

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 17 г.

Организация ГУП СО "Облводоресурс"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности забор, очистка, транспортировка и распределение воды

Организационно-правовая форма/форма собственности

на праве хозяйственного ведения/ собственность субъекта РФ

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Местонахождение (адрес) 410005 г. Саратов, ул. Зарубина, 176

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2017
96938946		
6450924067		
36.00		
65242	13	
384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя		На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
1	Основные средства, в т.ч.	1150	656500	585477	535807
	основные средства	1151	649131	578409	528537
	незавершенное строительство	1152	7369	7068	7270
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
2	Отложенные налоговые активы	1180	17690	13048	14630
	Прочие внеоборотные активы	1190	23	30	53
	Итого по разделу I	1100	674213	598555	550490
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3	Запасы	1210	18946	17575	16090
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	212	163	131
4	Дебиторская задолженность	1230	225220	246270	267791
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	25735	16461	21003
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	72
	Итого по разделу II	1200	270113	280469	305087
	БАЛАНС	1600	944326	879024	855577

Пояснения	Наименование показателя		На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	107932	107932	107932
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
6	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	779942	686259	606486
	Резервный капитал	1360	276	276	217
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.	1370	(90303)	(74312)	(74465)
	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1371	(74336)	(74531)	(74690)
	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года	1372	(23147)	219	225
7	выбытие имущества, полученного сверх уставного фонда	1373	7180	-	-
	Итого по разделу III	1300	797847	720155	640170
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
8	Отложенные налоговые обязательства	1420	310	64	-
9	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	310	64	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
10	Кредиторская задолженность	1520	145958	158582	215020
	Доходы будущих периодов	1530	211	223	237
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	150
	Итого по разделу V	1500	146169	158805	215407
	БАЛАНС	1700	944326	879024	855577

Генеральный директор



(подпись)
Р.А.Иксанов
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)
О.А.Вардугина
(расшифровка подписи)

" 26 " марта

20 18 г.



Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 17 г.

Организация ГУП СО "Облводоресурс"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности забор, очистка, транспортировка и распределение воды

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

на праве хозяйственного ведения/ собственности субъекта РФ _____

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по _____

ОКВЭД _____

по ОКОПФ/ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2017
96938946		
6450924067		
36.00		
65242	13	
384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год 20 17 г.	За _____ год 20 16 г.
1	Выручка	2110	514003	513349
	Водоснабжение	2111	377281	374464
	Водоотведение	2112	109710	115571
	Прочая деятельность	2113	27012	23314
2	Себестоимость продаж	2120	(684579)	(644234)
	Водоснабжение	2121	(518423)	(495497)
	Водоотведение	2122	(148683)	(135221)
	Прочая деятельность	2123	(17473)	(13516)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(170576)	(130885)
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(170576)	(130885)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
3	Прочие доходы	2340	209458	180380
4	Прочие расходы	2350	(66425)	(47484)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(27543)	2011
5	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
6	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(246)	(64)
7	Изменение отложенных налоговых активов	2450	4642	(1582)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(23147)	365

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя		За _____ год 20 17 г.	За _____ год 20 16 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(23147)	365
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор


(подпись)

Р.А.Иксанов

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

О.А.Вардугина

(расшифровка подписи)

" 26 " марта

20 18 г.



Отчет об изменениях капитала
за 20 17 г.

Организация <u>ГУП СО "Облводоресурс"</u>	Форма по ОКУД 0710003
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год) 31 12 2017
Вид экономической деятельности <u>забор, очистка, транспортировка и распределение воды</u> по ОКВЭД	по ОКПО 96938946
Организационно-правовая форма/форма собственности <u>государственное унитарное предприятие/ собственность субъекта РФ</u>	ИНН 6450924067
Единица измерения: <u>тыс. руб.</u> (млн. руб.)	36.00
	65242 13
	384 (385)

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. ¹	3100	107932	(-)	606486	217	(74465)	640170
За 20 16 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	79773	59	365	80197
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	365	365
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
имущество, полученное от учредителя	3217	-	-	79773	-	-	79773
отчисление в резервный фонд	3218	-	-	-	59	-	59

