

# ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «НОВАУДИТ»

173001, Великий Новгород, ул. Большая Конюшенная, дом 5а, офис 5, 6

тел/факс (8162) 78-21-05, 78-21-06, 78-21-07, e-mail: novaudit@yandex.ru

ИНН 5321130843/КПП 532101001, ОГРН 1085321009322

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»  
(ОРНЗ 12006019192)

исх. № 53 от «29» декабря 2022г.

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Директору  
Муниципального унитарного предприятия  
«Боровичский ВОДОКАНАЛ»  
Сератинскому Константину Вадимовичу

Учредителю  
Муниципального унитарного предприятия  
«Боровичский ВОДОКАНАЛ»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности **Муниципального унитарного предприятия «Боровичский ВОДОКАНАЛ»** (далее – МУП «Боровичский ВОДОКАНАЛ») (ОГРН 1135331000595, 174406, Россия, Новгородская область, Боровичский район, г.Боровичи, ул. Парковая, дом 2), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 октября 2022 года, отчета о финансовых результатах за январь-октябрь 2022 года, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за январь-октябрь 2022 года, отчета о движении денежных средств за январь-октябрь 2022 года, отчета о целевом использовании средств за январь-октябрь 2022 года и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за январь-октябрь 2022 года, включая основные положения учетной политики, Перечня объектов, подлежащих приватизации в составе имущественного комплекса, Перечня объектов, не подлежащих приватизации в составе имущественного комплекса.

По нашему мнению, прилагаемая промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение МУП «Боровичский ВОДОКАНАЛ» по состоянию на 31 октября 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за период январь-октябрь 2022 года и результаты инвентаризации имущества и обязательств в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по

международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### ***Прочие сведения***

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности МУП «Боровичский ВОДОКАНАЛ» за 2021 год был проведен другим аудитором ООО «Центр аудиторской поддержки» (ОГРН 1027739690098, ОРНЗ 12006112950), который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 28 марта 2022 года.

### ***Ответственность руководства аудируемого лица и учредителя за промежуточную бухгалтерскую (финансовую) отчетность***

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

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

Учредитель предприятия несет ответственность за надзор за подготовкой промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

### ***Ответственность аудитора за аудит промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности***

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем

аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Генеральный директор  
ООО «Новаудит»  
ОРНЗ 22006014221

Руководитель аудита  
ОРНЗ 22006014243



Т.И. Чугунова

Т.Н. Краснова

Аудиторская организация:  
Общество с ограниченной ответственностью «Новаудит»,  
ОГРН 1085321009322,  
173001, г. Великий Новгород, ул. Большая Конюшенная, дом 5а, офис 5, 6  
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,  
ОРНЗ 12006019192

«29» декабря 2022 года

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 октября 2022 г.



Коды		
0710001		
31	10	2022
11815202		
5320024546		
36.00		
65243	14	
384		

Организация Муниципальное унитарное предприятие "Боровичский ВОДОКАНАЛ" по ОКПО \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности Забор, очистка и распределение воды по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_

Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальные унитарные предприятия / муниципальная собственность по ОКПОФ / ОКФС \_\_\_\_\_

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Местонахождение (адрес) 174406, Новгородская обл, Боровичский р-н, Боровичи г, Парковая ул, д. № 2

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_

ИНН	5321130843
ОГРН/ ОГРНИП	1085321009322

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 октября 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	307 617	306 519	251 748
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 405	2 197	2 796
	Итого по разделу I	1100	315 008	312 034	254 544
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	10 582	5 646	3 766
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	2	10	131
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	43 140	38 839	44 642
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250			
	Прочие оборотные активы	1260	24 007	16 016	5 433
	Итого по разделу II	1200	77 731	60 511	53 972
	<b>БАЛАНС</b>	1600	392 739	372 545	308 516

