сумма неиспользованного резерва: 33 528 тыс. руб.
начислен резерв за 2021 год: 29 201 тыс. руб.;

остаток резерва на 31.12.2021г.: 255 805 тыс. руб.

Перечень крупных дебиторов в части расчетов

тыс.руб. Таблица №3

Наименование контрагента	Сумма задолженности на 31.12.21	Сумма созданного резерва	Сумма задолженности на 31.12.20	Сумма созданного резерва
Прямые договоры	476 702	54 330	149 076	29 651
Население (цессия)	176 288	59 377	78 232	78 232
Мой Дом ООО	23 751	23 751	23751	23751
СК Твои Окна ООО	0	0	20 498	20 498
МАУ «Управление городского хозяйства города»	19 680	19 680	19 788	19 788
«Теплосервис» УК ООО	6195	6 195	6 412	6 195

В целом на Предприятии не происходит увеличение дебиторской задолженности за услуги водоснабжения и водоотведения. Так же в связи с низкой платежеспособностью покупателей ведется претензионная работа.

В бухгалтерском балансе за 2021 год показатели дебиторской задолженности на отчетные даты показаны с учетом резерва по сомнительным долгам.

3.1.4. Денежные средства

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года представлена по строке 1250 в бухгалтерском балансе с детализацией:

- деньги в кассе предприятия (дебетовое сальдо по счету 50 "Касса);
- денежные средства на расчетных счетах в банках (дебетовое сальдо по счету 51 "Расчетные счета");
- денежные эквиваленты, в виде открытого в кредитной организации депозита с коротким сроком погашения.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (депозиты) раскрыт в таблице

тыс.руб. Таблица № 4

Наименование показателя	код	На 31.12.21	На 31.12.20	На 31.12.19
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	71 058	58 191	36 819
Расчетные счета	1251	6 552	10 185	3 801
Касса (наличные денежные средства)	1252	5	6	12
На специальных счетах (депозиты)	1252	64 500	48 000	33 000
Переводы в пути	1252	-	-	6

Предприятие отражает в составе денежных средств следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям относятся банковские депозиты на срок до трех месяцев,

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);

- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

В составе прочих поступлений и выплат от текущей деятельности Отчета о движении денежных средств отражены денежные потоки, приведенные в таблице

тыс.руб. Таблица № 5

Наименование показателя	код	за 2021	за 2020
Поступления			
Прочие доходы, в т.ч.	4119	27 087	10 388
-обеспечения исполнения контрактов		-3 371	2 794
- расчеты по претензиям		2 172	6 884
- прочие		28 286	710
платежи	4129	90 942	59 040
-налоги прочие		57 406	48 693
- подарки, путевки		1 727	2 806
- возмещение ущерба		2 433	1 739
-расчеты по претензиям госпошлины, штрафы		1 475	2 547
- прочие производственные расходы		27 901	3 255

В отчете движения денежных средств откорректированы показатель оплаты труда работников (строка 4122) и прочих платежей (строка 4129) на сумму страховых взносов в 2020г.- 96 551 тыс. руб. 2021г. – 101 324 тыс. руб.

3.1.5. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов (строка 1260) отражены расходы будущих периодов.

3.1.6. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наличие и движение кредиторской задолженности, отраженной в строках 1410, 1510 и 1520, расшифровано в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» приложения № 2 Пояснений.

В составе показателя строки 1520 отражена краткосрочная кредиторская задолженность за исключением заемных средств. Сумма авансов и предоплат отражена за минусом НДС.

Перечень крупных кредиторов в части расчетов

тыс.руб. Таблица № 6

Наименование контрагента	Сумма задолженности на 31.12.2021	Сумма задолженности на 31.12.2020
Завод химических реагентов ООО	16 005	-
Профессионал Глобал ООО	6 800	-
Современные системы реноваций ООО,	-	18 416
Спецмонтажстрой ООО,	-	15 397
Скиф ООО,	2 337	12 576
Предприниматель Шувалов Сергей Дмитриевич,	-	9 118
Вологдаоблэнерго АО,	4 807	8 263
Северная сбытовая компания ООО	8 492	6 754

В составе прочей кредиторской задолженности предоставлена информация об обязательствах Предприятия, приведенных в 5.3 Пояснений, при этом сумма на начало и конец отчетного периода по строкам соответствует показателям строки Бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность. Прочая»

3.1.7. Отложенные налоговые обязательства

Сумма отложенных налоговых активов и обязательств отражена свернуто в соответствии с нормами ПБУ 18/02 (пункт 19) и положениями учетной политики Предприятия. В итоге показатель отражен в строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства».

3.1.8. Доходы будущих периодов

В составе показателя строки 1530 «Доходы будущих периодов» отражены средства целевого финансирования (бюджетные, гранты), предназначенные для осуществления капитальных вложений, а также оставшаяся часть стоимости не перенесенная на доходы пропорционально сроку амортизации по объектам, созданным за счет средств целевого финансирования, и полученным безвозмездно. Расшифровка доходов будущих периодов отражена в таблице № 7.

