



ООО «Аудит-Проф»

ОГРН 1142311012106, ИНН 2311177188, КПП 230801001
г. Краснодар, ул. Дзержинского, д. 40, оф. 14, тел. (861) 292-05-72
www.audit-prof.com, E-mail: markova@audit-prof.com,
член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 12006083092

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
Акционерного общества «Анапа Водоканал»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Анапа Водоканал» (ОГРН 1112301009006, 353440, Российская Федерация, Краснодарский край, г. Анапа, ул. Ленина, д. 125), 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, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Анапа Водоканал» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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 и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 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 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров 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.

О. В. Маркова

Директор аудиторской организации,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006070875)

Аудиторская организация
Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Проф»
(ООО «Аудит-Проф»),
ОГРН 1142311012106,
350051, Краснодарский кр., г. Краснодар,
ул. им. Дзержинского, дом 40, офис 14,
ОРНЗ 12006083092


(подпись)



«25» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Коды
Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АНАПА ВОДОКАНАЛ"	Форма по ОКУД	0710001
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31 12 2021
Вид экономической деятельности Забор, очистка и распределение воды	по ОКПО	03249651
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	2301078639
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	36.00
Местонахождение (адрес) 353440, Краснодарский край, Анапский р-н, Анапа г, Ленина ул, д. № 125	по ОКОПФ / ОКФС	12267 16
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ	по ОКЕИ	384
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "АУДИТ-ПРОФ"		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2311177188
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1142311012106

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Нематериальные активы	1110	180	354	623
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5	Основные средства	1150	120 453	110 775	93 699
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
14	Отложенные налоговые активы	1180	6 387	3 796	3 943
	Прочие внеоборотные активы	1190	14 529	10 534	5 800
	в том числе:				
	незавершенное строительство		11 644	7 611	3 749
	авансы выданные по вложениям во внеоборотные активы		2 222	2 171	1 225
	расходы будущих периодов		662	752	825
	Итого по разделу I	1100	141 549	125 459	104 065
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3	Запасы	1210	33 536	17 866	20 994
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
6	Дебиторская задолженность	1230	161 723	149 495	133 095
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
17	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	167 986	61 298	44 416
	Прочие оборотные активы	1260	443	-	-
	Итого по разделу II	1200	363 688	228 659	198 505
	БАЛАНС	1600	505 237	354 118	302 570

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	202 618	202 618	202 618
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	6 085	3 150	2 248
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	102 672	46 893	29 763
	Итого по разделу III	1300	311 375	252 661	234 629
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
14	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 543	1 548	1 410
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 543	1 548	1 410
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
7	Кредиторская задолженность	1520	159 567	80 829	47 361
10	Доходы будущих периодов	1530	11 153	2 741	3 818
9	Оценочные обязательства	1540	21 599	16 339	15 352
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	192 319	99 909	66 531
	БАЛАНС	1700	505 237	354 118	302 570



Руководитель

(подпись)

Стойко Роман Рамильевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация **АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АНАПА ВОДОКАНАЛ"**

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности **Забор, очистка и распределение воды**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Коды		
0710002		
31	12	2021
03249651		
2301078639		
36.00		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
10	Выручка	2110	925 092	750 423
11	Себестоимость продаж	2120	(835 656)	(759 397)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	89 436	(8 974)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	89 436	(8 974)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
10	Проценты к получению	2320	2 692	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
10	Прочие доходы	2340	17 827	51 507
11	Прочие расходы	2350	(32 581)	(16 997)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	77 374	25 536
14	Налог на прибыль	2410	(18 668)	(7 414)
	в том числе:			
14	текущий налог на прибыль	2411	(21 256)	(7 128)
14	отложенный налог на прибыль	2412	2 588	(286)
	Прочее	2460	8	(90)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	58 714	18 032

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	58 714	18 032
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Стойко Роман Рамильевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды		
0710004		
31	12	2021
03249651		
2301078639		
36.00		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АНАПА ВОДОКАНАЛ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **Забор, очистка и распределение воды**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные

общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2019 г.	3100	202 618	-	-	2 248	29 763	234 629
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	18 032	18 032
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	18 032	18 032
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	902	(902)	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	202 618	-	-	3 150	46 893	252 661
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3310	-	-	-	-	58 714	58 714
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	58 714	58 714
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	202 618	-	-	2 936	(2 936)	X
					6 086	102 671	311 375

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	234 629	18 032	-	252 661
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	234 629	18 032	-	252 661
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	29 763	18 032	(902)	46 893
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	29 763	18 032	(902)	46 893
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	204 866	-	902	205 768
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	204 866	-	902	205 768

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	322 528	255 402	238 447



Руководитель (подпись)

Стойко Роман Рамильевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация **АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АНАПА ВОДОКАНАЛ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Забор, очистка и распределение воды

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
03249651		
2301078639		
36.00		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	977 683	801 681
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	974 842	775 978
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
налог на добавленную стоимость	4114	46	24 950
прочие поступления	4119	2 795	753
Платежи - всего	4120	(843 206)	(750 627)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(353 326)	(317 508)
в связи с оплатой труда работников	4122	(440 622)	(401 606)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(28 916)	(9 300)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(20 342)	(22 213)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	134 477	51 054
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(27 789)	(34 143)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(27 789)	(34 143)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(27 789)	(34 143)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	106 688	16 911
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	61 298	44 388
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	167 986	61 299
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Стойко Роман Рамильевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
Акционерного общества
«Анапа Водоканал»
За 2021 год

Содержание

1.	Основная информация об организации.....	3
2.	Предпосылки формирования бухгалтерской отчетности	3
3.	Информация об отражении материально-производственных запасов	3
4.	Информация о нематериальных активах	4
5.	Информация об основных средствах	5
6.	Информация о дебиторской задолженности	5
7.	Информация о кредиторской задолженности	5
8.	Информация о событиях после отчетной даты	6
9.	Информация об оценочных и условных обязательствах	7
10.	Информация о доходах организации	8
11.	Информация о расходах организации	9
12.	Информация о связанных сторонах.....	10
13.	Информация о расходах на научно-исследовательские, опытно- конструкторские и технологические работы	11
14.	Информация о расчетах по налогу на прибыль	11
15.	Информация об изменении оценочных значений.....	12
16.	Информация об исправлении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.....	12
17.	Информация о формировании отчета о движении денежных средств	13
18.	Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях	14
	Приложения	14

1. Основная информация об организации

Юридический адрес: *353440, Краснодарский край, Анапский р-н, Анапа г, Ленина ул, дом 125*

Основные виды деятельности: *сбор, очистка и распределение воды, удаление и обработка сточных вод.*

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: *871 чел.*

Исполнительный орган: *Генеральный директор*

Контрольные органы организации: *Ревизионная комиссия.*

Количество акций, выпущенных акционерным обществом: *202618 шт., в том числе полностью оплаченные - 202618 шт., не оплаченные или оплаченные частично – 0 шт.*

Номинальная стоимость акций: *1000,00 руб.*

2. Предпосылки формирования бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Несопоставимости данных за отчетный и предшествующий ему годы, методов оценки и существенных статей бухгалтерской отчетности при формировании бухгалтерской отчетности допущено не было.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации, отсутствовали.

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации, отсутствует.

В течение 2021 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества оказали влияние последствия вспышки вирусной инфекции (коронавирус COVID-19).

Общество не относится к отраслям, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции.

Обществом не прекращалась и не приостанавливалась деятельность. Водоснабжение и транспортировка стоков осуществлялись непрерывно.

Руководство оценивает возможность продолжать деятельность и исполнить все обязательства Общества как высокую.

Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

3. Информация об отражении материально-производственных запасов

Балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода, сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период, балансовая стоимость запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге в разрезе видов запасов приведены в таблицах 4.1, 4.2 в Приложении к настоящим пояснениям.

Восстановление ранее созданного резерва под обесценение в 2021 г. не производилось.

