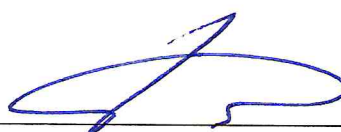


Акционерное общество «Водоснабжающая компания»

**БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ**

**за 12 месяцев 2019 года**

Директор



Башкиров А.В.

Перечень форм бухгалтерской отчетности  
за 2019 год

№ п/п	Форма	Количество листов
1	Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу	13
2	Бухгалтерский баланс	2
3	Отчет о финансовых результатах	2
4	Отчет об изменении капитала	3
5	Отчет о движении денежных средств	3
6	Пояснения к бухгалтерскому балансу	15
7	Расчет оценки стоимости чистых активов	1
8	Расшифровка строки баланса 1151 "Вложения во внеоборотные активы (незавершенное строительство и неотделимые улучшения арендованного имущества)"	1
9	Расшифровка строки 1190 баланса "Прочие внеоборотные активы"	1
10	Расшифровка строки 1230 баланса "Дебиторская задолженность"	13
11	Расшифровка строки 1250 баланса "Денежные средства и эквиваленты"	1
12	Расшифровка строки 1260 баланса "Прочие оборотные активы"	1
13	Расшифровка строки 1370 баланса "Нераспределенная прибыль"	1
14	Расшифровка строки 1520 баланса "Кредиторская задолженность"	5
15	Расшифровка строки 1530 баланса "Доходы будущих периодов"	1
16	Расшифровка строки 1540 баланса "Оценочные обязательства"	1
17	Расшифровка строки 2340 Отчета о финансовых результатах "Прочие доходы"	1
18	Расшифровка строки 2350 отчета о финансовых результатах "Прочие расходы"	1
19	Расшифровка задолженности по налогам и сборам	1
20	Сведения о финансовом состоянии предприятия	1
21	Расшифровка строки "Задолженность бюджетных предприятий за предоставленные жилищно-коммунальные услуги" формы "Сведения о финансовом состоянии предприятия"	1
22	Расшифровка строки "Задолженность предприятий ЖКХ" формы "Сведения о финансовом состоянии предприятия"	2
23	Расшифровка строки "Задолженность прочих предприятий" формы "Сведения о финансовом состоянии предприятия" на	11
24	Расшифровка строки "Задолженность прочим поставщикам и кредиторам" формы "Сведения о финансовом состоянии предприятия"	4
25	Отчет N1-СВ ЖКХ Финансовые показатели организаций, состоящих на самостоятельном балансе	2
26	Информация о работе с населением по взысканию задолженности за жилищно-коммунальные услуги	2
27	Информация по налоговым обязательствам в консолидированный бюджет Республики Башкортостан	1
	Итого:	89

Главный бухгалтер



Бурда Л.С.

**Пояснительная записка**  
**к бухгалтерской финансовой отчетности**  
**акционерного общества «Водоснабжающая компания»**  
**за 2019 год**

**I. Общие сведения**

Полное наименование предприятия: Акционерное общество «Водоснабжающая компания»

Форма собственности: Акционерное общество

Дата создания: Общество было создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах" 10.12.2010 года.

Учредители: 1. Общество с ограниченной ответственностью «Сети»;

Уставный капитал: - 10 тыс.руб.

Адрес регистрации: АО «ВСК» зарегистрировано по адресу: 453120, Россия, Республика Башкортостан, город Стерлитамак, улица Днепроvская, дом 3.

Вид деятельности:

Основной – Распределение воды для питьевых и промышленных нужд;

Среднесписочная численность: 39 человек.

**II. Сведения об учетной политике**

Настоящий бухгалтерский учет предприятия подготовлен на основе следующей учетной политики.

**2.1. Основа составления**

Бухгалтерский учет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона “О бухгалтерском учете” N402-ФЗ от 06.12.11 года и Положении по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством Финансов Российской Федерации от 29.07.1998 года N34н.

**2.2. Активы и обязательства** оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке создан резерв по сомнительным долгам, а также оценочных обязательств. Для целей формирования бухгалтерского баланса существенными признаются показатели, составляющие 5 (пять) и более процентов от суммы соответствующих активов (обязательств) (количественный показатель). Показатель менее 5% может быть признан существенным в случае, если

неотражение в бухгалтерском балансе этого показателя способно повлиять на мнение пользователей о финансовом состоянии организации (качественный показатель).

### **2.3. Критерий существенности.**

Предприятие признает существенной ошибку, которая в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же период составляет сумму, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 10%, вне зависимости от характера ошибки:

- ошибки, связанные с неверным отнесением расходов предприятия – к общей сумме расходов;
- ошибки, связанные с неверным отнесением доходов предприятия – к общей сумме доходов.

Выявление существенности или несущественности ошибки производится по итогам за год в декабре отчетного года.

## **III Сведения об отдельных активах и обязательствах**

### **3.1. Основные средства**

К амортизируемому имуществу относится имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40 тыс.руб.

Начисление амортизации производится линейным способом.

Срок полезного использования определяется по правилам, установленным в п.20 ПБУ 6/01.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производственной мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации;
- нормативно-плановых и других ограничений использования объекта.

Приобретенное имущество с первоначальной стоимостью до 40 тыс.руб. за единицу относится к материально-производственным запасам.

Предприятие переоценку основных средств не производит.

Строка 1150 «Основные средства» включают остаточную стоимость основных средств – 69 201 тыс.руб., и стоимость объектов незавершенного строительства 49 196 тыс.руб. Увеличение по данной строке к уровню 2018 года связано с завершением выполнения инвестиционной программы и обновлением объектов водоснабжения и водоотведения.