Расшифровка доходов будущих периодов

тыс.руб. Таблица № 7

Наименование	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Средства целевого финансирования (бюджетные, гранты), предназначенные для осуществления капитальных вложений (86 счет), всего	222 049	4 848	5 605
Гранд на реконструкцию ОСВ	3 548	3 548	4 305
Прочие (бюджетное финансирование)	1 300	1 300	1300
Целевая субсидия (бюджетное финансирование)	217 201	-	-
Оставшаяся часть стоимости не перенесенная на доходы пропорционально сроку амортизации по объектам, созданным за счет средств целевого финансирования (счет 98), всего	168 212	178 307	194 802
По объектам, поступившим за счет средств целевого финансирования	164 464	174 496	190 971
По объектам, полученным безвозмездно	3 748	3 811	3 831
Итого	390 261	183 155	200 407

3.1.9. Оценочные обязательства

В составе оценочных обязательств отражено обязательство по оплате отпусков работникам Предприятия. Сумма включает в себя страховые взносы. Движение за 2021 год отражено в разделе 7 Приложения № 2 Пояснений.

3.2. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах

3.2.1. Расшифровка финансового результата по видам деятельности отражена в Приложении № 1. В Приложении расшифрована по видам деятельности выручка от реализации, себестоимость, прочие доходы и расходы, текущий налог на прибыль, изменение отложенных налоговых активов и обязательств, чистая прибыль.

3.2.2. Расшифровка себестоимости по статьям затрат отражена в разделе 6 «Затраты на производство» приложения № 2 Пояснений.

3.2.3. Сумма управленческих расходов за 2021 год составила 168 258 тыс. руб. и отражена в строке 2220. Аналогичный показатель за 2020 год составил 152 351 тыс. руб. Коммерческие расходы учтены в составе управленческих расходов в связи с тем, что Предприятие не ведет торговой деятельности.

3.2.4. Расшифровка показателей, сформированных в результате учета расчетов по налогу на прибыль:

условный расход 19 144 тыс. руб. х 20 % = 3 708 тыс. руб.

постоянные налоговые расходы и доходы – -18 424 тыс. руб. х 20 % = -3 685 тыс. руб.

суммы отложенного налогового актива – 4 244 тыс. руб. х 20 % = -849 тыс. руб.

суммы отложенного налогового обязательства -40 608 тыс. руб. х 20 % = - 8 122 тыс. руб.

Сумма налога на прибыль – 1 578 тыс. руб. (3708+3685-849-8122)

Расшифровка себестоимости по статьям затрат

тыс.руб. Таблица № 8

№п/п	Наименование показателя	2020	2021
1	заработная плата	249 854	272 881
2	отчисления с з/пл	74 731	82 012
3	налоги	14 656	13 194
4	амортизация	122 219	150 395
5	электроэнергия	184 968	185 991
6	теплоэнергия	10 733	13 677
7	химреагенты	96 827	105 574
8	ГСМ	29 459	30 411
9	услуги сторонних организаций по ремонтам	54 258	33 991
10	Материалы на ремонты	55 212	63 870
11	прочие	57 489	55 343
12	**Итого**	**950 406**	**1 007 339**

Расшифровка управленческих расходов по статьям затрат приведена.

тыс.руб. Таблица № 9

№п/п	Наименование показателя	2020	2021
1	заработная плата	66 886	73 496
2	отчисления с заработной платы	20 049	21 930
3	налоги	35 867	41 068
4	амортизация	2 304	3 064
5	электроэнергия	1 022	1 004

6	теплоэнергия	1 082	1 434
7	прочие	25 141	26 026
8	**Итого**	**152 351**	**168 258**

3.3. Расшифровка показателей Отчета о движении капитала

3.3.1. Стоимость полученного в хозяйственное ведение имущества отражена в составе показателя «Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала» в размере: за 2021 год (строка 3313) – 63 932 тыс. руб., и за 2020 год (строка 3213) — 248 022 тыс. руб.

3.3.2. Сумма отчислений, подлежащая уплате в бюджет города, на основании решения Вологодской городской Думы от 19 октября 2017 года № 1303 отражена в составе показателя «Дивиденды» за 2020 году (строка 3227), в 2021 году на основании решения Вологодской городской Думы от 19 декабря 2019 года о внесении изменений в решение Вологодской городской Думы от 17.10.2002 г № 518, отчисления не начислялись из-за отсутствия прибыли по основному виду деятельности.

3.3.3. Сумма переоценки по выбывшим основным средствам отражена в качестве уменьшения добавочного капитала и увеличения нераспределенной прибыли в 2020 году 204 тыс. руб. (строка 3230), в 2021 году 505 тыс. руб. (строка 3330).

3.3.4. По строке 3240 отражены отчисления в резервный фонд предусмотренные пунктом 4.18 Устава за 2020 год в сумме 491 тыс. руб. По строке 3340 отражены отчисления в резервный фонд за 2021 год в сумме 111 тыс. руб.

3.3.5. По строке 3100 отражена величина нераспределенной прибыли, на 31.12.2019г. она составила 936 475 тыс. руб., с учетом корректировки на 36 846 тыс. руб., имущество, полученное сверх уставного капитала. По строке 3200 отражена величина нераспределенной прибыли, на 31.12.2020г. она составила 985 287 тыс. руб. По строке 3300 отражена величина нераспределенной прибыли, на 31.12.2021г. она составила 985 681 тыс. руб.