Способы расчета себестоимости запасов:

Вид МПЗ	Способ расчета себестоимости		
	по себестоимости каждой единицы	по средней себестоимости	способ ФИФО
сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты		да	
инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка, тара и другие аналогичные объекты		да	
готовая продукция		да	
товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации		да	
готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи		да	
незавершенное производство		да	
объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации	да		
объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации	да		

Изменения способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) не осуществлялись.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов:

Вид запасов	Тыс. руб.	
	Предварительная оплата на 31.12.2021	Задатки на 31.12.2021
сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты	1 485	-
инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка, тара и другие аналогичные объекты	-	-
готовая продукция	-	-
товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации	-	-
готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи	-	-
незавершенное производство	-	-
объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации	-	-
объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации	-	-

4. Информация о нематериальных активах

Способ оценки нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства: исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче (стоимость активов, переданных или подлежащих передаче, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов).

Сроки полезного использования нематериальных активов определяются исходя из срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.

Способ определения амортизации нематериальных активов: линейный.

Информация о первоначальной стоимости с учетом сумм начисленной амортизации, об убытках от обесценения на начало и конец отчетного года, о стоимости списания и поступления нематериальных активов, об иных случаях движения нематериальных активов, о суммах начисленной амортизации по нематериальным активам, о стоимости переоцененных нематериальных активов, а также фактической (первоначальной) стоимости, суммах дооценки и уценки таких нематериальных активов, о стоимости нематериальных активов, подверженных обесценению в отчетном году, а также признанном убытке от обесценения, о наименовании нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета и используемых для получения экономической выгоды, о нематериальных активах, созданных самой организацией приведена в таблицах 1.1, 1.2. 1.3.

5. Информация об основных средствах

Способ оценки объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами: стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией.

Срок полезного использования объектов основных средств, приобретенных до 01.01.2002 г. определен согласно Постановлению СМ СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 "О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР", приобретенных после 01.01.2002 г. – в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

Способ начисления амортизационных отчислений: линейный.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается: земельные участки.

Информация о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств, на начало и конец отчетного года, о движении основных средств в течение отчетного года по основным группам, об изменениях стоимости основных средств, об объектах основных средств, предоставленных и полученных по договору аренды, об объектах основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, об объектах недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации приведена в таблицах 2.1, 2.2, 2.3, 2.4.

Данные об арендованных основных средствах приведены по кадастровой стоимости.

6. Информация о дебиторской задолженности

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности, просроченной дебиторской задолженности приведена в таблицах 5.1, 5.2.

Данные приведены с учетом предварительной оплаты, перечисленной поставщикам и подрядчикам по вложениям во внеоборотные активы.

7. Информация о кредиторской задолженности

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности, просроченной кредиторской задолженности приведена в таблицах 5.3, 5.4.

8. Информация о событиях после отчетной даты

Наличие событий, подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность:

Событие	Наличие (Да/Нет)	Оценка последствий, тыс. руб.
объявление дебитора организации банкротом	нет	-
объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате	нет	-
получение от страховой организации материалов по уточнению размеров страхового возмещения	нет	-
обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период.	нет	-

Наличие событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность:

Событие	Наличие (Да/Нет)	Оценка последствий, тыс. руб.
принятие решения о реорганизации организации	нет	
приобретение предприятия как имущественного комплекса	нет	
реконструкция или планируемая реконструкция	нет	
принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг	нет	
крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений	нет	
пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации	нет	
прекращение существенной части основной деятельности организации, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату	нет	
существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты	нет	
непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты	да	невозможно
действия органов государственной власти (национализация и т.п.)	да	невозможно

В феврале 2022 года на экономическую ситуацию в РФ отрицательно повлиял обострившийся связанный с Украиной военно-политический конфликт, а также связанные

с ним международные санкции в отношении ряда российских учреждений, компаний, банков и граждан, а также резко возросшие курсы иностранной валюты.

Ожидается, что указанные события могут повлиять как на деятельность организаций всех отраслей, так и на деятельность Общества.

Однако, учитывая те обстоятельства, что на Общество международные санкции не распространяются, а также отсутствие расчетов Общества в иностранной валюте, Общество расценивает данные события как некорректирующие события после отчетной даты, при этом возможность оценить последствия указанных событий после отчетной даты в денежном выражении отсутствует.