3.2. Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты, незаконченные строительством и не принятые в эксплуатацию; оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в группе статей "Основные средства".

Перечень вышеуказанных объектов приведен в таблице:

№ п/п	Наименование объекта	Стоимость вложений (тыс.руб.)
1	водопровод- 1702,5м (Ду225-315)	7 761,23
2	канализация-452,0м	2 346,22
3	строительство сетей водоотведения (микрорайон 2 Западного района)	4 157,75
4	строительство сетей водоотведения (микрорайон 1 Западного района)	1 077,00
5	строительство сетей водоснабжения (микрорайон 5 Западного района)	17 795,69
6	строительство сетей водоотведения (микрорайон 5 Западного района)	4 259,21
7	строительство сетей водоснабжения (микрорайон 2 Западного района)	11 702, 58
8	проектирование и строительство сетей в/о мкрн.№2 «Прибрежный» I, Ду 300, протяж.2,52км	95,00
	<b>Итого</b>	<b>49 195 ,54</b>

### **3.3.Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

Согласно ПБУ 4/99, активы и обязательства должны представляться с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

В бухгалтерском балансе запасы, дебиторская и кредиторская задолженность, денежные средства отнесены к краткосрочным. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные. По строке 1190 отражена информация по программному обеспечению со сроком службы более 1 года.

### **3.4.Запасы**

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. При отпуске материалов в производство оценка производится по средней себестоимости.

Товары принимаются к учету по покупным ценам.

### **3.5. Дебиторская задолженность**

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса при признании ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течении пяти лет с момента ее списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Предприятие создает резерв по сомнительным долгам. Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспечена соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резерва. Эти резервы представляют собой консервативную оценку предприятием той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резерв по сомнительным долгам создается ежемесячно. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами.

Дебиторская задолженность по оплаченным авансам на сумму НДС не уменьшена, в связи с не применением организацией права на вычет с выданного аванса.

Кредиторская задолженность по авансам полученным отражена в балансе за вычетом НДС.

### ***3.6. Оценочные обязательства***

Учетной политикой предприятия предусмотрено создание оценочного обязательства по оплате отпусков работников.

***3.7. Порядок признания доходов*** и расходов в бухгалтерском учете установлен по методу начисления.

### ***3.8. Раскрытие существенных показателей***

3.8.1. Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31 декабря 2019 года составила 69 201 тыс.руб., в т.ч.:

- Сооружения – 48 219 тыс.руб.;
- Машины и оборудование – 20 982 тыс.руб.,

#### ***3.8.2. Дебиторы и кредиторы***

Дебиторская задолженность на 31.12.2019 года составила 98 532 тыс.руб. В том числе: задолженность покупателей – 88 713 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2019 года составила 182 459 тыс.руб. Основная доля задолженности – задолженность перед поставщиками – 168 862 тыс.руб. По отношению к началу года снижение кредиторской задолженности составило 1,1%.

#### ***3.8.3 Денежные средства и денежные эквиваленты***

В строке 1250 Баланса отражены:

№ п/п	Содержание	Сумма (тыс.руб.)
1	Денежные средства в кассе	40
2	Денежные средства на расчетном счете	11644
	Всего:	11684

#### **3.8.4. Нераспределенная прибыль**

Нераспределенная прибыль на 31.12.2019 года составила – 47 089 тыс.руб., в т.ч.:

Прибыль прошлых лет 40 510 тыс.руб.

Чистая прибыль отчетного года 6 579 тыс.руб.

**3.8.5. Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности сальдировано.**

#### **4. Финансовый результат по основным видам деятельности.**

Доходы и расходы за отчетный год отражены в форме 2 «Отчета о финансовых результатах» отдельно по основным видам деятельности, а также по прочим операциям.

Основными видами деятельности предприятия являются услуги по водоснабжению и водоотведению. Финансовый результат по вышеуказанным статьям – прибыль 21 737 тыс.руб. От прочих услуг по основному виду деятельности получена прибыль 6 244 тыс.руб., в том числе - плата за подключение (индивидуальная плата за подключение) – 5 493 тыс.руб.:

Выручка (доходы) от реализации

Выручка от продажи услуг признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». Доходы от реализации в 2019 году составили 547 541 тыс. руб. (без НДС):

Доходы за прошлый отчетный период составили 569 420 тыс.руб. (без НДС).

Расходы, связанные с реализацией в 2019 году составили 519 560 тыс. руб.

Расходы, связанные с реализацией за прошлый отчетный период составили 496 968 тыс.руб.

Снижение выручки от реализации, главным образом, связано с переводом с сентября 2018 года стоков абонента - АО «БСК» на БОС своего предприятия, минуя сети АО «ВСК».

#### **Общий финансовый результат**

Прибыль до налогообложения по АО «ВСК» составила 11 049 тыс. руб., (в т.ч. от основной деятельности прибыль составила 27 981 тыс.руб. По прочим доходам и расходам убыток составил 16 932 тыс.руб. Основным фактором, оказавшим влияние на

получение убытка по прочим операциям, является сомнительная задолженность неплатежеспособных контрагентов.

### **5. Расчеты по налогу на прибыль. Разницы между данными бухгалтерского и налогового учета.**

Организация формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». При применении различных способов признания доходов и расходов для целей бухгалтерского и налогового учета в отчетном периоде возникли постоянные и временные различия, которые влияют на формирование налогооблагаемой прибыли.