4 . Информация, содержащаяся на забалансовых счетах

Расшифровка информации, содержащейся на забалансовых счетах отражена в таблицах №№ 10, 11, 12

Остатки на забалансовых счетах по состоянию на 31.12.2021г.

тыс.руб. Таблица № 12

№ счета	Наименование счета	Сумма, тыс. руб.
001	Арендованные основные средства	-
007	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	759
009	Обеспечения обязательств и платежей выданные	121 138
010	Износ основных средств	16 596
011	Основные средства, переданные в аренду	442
012	Бесхозное имущество на обслуживании и содержании	12 440

Обеспечение обязательств и платежей выданные

тыс.руб. Таблица № 13

Наименование кредитора	Реквизиты договора	Вид обязательства	срок	Общая сумма лизинговых платежей тыс. руб.	Оплата тыс. руб.	Остаток платежей на 31.12.21г тыс. руб.
ООО «Северга злизинг»	Договор поручительства № 483/П-ЮЛ от 28 декабря 2016г.	Отвечать перед кредиторам за полное исполнение обязательств ООО «ПАТП-1» (ООО «Теплотранс»)	До полного исполнения обязательств по договору лизинга № 483-16 от 28.12.2016г. (до 31.12.2021г.)	121 138	0	121 138
Итого						121 138

Имущество, переданное в аренду

тыс.руб. Таблица № 14

Наименование арендополучателя	Реквизиты договора	Объекты аренды	Срок аренды	Балансовая стоимость имущества, тыс. руб.
ООО «Эбису»	Договор аренды недвижимого имущества от 20.10.2020г.	Нежилые помещения, расположенные по адресу г. Вологда, Советский проспект, 128, 1 этаж, общей площадью 233,5 кв. м. для оказания услуг общественного питания	По 22.10.2023г.	442
Итого				442

На основании Постановлений Администрацией города Вологда поступило бесхозное имущество, переданное на обслуживании и содержании, до признания права собственности или до принятия их во владение. Это имущество в бухгалтерском учете отражено на забалансовом счете 012. Бесхозяйные объекты учитываются по рыночной цене, на основании отчета № 3546/12/2021 об оценке рыночной стоимости частнопрактикующего оценщика Савенкова С.Е.

5. Прочие обязательные пояснения

5.1. Участие в совместной деятельности.

В течение 2021 года Предприятие в совместной деятельности не участвовало.

5.2. Величина курсовых разниц

Курсовые разницы отсутствуют, так как у предприятия не было расчетов в валюте.

5.3. Затраты по займам и кредитам

Предприятием заключено соглашение об условиях и порядке открытия кредитной линии от 06.04.2020г с АО «Райффайзенбанк» на сумму 150 000 000=00 руб. Выборка денежных средств в 2021 году не производилась, прочих затрат, связанных с привлечением заемных денежных средств (комиссии за открытие кредита, за досрочное погашение и т. п.) не было.

5.4. Вознаграждение управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Предприятия представлен в лице генерального директора, технического директора, исполнительного директора, финансового директора, директора по безопасности и экономической политике, главного бухгалтера.

Краткосрочные вознаграждения и начисленные на них взносы сформированы показателями: оплаты труда за отчетный период, ежегодный оплачиваемый отпуск, страховые взносы за работу в отчетном периоде, составили 7 460 тыс. руб.

Долгосрочных вознаграждений не выплачивалось.

5.5. Прекращение деятельности

У Предприятия отсутствовал в 2021 году факт прекращения основной деятельности.

5.6. Условные обязательства и активы.

Условные обязательства по состоянию на конец отчетного периода отражены в таблице

тыс.руб. Таблица № 15

№ п/п	Наименование контрагента	№ дела	Предмет взыскания	Сумма возможных обязательств на 31.12.2021г
1	ООО «Севергазлизинг»	А13-10712/2021	Взыскание задолженности в солидарном порядке	121 138
2	ООО УК «РСО№ конкурсный Калачев А.И.	А13-5017/2020	О привлечении к субсидиарной ответственности	4 936
3	ООО «Геоком 35»	А13-14365/2021	Взыскание стоимости доп. СМР	1 542
4	ООО «Спецмонтажстрой»	А13-15405/2021	Взыскание стоимости доп. СМР	762
5	АО СК «РСХБ-Страхование»	А13-16233/2019	Ущерб в результате подтопления	1 485
6	ИП Подгузов Д.Ю.	А13-15815/2021	Ущерб в результате подтопления	751

Условные активы отсутствуют.