На настоящий момент воздействие рассматриваемых событий на деятельность Общества является не существенным, однако руководство предпримет все возможные меры для минимизации их последствий.

9. Информация об оценочных и условных обязательствах

Оценочные обязательства, признанные в бухгалтерском учете:

<i>Перед работниками по оплате отпусков</i>	
характер обязательства	Величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности
ожидаемый срок его исполнения	2022 год
неопределенности, существующие в отношении срока исполнения	Отсутствие точной даты
неопределенности, существующие в отношении величины	Постоянное изменение величины среднего заработка
увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты)	-
ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям	-
<i>Нарушения законодательства, влекущие наложение штрафов - отсутствуют</i>	
<i>Участие в судебном разбирательстве с высокой вероятностью проигрыша</i>	
характер обязательства	Величина оценочного обязательства относится в прочие расходы
ожидаемый срок его исполнения	2022 год
неопределенности, существующие в отношении срока исполнения	Отсутствие точной даты
неопределенности, существующие в отношении величины	Точная сумма определится в решении суда
увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты)	-
ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям	-

<i>Перед работниками по выплатам (по итогам года, по выслуге лет и т.п.) - отсутствуют</i>
<i>По гарантийному обслуживанию - отсутствуют</i>
<i>По убыточным договорам - отсутствуют</i>

Информация о величине, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода; сумме оценочного обязательства, признанной в отчетном периоде; сумме оценочного обязательства, списанной в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде; списанной в отчетном периоде сумме оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства приведена в таблице 7.

Информация о наличии у организации условных обязательств:

<i>Условное обязательство</i>	<i>Наличие (Да/Нет)</i>
выданные организацией гарантии в отношении проданных товаров, выполненных работ или оказанных услуг	нет
наличие судебных разбирательств, не завершенных на отчетную дату	нет
разногласия с налоговыми органами по вопросу уплаты платежей в бюджет	нет
признание дебитора банкротом	нет
продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации	нет
закрытие подразделений организации или перемещение в другой регион	нет
выданные организацией до отчетной даты гарантии, поручительства или иные виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц	нет
обязательства в области охраны окружающей среды	

10. Информация о доходах организации

Порядок признания выручки: по начислению, т.е. в том периоде, к которому она относится, независимо от времени фактического поступления оплаты.

Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности, выручка от которых составляет не менее 5% от общей суммы выручки:

Вид деятельности	Объемы продаж
Водоснабжение и водоотведение и связанные услуги	891 226 тыс. руб.
Прочие работы и услуги	33 866 тыс. руб.

Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по географическим рынкам сбыта, выручка от которых составляет не менее 5% от общей суммы выручки:

Географический рынок сбыта	Объемы продаж
Анапский район	100%

Состав прочих доходов:

Вид прочих доходов	Сумма, тыс. руб.
Поступление запасов от списания основных средств	2 990
Списание кредиторской задолженности	225

Вид прочих доходов	Сумма, тыс. руб.
Присужденные и признанные доходы	545
Реализация прочих активов	2 990
Восстановление резерва сомнительных долгов	9 104
Страховое возмещение	42
Проценты на остаток денежных средств на расчетном счете	2 692
Финансирование расходов по предупреждению травматизма	85
Доходы будущих периодов	1 597
Прочие доходы	250

Информация о выручке, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами: отсутствует.

Прочие доходы организации за отчетный период, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков:

Вид доходов будущих периодов	Получено за 2021 г., тыс. руб.
бюджетные средства, направленные на финансирование расходов	-
не использованные на конец отчетного периода остатки средств целевого бюджетного финансирования	-
стоимость основных средств, полученных безвозмездно	10 008

11. Информация о расходах организации

Порядок признания коммерческих расходов: не обособляются, списываются на себестоимость проданной продукции (товаров, работ, услуг).

Порядок признания управленческих расходов: списываются в дебет счета 20 "Основное производство".

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат, об изменении величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году приведены в таблице 6.

Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов:

Вид отчислений	Сумма отчислений за 2021 г., тыс. руб.
Признанное оценочное обязательство на оплату отпусков работникам	35 770
Признанное оценочное обязательство по судебным искам	1 582
Отчисления в резерв под обесценение запасов	363
Отчисления в резерв сомнительных долгов	9 761

Состав прочих расходов:

Вид прочих расходов	Сумма, тыс. руб.
Услуги банков	3 949
Амортизация основных средств	473
Списание вложений во внеоборотные активы	3 937

Вид прочих расходов	Сумма, тыс. руб.
Расходы на благоустройство	544
Себестоимость реализованных прочих активов	2 990
Списание основных средств и прочих активов	552
Штрафные санкции	950
Расходы на возмещение ущерба	754
Списание дебиторской задолженности	716
Платежи за загрязнение окружающей среды	663
Расходы на ведение реестра акционеров	36
Расходы прошлых лет	113
Отчисления в резерв сомнительных долгов	9 761
Судебные расходы	372
Отчисления в оценочное обязательство по судебным искам	1 582
Благотворительность	34
Социальные расходы	4 763
Прочие расходы	392

12. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон:

Наименование юридического лица (ФИО физического лица)	Характер отношений
Муниципальное образование город-курорт Анапа в лице управления имущественных отношений администрации МО г.-к. Анапы	Единственный акционер
Стойко Роман Рамильевич	Единоличный исполнительный орган – генеральный директор, член совета директоров
Мариев Дмитрий Павлович	Член совета директоров
Юнаев Руслан Геннадьевич	Член совета директоров
Краснюк Алексей Геннадьевич	Член совета директоров
Лобасов Эдуард Геннадьевич	Член совета директоров

По МО г.-к. Анапы информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	Муниципальное образование город-курорт Анапа в лице управления имущественных отношений администрации МО г.-к. Анапы передало в аренду Обществу имущество и земельные участки
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	Арендная плата за 2021 год составила 3 512 тыс. руб. (без НДС), оплачено – 3 052 тыс. руб.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	Задолженность по арендной плате 373 тыс. руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	В течение 2022 г. денежными средствами.
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного	-

периода	
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	-

Со связанными сторонами – физическими лицами хозяйственные операции не совершались.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Вид вознаграждений	Сумма, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения	
Оплата труда за отчетный период	3 532
Начисленные на заработную плату налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	1 604
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	32,5
Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи	180
Долгосрочные вознаграждения	
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии)	-
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-
иные долгосрочные вознаграждения	-

13. Информация о расходах на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Способ списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам: линейный.

Сроки применения результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ: исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет.

Информация о сумме расходов, отнесенных в отчетном периоде на расходы по обычным видам деятельности и на прочие расходы по видам работ; о сумме расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, не списанным на расходы по обычным видам деятельности и (или) на прочие расходы; о сумме расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам приведена в таблицах 1.4, 1.5.

14. Информация о расчетах по налогу на прибыль

Информация о расчетах по налогу на прибыль:

	Тыс. руб.
Временные разницы, возникшие (погашенные) в отчетном периоде	12 938
Признанные (списанные) отложенные налоговые активы в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	0
Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:	
Налоговая ставка	20%
Условный расход по налогу на прибыль	15 475
Постоянный налоговый расход	3 193
Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль	15 966

Изменения правил налогообложения: отсутствуют.

Изменения применяемых налоговых ставок: отсутствуют.

Иная информация, необходимая для понимания характера показателей, связанных с налогом на прибыль организаций: величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

15. Информация об изменении оценочных значений

Информация об изменении оценочного значения:

Оценочное значение	Изменение за отчетный период	Остаток на конец отчетного периода
Резерв по сомнительным долгам	637	23 300
Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов	363	363
Сроки полезного использования основных средств, нематериальных активов и иных амортизируемых активов	-	-
Оценочное обязательство по оплате отпусков работников	4 329	19 989
Оценочное обязательство по судебным искам	931	1 609

Случаи, когда оценить влияние изменения оценочного значения на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды невозможно: отсутствуют.