№ п/п	Содержание	Сумма (тыс.руб.)	Бухгалтерская проводка
1	Прибыль до налогообложения	11 049	Д 99.2.2 К 68.4.2 Условный расход $11\,049 \cdot 20\% = 2\,209$
2	Постоянные налоговые обязательства	2261	Д 99.2.3 К 68.4.2
3	Изменение отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов	(277)  286	Д 68.04.2 К 77  Д 09 К 68.04.2

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 22 395 тыс. руб. Применена ставка налога на прибыль в 2019 году - 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2019 год составила 4 479 тыс. руб.

## **IV. Анализ финансового положения и эффективности деятельности предприятия**

Представленный ниже анализ финансового состояния и эффективности деятельности АО «ВСК» выполнен за период с 01.01.2019 по 31.12.2019 года.

Деятельность предприятия отнесена к отрасли «Жилищно-коммунальные услуги» (класс по ОКВЭД – 36.00.2), что было учтено при качественной оценке значений финансовых показателей.

### **4.1. Структура имущества и источники его формирования**



Показатель	Значение показателей				Изменение		
	Период		В % к валюте баланса		Изменения за период		
	На 31.12.2018	На 31.12.2019	На 31.12.18	На 31.12.19	Гр.3-гр.2	Гр.3- гр.2/гр.2	
1	2	3	4	5	6	7	
<b>Актив</b>							
1.Внеоборотные активы, в т.ч.	82972	121082	36,7	52	38110	45,9	
Основные средства	80050	118397	35,5	50	38347	47,9	
2.Оборотные активы, всего, в т.ч.	142831	111526	63,3	48	-31305	-21,9	
запасы	2388	1267	1,06	0,5	-1121	-46,9	
Дебиторская задолженность	119368	98532	52,9	42	-20836	-17,4	
Денежные средства и денежные эквиваленты (депозиты)	21033	11684	9,3	5	-9349	-44,4	
<b>Пассив</b>							
1.Собственный капитал	40521	47100	17,9	20,2	6579	16,2	
2.Краткосрочные обязательства, всего	185202	185153	82,0	80	-49	0	
Валюта баланса	225803	232609	100	100	6806	3,0	

Структура активов баланса на 31.12.2019 года характеризуется следующим соотношением: 52% внеоборотных активов и 48% текущих. За отчетный период активы увеличились на 6 806 тыс.руб. (или на 3%). Рост величины активов связан с увеличением показателя по основным средствам в связи с выполнением мероприятий инвестиционной программы.

В пассиве баланса наблюдается увеличение собственного капитала на 6579 тыс.руб., главным образом, за счет получения за отчетный период чистой прибыли.

#### 4.2. Оценка стоимости чистых активов

Показатель	Значение показателей				Изменение	
	Период		В % к валюте баланса		Изменения за период	
	На 31.12.2018	На 31.12.2019	На 31.12.18	На 31.12.19	Гр.3-гр.2	Гр.3- гр.2/гр.2
1	2	3	5	5	6	7
Чистые активы	40521	48380	17,9	20,7	7859	19,3
Уставный капитал	10	10	0,004	0,0046	0	0
Превышение чистых активов над уставным капиталом	40511	48370	179	207	7859	19,3

Показатели в таблице свидетельствуют, что чистые активы на 31.12.2019 года намного превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение предприятия, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов.

#### 4.3. Основные показатели ликвидности предприятия

N п/п	Показатель	Формула расчета	Значение	Нормативное значение
1	Коэффициент текущей ликвидности	Оборотные активы /Краткосрочные обязательства	111527/ 185153 = = 0,60	От 1 до 2
2	Коэффициент абсолютной ликвидности	Денежные средства + Краткосрочные фин.вложения/ Текущие обязательства	11684 / 185153 =0,06	Не менее 0,2
3	Коэффициент критической ликвидности	Краткосрочная дебиторская задолженность + Краткосрочные фин.вложения+ Денежные средства / Текущие обязательства	98532+11684 /185153 = 0,6	0,7 - 1
4	Коэффициент обеспеченности и	Капитал – Внеоборотные активы / Оборотные активы	47100 – 121082/ 111527 =-0,7	Не менее 0,1

	собственными оборотными средствами			
--	--	--	--	--

Представленные в таблице данные свидетельствуют, что:

- Коэффициент текущей ликвидности ниже нормы. Значение коэффициента ниже нормы говорит о трудностях в погашении организацией своих текущих обязательств.

- Коэффициент абсолютной ликвидности 0,06 - не соответствует норме и является очень низким. Это свидетельствует о явной нехватке денежных средств организации для покрытия краткосрочных обязательств. В большинстве случаев нормальным считается показатель, значение которого равно 0,2 и выше.

- Расчет коэффициента критической ликвидности – это более жесткая оценка ликвидности предприятия. Коэффициент критической ликвидности показывает долю текущих обязательств, которая может быть покрыта не только существующими активами предприятия, но и за счет предстоящих поступлений.

В 2019 году данный коэффициент не соответствует норме. Это также свидетельствует о трудностях организации расплатиться по своим обязательствам полностью при условии своевременных расчетов с кредиторами и благоприятной продаже услуг.

Из приведенных данных видно, что предприятие теряет свою платежеспособность из-за неплатежеспособности покупателей.