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 октября 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 050	1 050	1 050
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	322 601	321 183	273 430
	Резервный капитал	1360	194	194	121
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	26 787	15 194	5 885
	Итого по разделу III	1300	350 632	337 621	280 486
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	6 063	5 167	2 174
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	1 927	-	-
	Итого по разделу IV	1400	7 990	5 167	2 174
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	29 792	24 707	20 037
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	4 325	5 050	5 819
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	34 117	29 757	25 856
	<b>БАЛАНС</b>	1700	392 739	372 545	308 516



Руководитель

(подпись)

Сератинский Константин  
Вадимович

(расшифровка подписи)

30 ноября 2022 г.

# Отчет о финансовых результатах

за Январь - Октябрь 2022 г.

Организация Муниципальное унитарное предприятие " Боровичский ВОДОКАНАЛ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Забор, очистка и распределение воды

Организационно-правовая форма / форма собственности

Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	10	2022
11815202		
5320024546		
36.00		
65243	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Октябрь 2022 г.	За Январь - Октябрь 2021 г.
	Выручка	2110	196 800	188 163
	Себестоимость продаж	2120	(179 624)	(172 340)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	17 176	15 823
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	17 176	15 823
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	446	17
	Проценты к уплате	2330	(263)	-
	Прочие доходы	2340	4 382	3 445
	Прочие расходы	2350	(4 806)	(7 755)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	16 935	11 530
	Налог на прибыль	2410	(5 307)	(4 121)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(4 619)	(1 870)
	отложенный налог на прибыль	2412	(688)	(2 251)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	11 628	7 409



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Октябрь 2022 г.	За Январь - Октябрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	11 628	7 409
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Сератинский Константин  
Вадимович

(расшифровка подписи)

30 ноября 2022 г.

# Отчет об изменениях капитала

за Январь - Октябрь 2022 г.

Коды	
0710004	
31	10 2022
11815202	
5320024546	
36.00	
65243	14
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Муниципальное унитарное предприятие "Боровичский ВОДОКАНАЛ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **Забор, очистка и распределение воды**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Муниципальные унитарные**

**предприятия / собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей



## 1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	1 050	-	273 430	121	5 885	280 486
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	49 519	-	8 754	58 273
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 202	2 202
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	49 519	X	-	49 519
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
изменение учетной политики (ФСБУ 6/2020)	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(1 064)	-	6 552 (74)	6 552 (1 138)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(1 064)	X	-	(1 064)
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(74)	(74)



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(702)	-	702	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	73	(73)	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	1 050	-	321 183	194	15 194	337 621
За 10 месяцев 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	1 446	-	11 628	13 074
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	11 628	11 628
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	1 446	X	-	1 446
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(63)	(63)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(63)	(63)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(28)	-	28	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 октября 2022 г.	3300	1 050	-	322 604	194	26 787	350 632



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


Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2021 г.			На 31 декабря 2021 г.
		На 31 декабря 2020 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
До корректировок	3400	280 486	1 271	48 381	330 138
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	6 552	6 552
исправлением ошибок	3420	-	931	-	931
после корректировок	3500	280 486	2 202	54 933	337 621
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	5 885	1 271	555	7 711
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	6 552	6 552
исправлением ошибок	3421	-	931	-	931
после корректировок	3501	5 885	2 202	7 107	15 194
по другим статьям капитала					
До корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 октября 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	350 632	337 621	280 486



  
 Сератинский Константин  
 Вадимович  
 (расшифровка подписи)

Руководитель

## Расчет стоимости чистых активов

Муниципальное унитарное предприятие "Боровичский ВОДОКАНАЛ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 октября 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	307 617	306 519	251 748
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	2 405	2 197	2 796
Прочие внеоборотные активы	1190	4 986	3 318	-
Запасы	1210	10 582	5 646	3 766
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2	10	131
Дебиторская задолженность*	1230	43 140	38 839	44 642
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	24 007	16 016	5 433
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>392 739</b>	<b>372 545</b>	<b>308 516</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	6 063	5 167	2 174
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	1 927	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	29 792	24 707	20 037
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	4 325	5 050	5 819
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>42 107</b>	<b>34 924</b>	<b>28 030</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>350 632</b>	<b>337 621</b>	<b>280 486</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.