16. Информация об исправлении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде: отсутствует.

Случаи невозможности определения влияния существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности: отсутствуют.

17. Информация о формировании отчета о движении денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	Тыс. руб.
	Сумма по состоянию на 31.12.2021 г.
Наличные денежные средства в кассе	269
Денежные средства на расчетном счете	167 617
Краткосрочные депозиты (на срок не более 3 месяцев)	0
Переводы в пути	100
Итого денежных средств и денежных эквивалентов	167 986

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса:

Дата	Увязка
На 31.12.2019 г.	Стр. 1250 бухгалтерского баланса = стр. 4450 графы 4 отчета о движении денежных средств
На 31.12.2020 г.	Стр. 1250 бухгалтерского баланса = стр. 4450 графы 3 отчета о движении денежных средств
На 31.12.2021 г.	Стр. 1250 бухгалтерского баланса = стр. 4500 графы 3 отчета о движении денежных средств

В состав денежных эквивалентов включаются:

- краткосрочные банковские депозиты (на срок не более 3 месяцев)

Особенности классификации денежных потоков:

- платежи по договорам лизинга отражаются в составе денежных потоков от текущих операций
- НДФЛ, перечисленный в бюджет, страховые взносы отражаются в составе денежных потоков, связанных с оплатой труда.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее;
- возвраты платежей.

Имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства:

Суммы открытых, но не использованных кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков)	нет
Величина денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта	нет
Полученные поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием суммы денежных средств, которые может привлечь организация	нет
Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную	нет

дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения	
---	--

Имеющиеся существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией: отсутствуют.

Информация об аккредитивах, открытых в пользу организации: отсутствуют

18. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях (стихийное бедствие, пожар, авария): отсутствуют.

Руководитель _____ Генеральный директор Стойко Р. Р.

Главный бухгалтер: _____ Аксютенко Н. Н.
(подпись) (ФИО)



Приложения

- Таблица 1.1 Наличие и движение нематериальных активов
- Таблица 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией
- Таблица 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью
- Таблица 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР
- Таблица 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов форма
- Таблица 2.1. Наличие и движение основных средств
- Таблица 2.2. Незавершенные капитальные вложения
- Таблица 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации
- Таблица 2.4. Иное использование основных средств форма
- Таблица 3.1. Наличие и движение финансовых вложений
- Таблица 3.2. Иное использование финансовых вложений
- Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов»
- Таблица 4.2. «Запасы в залоге»
- Таблица 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности
- Таблица 5.2. Просроченная дебиторская задолженность
- Таблица 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Таблица 5.4. Просроченная кредиторская задолженность форма
Таблица 6. Затраты на производство
Таблица 7. Оценочные обязательства
Таблица 8. Обеспечения обязательств
Таблица 9. Государственная помощь

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период								На конец периода			
			На начало года		Поступило		Выбыло		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

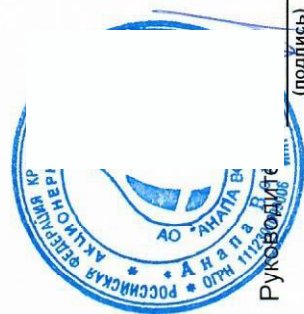
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	674	(320)	-	(299)	299	375	(195)
	5150	за 2020г.	774	(151)	-	(100)	100	674	(320)
в том числе:	5141	за 2021г.	674	(320)	-	(299)	299	375	(195)
научно-исследовательские работы по анализу и актуализации схем водоснабжения и водоотведения	5151	за 2020г.	774	(151)	-	(100)	100	674	(320)

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 2021г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	