Основные финансовые результаты деятельности АО "ВСК" за весь анализируемый период 2019 года приведены ниже в таблице.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Среднегодовая величина, тыс. руб.
	2018	2019	тыс. руб. (гр.3 — гр.2)	± % ((3-2): 2)	
1	2	3	4	5	6
1. Выручка	569420	547541	-21879	-3.8	558481
2. Расходы по обычным видам деятельности	496968	519560	22592	4.5	508264
3. Прибыль (убыток) от продаж	72452	27981	-44471	-61.3	51217
4. Финансовый результат от прочих доходов и расходов	-36943	-16932	2011	-5.4	26937
5. Прибыль до налогообложения	35510	11049	-24461	-68.8	46559
7. Изменение налоговых активов	16755	4470	-12285	-73.3	10613

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Среднегодовая величина, тыс. руб.
	2018	2019	тыс. руб. (гр.3 — гр.2)	± % ((3-2): 2)	
и обязательств, налог на прибыль и прочее					
8. Чистая прибыль (убыток)	18755	6579			12667

По данным отчета о финансовых результатах, за весь анализируемый период организация получила прибыль от продаж в размере 27 981 тыс. руб., что составляет 5% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж снизилась на 61% или на 44 471 тыс. руб.

Одним из факторов, оказавшим влияние на снижение валовой прибыли, является снижение выручки от основной деятельности на 21 879 тыс.руб. Как уже отмечалось выше, это связано с переводом с сентября 2018 года стоков абонента - АО «ВСК» на БОС своего предприятия, минуя сети АО «ВСК».

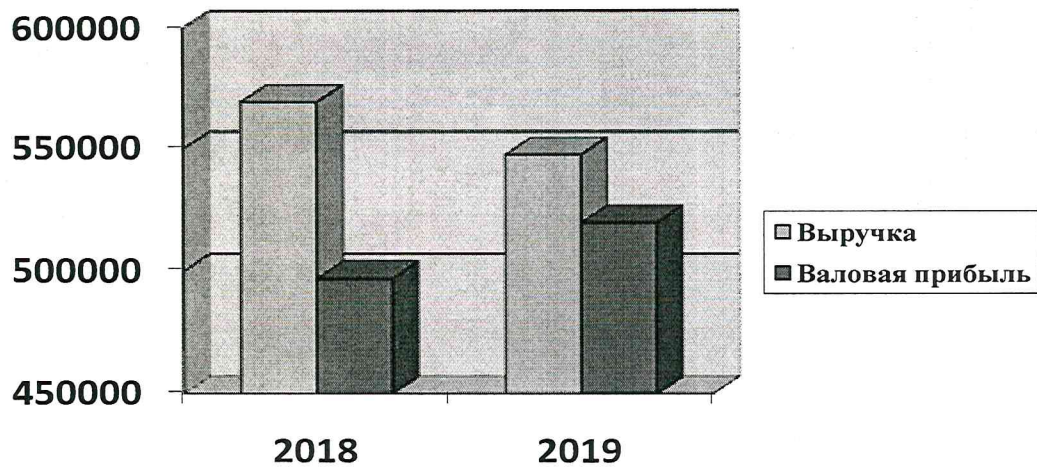
В составе выручки от основной деятельности индивидуальная плата за подключение – 5 493 тыс.руб., сумма инвестиционной составляющей в тарифе – 35 422 тыс.руб.

От прочих операций в 2019 году получен отрицательный финансовый результат – 16932 тыс.руб., за 2018 год убыток по данным операциям составил 36942 тыс. руб. , что на 20010 тыс.руб. больше 2019 года. Основным фактором отрицательного финансового результата является рост дебиторской задолженности и, как следствие - начисленные резервы по сомнительным долгам.

Прибыль до налогообложения в 2019 году уменьшилась на 24461 тыс.руб. Факторами снижения являются, как уменьшение выручки по основной деятельности, так и рост производственных затрат – на электроэнергию, покупную воду и прочих.

Чистая прибыль за 2019 год уменьшилась на 12176 тыс.руб.и составила 6579 тыс.руб.

На диаграмме представлены показатели выручки и валовой прибыли по основным видам деятельности для сравнения за 2018 и 2019 годы:



**4.4. В следующей таблице представлены показатели рентабельности.**

		2019	2018	2017
1	Рентабельность по валовой прибыли	$\frac{\text{ВП}}{\text{Выручка}}$ $\frac{27981}{547541} = 5,1$	$\frac{\text{ВП}}{\text{Выручка}}$ $\frac{72452}{569420} = 12,7$	$\frac{\text{ВП}}{\text{Выручка}}$ $\frac{47061}{530991} = 8,9$
2	Рентабельность активов	$\frac{\text{ЧП}}{\text{Активы}}$ $\frac{6579}{232609} = 2,8$	$\frac{\text{ЧП}}{\text{Активы}}$ $\frac{18755}{225803} = 8,3$	$\frac{\text{ЧП}}{\text{Активы}}$ $\frac{3327}{192238} = 1,7$
3	Рентабельность оборотных активов	$\frac{\text{ЧП}}{\text{Оборотные активы}}$ $\frac{6579}{111527} = 5,8$	$\frac{\text{ЧП}}{\text{Оборотные активы}}$ $\frac{18755}{142831} = 13,1$	$\frac{\text{ЧП}}{\text{Оборотные активы}}$ $\frac{3327}{141552} = 2,3$

Рентабельность – показатель экономической эффективности, комплексно отражающий степень эффективности применения материальных, трудовых и финансовых ресурсов организации.

За 2019 год предприятие получило прибыль от основной производственной деятельности в размере 5,1 копеек с каждого рубля выручки от реализации, что в 0,4 раза меньше 2018 года.

Общая рентабельность за 2019 год, рассчитанная как отношение прибыли до налогообложения к выручке предприятия составила  $(11049/547541) = 2\%$ . Рентабельность продаж – 1,2% (Чистая прибыль/Выручку).

