

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ВОЛЖСКИЕ СТОКИ» за 2016 г. (тыс. руб.)

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ВОЛЖСКИЕ СТОКИ» (далее по тексту – Общество) образовано в 2014 году (ОГРН 1143435000697, свидетельство серия 34 №004022524 о государственной регистрации от 12 февраля 2014 г., выдано ИФНС по г. Волжскому Волгоградской области).

Юридический адрес: Волгоградская область г. Волжский ул. Александра дом № 66а.

Основным видом деятельности Общества является «Удаление и обработка сточных вод», в отношении которого в соответствии с законодательством РФ осуществляется регулирование цен (тарифов).

Уставный капитал Общества составляет 59 946 000 руб. На момент государственной регистрации уставный капитал был оплачен полностью путем внесения имущества.

В 2016 г. участниками Общества являлись: ООО «ЮРПРОМТЕХНОЛОГИЯ» (ИНН 3460019084) владеет 99% доли Общества, Кондаков Алексей Алексеевич - 1% доли Общества.

Среднегодовая численность работников за 2016 г. составляет 79 человек, за 2015 г. – 44 человека.

В соответствии с Уставом Общества полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Директор, обязанности которого с 15.01.15 исполняет Касьян Евгений Иванович.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2016 г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учёте», а также Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, утверждёнными Министерством финансов Российской Федерации.

При раскрытии информации об активах и обязательствах в бухгалтерской отчетности за отчетный период признаётся сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

2. Раскрытие показателей бухгалтерского баланса и отчёта о финансовых результатах

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

Раскрытие информации о способах учета НМА, установленные учетной политикой

Первоначальная стоимость нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом.

Определение срока полезного использования нематериальных активов производится исходя из: срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом; ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход), но не более срока деятельности организации.

Информация о формировании показателя стр. 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса на 31.12.16, а также о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода нематериальных активов представлена в таблице 2.1.1.

В 2016 г. нематериальные активы, созданные самим Обществом, а также НМА с полностью погашенной стоимостью отсутствовали.

В 2016 г. операции по учету НИОКР отсутствовали.

2.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	15	-	-	(5)	-	-	-	-	15	(5)
	5110	за 2015 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	15	-
в том числе: Web-sait http://vizstoki.ru/	5101	за 2016 г.	15	-	-	(5)	-	-	-	-	15	(5)
	5111	за 2015 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	15	-

2.2 Основные средства

Раскрытие информации о способах учета ОС, установленные учетной политикой

Приобретённые объекты первоначальной стоимостью свыше 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе основных средств.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом.

При определении сроков полезного использования объектов основных средств используется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 (с учетом изменений, внесенных постановлениями Правительства).

Общество не производит переоценку основных средств.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом

Информация о формировании показателя стр. 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.16, а также о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода основных средств в разрезе первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств представлена в таблицах 2.2.1, 2.2.2.

Информация об ином использовании основных средствах на начало и конец отчетного периода представлена в таблице 2.2.3.

По состоянию на 31.12.16 отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации.

2.2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве JS или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016 г.	2 315	1 163	-	(1 163)	2 315
	5250	за 2015 г.	-	16 410	-	(14 095)	2 315
в том числе:							
Реконструкция ЦОС.Строительство и обезвоживание сырого осадка	5241	за 2016 г.	2 315	-	-	-	2 315
	5251	за 2015 г.	-	2 315	-	-	2 315
Анализатор жидкости люминисцентно-фотометрический "Флюорат-02-5М"	5242	за 2016 г.	-	459	-	459	-
	5252	за 2015 г.	-	-	-	-	-
АВД Посейдон ВНА-Б-200-40А (бенз.двигатель Briggs 23л.с., 200бар, 40л/мин, шланг прох. 12мм x 90м)	5243	за 2016 г.	-	375	-	375	-
	5253	за 2015 г.	-	-	-	-	-
ОС, стоимостью до 50 т.р.	5244	за 2016 г.	-	184	-	184	-
	5254	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2016 г.	-	74	-	74	-
Проботборник воздуха автоматический ОП-412 ТЦ	5255	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5247	за 2016 г.	-	72	-	72	-
МФУ (ср/пр) Xerox WC 5222 баз. блок ч/б лаз. А3 22 сртп LAN дупл. DADF Natkit 5222 V KU с опцией	5257	за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Установка Реперов на дамбе ПТС "Большой Лиман"		за 2015 г.	-	693	-	693	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Монтаж автоматизированной системы учета эл.энергии на объектах ВС		за 2015 г.	-	988	-	988	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Весы ВЛ-224 В		за 2015 г.	-	68	-	68	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Спектрофотметр ПЭ-5400УФ		за 2015 г.	-	153	-	153	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Ливневая канализация		за 2015 г.	-	342	-	342	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Произв.ливн.канализация от ЛК-3 Р-46 до сущ.кол.ЛК		за 2015 г.	-	205	-	205	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Самотечный водовод		за 2015 г.	-	211	-	211	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Сети проливневой канализации		за 2015 г.	-	644	-	644	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-