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(212)	(212)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(212)	(212)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ²	3200	107932	(-)	686259	276	(74312)	720155
За 20 17 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	101636	-	7180	108816
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	7180	7180
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
имущество, полученное от учредителя	3317	-	-	101636	-	-	101636
отчисление в резервный фонд	3318	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(7953)	(-)	(23171)	(31124)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(23147)	(23147)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(7953)	x	(24)	(7977)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ³	3300	107932	(-)	779942	276	(90303)	797847

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ¹	Изменения капитала за 20 16 г. ²		На 31 декабря 20 16 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	640170	-	-	640170
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	640170	-	-	640170
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	532021	-	-	532021
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	(606486)		-	(606486)
после корректировок	3501	(74465)	-	-	(74465)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	606486	-	-	606486
после корректировок	3502	606486	-	-	606486

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ¹
Чистые активы	3600	798058	720378	640407

Генеральный директор


(подпись)

Р.А.Иксанов
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

О.А.Вардугина
(расшифровка подписи)

" 26 " марта 20 18 г.



Примечания

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

Отчет о движении денежных средств
за _____ год **20 17** г.

Организация ГУП СО "Облводоресурс" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности забор, очистка, транспортировка и распределение воды по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности государственное унитарное предприятие/собственность субъекта РФ по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
96938946		
6450924067		
36.00		
65242	13	
384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 17 г. ¹	За _____ год 20 16 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	720790	680097
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	708811	654254
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	470	172
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	11509	25671
Платежи - всего	4120	(708620)	(684022)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(282983)	(298366)
в связи с оплатой труда работников	4122	(287703)	(256301)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(15)	(-)
иные налоги и сборы	4125	(17033)	(17579)
взносы в государственные внебюджетные фонды	4126	(78082)	(81132)
прочие платежи	4129	(42804)	(30644)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	12170	(3925)

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 17 г. ¹	За _____ год 20 16 г. ²
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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2768)	(486)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2768)	(486)
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	(2768)	(486)
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	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>17</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>16</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(128)	(131)
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	(128)	(131)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(128)	(131)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	9274	(4542)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	16461	21003
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	25735	16461
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный
директор


(подпись)

Р.А.Иксанов

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


(подпись)

О.А.Вардугина

(расшифровка подписи)

" 26 " марта 20 18 г.

Примечания

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



Пояснения к отчетности ГУП СО «Облводоресурс» за 2017 год

Сведения об организации

Полное наименование: Государственное унитарное предприятие Саратовской области «Облводоресурс».

Дата регистрации: 20.02.2007г. в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 8 по Саратовской области.

Юридический адрес:

Саратовская область, г. Саратов, ул. им. Зарубина В.С., 176.

Функции учредителя осуществляют Правительство Саратовской области, министерство инвестиционной политики и имущественных отношений Саратовской области и министерство жилищно-коммунального хозяйства Саратовской области.

ГУП СО «Облводоресурс» имеет 14 филиалов в 15 муниципальных районах Саратовской области.

Основные виды деятельности:

- забор, очистка, транспортировка и распределение воды питьевого качества и промышленной воды;

- сбор, прием и переработка канализационных стоков;

- инженерные изыскания и проектирование;

- строительство зданий и сооружений.

Среднесписочная численность работников за 2017 год составила 1553 человек.

Элементы учетной политики

Филиалы предприятия выделены на отдельные балансы (внутрибалансовые расчеты). Филиалы самостоятельно ведут бухгалтерский учет осуществляемых фактов хозяйственной жизни.

Учет расчетов с головной организацией и между филиалами ведется на счете 79 «Внутрихозяйственные расчеты» в разрезе филиалов с применением авизо (извещение).

Обособленные подразделения от лица организации представляют в налоговые органы и иные органы декларации (расчеты) по тем налогам (сборам), по которым организация является их плательщиком в данном регионе и в соответствии с законодательством.

Резерв по сомнительным долгам в налоговом учете не создается.