**Отчет о движении денежных средств**  
за Январь - Октябрь 2022 г.

Организация **Муниципальное унитарное предприятие " Боровичский ВОДОКАНАЛ"**  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности **Забор, очистка и распределение воды**  
Организационно-правовая форма / форма собственности **Муниципальные унитарные предприятия / муниципальная собственность**  
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710005		
31	10	2022
11815202		
5320024546		
36.00		
65243	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Октябрь 2022 г.	За Январь - Октябрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	197 649	185 198
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	193 924	183 910
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	3 725	1 288
Платежи - всего	4120	(175 268)	(164 709)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(64 855)	(61 849)
в связи с оплатой труда работников	4122	(92 679)	(88 296)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(3 123)	(590)
прочие платежи	4129	(14 611)	(13 974)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	22 381	20 489
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	79	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	79	-
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	(12 443)	(8 782)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(12 443)	(8 782)
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	(12 364)	(8 782)



Наименование показателя	Код	За Январь - Октябрь 2022 г.	За Январь - Октябрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
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	-	-
Платежи - всего	4320	(2 026)	(1 812)
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	4322	(63)	(74)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	(1 963)	(1 738)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 026)	(1 812)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	7 991	9 895
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	16 016	5 433
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	24 007	15 328
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Сератинский Константин  
Вадимович

(расшифровка подписи)

30 ноября 2022 г.

**Отчет о целевом использовании средств**  
за Январь - Октябрь 2022 г.

Организация Муниципальное унитарное предприятие "Боровичский ВОДОКАНАЛ"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2022	10	31
11815202		
5320024546		
36.00		
65243	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Октябрь 2022 г.	За Январь - Октябрь 2021 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель

(подпись)

**Сератинский Константин**  
**Вадимович**

(расшифровка подписи)



30 ноября 2022 г.

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		Поступило		Выбыло		Убыток от обесценения	начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			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 10 месяцев 2022г.	33	(33)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33	(33)
	5110	за 2021г.	33	(33)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33	(33)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 10 месяцев 2022г.	33	(33)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33	(33)
	5111	за 2021г.	33	(33)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33	(33)

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

Наименование показателя	Код	На 31 октября 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-





## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 октября 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	1	1	1

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы						
НИОКР - всего	5140	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					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 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-
	5182	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2021г.	-	-	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_ Сератинский Константин

Вадимович

(подпись) (расшифровка подписи)