2.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			Первоначальная стоимость		накопленная амортизация		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016 г.	74 458	(18 518)	1 163	-	(8 693)	-	-	-	75 621	(27 211)		
	5210	за 2015 г.	62 188	(11 306)	14 095	1 825	(9 036)	-	-	-	74 458	(18 518)		
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2016 г.	3 381	(299)	1 163	-	(577)	-	-	-	4 544	(876)		
	5211	за 2015 г.	1 836	-	1 545	-	(299)	-	-	-	3 381	(299)		
Сооружения	5202	за 2016 г.	65 051	(17 894)	-	-	(7 940)	-	-	-	65 051	(25 834)		
	5212	за 2015 г.	54 325	(11 159)	12 550	1 825	(8 560)	-	-	-	65 051	(17 894)		
Здания	5203	за 2016 г.	6 026	(324)	-	-	(177)	-	-	-	6 026	(501)		
	5213	за 2015 г.	6 026	(147)	-	-	(177)	-	-	-	6 026	(324)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5221	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

2.2.3 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду ОС, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду ОС, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду ОС, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду ОС, числящиеся за балансом	5283	236 391	162 143	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-

2.3 Запасы

Раскрытие информации о способах учета МПЗ, установленные учетной политикой

Материалы при их постановке на учет оцениваются в размере фактических затрат на их приобретение (с учетом всех расходов, связанных с приобретением).

Материально-производственные запасы, на которые в течение отчетного года рыночная цена снизилась, или они морально устарели либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости с учетом физического состояния запасов. Снижение стоимости материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учете в виде начисления резерва. Расчет текущей рыночной стоимости материально-производственных запасов производится Обществом на основе информации, доступной до даты подписания бухгалтерской отчетности.

Информация о формировании показателя стр. 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса на 31.12.16, а также о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода запасов представлена в таблице 2.4.1.

В 2016 г. передача в залог материально-производственных запасов не производилась.

Основания для создания резерва под снижение стоимости материальных ценностей по состоянию на 31.12.16 отсутствуют.

2.3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2016 г.	1 325	-	5 967	(5 223)	-	-	X	2 015	-	-
	5420	за 2015 г.	1	-	3 606	(2 099)	-	-	X	1 325	-	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	1 179	-	5 455	(5 138)	-	-	1 509	1 497	-	-
	5421	за 2015 г.	-	-	3 448	(2 087)	-	-	863	1 179	-	-
Готовая продукция	5402	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016 г.	146	-	512	(85)	-	-	-	519	-	-
	5427	за 2015 г.	1	-	157	(12)	-	-	-	146	-	-
	5408	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.5 Дебиторская и кредиторская задолженность

Раскрытие информации о способах формирования РСД, установленные учетной политикой

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Информация о формировании показателя стр. 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса на 31.12.16, а также о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности представлена в таблице 2.5.1, 2.5.2.

Информация о формировании показателя стр. 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса на 31.12.16, а также о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности представлена в таблице 2.5.3, 2.5.4.