Основные средства (Пояснение 1 Бухгалтерского баланса)

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		тыс.руб.
		первоначальная стоимость	внутренняя накопленная амортизация	покупка	выбыло объектов		написание оногипер	переоценка		первоначальная стоимость	внутренняя накопленная амортизация	
					первоначальная стоимость	(оногипер) амортизация накопленная		переоценка	переоценка			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего, в т.ч.	за 2017 г.	1168969	(590560)	127525	(28534)	25258	(28269)	-	-	1267960	(618829)	
	за 2016 г.	1089658	(561121)	80258	(947)	947	(29439)	-	-	1168969	(590560)	
здания	за 2017 г.	151457	(53614)	43092	(1203)	873	(11796)	-	-	193346	(65410)	
	за 2016 г.	151729	(49613)	-	(272)	272	(4001)	-	-	151457	(53614)	

сооружения	за 2017 г.	863567	(400530)	82495	(24937)	21991	(12466)	-	-	921125	(412996)
	за 2016 г.	783795	(382504)	79772	-	-	(18026)	-	-	863567	(400530)
машины и оборудование	за 2017 г.	112221	(100749)	1938	(1308)	1308	(2530)	-	-	112851	(103279)
	за 2016 г.	112305	(96208)	486	(570)	570	(4541)	-	-	112221	(100749)
транспортные средства	за 2017 г.	40908	(34865)	-	(1069)	1069	(1483)	-	-	39839	(36348)
	за 2016 г.	41013	(32008)	-	(105)	105	(2857)	-	-	40908	(34865)
производствен- ный и хозяйственный инвентарь	за 2017 г.	816	(802)	-	(17)	(17)	6	-	-	799	(796)
	за 2016 г.	816	(788)	-	-	-	(14)	-	-	816	(802)

1.2. Незавершенные капитальные вложения

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незаконченное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств – всего, в т.ч.	за 2017 г.	7068	3110	-	(2809)	7369
	за 2016 г.	7270	79516	-	(79718)	7068
здания	за 2017 г.	274	914	-	(871)	317
	за 2016 г.	645	274	-	(645)	274
сооружения	за 2017 г.	6585	-	-	-	6585
	за 2016 г.	6585	78587	-	(78587)	6585
машины и оборудование	за 2017 г.	209	2196	-	(1938)	467
	за 2016 г.	40	655	-	(486)	209
транспортные средства	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-	-	-

1.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации в 2017 году не проводилось.

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	тыс.руб.		
	На 31 декабря 2017 года	На 31 декабря 2016 года	На 31 декабря 2015 года
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	10014	10082
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	2791	2792	21795
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	-	-	-

1.5. Структура основных средств

Наименование	тыс.руб.	
	2017 год	2016 год
Остаточная стоимость – всего, в т.ч.	649131	578409
здания	127936	97843
сооружения	508129	463037
машины и оборудование	9572	11472
транспортные средства	3491	6043
производственный и хозяйственный инвентарь	3	14

(Пояснение 3 Бухгалтерского баланса)

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		тыс.руб.
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (сумма)	себестоимость		
					себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы – всего, в т.ч.	За 2017г.	17575		77507	(76136)				18946		
	За 2016г.	16090		106632	(105147)				17575		
Сырье и материалы (в т.ч. прочие)	За 2017г.	17420		77433	(75932)				18921		
	За 2016 г.	15976		106411	(104967)				17420		
Программное обеспечение	За 2017г.	155		74	(204)				25		
	За 2016г.	114		221	(180)				155		

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 года	На 31 декабря 2016 года	На 31 декабря 2015 года
Запасы, неоплаченные на отчетную дату – всего, т.ч.	-	-	-
сырье и материалы	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору – всего	-	-	-

Дебиторская задолженность (Пояснение 4 Бухгалтерского баланса)

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		тыс.руб.	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			погашение	выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сума долга по сделке, операции)	присчитаются проценты, штрафы и начисления	создание резерва		списание на финансовый результат	восстановление резерва	использование резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность- всего, в т.ч.	за 2017 г.	264106	(17836)	796878	6442	(15223)	(822177)	(4806)	16424	1412	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	(15223)
	за 2016 г.	281551	(13760)	792710	4022	(17836)	(804025)	(10152)	6463	7297	264106	(17836)	(17836)
расчеты с покупателями и заказчиками (в т.ч.прочая)	за 2017 г.	263637	(17836)	795240	6442	(15223)	(821637)	(4806)	16424	1412	238876	(15223)	(15223)
	за 2016 г.	280980	(13760)	791345	4022	(17836)	(802558)	(10152)	6463	7297	263637	(17836)	(17836)
налоги и внебюджетные фонды	за 2017 г.	469	-	1638	-	-	(540)	-	-	-	1567	-	-
	за 2016 г.	571	-	907	-	-	(1009)	-	-	-	469	-	-