По информации Федеральной налоговой службы от 23 мая 2019 г. об среднетраслевых показателях рентабельности проданных товаров, продукции, работ, услуг, по услугам водоснабжения, водоотведения среднетраслевой показатель рентабельности продаж – 4,5.

Следовательно, за 2019 год рентабельность продаж 1,2% ниже рентабельности средней по отрасли.

Все три показателя рентабельности за 2019 г., приведенные в таблице, низкие, хоть и имеют положительные значения, поскольку организацией получена как прибыль от продаж, так и в целом прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за данный период.

За 2019 год реализовано основных услуг – водоснабжения и водоотведения на сумму 541 247 тыс.руб, осуществлено капитального ремонта водопроводно-канализационных объектов – на 50 200 тыс.руб.;

#### **Выводы:**

За 2019 год получено чистой прибыли 6 579 тыс. руб., снижение составило 65% в связи с уменьшением выручки и ростом расходов от основной деятельности.

К отрицательным показателям бухгалтерской финансовой отчетности можно отнести коэффициент текущей ликвидности – он ниже нормы. Значение коэффициента ниже нормы говорит о трудностях в погашении организацией своих текущих обязательств.

Коэффициент абсолютной ликвидности также является очень низким. Это свидетельствует о явной нехватке денежных средств организации для покрытия краткосрочных обязательств. В большинстве случаев нормальным считается показатель, значение которого равно 0,2 и выше.

Коэффициент критической ликвидности - как один из ключевых показателей при оценке платежеспособности предприятия, носит прогнозное значение. Данный показатель также не соответствует оптимальному значению и говорит о недостаточном размере быстрых активов, которыми в кратчайшие сроки получится закрыть все долги.

Все три показателя ликвидности свидетельствуют о том, что предприятие теряет свою платежеспособность из-за неспособности покупателей выполнять свои обязательства.

Среди показателей финансовой бухгалтерской отчетности, исключительно хорошо характеризующих финансовое положение и результаты деятельности АО "ВСК", можно выделить следующие:

1. Чистые активы значительно превышают уставный капитал.
2. Увеличены активы баланса в связи с успешным завершением инвестиционной программы по обновлению объектов водоснабжения и водоотведения.
3. Отмечается рост показателей раздела капитал и резервы за счет полученной чистой прибыли в 2019 году.
4. Показатели рентабельности за 2019 год имеют хоть и невысокие, но положительные значения, как следствие прибыльности деятельности предприятия.

Таким образом, по итогам проведенного анализа показателей Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах, несмотря на снижение уровня платежеспособности, организацией успешно в 2019 году выполнена производственная программа по реализации услуг и капитальному ремонту объектов водоснабжения и водоотведения, получен положительный финансовый результат, и можно говорить о ее способности отвечать по своим обязательствам в краткосрочной перспективе.

Главный бухгалтер



Бурда Л.С.

Приложение № 1  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н)

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2019 г.

Организация Акционерное общество "Водоснабжающая компания" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности \_\_\_\_\_ по \_\_\_\_\_  
**Распределение воды для питьевых и промышленных нужд.** ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
Местонахождение (адрес) 453120, Россия, Респ.Башкортостан, г.Стерлитамак,  
ул.Днепровская, 3

Коды		
0710001		
31	12	2019
67829044		
0268055772		
36.00.2		
12267	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту да нет  
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при  
наличии) индивидуального аудитора: **ООО "Лэкс-Аудит"**

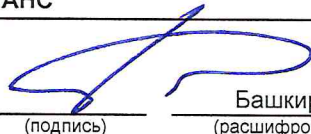
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации /индивидуального аудитора	ИНН	268035712
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1040203428781

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	118397	80050	47372
	в т.ч. неотделимые улучшения арендованного имущества, незавершенное строительство	1150	49196	60257	47309
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180	286	1	1
	Прочие внеоборотные активы	1190	2399	2921	3311
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>121082</b>	<b>82972</b>	<b>50684</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	1267	2388	4352
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	18	16	
	Дебиторская задолженность	1230	98532	119368	120015
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11684	21033	17185
	Прочие оборотные активы	1260	26	26	
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>111527</b>	<b>142831</b>	<b>141552</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>232609</b>	<b>225803</b>	<b>192236</b>



Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 дек 20 19 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	1	1	2
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	47089	40510	21755
	Итого по разделу III	1300	47100	40521	21767
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	356	80	18
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	356	80	18
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	182459	184493	169966
	Доходы будущих периодов	1530	1280		
	Оценочные обязательства	1540	1414	709	485
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	185153	185202	170451
	<b>БАЛАНС</b>	1700	<b>232609</b>	<b>225803</b>	<b>192236</b>

Руководитель

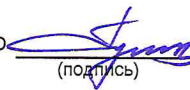


Башкиров А.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Бурда Л.С.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 22 " февраля 20 20 г.

## Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

## Отчет о финансовых результатах

за январь-декабрь 20 19 г.