2.5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		выбыло					перевод из			учтенная по условиям договора	величина РСД			
			учтенная по условиям договора	величина РСД	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате прироста процентов, штрафов и иные начисления	погашение	спливание на фин. результат	восстановление резерва	долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016 г.	8 323	-	152 112	-	(156 301)	-	-	-	-	-	-	-	-	4 133	(47)
	5530	за 2015 г.	784	-	97 757	-	(89 667)	-	-	-	-	-	-	-	-	8 323	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016 г.	6 461	-	125 614	-	(128 148)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 927	(47)
	5531	за 2015 г.	-	-	76 972	-	(70 511)	-	-	-	-	-	-	-	-	6 461	-
Авансы выданные	5512	за 2016 г.	1 673	-	26 075	-	(27 707)	-	-	-	-	-	-	-	-	41	-
	5532	за 2015 г.	107	-	18 293	-	(16 727)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 673	-
Прочая	5513	за 2016 г.	189	-	422	-	(446)	-	-	-	-	-	-	-	-	165	-
	5533	за 2015 г.	677	-	2 492	-	(2 429)	-	-	-	-	-	-	-	-	189	-
	5514	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2016 г.	8 323	-	152 112	-	(156 301)	-	-	-	-	-	X	X	X	4 133	(47)
	5520	за 2015 г.	784	-	97 757	-	(89 667)	-	-	-	-	-	X	X	X	8 323	-

Форма 0710005

2.5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.			На 31 декабря 2015 г.			На 31 декабря 2014 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	
Всего, в том числе:		5540	724	5 440	724	5 440	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками		5541	695	1 614	695	1 614	-	-	-	-
авансы выданные		5542	0	3 804	0	3 804	-	-	-	-
прочая		5543	29	22	29	22	-	-	-	-

2.5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода											
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность										
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на фин. результат													
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего, в том числе:	5560	за 2016 г.	12 832	216 809	-	(220 817)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 792
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2015 г.	4 312	153 358	10	(139 656)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17 467
	5561	за 2016 г.	5 497	60 823	-	(64 405)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 914
	5581	за 2015 г.	-	58 549	-	(53 053)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 497
авансы полученные	5562	за 2016 г.	328	75 955	-	(75 468)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	816
	5582	за 2015 г.	43	52 004	-	(51 719)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	328
расчеты по налогам	5563	за 2016 г.	4 922	38 428	-	(39 531)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 818
	5583	за 2015 г.	372	24 636	-	(19 535)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 922
задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	5564	за 2016 г.	572	8 733	-	(8 621)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	678
	5584	за 2015 г.	2	3 241	-	(2 671)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	572
задолженность перед персоналом	5566	за 2016 г.	1 497	30 045	-	(30 032)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 484
	5586	за 2015 г.	1	12 006	-	(10 510)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 497
прочая	5567	за 2016 г.	16	2 825	-	(2 760)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81
	5587	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16
Итого	5550	за 2016 г.	12 832	216 809	-	(220 817)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 792
	5570	за 2015 г.	4 312	153 358	10	(139 656)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17 467

Форма 0710005 с.12

2.5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
	Код	42	Код	3215	Код	-
Всего	5590	42	5590	3215	-	-
в том числе:						
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	42	5591	3215	-	-

2.6 Оценочные обязательства

Раскрытие информации об оценочных обязательствах, установленные учетной политикой

Общество создает оценочные обязательства по выплате в связи с предстоящей оплатой отпусков по состоянию на промежуточную отчетную дату, размер которого определяется в размере 7,96 % от видов начислений, используемых для расчета отпускных, и соответствующие страховые взносы.

Информация о формировании показателей стр. 1430 «Оценочные обязательства» и стр. 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса на 31.12.16, а также о составе резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов, наличие их на начало и конец отчетного периода, движении средств каждого резерва в течение отчетного периода представлена в таблице 2.6.1.

Форма 0710005 с.13

2.6.1 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оц.обязательство по отпускам и стр.взносам	5701	1 227	3 707	(2 990)	-	1 944

2.7 Обеспечения обязательств

Информация о любых выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей Общества представлена в таблице 2.7.1.

2.7.1. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	568	-	-
в том числе:				
Договор поручительства	5801	568	-	-

2.8 Доходы и расходы

Раскрытие информации о способах учета доходов и расходов, установленные учетной политикой

Учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности.