4.2. Просроченная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков

Наименование показателя	тыс.руб.			
	На 31.12.2017 г.		На 31.12.2016 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	155638	155638	186534	186534
Население	25825	25825	27188	27188
Бюджетные организации	30903	30903	81950	81950
Прочие организации	98910	98910	77396	77396

4.3. Структура дебиторской задолженности

Потребители	тыс.руб.	
	Задолженность на 01.01.2018., тыс.руб.	Задолженность на 01.01.2017, тыс.руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками	218782	240645
Авансы выданные	1786	3199
Расчеты по страхованию	486	519
Расчеты по претензиям	1909	459
Расчеты по обеспечению торгов	377	639
Расчеты по налогам и сборам	196	176
Расчеты с внебюджетными фондами	1371	293
Прочие	313	340
ИТОГО	225220	246270

4.4. Анализ структуры дебиторской задолженности покупателей и заказчиков по группам потребителей

Потребители	тыс.руб.			
	Задолженность на 01.01.2018, тыс.руб.	Доля в общей сумме задолженности, %	Задолженность на 01.01.2017, тыс.руб.	Доля в общей сумме задолженности, %
Население	47422	22	50798	21
Бюджетные организации, в т.ч.	50257	23	90027	37
Субсидии (по суду)	12968		40043	
Прочие организации, в т.ч.	121103	55	99820	42
предприятия ЖКХ	76416		74379	
ИТОГО (расчеты с покупателями и заказчиками)	218782	100	240645	100

**Денежные средства и денежные эквиваленты
(Пояснение 5 Бухгалтерского баланса и
отчета о движении денежных средств)**

		тыс.руб.	
<i>Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств</i>	<i>2017 год</i>	<i>2016 год</i>	
Поступления			
От продажи продукции, товаров, работ и услуг, в т.ч.	708811	654254	
от продажи работ и услуг	491913	461843	
субсидии	191710	171595	
авансы, полученные от покупателей (заказчиков)	25188	20816	
Арендные платежи	470	172	
Прочие поступления, в т.ч.	11509	25671	
возврат ФСС	540	1467	
возврат госпошлины	1022	401	
штрафы, пени, неустойки	5027	3222	
средства из резервного фонда Правительства Саратовской области	1175	20000	
возврат обеспечения	2478	-	
прочие	1267	581	
Платежи			
Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в т.ч.	282983	298366	
поставщикам (подрядчикам)	269576	257066	
на выдачу авансов	13407	41300	
Приобретение внеоборотных активов, в т.ч.	2768	486	
внеоборотные активы	2226	257066	
на выдачу авансов	542	41300	
Часть прибыли, подлежащей перечислению ГУП в областной бюджет	128	131	
В связи с оплатой труда работников, в т.ч.	287703	256301	
оплата труда, материальной помощи	250301	221934	
НДФЛ	34330	31341	
расчеты по алиментам и исполнительным документам	3002	2949	
добровольные взносы в ПФ РФ	70	77	
Прочие платежи, в т.ч.	42804	30644	
расчеты по договору водопользования	3043	2303	
расчетно-кассовое обслуживание	1021	863	
штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	19368	1418	
госпошлина	8274	6265	
налоговые санкции, пени	770	2025	
административные штрафы	919	400	
командировочные расходы	404	255	
исполнительский сбор	-	1905	
оплата обеспечения	1201	264	
НДС	6783	14199	
прочие	1021	747	

**Добавочный капитал
(Пояснение 6 Бухгалтерского баланса)**

<i>Период</i>	<i>На начало года</i>	<i>Изменения за период</i>		<i>На конец периода</i>
		<i>поступило</i>	<i>выбыло</i>	
2017 год	686259	101636*	7953**	779942

тыс.руб.

*Переданное имущество учредителем предприятия – Министерством инвестиционной политики и имущественных отношений Саратовской области

** Уменьшение добавочного капитала связано:

- изъятие имущества учредителем предприятия – 3000 тыс.руб.;
- выбытие имущества в связи с износом и продажей – 4953 тыс.руб.