5.7. Информация об аффилированных лицах

тыс.руб. таблица № 16

N п/п	Полное наименование или ФИО аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которых лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия в уставном капитале МУП, %
1	2	3	4	5	
1	Волков Евгений Гурьевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое	12.06.2021	-

			лицо/единоличный исполнительный орган		
2	Администрация города Вологды	160035, Вологодская обл., г. Вологда, ул. Каменный Мост, 4	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов	21.05.1991	100
4	ООО «УК РСО»	160011, Вологодская обл., г. Вологда, ул. Ветошкина, 54, оф. 1-Н	юридическое лицо, в котором предприятие имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций или уставного капитала	16.03.2016	-
5	ООО «ПАТП-1»	160014, Вологодская обл., г. Вологда, ул. Мудрова, 31	юридическое лицо, в котором предприятие имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций или уставного капитала	29.02.2016	-
6	ООО «ВологдаКом сервис»	160009 Вологодская обл. г. Вологда ул. Галкинская, 81 оф. 33	юридическое лицо, в котором предприятие имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций или уставного капитала	21.07.2020	-

5.8. Сведения об операциях связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация.

В 2021 году Предприятие контролировалось Администрацией города Вологда.

МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал» является учредителем:

- ООО «ПАТП № 1» (ООО «ПАТП № 1»), доля в уставном капитале 100 %, номинальная стоимость 63 961 000 руб. Общество было зарегистрировано 29.02.2016г.;

МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал» выступает поручителем ООО «ПАТП N 1» на сумму 121138 тыс. руб. (договор поручительства N 483/П-ЮЛ от 28.12.2016г.). По состоянию на 31.12.2019г. в отношении ООО «ПАТП N 1» и МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал» (в связи с солидарной ответственностью) возбуждено судебное производство по взысканию задолженности в размере 121138 тыс. руб.

- ООО «Управляющая компания Ресурсоснабжающих организаций» (ООО «Теплотранс»), доля в уставном капитале 100 %, номинальная стоимость 10 000 руб. Общество было зарегистрировано 17.03.2016г.

В отношении ООО «УК РО» открыто конкурсное производство по делу о банкротстве.

- ООО «ВологдаКомСервис» (ООО «ВКС»), доля в уставном капитале 25 %, номинальная стоимость 5 000 руб. Общество зарегистрировано 21.07.2020г.

Все подлежащие согласованию с собственником сделки согласованы с собственником — Администрацией города Вологда.

Предприятие осуществляло следующие хозяйственные операции

тыс. руб. таблица № 17

Перечень	Предмет договора	Сумма, тыс. руб.
Департамент имущественных отношений Администрации г. Вологды	Основные средства, полученные в хозяйственное ведение	63 932
Администрация г. Вологды	Отчисления в бюджет города Вологда	0

Операции со связанными сторонами за 2021 г

тыс.руб. таблица № 18

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
договор	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ПАТП №1 ООО	34445	-	4816	5275	33986	-
Водоснабжение, водоотведение договор №81	27	-	259	286	-	-
Волоотведение поверхностных сточных вод договор № 81/ЛК	18	-	132	150	-	-
Договор займа №б/н от 25.10.2017	34 400	-		1800	32 600	-
Проценты по договру займа	-	-	3754	2368	1386	-
Покупка проездных билетов	-	-	671	671	-	-
УК РСО ООО	1145	-	-	-	1145	-
2930	110	-	-	-	110	-
беспроцентный займ (б/н от 24.03.2016г.)	688	-	-	-	688	-
беспроцентный займ (б/н от 28.12.17)	325	-	-	-	325	-
договор № б/н от 09.10.2017	22	-	-	-	22	-
Итого	**35590**	**-**	**4816**	**5275**	**35131**	**-**

Операции со связанными сторонами за 2020 г

тыс. руб.Таблица 19

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
договор	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ПАТП №1 ООО	35086	-	5454	6098	34444	-
Водоснабжение, водоотведение договр №81	29	-	299	302	27	-
Волоотведение поверхностных сточных вод договор № 81/ЛК	19	-	210	212	18	-
Договор займа №б/н от 25.10.2017	35000	-		600	34400	-
Проценты по договру займа	-	-	3989	3989	-	-
Покупка проездных билетов	39	-	956	995	-	-
УК РСО ООО	1145	-	-	-	1145	
водоснабжение водоотведение договор № 2930	110	-	-	-	110	-
беспроцентный займ (б/н от 24.03.2016г.)	688	-	-	-	688	-
беспроцентный займ (б/н от 28.12.17)	325	-	-	-	325	-
договор № б/н от 09.10.2017	22	-	-	-	22	-
Итого	**36231**	**-**	**5454**	**6098**	**35589**	**-**

5.9. События после отчетной даты

В связи развитием пандемии коронавируса (COVID-19) были введены карантинные меры, что оказало не существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности Предприятия. В следствии произошел незначительный рост себестоимости. Ожидается, что сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий могут не существенно повлияли на деятельность Предприятия. Предприятие расценивает данную пандемию в качестве не корректирующего события после отчетного периода.

На дату составления бухгалтерской отчетности ситуация все еще развивается, руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

В результате предотвращения распространения новой коронавирусной инфекции, в рамках соответствующих мероприятий приобретено различное специализированное имущество: средства индивидуальной защиты (маски, перчатки, защитные очки, защитные экраны и т.п.), санитарно-гигиенический инвентарь и приспособления (дозаторы для жидкого мыла, санитайзеры, бактерицидные лампы и т.п.), дезинфицирующие средства.