Руководитель
Стойко Роман Рамильевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	7 611	8 959	(3 517)	(1 409)	11 644
	5250	за 2020г.	3 749	3 862	-	-	7 611
в том числе:							
	Насосная станция в ст. Гостагаевской						
	5241	за 2021г.	136	11	-	-	-
	5251	за 2020г.	123	13	-	(147)	-
Артезиан. скважина распол.относ.ориен.-ра200м на вос.х.Вер.Чек,ул.Горная 71	5242	за 2021г.	1 122	14	-	-	136
	5252	за 2020г.	1 108	14	-	(1 136)	-
Централизованное водоотведение в муниципальном образовании г-к Анапа населенных пунктов с. Гай-Кодзор и с. Бужор	5243	за 2021г.	-	267	-	-	1 122
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	267
Скважина по адр.:Краснодарский кр.,Анап. р.,на юго-зап. от пер.ул.Мира и ул.Огородной в ст.Гост	5244	за 2021г.	60	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	60	-	-	-	60
РЧВ 10 000 м3	5245	за 2021г.	2 504	-	-	-	60
	5255	за 2020г.	4	2 500	-	-	2 504
ПНС (х-Красный,Анапский район,Краснодарского края,в районе ул.Свободы и пер.Урожайного	5246	за 2021г.	40	-	(40)	-	2 504
	5256	за 2020г.	40	-	-	-	2 504
Аэротенки действующих канализационных очистных сооружений	5247	за 2021г.	-	65	-	-	40
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	65
РЧВ 10000 куб.м. Верхнее Джемете	5248	за 2021г.	80	-	-	-	-
	5258	за 2020г.	80	-	-	-	80
РЧВ 8000 куб.м. восток граница ЗУ по ш. Супсехское,48	5249	за 2021г.	4	-	(4)	-	80
	5259	за 2020г.	4	-	-	-	-
Водопровод от п. Виногр. до площадки РЧВ ст. Благовещенская		за 2021г.	3 473	-	-	-	4
		за 2020г.	2 265	1 208	(3 473)	-	-
Дизельная генераторная установка на ОСК ул. Народная,д. 27 (ст-во)		за 2021г.	67	-	-	-	3 473
		за 2020г.	67	-	-	-	67
Реконструкция ОСВ		за 2021г.	-	710	-	-	67
		за 2020г.	-	-	-	-	710
Ограждение на станции биологической очистки в с. Сукко		за 2021г.	126	-	-	(126)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Напорный канализационный коллектор в п. Супсех		за 2021г.	-	126	-	-	126
		за 2020г.	-	420	-	-	420
Канализационные очистные сооружения в г. Анапе		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1 330	-	-	1 330
Централизованное водоотведение "Новая Анапа"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	2 087	-	-	2 087
Оборудование к установке		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	4 055	-	-	4 664