**Выбытие имущества, полученного сверх уставного фонда
(Пояснение 7 Бухгалтерского баланса)**

<i>Период</i>	<i>На начало года</i>	<i>Изменения за период</i>		<i>На конец периода</i>
		<i>поступило</i>	<i>выбыло</i>	
2017 год	-	-	7180*	7180

тыс.руб.

*Стоимость имущества, отраженная при принятии к учету сверх уставного фонда, за вычетом остаточной стоимости перенесена со счета учета добавочного капитала на счет учета нераспределенной прибыли.

**Оценочные обязательства
(Пояснение 9 Бухгалтерского баланса)**

<i>Наименование показателя</i>	<i>Остаток на начало года</i>	<i>Признано</i>	<i>Погашено</i>	<i>Списано как избыточная сумма</i>	<i>Остаток на конец периода</i>
Оценочные обязательства - всего	-	47761	(47761)	-	-
в т.ч. резерв на оплату отпусков	-	47761	(47761)	-	-

тыс.руб.

Кредиторская задолженность (Пояснение 10 Бухгалтерского баланса)

9.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списано на финансовый результат	
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего, в т.ч.	за 2017 г.	158582	787619	20159	(819565)	(837)	145958
	за 2016 г.	215020	747842	10358	(812427)	(2211)	158582
	за 2017 г.	119001	334839	19389	(359999)	(67)	113163
задолженность перед персоналом	за 2016 г.	153219	326824	8332	(369188)	(186)	119001
	за 2017 г.	8390	254273	-	(250301)	-	12362
	за 2016 г.	8299	222025	-	(221934)	-	8390
налоги и сборы	за 2017 г.	24370	112124	522	123894	(522)	12600
	за 2016 г.	36575	121730	781	(133936)	(780)	24370

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списано на финансовый результат	
внебюджетные фонды	за 2017 г.	6821	86383	248	(85371)	(248)	7833
	за 2016 г.	16927	77263	1245	(87369)	(1245)	6821

9.2.Просроченная кредиторская задолженность

тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2017 г.		На 31.12.2016 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего, в т.ч.	86166	86166	97144	99154
налоги и сборы	-	-	-	2010
внебюджетные фонды	-	-	-	-
покупатели и заказчики	86166	86166	97144	97144

9.3. Структура кредиторской задолженности

<i>Потребители</i>	<i>Задолженность на 01.01.2018., тыс.руб.</i>	<i>Задолженность на 01.01.2017, тыс.руб.</i>
Расчеты с поставщиками	109047	116190
Расчеты по заработной плате	12362	8390
Расчеты по гражданско-правовым договорам	2	440
Расчеты по налогам и сборам	12600	24370
Расчеты с внебюджетными фондами	7833	6821
Авансы полученные	1111	659
Расчеты по алиментам, исполнительным документам	308	263
Расчеты по претензиям	736	708
Расчеты по договорам водопользования	676	512
Расчеты по обеспечению контрактов	1277	-
Прочие	6	229
ИТОГО	145958	158582

Информация о забалансовых счетах

тыс.руб.		
<i>Наименование показателя</i>	<i>2017 год</i>	<i>2016 год</i>
Арендованные основные средства, в т.ч.	43145	32683
основные средства	2791	2792
земельные участки	40354	29891
Бланки строгой отчетности	1	1
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	53242	52476
Обеспечения обязательств и платежей полученные	1277	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	377	639
Основные средства (малоценные)	13152	11605
Нематериальные активы, полученные в пользование	71	274

Анализ структуры выручки
(Пояснение 1 Отчета о финансовых результатах)

Показатели	2017 год		2016 год	
	Сумма, тыс.руб.	Доля в составе выручки, %	Сумма, тыс.руб.	Доля в составе выручки, %
Водоснабжение	377281	73	374464	72
в т.ч. субсидии	-		-	
Водоотведение	109710	22	115571	23
в т.ч. субсидии			-	
Прочая деятельность	27012	5	23314	5
Всего по элементам	514003	100	513349	100

Анализ структуры себестоимости
(Пояснение 2 Отчета о финансовых результатах)