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

5.10. Государственная помощь

Информация о характере и величине бюджетных средств, признанных в бухгалтерском учете в отчетном году, назначение и величина государственной помощи представлена в таблице 9 Пояснений. Предприятие не получало бюджетных кредитов. Отражение в таблице № 9 полученные бюджетные средства – это финансирование на переобучение и повышение квалификации работников предприятия.

5.11. Прочая информация

Между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности у Предприятия не было фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Предприятия за 2021 год (событий после отчетной даты).

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор Волков Е.Г.

Главный бухгалтер Гундалова С.В.

18.03.2022г.

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства городского округа города Вологды «Вологдагорводоканал» • МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал» • ОГРН 1103500894020 • ИНН 3525025596

Приложение № 1
Пояснение к
бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых
результатах

Финансовый результат за 2021 года

Показатель	код строки в Ф-2	Итого
Выручка от реализации	2110	1 222 353
Себестоимость	2120	1 007 339
Управленческие расходы	2220	168 258
Прибыль от продаж	**2100**	46 757
Прочие доходы:		60 952
амортизация по объектам, созданным за счет средств целевого финансирования	2340	10 032
Аренда, возмещение стоимости энергоресуров, услуг связи	2340	962
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленный в отчетном году	2340	12
Приход ТМЦ (металлолом) со списанного имущества	2340	1 324
Процентыты за пользование денежными средствами на р/счете	**2320**	6 126
Реализация прочая (ТМЦ, металлолом)	2340	1 288
Суммы дебиторской (кредиторской) задолженности, списанные по сроку исковой давности	2340	211
Резерв по сомнительным долгам	2340	33 850
Резерв под обесценивание МЦ	2340	121
Штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров	2340	6 949
прочие доходы	2340	77
Прочие расходы:		89 169
Аренда, возмещение стоимости энергоресуров, услуг связи	2350	374
Возмещение убытков (ущерба)	2350	1 458
банковское обслуживание	2350	452
благотворительная помощь	2350	506
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленный в отчетном году	2350	62
Расходы на информационно-рекламные материалы	2350	148
Реализация прочая (ТМЦ, металлолом)	2350	1 286
резерв по сомнительным долгам	2350	29 201
Списание и прочее выбыбтие основных средств	2350	241
Судебные издержки	2350	852

Показатель	код строки в Ф-2	Итого
Списанная дебиторская задолженность	2350	1 969
Штрафы административные	2350	898
Штрафы,пени по налогам	2350	2
Штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров	2350	102
Расходы по предупреждению распространения новой короновирусной инфекции (COVID-19)	2350	357
прочие расходы	2350	41 495
Расходы по колдоговору, всего	**2350**	9 766
выплаты неработающим пенсионерам		291
дни согласно кол.договора		266
Единовременные выплаты производственного характера по колдоговору		1 882
использ.транспорта согласно кол.договору		21
материальная помощь		3 781
Подарки новогодние		253
Путевки в спортивно-оздоровительные лагеря		1 307
Расходы на организацию социальных мероприятий		126
Расходы на содержание медкабинета		1 089
Страховые взносы с выплат непроизводственного характера		748
Прибыль (убыток) до налогообложения	**2300**	18 539
Отложенные налоговые активы и обязательства	2412	-8 970
налог на прибыль (расчетный)	2410	0
Прочее	2460	1 578
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	**2400**	11 146

Главный бухгалтер Гундалова С.В.

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	5130	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	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
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 20	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 20 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 20 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-

2.4. Иное использование основных средств

0710005 с. 6

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	442	442	521
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом в т.ч . бесхозные	5283	12 440	11 884	14 020
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	707 395	104 758	108 788
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	31 605	4 244
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			
Балансовая стоимость	52861	0	7 119	7 119
Залоговая стоимость	52862	0	3 296	3 296