30 ноября 2022 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Изменение учетной политики (ФСБУ 6/2020)		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 10 месяцев 2022г.	375 548	(71 839)	16 130	(485)	392	(22 852)	-	-	-	391 193	(94 299)
	5210	за 2021г.	317 216	(66 367)	61 004	(2 669)	847	(14 505)	-	(3)	(8 186)	375 548	(71 839)
Сооружения	5201	за 10 месяцев 2022г.	146 368	(24 760)	3 339	(27)	17	(7 429)	-	-	-	149 680	(32 172)
	5211	за 2021г.	92 797	(19 131)	53 573	(2)	2	(6 679)	-	-	(1 048)	146 368	(24 760)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 10 месяцев 2022г.	39 276	(20 650)	7 491	(328)	245	(10 961)	-	-	-	46 439	(31 366)
	5212	за 2021г.	36 854	(23 269)	2 634	(209)	149	(3 552)	-	(3)	(6 022)	39 276	(20 650)
Здания	5203	за 10 месяцев 2022г.	181 936	(21 897)	1 127	-	-	(2 909)	-	-	-	183 063	(24 806)
	5213	за 2021г.	181 007	(18 993)	3 296	(2 367)	605	(3 393)	-	-	116	181 936	(21 897)
Офисное оборудование	5204	за 10 месяцев 2022г.	694	(541)	212	-	-	(118)	-	-	-	906	(659)
	5214	за 2021г.	694	(610)	-	-	-	(48)	-	-	(117)	694	(541)
Транспортные средства	5205	за 10 месяцев 2022г.	7 274	(3 991)	3 961	(130)	130	(1 435)	-	-	-	11 105	(5 296)
	5215	за 2021г.	5 864	(4 364)	1 501	(91)	91	(833)	-	-	(1 115)	7 274	(3 991)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 10 месяцев 2022г.	2 810	16 877	-	(8 964)	10 723
	5250	за 2021г.	899	63 238	(325)	(61 002)	2 810
в том числе: Строительство канализационных очистных сооружений в с.Опеченский Посад с устройством наружной систем	5241	за 10 месяцев 2022г.	2 800	-	-	-	2 800
	5251	за 2021г.	-	2 800	-	-	2 800
Блок очистных сооружений 1921,5 кв.м реестр 120003288	5242	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-
Реагентное хозяйство 715 кв.м реестр 120003289	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5243	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-
Котельная 135 кв.м реестр 120003291	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5244	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-
Сооружения для повторного использования воды после промывки фильтров 375кв.м реестр 120003292	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5245	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: д. Марьинское,53	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5246	за 10 месяцев 2022г.	4	9	-	(13)	4
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Майская,13 в г. Боровичи	5256	за 2021г.	-	4	-	-	4
	5247	за 10 месяцев 2022г.	3	11	-	(14)	-
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Советская,145 в г. Боровичи	5257	за 2021г.	-	3	-	-	3
	5248	за 10 месяцев 2022г.	3	16	-	(19)	-
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Советская, д. 9 в д. Ёгла Боровичского района	5258	за 2021г.	-	3	-	-	3
	5249	за 10 месяцев 2022г.	-	4	-	-	4
Канализационная сеть от жилого дома по ул. А. Невского,29 в г. Боровичи	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 10 месяцев 2022г.	-	253	-	-	253
Строительство станции водоподготовки н.п. Кировский		за 2021г.	-	251	-	-	251
		за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-





	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.								
Строительство станции водоподготовки н.п. Опеченский Рядок							1 640		1 640
Административное здание ул. Л. Толстого,78							4 978		4 978
Трактор ДТ 54							34		34
Гараж пл 181,4									
Гараж пл 24,9							15		15
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул.Гоголя д.144 в г. Боровичи							14		14
Канализационная сеть от жилого дома по адресу: ул. Гоголя д.144 в г. Боровичи							54		54
Канализационная сеть от жилого дома по адресу: мкр Северный,13 в г. Боровичи							3		3
Зона санитарной охраны станции обезжелезивания н.п. Перелучи							67		67
Зона санитарной охраны скваж № 8772 н.п. Заречная							65		65
Зона санитарной охраны скваж № 1165 н.п. Окладнево							90		90
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул.Болотная,4 в г. Боровичи							3		3
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул.Дзержинского,16 в г. Боровичи							3		3
Канализационная сеть от жилого дома по ул. Окуловская ,7-а в г. Боровичи							47		47

Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Фурманова, 18-а/1 в г. Боровичи	за 10 месяцев 2022г.	-	3	-	-	3
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Фурманова, 24 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Кропоткина, 12 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Раздолье, з/у 1 с кад 53020122802309 г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-
Строительство насосной станции 1 подъема	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-
Павильон (блок-модульной котельной)	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-
Расходомер ЭХО-Р-03-1 с блоком интерфейса RS-232	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	390	390
Водопроводные сети к зданию гаража по ул.9 Января, 31 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	66	(66)
Канализационные сети от здания гаража по ул.9 Января, 31 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	70	(70)
Канализационная сеть от жилого дома по адресу: ул. Подгорная, д.10 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	71	(71)
Канализационная сеть от жилого дома по адресу: ул. Желябова, 11-а в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	38	(38)
Канализационная сеть от жилого дома по адресу: ул. Желябова, 11-а в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	71	(71)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Желябова, 11-а в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	48	(48)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Советская, 169 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	93	(93)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Декабристов, 83 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	13	(13)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Сосновая, 13-а в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	45	(45)