Показатели	2017 год		2016 год	
	Сумма, тыс.руб.	Доля в составе выручки, %	Сумма, тыс.руб.	Доля в составе выручки, %
Водоснабжение	511660	75	495497	77
Водоотведение	155446	23	135221	21
Прочая деятельность	17473	2	13516	2
Всего по элементам	684579	100	644234	100

Затраты на производство

Наименование показателя	тыс.руб.	
	за 2017 год	за 2016 год
Материальные затраты	256044	251276
Расходы на оплату труда, в т.ч.	282953	259388
основной управленческий персонал	1191	1308
Отчисления на социальные нужды, в т.ч.	81707	76100
основной управленческий персонал	303	308
Амортизация	30863	30636
Прочие затраты	33012	26834
Итого по элементам		644234
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.		-
Итого расходы по обычным видам деятельности	684579	644234

Анализ структуры прочих доходов
(Пояснение 3 Отчета о финансовых результатах)

тыс.руб.		
Наименование показателя	2017 год	2016 год
оприходование материалов	2633	82
доходы от продажи материалов	-	66
доходы от сдачи в аренду	450	447
прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	974	1179
штрафы, пени, неустойки	6442	2894
суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности	67	186
госпошлина, возвращенная по решению суда	1596	435
сверхлимитное водопотребление и водоотведение	1007	2014
услуги по размещению оборудования	380	424
услуги по доставке объединенного платежного документа	182	-
субсидия за на возмещение затрат на предупреждение ситуаций, которые могут привести к нарушению функционирования объектов жизнеобеспечения при предоставлении услуг населению по тепло-, водоснабжению, водоотведению в рамках реализации подпрограммы «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» государственной программы Саратовской области «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности до 2020 года» (по решениям Арбитражного суда Саратовской области)*	170607	142249
средства из резервного фонда Правительства Саратовской области	1175	20000
восстановление резерва по сомнительным долгам в связи с оплатой	2486	3979
восстановление резерва по сомнительным долгам в связи с неиспользованием	13938	2485
компенсация за убытки, причиненные организации	26	13
возмещение судебных расходов	72	-
доходы от реализации дебиторской задолженности	6150	3749
возмещение ОСАГО	-	135
остаточная стоимость основных средств, изъятых учредителем	773	-
доходы от сдачи металлолома	119	-
доходы от ликвидации филиала	239	-
проценты за размещение денежных средств	90	-
прочие	52	43
Итого	209458	180380

Между Министерством строительства и ЖКХ Саратовской области и ГУП СО «Облводоресурс» был заключен договор № 1 от 27.01.2017г. на предоставление субсидии в размере 13735 тыс.руб. в соответствии с лимитами бюджетных обязательств в рамках постановления Правительства Саратовской области от 12.03.2014г. «О предоставлении из областного бюджета на возмещение затрат на предупреждение ситуаций, которые могут привести к нарушению функционирования объектов жизнеобеспечения при предоставлении субсидии на возмещение затрат на предупреждение чрезвычайных ситуаций, которые могут привести к нарушению функционирования объектов жизнеобеспечения при предоставлении услуг населению по тепло-, водоснабжению, водоотведению в рамках реализации подпрограммы «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» государственной программы Саратовской области «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности до 2020 года».

В связи с отсутствием лимитов бюджетных обязательств и бюджетных ассигнований, доведенных Министерству строительства и ЖКХ на цели предоставления субсидии предприятию отказано в возмещении субсидий за 2017 год. Решениями Арбитражного суда Саратовской области в пользу предприятия с Саратовской области в лице министерства строительства и ЖКХ Саратовской области взыскано и принято к учету в 2017 году субсидий за январь - август 2017 года в размере 100807 тыс.руб. (без НДС). Кроме того, за 2016 год взыскано по решениям Арбитражного суда Саратовской области 82363 тыс.руб. (с НДС 18%). В состав доходов задолженность, взысканная в судебном порядке, включена на дату вступления в законную силу решения суда.