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
			Первонач.ст-ть	Накопл.амор-тизация	Остаточная стоимость	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Первонач.ст-ть	Накопл.амор-тизация	Остаточная стоимость
							Первонач.ст-ть	Накопл.амор-тизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	4 051 448	(1 872 382)	2 179 066	487 739	(6 529)	6 288	(153 882)	4 532 658	(2 019 976)	2 512 682
	5220	за 2020г.	3 515 183	(1 753 202)	1 761 981	545 365	(9 101)	5 583	(124 764)	4 051 448	(1 872 382)	2 179 066
в том числе:												
1.1. Нежилые здания (помещения)	5201	за 2021г.	348 267	(124 364)	223 903		(388)	388	(7 941)	347 879	(131 917)	215 962
	5221	за 2020г.	286 552	(118 673)	167 880	66 452	(4 737)	1 220	(6 912)	348 267	(124 364)	223 903
1.2. Сооружения	5202	за 2021г.	278 714	(109 375)	169 339	518	(0)		(8 137)	279 232	(117 512)	161 720
	5222	за 2020г.	271 671	(101 395)	170 276	7 042	(0)	0	(7 980)	278 714	(109 375)	169 339
1.3. Передаточные	5203	за 2021г.	2 428 865	(1 003 103)	1 425 762	394 409	(0)		(65 516)	2 823 274	(1 068 619)	1 754 655
	5223	за 2020г.	2 173 167	(946 508)	1 226 658	255 698	(0)	0	(56 595)	2 428 865	(1 003 103)	1 425 762
2.1. Машины и оборудование	5204	за 2021г.	725 352	(482 970)	242 382	23 102	(3 536)	3 295	(45 436)	744 917	(525 111)	219 806
	5224	за 2020г.	564 598	(450 603)	113 995	162 593	(1 839)	1 839	(34 206)	725 352	(482 970)	242 382
2.2. Транспортные средства	5205	за 2021г.	216 537	(124 936)	91 601	67 410	(1 992)	1 992	(24 948)	281 954	(147 891)	134 063
	5225	за 2020г.	168 751	(109 583)	59 168	49 939	(2 153)	2 153	(17 506)	216 537	(124 936)	91 601
2.3. Вычислительная техника	5206	за 2021г.	11 184	(10 158)	1 026	947	(567)	567	(919)	11 564	(10 511)	1 053
	5226	за 2020г.	11 289	(9 764)	1 524	246	(351)	351	(745)	11 184	(10 158)	1 026
2.4. Производст. и хозяйств. инвентарь	5207	за 2021г.	1 701	(1 610)	91	332	(42)	42	(74)	1 991	(1 642)	349
	5227	за 2020г.	1 629	(1 611)	18	91	(19)	19	(18)	1 701	(1 610)	91
2.5 Другие виды основных средств	5208	за 2021г.	40 829	(15 866)	24 963	1 022	(3)	3	(912)	41 847	(16 774)	25 073
	5228	за 2020г.	37 526	(15 064)	22 462	3 303	(1)	1	(803)	40 829	(15 866)	24 963

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации за 2020 год

Наименование показателя	Инв. №	Сумма, тыс. руб.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего:	**0**	**16 279**
1. Недвижимое имущество	0	15 384
1.3. Передаточные	0	15 384
Сети водоснабжения	0	15 284
Маг.вод.Вологда-Прил инв.№.31829	31829	3 270
Водопроводная сеть ул. Возрождения в районе Охмыльцево - Чернышово (для подключения жилых домов № 7, 9, 10, 14, 15 по ГП по ул. Возрождения)	000014811	68
Вод.по ул.города инв.№.31076	31076	570
Водопроводная сеть по адресу : г.Вологда, по ул. Окружное шоссе от ул. Возрождения до Областной детской больницы	000015031	1 577
Маг.вод.Некрасова.Фр инв.№.32319	32319	6 631
Маг.вод.Ударников инв.№.32476	32476	3 168
Сети ливневые	0	100
Ливневая канализационная сеть ул. Батюшкова (ул. Благовещенская в р. Содема)	000014169	100
2. Движимое имущество	0	895
2.1. Машины и оборудование	0	895
Система контроля доступа Советский пр., 128 инв.№.44890	44890	246
Изделие Агат UX-3210 в комплекте инв.№.45343	45343	154
Система видеонаблюдения насосной станции "Больничный комплекс"	000013851	76
Технологическое оборудование ЦМО	000014424	63
Технологическое оборудование ЦМО	000014424	356
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	перенесено между группами	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 21 г.[1]	286 758	448 068	(3 700)	(-)	(493 676)	237 449
	5250	за 20 20 г.[2]	335166	497481	(277)	(-)	(545613)	286758
в том числе:	5241	за 20 21 г.[1]	266786	307 286	(3 700)	(-)	(348 597)	221 774
Объекты строительства	5251	за 20 20 г.[2]	318009	371674	(277)	3 256	(425877)	266786
Поступление объектов основных средств	5247	за 20 21 г.[1]	4876	133878	(-)	(-)	(138754)	0
	5257	за 20 20 г.[2]	68	124584	(-)	(40)	(119736)	4876
Оборудование, требующее монтажа	5248	за 20 21 г.[1]	15096	6904	(-)	(-)	(6325)	15675
	5258	за 20 20 г.[2]	17089	1223	(-)	(3216)	(-)	15096