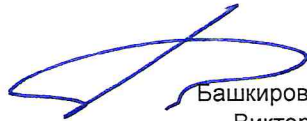
Организация Акционерное общество "Водоснабжающая компания" по ОКПО  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Распределение воды для питьевых и промышленных по ОКВЭД 2  
 Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС  
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
67829044		
0268055772		
36.00.2		
12267	16	
384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код	За год	
			20 19 г. <sup>3</sup>	20 18 г. <sup>4</sup>
	Выручка	2110	547 541	569 420
	услуги водоснабжения		279 508	273 506
	услуги водоотведения		261 739	274 892
	прочие		6 294	21 022
	Себестоимость продаж	2120	( 519 560 )	( 496 968 )
	услуги водоснабжения		( 262 860 )	( 254 833 )
	услуги водоотведения		( 256 650 )	( 242 077 )
	прочие		( 50 )	( 58 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	27 981	72 452
	Коммерческие расходы	2210	( )	( )
	Управленческие расходы	2220	( )	( )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	27 981	72 452
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	1 148	2 418
	Проценты к уплате	2330	( )	( )
	Прочие доходы	2340	243 581	185 951
	Прочие расходы	2350	( 261 661 )	( 225 312 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	11 049	35 509
	Текущий налог на прибыль	2410	( 4 479 )	( 16 693 )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2261	9652
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	( 277 )	( 61 )
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	286	
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 579	18 755

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За <u>    </u> год 20 <u>19</u> г. <sup>3</sup>	За <u>    </u> год 20 <u>18</u> г. <sup>4</sup>
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	0	0
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	0	0
	Совокупный финансовый результат периода	2500	6579	18755
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель


Башкиров Андрей  
Викторович

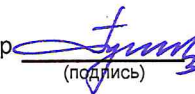
(подпись)

(расшифровка подписи)

" 22 " февраля 20 20 г.

Главный

бухгалтер


Бурда Людмила  
Семеновна

(подпись)

(расшифровка подписи)

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

**Формы**  
отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств  
и отчета о целевом использовании полученных средств

**Отчет об изменениях капитала  
за январь-декабрь 2019 года**

Коды	
0710004	
31	12 19
67829044	
0268055772	
36.00.2	
12267	16
384	

Организация Акционерное общество "Водоснабжающая компания" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Распределение воды по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
 Акционерные общества \_\_\_\_\_ по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКОГФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>17</u> г. <sup>1</sup>	10	( )		2	21755	21767
Увеличение капитала - всего: в том числе:					18755	18755
чистая прибыль	x	x	x	x	18755	18755
переоценка имущества	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x			x		
дополнительный выпуск акций				x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций				x		x
реорганизация юридического лица				x		x

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	( )	( )	( )	( 1 )	( )	( 1 )
в том числе:						
убыток	x	x	x	x	( )	( )
переоценка имущества	x	x	( )	x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	( )	x	( )	( )
уменьшение номинальной стоимости акций	( )	( )	( )	x	( )	( )
уменьшение количества акций	( )	( )	( )	x	( )	( )
реорганизация юридического лица	( )	( )	( )	x	( )	( )
уменьшение излишне начисленного дивиденды	x	x	x	1	( )	1
Изменение добавочного капитала	x	x	( )	x	( )	x
Изменение резервного капитала	x	x	x	( )	( )	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. <sup>2</sup>	10	( )	( )	1	40510	40521
За 2019 г.						
Увеличение капитала - всего:					6579	6579
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	6579	6579
переоценка имущества	x	x	( )	x	( )	( )
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x	( )	x	( )	( )
дополнительный выпуск акций				x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций				x	( )	( )
реорганизация юридического лица				x	( )	( )
Уменьшение капитала - всего:	( )	( )	( )	( 1 )	( )	( )
в том числе:						
убыток	x	x	x	x	( )	( )
переоценка имущества	x	x	( )	x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	( )	x	( )	( )
уменьшение номинальной стоимости акций	( )	( )	( )	x	( )	( )
уменьшение количества акций	( )	( )	( )	x	( )	( )
реорганизация юридического лица	( )	( )	( )	x	( )	( )
уменьшение излишне начисленного дивиденды	x	x	x	x	( )	( )
Изменение добавочного капитала	x	x	( )	x	( )	x
Изменение резервного капитала	x	x	x	( )	( )	x
Величина капитала на 31 декабря 19 г. <sup>3</sup>	10	( )	( )	1	47089	47100

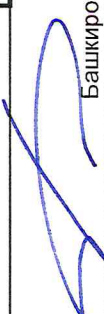

**2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Изменения капитала за 20 19 г. <sup>2</sup> за счет чистой прибыли (убытка)		На 31 декабря 20 18 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>
<b>Капитал - всего</b>				
до корректировок				
корректировка в связи с: изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок				
корректировка в связи с: изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)				
до корректировок				
корректировка в связи с: изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				

Форма 0710023 с. 4

### 3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 19 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	48380	40521	21767

Руководитель  Башкиров А.В. (подпись)      Главный бухгалтер  Бурда Л.С. (расшифровка подписи)

" 21 " февраля 20 20 г.

#### Примечания

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

**Отчет о движении денежных средств  
за январь-декабрь 20 19 г.**

Организация Акционерное общество "Водоснабжающая компания" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Распределение воды для питьевых и промышленных нужд по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерные общества по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
071005		
31	12	19
67829044		
0268055772		
36.00.2		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За <u>    </u> Год 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	За <u>    </u> Год 20 <u>18</u> г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	<b>564025</b>	<b>576262</b>
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	544930	548896
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	168	137
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	18927	27229
Платежи - всего	4120	<b>( 535030 )</b>	<b>( 559022 )</b>
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	<b>( 481854 )</b>	<b>( 484555 )</b>
в связи с оплатой труда работников	4122	<b>( 12390 )</b>	<b>( 11098 )</b>
налоги кроме налога на прибыль	4123	<b>( 14158 )</b>	<b>( 18952 )</b>
налога на прибыль организаций	4124	<b>( 6509 )</b>	<b>( 19784 )</b>
прочие платежи	4129	<b>( 20119 )</b>	<b>( 24633 )</b>
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>28995</b>	<b>17240</b>