В составе доходов от обычных видов деятельности учитываются доходы по основному виду деятельности Удаление и обработка сточных вод.

Другие виды деятельности, осуществляемые Обществом, для целей бухгалтерского учета являются прочими. Исключение составляют виды деятельности, по которым Общество на регулярной основе получает доходы. Учет доходов и расходов по таким видам деятельности ведется обособленно

Прочие доходы признаются в бухгалтерском учете исходя из временной определенности фактов хозяйственной деятельности, и учитываются на счете 91 "Прочие доходы и расходы".

Учет общехозяйственных расходов ведется на счете 26 с аналитическим разделением расходов по подразделению «Заводоуправление» и статьям затрат. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы на счет 90.

Прочие расходы признаются в бухгалтерском учете исходя из временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.8.1 Доходы и расходы от обычных видов деятельности

Информация о формировании показателей стр. 2110 «Выручка», стр. 2120 «Себестоимость продаж», стр. 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах за 2016 г., а также об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам деятельности, о составе затрат на производство представлена в таблице 2.8.1.1

2.8.1.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За отчетный период
Показатель стр. 2110 «Выручка», в т.ч.	100 778
Удаление и обработка сточных вод	100 767
Лабораторное исследование	11
Показатель стр. 2120 «Себестоимость продаж», в.т.ч.	82 319
Удаление и обработка сточных вод	82 318
Лабораторное исследование	1
Показатель стр. 2220 «Управленческие расходы»	19 840
Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат	102 159
Материальные затраты	26 097
Расходы на оплату труда	30 103
Отчисления на соц. нужды	8 919
Амортизация	8 693
Прочие затраты	28 347
Изменение остатков (прирост[-]): НЗП, ГП и др.	
Изменение остатков (уменьшение [+]): НЗП, ГП и др.	

Информация о расходах, равных величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета оценочных обязательств на оплату отпусков и соответствующих страховых взносов, раскрыта в соответствующем разделе настоящих пояснений.

2.8.2 Прочие доходы и расходы

Информация о формировании показателей стр. 2320 «Проценты к получению», стр. 2340 «Прочие доходы», стр. 2330 «Проценты к уплате» и стр. 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2016 г. представлена в таблице 2.8.2.1

2.8.2.1 Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	За отчетный период
Проценты к получению	215
Прочие доходы	5 813
Проценты к уплате	34
Прочие расходы всего, в т.ч.	927
Выплаты социального характера	679
Банковское обслуживание	75
Судебные расходы	75
Резервы и оценочные обязательства	47
Убытки прошлых лет	25
Прочие расходы	27

2.9 Кредиты и займы

Раскрытие информации о способах кредитов и займов, установленные учетной политикой

Расходы по займам или кредитам, использованным для приобретения инвестиционных активов, включаются в стоимость этих активов. Под инвестиционным объектом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует значительного времени (период, превышающий хотя бы один срок начисления процентов).

Расходы по займам включаются в стоимость инвестиционного актива исключительно в случае привлечения заемных средств непосредственно для приобретения конкретного инвестиционного актива. Расходы по займам или кредитам, не удовлетворяющие критериям капитализации относятся на финансовые результаты текущего периода в составе прочих расходов

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода кредитов (займов), а также о начисленных процентах представлена в таблицах 2.9.1.

2.9.1 Кредиты и займы

Контрагент	Реквизиты договора	Вид задолженности	Сальдо на 01.01.16	Погашено	Получено / Начислено %%
ООО ВОЛЖСКАЯ ВОДА	№ 269/ВВ-16 от 27.06.2016	заем		596 000,00	596 000,00
		проценты (прочие расходы)		18 495,08	18 495,08
ООО ХимКонтракт	№ХК-93/2015 от 08.12.2015	заем	739 426,41	739 426,41	
		проценты (прочие расходы)	3 676,87	18 844,20	15 167,33
ООО Юрпромтехнология	№ б/н от 24.12.2014	заем	3 895 873,74	3 895 873,74	
Итого			4 638 977,02	5 268 639,43	629 662,41

По состоянию на 31.12.16 обязательства по займам были погашены Обществом в полном объеме, случаи неисполнения или неполного исполнения заимодавцем договоров займа (кредитного договора) отсутствуют.