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 21 г.[1]	93986	(25)	-	(7210)	(10)	-	(-)	86776	(15)
	5311	за 20 20 г.[2]	98381	(20)	5	(4400)	(-)	-	(5)	93986	(25)
в том числе:			-	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-
Доля в уставном капитале ООО "ПАТП-1"	*5302*	за 20 21 г.[1]	63961	-	-	(-)	(-)	-	-	63961	(-)
	5312	за 20 20 г.[2]	63961	(-)	-	(-)	(-)	-	-	63961	(-)
Доля в уставном капитале ООО "ТрансВод"	*5303*	за 20 21 г.[1]	10	( ) 10)	-	(10)	(-)	-	-	0	(0)
	5313	за 20 20 г.[2]	10	(10)	-	(-)	(-)	-	-	10	(10)
Доля в уставном капитале ООО "УК РСО"	*5304*	за 20 21 г.[1]	10	(10)	-	(-)	(-)	-	-	10	(10)
	5314	за 20 20 г.[2]	10	(10)	-	(-)	(-)	-	-	10	(10)
Доля в уставном капиталеООО "Вологдакомсервис"	*5305*	за 2021 г	5	(5)		(-)	(-)	-	(-)	5	(5)
	5315	за 2020 г.	-	-	5	(-)	(-)	-	5	5	(5)
Предоставленный займ ООО "ПАТП-1"	*5306*	за 2021г	30000	-	-	(7200)	(-)	-	-	22800	-
	5316	за 2020г	34400	-	-	(4400)	(-)	-	-	30000	-
Краткосрочные - всего	***5305***	за 2021г	4400	-	7200	(1800)	(-)	-	-	9800	-
	5315	за 2020г	600	-	4400	(600	-	-	-	4 400	-
Предоставленный займ ООО "ПАТП-1"	*5306*	за 2021г	4400	-	7200	(1800)	-	-	-	9800	-
	5316	за 2020г	600	-	4400	(600)	-	-	-	4400	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 21 г.[1]	98386	(25)	7200	(9010)	(10)	-	( )	96576	(15)
	5310	за 20 20 г.[2]	98981	(20)	4405	(5000)	-	-	(5)	98386	(25)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		списано	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 21 г.[1]	99 730	(476)	261 109	(241 611)	(-101)	-	x	118 796	(375)
	5420	за 20 20 г.[2]	87 870	(-)	230 152	(218 187)	(20)	-	x	99 730	(496)
в том числе:			-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
основные материалы	5401	за 20 21 г.[2]	90 089	(488)	206 777	(186 476)	(115)	-	(506)	109 884	(373)
	5421	за 20 20 г.[1]	76 743	(464)	180 667	(167 113)	(24)	-	(208)	90 089	(488)
запасные части	5402	за 20 21 г.[1]	1 133	(8)	5 933	(5 693)	(6)	-		1 373	(2)
	5422	за 20 20 г.[2]	1 996	(12)	4 995	(5 907)	4)	-	(49)	1 133	(8)
канцелярские товары	5403	за 20 21 г.[1]	157	(-)	1 069	(996)	-	-		230	(-)
	5423	за 20 20 г.[2]	186	(-)	935	(964)	-	-	0	157	(-)
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5404	за 20 21 г.[1]	1 301	(-)	8 729	(7 498)	-	-	73	2 605	(-)
	5424	за 20 20 г.[2]	1 693	(-)	5 989	(6 572)	-	-	190	1 301	(-)
Спецодежда и спецоснастка	5405	за 20 21 г.[1]	4 867	(-)	3 080	(5 349)	-	-	2	2 600	(-)
	5425	за 20 20 г.[2]	4 992	(-)	3 044	(3 159)	-	-	(11)	4 867	(-)
ГСМ	5406	за 20 21 г.[1]	779	(-)	33 355	(32 823)	-	-	-	1 310	(-)
	5426	за 20 20 г.[2]	705	(-)	32 483	(32 408)	-	-	-	779	(-)
Прочие материалы	5407	за 20 21 г.[1]	877	(-)	2 167	(2 434)	-	-	(2)	608	(-)
	5427	за 20 20 г.[2]	889	(-)	2 038	(2 064)	-	-	14	877	(-)
материалы , переданные в аренду	5408	за 20 21 г.[1]	0	(-)		( )	-	-	(0)	-	(-)
	5428	за 20 20 г.[2]	159	(-)	-	(-)	-	-		0	(-)
материалы , переданные в переработку	5409	за 2021 г.	20	-		(78)	-	-	78	20	(-)
	5429	за 2020 г.	-	-	-	(104)	-	-	124	20	(-)
Тара	5410	за 20 21 г.[1]	507	(-)	-	(342)	-	-	-	165	(-)
	5430	за 20 20 г.[2]	507	(-)	-	(-)	-	-	-	507	(-)
Товары	5411	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5431	за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-		-	(-)
Незавершенное производство	5412	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5432	за 20 20 г.[2]	-	(-)		(-)	-	-	-	-	(-)
Готовая продукция	2413	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5433	за 20 20 г.[2]	-	(-)		(-)	-	-	-	-	(-)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	Списание за счет резерва	изменение величины резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г.[1]	607 861	(287 792)	1 565 669	-	(1 584 274)	(2 032)	(27 339)	4 649	559 886	(255 805)
	5530	за 20 20 г.[2]	632 863	(277 945)	1 517 258	-	(1 507 422)	(3 214)	(31 624)	(41 471)	607 861	(287 792)
в том числе: *покупателей и заказчиков(вода и стоки)*	5311	за 20 21 г.[1]	467 192	(195 691)	1 284 854	-	(1 285 904)	(199)	(24 008)	(16 613)	441 935	(188 296)
	5331	за 20 20 г.[2]	471 296	(184 210)	1 275 991	-	(1 248 591)	(1 262)	(30 242)	(41 724)	467 192	(195 691)
покупателей и заказчиков (прочая)	5312	за 20 21 г.[1]	56 798	(39 302)	184 412	-	(202 118)	(1 021)	(3 305)	21 207	34 767	(14 790)
	5332	за 20 20 г.[2]	80 046	(40 741)	178 622	-	(200 522)	(235)	(1 114)	325	56 798	(39 302)
по авансам, перечисленным поставщикам и подрядчикам	5313	за 20 21 г.[1]	2 095	(-)	96 403	-	(95 931)	(-)	(-)	(-)	2 568	(-)
	5333	за 20 20 г.[2]	1 730	(-)	58 674	-	(58 309)	(-)	(-)	(-)	2 095	(-)
Прочие расчеты	5315	за 20 21 г.[1]	81 776	(52 799)	0		(322)	(812)	(26)	54	80 617	(52 719)
	5335	за 20 20 г.[2]	79 791	(52 994)	3 970	-	(-)	(1 717)	(268)	(73)	81 776	(52 799)
Авансы на капитальные вложения	5520	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-)	-	-	(-)
	5540	за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-)	-	-	(-)
Итого	5500	за 20 21 г.[1]	607 861	(287 792)	1 565 669	-	(1 584 274)	(2 032)	(27 339)	(4 649)	559 886	(255 805)
	5520	за 20 20 г.[2]	632 863	(277 945)	1 517 258	-	(1 507 422)	(3 214)	(31 624)	(41 471)	607 861	(287 792)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]		На 31 декабря 20 20 г.[2]		На 31 декабря 20 19 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	395 329	139 525	433 958	146 165	361 582	83 638