Наименование показателя	Код	За <u>    </u> Год <u>    </u> 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	За <u>    </u> Год <u>    </u> 20 <u>18</u> г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	<b>1328</b>	
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		
прочие поступления (полученные субсидии)	4219	<b>1328</b>	
Платежи - всего	4220	( <b>40844</b> )	( <b>15810</b> )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 40844 )	( 15810 )
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	( )	( )
прочие платежи	4229	( )	( )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	( <b>39516</b> )	( <b>15810</b> )
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	<b>1172</b>	<b>2418</b>
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		
прочие поступления (%% по депозиту)	4319	1172	2418

Наименование показателя	Код	За <u>Год</u> 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	За <u>Год</u> 20 <u>18</u> г. <sup>2</sup>
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	( )	( )
прочие платежи	4329	( )	( )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	<b>4300</b>	<b>1172</b>	<b>2418</b>
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>( 9349 )</b>	<b>3848</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>21033</b>	<b>17185</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>11684</b>	<b>21033</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

(подпись)

Башкиров А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Бурда Л.С.

(расшифровка подписи)

" 21 " февраля 20 20 г.

## Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н)

АО "ВСК" 2019 год

**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	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	5110	за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
		за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
и т.д.													

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				



## 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__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	( )	
	5170	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	( )	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	( )	
и т.д.				( )	( )	( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	( )	
	5190	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	( )	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	( )	
и т.д.				( )	( )	( )	





## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 19 г. <sup>1</sup>	60 257	43 940	89	54 912
	за 20 18 г. <sup>2</sup>	47 309	40 571	7 882	19 741
в том числе: (группа объектов)	за 20 19 г. <sup>1</sup>				
	за 20 18 г. <sup>2</sup>				
(группа объектов)	за 20 19 г. <sup>1</sup>				
	за 20 18 г. <sup>2</sup>				

тыс.руб.

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

Наименование показателя	3а 20 19 г. <sup>1</sup>	3а 20 18 г. <sup>2</sup>
<b>Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего</b>	641	0
в том числе:		
Модернизация системы отопления и ГВС с применением теплого насоса на КНС Запад. р-на, Днепр., 1	16	
Комплексная модернизация насосной станции 3-го подъёма	625	
<b>Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:</b>	0	0
в том числе:		
(объект основных средств)		
(объект основных средств)		
И т.д.		

тыс.руб.



## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Тыс.руб.			
	На 31 декабря 20 19 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>5</sup>	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	366 869	357 303	336 933	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	0	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	0	0	0	0
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	0	0	0	0



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 19 г. <sup>4</sup>	20 18 г. <sup>2</sup>	20 17 г. <sup>5</sup>	20 16 г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0	0
в том числе: (группы, виды)					
И т.д.					
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0	0
в том числе: (группы, виды)					
И т.д.					
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0	0

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 19 г. <sup>1</sup>	2 388 ( 0 )	0 )	1 063	2 184 )	0	0	339	1 267 ( 0 )	0 )
	5420	за 20 18 г. <sup>2</sup>	4 352 ( 0 )	0 )	12 990	14 954 )	0	0	173	2 388 ( 0 )	0 )
в том числе:											
Материалы	5421	за 20 19 г. <sup>2</sup>	2 388 ( 0 )	0 )	1 063	2 183 )	0	0	339	1 268 ( 0 )	0 )
	5422	за 20 18 г. <sup>1</sup>	4 352 ( 0 )	0 )	12 990	14 954 )	0	0	173	2 388 ( 0 )	0 )
Затраты в незавершенном производстве	5423	за 20 19 г. <sup>2</sup>	0 ( 0 )	0 )	0	0 )	0	0	0	0 ( 0 )	0 )
	5424	за 20 18 г. <sup>2</sup>	0 ( 0 )	0 )	0	0 )	0	0	0	0 ( 0 )	0 )

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				

## 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		поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) <sup>в</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>в</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>в</sup>				восста- новление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ___ г. <sup>1</sup>	( )	( )			( )	( )	( )	( )	( )	( )
	5521	за 20 ___ г. <sup>2</sup>	( )	( )			( )	( )	( )	( )	( )	( )
в том числе:		за 20 ___ г. <sup>1</sup>	( )	( )			( )	( )	( )	( )	( )	( )
(вид)		за 20 ___ г. <sup>2</sup>	( )	( )			( )	( )	( )	( )	( )	( )
		за 20 ___ г. <sup>1</sup>	( )	( )			( )	( )	( )	( )	( )	( )
		за 20 ___ г. <sup>2</sup>	( )	( )			( )	( )	( )	( )	( )	( )
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 19 г. <sup>1</sup>	246 628	( 127 260 )	858 533	0	( 866 578 )	( 0 )	12 791	0	238 583	( 140 051 )
	5530	за 20 18 г. <sup>2</sup>	221 679	( 101 664 )	888 341	0	( 863 392 )	( 0 )	25 596	0	246 628	( 127 260 )
в том числе:												
Авансы оплаченные	5531	за 20 19 г. <sup>2</sup>	287	( 0 )	65 328	0	( 65 238 )	( 0 )	0	0	377	( 0 )
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	295	( 0 )	59 983	0	( 59 991 )	( 0 )	0	0	287	( 0 )
Расчеты с покупателями и заказчиками	5532	за 20 19 г. <sup>2</sup>	237 210	( 127 260 )	672 764	0	( 681 210 )	( 0 )	4 991	0	228 764	( 132 251 )
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	202 764	( 101 664 )	700 300	0	( 665 854 )	( 0 )	25 596	0	237 210	( 127 260 )
Расчеты с прочими дебиторами	5533	за 20 19 г. <sup>2</sup>	8 210	( 0 )	10 567	0	( 10 712 )	( 0 )	7 800	0	8 065	( 7 800 )
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	15 035	( 0 )	21 362	0	( 28 187 )	( 0 )	0	0	8 210	( 0 )
Расчеты с бюджетом	5534	за 20 19 г. <sup>2</sup>	921	( 0 )	109 874	0	( 109 418 )	( 0 )	0	0	1 377	( 0 )
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	3 585	( 0 )	106 696	0	( 109 360 )	( 0 )	0	0	921	( 0 )
Итого	5500	за 20 19 г. <sup>1</sup>	246 628	( 127 260 )	858 533	0	( 866 578 )	( 0 )	12 791	0	238 583	( 140 051 )
	5520	за 20 18 г. <sup>2</sup>	221 679	( 101 664 )	888 341	0	( 863 392 )	( 0 )	25 596	0	246 628	( 127 260 )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 18 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 17 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	48 009	0	53 476	0	61 777	0
в том числе: (покупатели)		48 009	0	53 476	0	61 777	0
и т.д.							