Анализ структуры прочих расходов (Пояснение 4 Отчета о финансовых результатах)

тыс.руб.		
<i>Наименование показателя</i>	<i>2017 год</i>	<i>2016 год</i>
расходы от продажи активов	125	77
остаточная стоимость списанных активов	2276	-
расходы от демонтажа активов	1694	-
расчетно-кассовое обслуживание	1021	863
сумма амортизации, начисленной по имуществу, сданному в аренду	55	102
резерв по сомнительным долгам	15223	17836
штрафы, пени, неустойки, подлежащие уплате за нарушение условий договоров	19389	1418
госпошлина, взысканная по решению суда	3670	5813
госпошлина	4536	-

суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности	4806	10152
исполнительский сбор	-	1366
убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	884	1874
сверхнормативные выбросы загрязняющих веществ	449	415
административные штрафы	716	528
вознаграждения работникам	548	501
материальная помощь	171	180
новогодние подарки детям	320	303
расходы от реализации дебиторской задолженности	6150	3749
судебные расходы	-	70
налоговые санкции, пени	770	2026
остаточная стоимость основных средств, изъятых учредителем	773	-
расходы от ликвидации филиала	2648	-
прочие	201	211
Итого	66425	47484

Государственная помощь

Наименование показателя	тыс.руб.			
	За 2017 год		За 2016 год	
Получено бюджетных средств - всего	1175		20000	
в том числе:				
на текущие расходы	1175		20000	
на вложения во внеоборотные активы	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	на начало года	получено за год	возвращено за год	на конец года
	-	-	-	-

В соответствии с договором № 1 от 21.07.2017г. Министерством строительства и ЖКХ Саратовской области ГУП СО «Облводоресурс» предоставлены денежные средства из резервного фонда Правительства Саратовской области для проведения аварийно-восстановительных работ на участке канализационного самотечно-напорного коллектора в рамках реализации Распоряжения Правительства Саратовской области № 170-Пр от 18 июля 2017 года в размере 1175 тыс.руб.

**Расчет текущего налога на прибыль, отложенных налоговых
обязательств (ОНО), отложенных налоговых активов (ОНА)
(Пояснение 2, 8 Бухгалтерского баланса
Пояснение 5, 6, 7 Отчета о финансовых результатах)**

По данным бухгалтерского учета за 2017 год убыток от деятельности составил 27543 тыс.руб. Расходы, не учитываемые в целях налогообложения согласно ст.270 НК РФ составили 7313 тыс.руб. Различие в финансовых результатах обусловлено постоянными разнициами из-за непризнания части расходов в налоговом учете, что повлекло за собой формирование постоянных налоговых обязательств (ПНО) на сумму 1463 тыс.руб. Разница в сумме расходов на формирование резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете составила 15223 тыс.руб., что повлекло образование отложенного налогового актива (ОНА) в сумме 3045 тыс.руб. Разница в сумме доходов в бухгалтерском и налоговом учете обусловлена восстановлением резерва по сомнительным долгам в связи с оплатой дебиторской задолженности в сумме 2486 тыс.руб. и списанием части резерва в связи с неиспользованием в сумме 13938 тыс.руб., в связи с чем отложенный налоговый актив (ОНА) погашен в размере 3285 тыс.руб. Кроме того, в налоговом учете доходы в размере 1748 тыс.руб. не включены в налогооблагаемую базу, что повлекло за собой формирование постоянных налоговых активов (ПНА) на сумму 350 тыс.руб. В связи со списанием за счет резерва суммы долга, признанного безнадежным, в размере 1412 тыс.руб., отложенный налоговый актив (ОНА) погашен в размере 282 тыс.руб. на дату признания задолженности безнадежной в налоговом учете и включения ее суммы в состав внереализационных расходов. В связи с различным признанием доходов по безвозмездно полученным активам в бухгалтерском и налоговом учете отложенный налоговый актив за текущий период погашен в размере 3 тыс.руб. В связи с различным лимитом стоимости основных средств в бухгалтерском и налоговом учете возникло отложенное налоговое обязательство в размере 270 тыс.руб., за текущий период которое погашено в размере 24 тыс.руб.

Для отражения на счете учета текущего налога на прибыль реального отсутствия задолженности бюджета признана разница в размере налогового убытка 25837 тыс.руб. временной вычитаемой разницей с формированием отложенного налогового актива (ОНА) в размере 5167 тыс.руб.

В 2017 году предприятие не проводило операций со связанными сторонами, бенефициарных владельцев не имеет.

Генеральный директор



Р.А.Иксанов

26 марта 2018 года