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				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]		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г.[1]	382 365	1 928 644	2	(1 922 494)	(187)	-	388 330
	5580	за 20 20 г.[2]	286 893	1 756 902	338	(1 661 739)	(28)	-	382 366
в том числе: *поставщики и подрядчики*	5561	за 20 21 г.[1]	109 554	1 080 557	-	(1 101 213)	(-)	-	88 898
	5581	за 20 20 г.[2]	50 071	916 611	-	(857 128)	(-)	-	109 554
перед персоналом по оплате труда	5562	за 20 21 г.[1]	16 663	350 557	-	(347 731)	(-)	-	19 489
	5582	за 20 20 г.[2]	15 105	326 538	-	(324 980)	(-)	-	16 663
по страховым взносам	5563	за 20 21 г.[1]	10 528	104 402	-	(101 938)	(-)	-	12 992
	5583	за 20 20 г.[2]	9 960	97 749	-	(97 181)	(-)	-	10 528
по налогам и сборам	5564	за 20 21 г.[1]	31 481	204 684	2	(194 487)	(-)	-	41 680
	5584	за 20 20 г.[2]	45 568	202 794	338	(217 219)	(-)	-	31 481
авансы полученные	5565	за 20 21 г.[1]	181 580	188 444	-	(153 504)	(187)	-	216 333
	5585	за 20 20 г.[2]	150 120	184 163	-	(152 675)	(28)	-	181 580
прочие	5566	за 20 21 г.[1]	32 559	0	-	(23 621)	(-)	-	8 938
	5586	за 20 20 г.[2]	16 069	16 490	-	( )	(-)	-	32 559
кредиты и займы	5567	за 20 21 г.[1]	-	0	-	(0)	(-)	x	-
	5587	за 20 20 г.[2]	0	12 557	-	(12 557)	(-)	x	-
Долгосрочная кредиторская задолженность- всего	5551	за 2021 г.	0	0	-	(0)	(-)	-	-
	5571	за 2020г	14 000	6 824	-	(20 824)	(-)	-	0
в том числе: кредиты и займы	5552	за 20 21 г.[1]	0	0	-	(0)	(-)	-	-
	5572	за 20 20 г.[2]	14 000	6 824	-	(20 824)	(-)	-	0
Итого	5550	за 20 21 г.[1]	382 365	1 928 644	2	(1 922 494)	(187)	x	388 330
	5570	за 20 20 г.[2]	300 893	1 763 726	338	(1 682 563)	(28)	x	382 366

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	5590	-	17	6 569

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[2]
Материальные затраты	5610	220 428	200 519
Расходы на оплату труда	5620	346 377	316 739
Отчисления на социальные нужды	5630	103 942	94 780
Амортизация	5640	153 459	124 523
Прочие затраты	5650	183 133	366 196
Итого по элементам	5660	1 007 339	1 102 757
Управленческие расходы	5670	168 258	
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5680	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5690	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 175 597	1 102 757

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	18888	45061	(38450)	(-)	25499
в том числе: *на оплату отпусков*	5701	18888	45061	(38450)	(-)	25499

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Полученные - всего	5800	5 040	8 645	5934
в том числе: обеспечение контрактов с поставщиками и подрядчиками	5801	5 040	8 645	5934
Выданные - всего	5810	2	3 296	3 296
в том числе:	5811	-	-	-
АО Банк Вологжанин (договор залога № 100420018-3 от 08.10.2018г)	5815	-	3 296	3 296

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]		За 20 20 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		53	
в том числе: на текущие расходы	5901	-		53	
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	-	-	(-)	-
Бюджетные кредиты - всего, 20 20 г.[2]	5920	-	-	(-)	-

Генеральный директор Е.Г. Волков

Главный бухгалтер С.В. Гундалова

18 марта 2022

Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства города Вологды «Вологдагорводоканал» • МУП ЖКХ «Вологдагорводоканал» • ОГРН 1023500894020 • ИНН 3525025396