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	2 650	-
Водопроводные сети ул.Новороссийская	5261	33	-
Водопроводные сети ул.К.Соловьяновой	5262	2	-
Водопроводные сети ул.Гребенская чуг.	5263	2	-
Канализационная сеть Новороссийская 239	5264	20	-
Водопровод ст. Благовещенская	5265	32	-
Водопроводные сети х. Н. Гостагайка	5266	1	-
Водопроводные сети с. Витязево	5267	148	-
Водопроводные сети с. Джигинка	5268	124	-
Водопроводные сети с. Супсех, ул. Советская, Мира, Чапаева, Шевченко, Гагарина.	5269	32	-
Водопроводные сети с. Варваровка		83	-
Водопроводные сети с. Супсех, ул. Серебряная, Жолоба, Кирова, Садовая, Новоселов, Советская.		399	-
Водопроводные сети с. Супсех, ул. Николаевская, Пушкина, Терешкова, Фрунзе, Гагарина, Гургенева, Др		39	-
Водопроводные сети с. Супсех, ул. Садовая, Южная, Толстого, Жолоба, Фрунзе, пер. Лесной.		3	-
Наружные канализационные сети с. Цибанобалка, ул. Садовая - Пролетарская		44	-
Водопроводные сети п. Пятихатки		754	-
Водопроводные сети х. Красный Курган		33	-
Водопроводные сети с. Цибанобалка		37	-
Водопроводные сети х. Красный		2	-
Канализационные сети с. Супсех		97	-
Водопроводные сети по ул. Гоголя от ул. Ивана Голубца до ул. Черноморской		2	-
Локальная система оповещения-диспетчерская		175	-
Внутрипоселковые разводящие сети ДНТ "Южный"		34	-
Внутрипоселковые разводящие сети х. Усатова Балка		1	-
Водопровод ст. Анапская, ул. Мира-Новороссийской		232	-
Насос на раме СД-250/22,5, Пионерский проспект		69	-
Водопроводная сеть к ж/д ст. Анапская, у. Анапская, 83а		35	-
Канализационная сеть к ж/д г. Анапа, ул. Тростникова ,19		23	-
Роторная вентиляторная UNOKOR RB 150. с.Сукко		196	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 387 964	1 686 764	1 454 244
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Стойко Роман Рамильевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Стойко Роман Рамильевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Стойко Роман Рамильевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода													
			На начало года			выбыло			перевод из кредитной задолженности в дебиторскую	перевод из дебиторской задолженности в кредитную	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам										
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	списание на финансовый результат					восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженности	перевод из дебиторской задолженности							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Авансы выданные	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочая	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	176 329	(24 663)	1 730 930	2 692	(1 720 707)	-	9 104	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	189 245	(25 300)	
	5530	за 2020г.	192 005	(57 684)	1 658 330	-	(1 674 006)	-	27 830	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	176 329	(24 663)
в том числе:	5511	за 2021г.	156 036	(24 663)	1 352 714	-	(1 339 795)	-	9 104	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	168 955	(25 300)
	5531	за 2020г.	154 970	(57 684)	1 024 315	-	(1 023 249)	-	27 830	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	156 036	(24 663)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2021г.	6 988	-	358 877	-	(358 526)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 339	-
	5532	за 2020г.	4 749	-	410 906	-	(408 667)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 988	-
Прочая	5513	за 2021г.	6 988	-	9 185	2 692	(15 739)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 126	-
	5533	за 2020г.	7 270	-	68 446	-	(68 728)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 988	-
По налогам	5514	за 2021г.	6 317	-	10 155	-	(6 647)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 825	-
	5534	за 2020г.	25 016	-	154 663	-	(173 362)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 317	-
Итого	5500	за 2021г.	176 329	(24 663)	1 730 930	2 692	(1 720 707)	-	9 104	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	189 245	(25 300)
	5520	за 2020г.	192 005	(57 684)	1 658 330	-	(1 674 006)	-	27 830	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	176 329

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	25 300	-	24 663	-	57 684	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	25 300	-	24 663	-	57 684	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	80 829	1 149 103	-	(1 070 365)	-	X	X	159 567
	5580	за 2020г.	47 361	1 156 447	-	(1 122 979)	-	-	-	80 829
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	7 091	184 177	-	(180 750)	-	-	-	10 519
	5581	за 2020г.	16 407	399 350	-	(408 686)	-	-	-	7 091
авансы полученные	5562	за 2021г.	30 955	198 167	-	(135 637)	-	-	-	93 435
	5582	за 2020г.	7 504	110 963	-	(87 512)	-	-	-	30 955
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	30 667	415 287	-	(411 534)	-	-	-	34 380
	5583	за 2020г.	11 737	315 738	-	(296 808)	-	-	-	30 667
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	121 169	351 462	-	(342 344)	-	-	-	21 234
	5586	за 2020г.	11 713	330 395	-	(329 993)	-	-	-	12 116
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	80 829	1 149 103	-	(1 070 365)	-	X	X	159 567
	5570	за 2020г.	47 361	1 156 447	-	(1 122 979)	-	-	-	80 829

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководити

(подпись)

Стойко Роман Рамильевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	268 656	73 104
Расходы на оплату труда	5620	359 474	282 575
Отчисления на социальные нужды	5630	105 726	85 159
Амортизация	5640	17 828	16 794
Прочие затраты	5650	83 972	301 765
Итого по элементам	5660	835 656	759 397
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	835 656	759 397

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



Стойко Роман Рамильевич
(расшифровка подписи)

подпись

24 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	16 339	38 353	(33 092)	-	21 599
в том числе:						
оценочные обязательства по оплате отпусков работникам	5701	15 660	36 770	(32 441)	-	19 989
оценочные обязательства по судебным искам	5702	679	1 582	(652)	-	1 609



Стойко Роман Рамильевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

24 марта 2022 г.