2.10 Налог на прибыль

Раскрытие информации о способах учета налога на прибыль, установленные учетной политикой

Информация о постоянных и временных разнице формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Руководствуясь принципом рациональности ведения бухгалтерского учета, Общество признает возникновение постоянных разниц и соответствующих им постоянных налоговых активов (обязательств) в следующих ситуациях, когда возникающие разницы являются временными по своей экономической сути:

- создание (восстановление) в бухгалтерском учете резерва под обесценение финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость;
- создание (восстановление) в бухгалтерском учете резерва под обесценение материально-производственных запасов;
- формирование (восстановление) резерва по сомнительным долгам по разным правилам в бухгалтерском и налоговом учете.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (строка 180 листа 02).

Информация о постоянных налоговых обязательствах (активах), изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, корректирующих показатель условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, представлена в таблице 2.10.1.

2.10.1 Формирование налога на прибыль

Наименование показателя	За отчетный период
Прибыль до налогообложения (бухгалтерская прибыль)	3 685
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(737)
Постоянные налоговые активы (обязательства)	1 538

по расходам, не учитываемым для налога на прибыль (амортизация основных средств, внесенных в уставный капитал в результате несовпадения первоначальной стоимости в бухгалтерском и налоговом учёте; нормируемые расходы; материальная помощь и другие социальные выплаты работникам и т. д.) по расходам, связанным с выбытием ОС (ранее внесенных в УК в результате несовпадения первоначальной стоимости в бухгалтерском и налоговом учёте)	
Увеличение) уменьшение отложенных налоговых активов по основным средствам в результате несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учёте разница в порядке признания расходов на оплату отпусков в бухгалтерском и налоговом учёте	170
Увеличение (уменьшение) отложенных налоговых обязательств по основным средствам в результате применения амортизационной премии, несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учёте	-8
Итого текущий налог на прибыль	2 437

2.11 Связанные стороны

Организации и (или) физические лица, контролирующие или оказывающие значительное влияние на Общество

ООО "ЮРПРОМТЕХНОЛОГИЯ"	Участник Общества
Кондаков Алексей Алексеевич	Участник Общества

Организации, принадлежащие к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество

ОАО "ВОЛЖСКИЙ АЗОТНО-КИСЛОРОДНЫЙ ЗАВОД"	Учредитель Общества
ООО "ВОЛЖСКАЯ ВОДА"	ДИРЕКТОР
ЧОУ СОШ «Интеллектуал»	
ООО «Волжский химик»	
ООО «Волжская агрокорпорация»	
ООО «МКОР»	
ООО «ЭКТОХИМ»	
ООО «ХИМКОНТРАКТ»	

Физические лица, оказывающие значительное влияние на Общество в силу наличия возможности участвовать в принятии решений Общества

Касьян Евгений Иванович	ДИРЕКТОР Общества и ООО "ВОЛЖСКАЯ ВОДА"
Лучаковский Александр Григорьевич	

Бенефициарный владелец (физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) организацией либо имеет возможность контролировать её действия) – Иванов Юрий Васильевич, учредитель ООО «ЮРПРОМТЕХНОЛОГИЯ»

2.11.1 Операции со связанными сторонами

В отчетном периоде Общество проводило следующие операции со связанными сторонами:

Контрагент	Договор	Виды операций	Объём операций за отчетный период	Задолженность на 31.12.16
ОАО "ВАКЗ"	№ 17/101-АТ от 01.01.16	Аренда транспортных средств	27 000,00	
ОАО "ВАКЗ"	№ 17/116-АЭО от 01.07.15	Аренда воздушн. и каб.линий электропередач	127 680,00	
ОАО "ВАКЗ"	№ 17/116-АЭО от 31.10.16	Аренда воздушн. и каб.линий электропередач	25 536,00	12 768,00
ОАО "ВАКЗ"	№ 266/16-15 от 01.07.15	Аренда оргтехники	559 823,88	55 000,00
ОАО "ВАКЗ"	№ 271/16-15 от 29.06.15	Аренда служ.помещений с мебелью	1 344 664,02	141 397,04
ОАО "ВАКЗ"	№ 400/04-15 от 28.12.15	Изготовление и восстановление запчастей, ремонт оборудования	941 141,22	50 250,30
ОАО "ВАКЗ"	№ 17/101-С от 01.02.16	Водоотведение	49 570,92	5 057,60
ОАО "ВАКЗ"	№ 17/101-С от 01.07.15	Водоотведение	9 612,66	
ОАО "ВАКЗ"	№ 200/АК-16 от 18.11.16	Приобретение МПЗ	331 167,00	
ОАО "ВАКЗ"	№ 30/АК-16 от 22.03.16	Приобретение МПЗ	46 214,36	1 825,71
ОАО "ВАКЗ"	№ 51/ВС-16 от 20.01.16	Приобретение МПЗ	95 344,00	
ОАО "ВАКЗ"	№ 52/ВС-16 от 20.01.16	Приобретение МПЗ	94 512,35	
ОАО "ВАКЗ"	№207/АК-16 от 18.11.16	Приобретение МПЗ	163 843,00	
ОАО "ВАКЗ"	№243/ВС-16 (49/АК-16) от 29.04.16	Услуги по устранению неполадок электрооборудования	40 000,00	5 000,00
ООО "ВОЛЖСКАЯ ВОДА"	№ 314/ВС-16 от 23.06.16	Услуги контроля качества выпускаемой продукции	687 479,80	98 211,40
ООО "ВОЛЖСКАЯ ВОДА"	№ 208/ВВ-16 (276/ВС-16) от 01.06.16	Диспетчерское обслуживание	14 000,00	2 000,00
ООО "ВОЛЖСКАЯ ВОДА"	№ 17/102-С от 01.02.16	Водоотведение	576 965,32	58 866,36
ООО "ВОЛЖСКАЯ ВОДА"	№ 17/102-С от 01.07.15	Водоотведение	111 883,58	
ООО "ВОЛЖСКАЯ ВОДА"	№ 269/ВВ-16 от 27.06.16 Сделка с заинтересованностью одобрена Общим собранием участников 24.06.2016 протокол № 9	Заем	596 000,00	
		Проценты (прочие расходы)	18 495,08	
ООО "Юрпромтехнология"	№ б/н от 24.12.14	Информация приведена в разделе "Кредиты и займы"		

Резервы по сомнительным долгам на конец отчётного периода со связанными сторонами не формировался, списание дебиторской задолженности связанных сторон, по которой срок исковой давности истёк, других долгов, не реальных для взыскания, в том числе за счёт резерва по сомнительным долгам, не производилось.

2.11.2 Вознаграждение основному управленческому персоналу

Размер краткосрочных вознаграждений (оплата труда, начисленные на неё налоги и иные обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск и тому подобные платежи), выплачиваемых основному управленческому персоналу (генеральному директору, членам коллегиального исполнительного органа (правления), членам совета директоров) за 2016 год составил 2 236,4 тыс. руб.

Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобных платежей в пользу основного управленческого персонала в 2016 году Обществом не производилась.

Выплат долгосрочных вознаграждений, в частности, по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключённым в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты

пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности), а также в виде опционов эмитента, акций, паёв, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплат на их основе в 2016 году не производилось.

2.12 События после отчетной даты

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчётной датой и датой подписания бухгалтерской отчётности за 2016 год, отсутствуют.

2.13 Государственная помощь

В 2016 г. Общество в размере 6,8 т.р. получило денежные средства Фонда социального страхования на обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний, которые были использованы в полном объеме.

2.14 Изменения учетной политики

В 2016 г. Обществом изменения в учетную политику не вносились.

2.15 Существенные отступления от правил бухгалтерского учета

В 2016 г. существенные отступления отсутствовали.

3. Раскрытие показателей отчета о движении денежных средств

К денежным эквивалентам Общество относит краткосрочные депозиты.

По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствуют открытые, но не использованные кредитные линии, денежные средства, которые могут быть получены на условиях овердрафта, полученные поручительства третьих лиц для получения кредита, недополученные по состоянию на отчетную дату суммы по заключенным договорам займа (кредитным договорам).

Директор



24 марта 2017 г.

Касьян Е.И.