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	притраченные проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 20 ___ г. <sup>1</sup> за 20 ___ г. <sup>2</sup>			( ) ( )	( ) ( )	( ) ( )	
в том числе: (вид)		за 20 ___ г. <sup>1</sup> за 20 ___ г. <sup>2</sup>			( ) ( )	( ) ( )	( ) ( )	
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 20 19 г. <sup>1</sup> за 20 18 г. <sup>2</sup>	184 493 169 966	834 947 1 016 495	0 0	836 981 1 001 968	0 0	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 19 г. <sup>2</sup>	172 835	637 493	0	641 466	0	
Авансы полученные	5582	за 20 18 г. <sup>2</sup>	160 681	603 452	0	591 298	0	
Налоги и сборы	5583 5584 5585	за 20 19 г. <sup>2</sup> за 20 18 г. <sup>2</sup>	2 629 2 339 2 338	37 146 50 582 129 511	0 0 0	32 939 50 292 126 890	0 0 0	
Расчеты по социальному страхованию	5586	за 20 19 г. <sup>2</sup>	484	338 977	0	337 123	0	
Расчеты по оплате труда	5589	за 20 19 г. <sup>2</sup>	357	3 876	0	3 855	0	
Расчеты с прочими кредиторами	5591	за 20 18 г. <sup>2</sup>	387	4 374	0	4 404	0	
Итого	5592 5593	за 20 19 г. <sup>1</sup> за 20 18 г. <sup>2</sup>	184 493 169 966	834 947 1 016 495	0 0	836 981 1 001 968	0 0	

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>5</sup>
Всего	5590	125 068	105 938	109 122
в том числе: (поставщикам)		125 068	105 938	109 122
и т.д.				

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 19 г. <sup>1</sup>	3а 20 18 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	138 625	123 087
Расходы на оплату труда	5620	13 337	12 872
Отчисления на социальные нужды	5630	3 970	3 768
Амортизация	5640	2 840	11
Расходы на техобслуживание, ТР, КР	5650	168 838	230 465
Прочие затраты	5650	191 950	126 765
Итого по элементам	5660	519 560	496 968
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>519 560</b>	<b>496 968</b>

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	<b>709</b>	<b>1 972 (</b>	<b>1 267 ) (</b>	<b>0 )</b>	<b>1 414</b>
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	709	1 972 (	1 267 ) (	0 )	1 414
и т.д.						

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 19 г. <sup>4</sup>	20 18 г. <sup>2</sup>	20 17 г. <sup>5</sup>
<b>Полученные - всего</b>	<b>5800</b>	<b>0</b>	<b>4 769</b>	<b>4 769</b>
в том числе: (обеспечение выполнения договора)		0	4 769	4 769
и т.д.				
<b>Выданные - всего</b>	<b>5810</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
в том числе: (вид)				
и т.д.				



## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 19 г. <sup>1</sup>		За 20 18 г. <sup>2</sup>	
		На начало года	Получено за год		
Получено бюджетных средств - всего	5900		1 328		
в том числе:					
на текущие расходы	5901		0		
на вложения во внеоборотные активы	5905		1 328		
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	0	0 ( 0 )	0	0
	5920	0	0 ( 0 )	0	0
в том числе:					
(наименование цели)		0	0 ( 0 )	0	0
		0	0 ( 0 )	0	0
и т.д.					



Бурда Людмила Семёновна  
Главный бухгалтер

**Расчет стоимости чистых активов**

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ВОДОСНАБЖАЮЩАЯ КОМПАНИЯ"**

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 201 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	118 397	80 050,00	47 372
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	0,00	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	0,00	-
Отложенные налоговые активы	1180	286	1,00	1
Прочие внеоборотные активы	1190	2 399	2 921,00	3 311
Запасы	1210	1 267	2 388,00	4 352
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	18	16,00	-
Дебиторская задолженность* Финансовые вложения краткосрочные	1230	98 532	119 368,00	120 015
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 684	21 033,00	17 185
Прочие оборотные активы	1260	26	26,00	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>232 609</b>	<b>225 803,00</b>	<b>192 236</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	356	80	18
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	0	0
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	0	0
Заемные средства краткосрочные	1510	-	0	0
Кредиторская задолженность	1520	182 459	184 493	169 966
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 414	709	485
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	0	0
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>184 229</b>	<b>185 282</b>	<b>170 469</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>48 380</b>	<b>40 521</b>	<b>21 767</b>

Главный бухгалтер



Бурда Л.С.