	за 10 месяцев 2022г.		104		(104)
Зона санитарной охраны на скв.№ 2363 в н.п.Кировский					
Зона санитарной охраны на скв.№ 829 в н.п.Передки	за 10 месяцев 2022г.		157		(157)
Зона санитарной охраны на скв.№ 957 в н.п.Ровное Егольской ЦСХВ	за 10 месяцев 2022г.		156		(156)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Сосновая,12 в г. Боровичи	за 2021г.		46		(46)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Мстинская Набережная,44 в г. Боровичи	за 10 месяцев 2022г.		35		(35)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул.А. Невского,29 в г. Боровичи	за 2021г.				
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул.Свободы,32/53 в г. Боровичи	за 10 месяцев 2022г.		41		(41)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул.Огнеупорщиков,35 в г. Боровичи	за 2021г.				
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Вышневолоцкая,2-г в г. Боровичи	за 10 месяцев 2022г.		37		(37)
Канализационная сеть от жилого дома по адресу: ул.Вышневолоцкая,2-г в г. Боровичи	за 2021г.				
Канализационная сеть от жилого дома по ул. Крайняя,9 в г. Боровичи	за 10 месяцев 2022г.		17		(17)
Водопроводная сеть к зданию ФАП по адресу:д. Круппа,ул. Новая,23 ,Боровичского района	за 2021г.		41		(41)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу:д.Березицы,д.26 -В, Боровичского района	за 10 месяцев 2022г.		52		(52)
Водопроводная сеть к строящемуся ж.д.по адресу:г. Боровичи ул. В. Бианки,28-а	за 2021г.				
Канализационная сеть от производственного здания №6по адресу:г.Боровичи,м. Перевалка	за 10 месяцев 2022г.		54		(54)
			12		(12)





	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.								
д17,176									
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул.С.Щедрина,24 в г. Боровичи						23			(23)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Советская, д. 142 в д. Ёгла Боровичского района						25			(25)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Строителей,24 п. Прогресс						56			(56)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Строителей,16-а, п. Прогресс						20			(20)
Канализационная сеть от строящегося ж.д. .по адресу:г. Боровичи ул. В. Бианки,28-а						254			(254)
Водопроводная сеть к зданию ФАП по адресу:ул. Центральная, з/у 0011703/435/19а д. Волоч						54			(54)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Декабристов,д 18 кв 2 в г. Боровичи						34			(34)
Канализационная сеть от ж.д. по адресу: ул. Горная,15 в г. Боровичи						38			(38)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Сосновая,13 в г. Боровичи						13			(13)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Советская, д. 113 в д. Ёгла Боровичского района						35			(35)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул.Международная,д73 в г. Боровичи						31			(31)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Комсомольская,д. 77 в г. Боровичи						39			(39)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Декабристов,д 77 в г. Боровичи						17			(17)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул.Загородная,д.9 в г. Боровичи						42			(42)



Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Шамотная, д.31 в г. Боровичи	за 10 месяцев 2022г.	-	20	-	(20)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Матросова, д.3 кв 1 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	26	-	(26)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул.Т.Шевченко д.10-а в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	40	-	(40)
Канализационная сеть от жилого дома по ул. Заводская, д.26 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	423	-	(423)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: д. Сушани, 44 Боровичского р-на	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	8	-	(8)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: д. Сушани, 84-а Боровичского р-на	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	8	-	(8)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул.Подгорная, 10 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	20	-	(20)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Горняков, 36 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	15	-	(15)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул.Т.Шевченко д.8 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	15	-	(15)
Канализационная сеть от производственного здания по адресу: ул. Советская з/у 53 22 0021101 120в г.	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	142	-	(142)
Канализационная сеть от жилого дома по ул. Заводская, д.24 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	17	-	(17)
Сетевое хранилище Synology Disk Station DS920+ (0Тb, 4bay, Celeron J4125 4x2.0GHz, 4Gb DDR4, 2xGLAN,	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	99	-	(99)
Кондиционер KSGI53HFAN1	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	66	-	(66)
Экспаватор-погружник JCB 3СХ S 14M2NM	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	1	-	(1)
Пожарная сигнализация и система оповещения людей о пожаре в здании воздуходувочной	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	-	135	-	(135)



	за 2021г.								
Пожарная сигнализация и система оповещения людей о пожаре в здании хлораторной	за 10 месяцев 2022г.	71							(71)
Ангар "Эллинг"	за 2021г.								(985)
Склад ГСМ	за 10 месяцев 2022г.	143							(143)
Системный блок Intel Core i5-10400/H510 /16GbSSD 240Gb/FSP 450W	за 10 месяцев 2022г.	47							(47)
Артезианская скважина д. Озерёво № 1176	за 2021г.								
Генератор CHAMPION GG7501E 6/6.5квт, 15л, 86кг, 16,0 л.с	за 10 месяцев 2022г.	52							(52)
Автомобиль Мастерская на шассии ГАЗ С 41 R13 Газон Next K223BA	за 10 месяцев 2022г.	3 960							(3 960)
Ввод водопровода в 2 нитки по 6 п.м до границы зем. участка школы в мкр Мстинский	за 2021г.		27						(27)
Реконструкция насосной станции II подъема (инвентарный № 14347)	за 10 месяцев 2022г.							(325)	
Канализационная сеть от границы земельного участка школы в мкр Мстинский до к/коллектора д =500 на	за 2021г.		325						
Мастерские ВОС рестр 120003287	за 10 месяцев 2022г.		345						(359)
Насос Вертикальный WATERSTRY SB 15-7 F-SQQE 5.5kW 3x380V 50Hz IE3	за 2021г.							1 374	(1 374)
Насос погружной Zenit GR BLUE PRO 200/2/G40H A1CM5 (1.5 кВт 220В с поплавком)	за 10 месяцев 2022г.		102						
Насос вертикальный многоступенчатый WATERSTRY SB 10-7 HQQE 3.0kW 3x380V 50Hz IE2 ST	за 2021г.		100					9	(109)
	за 10 месяцев 2022г.								
	за 2021г.							49	(49)



	за 10 месяцев 2022г.							
Служебный корпус 355 кв.м реестр 120003290								
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Центральная, 38 в д. Волок	за 10 месяцев 2022г.							
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: д. Озерёво, д. 9, Боровичского района	за 2021г.							
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: д. Ровное, ул. Труда, д. 6, Боровичского района	за 10 месяцев 2022г.					20		(20)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Желябова, 64 в г. Боровичи	за 2021г.							
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Береговая, д. 9 в д. Ёгла Боровичского района	за 10 месяцев 2022г.					33		(33)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Береговая, д. 12 в д. Ёгла Боровичского района	за 2021г.					9		(9)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Береговая, д. 7 в д. Ёгла Боровичского района	за 10 месяцев 2022г.							
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Советская, д. 27 в д. Ёгла Боровичского района	за 2021г.					22		(22)
Канализационная сеть к жилому дому по адресу: ул. Желябова, 64 в г. Боровичи	за 10 месяцев 2022г.					15		(15)
Зона санитарной охраны на скв. 219к Починная Солпка	за 2021г.					18		(18)
Канализационная сеть к строящемуся 3-х этажному 21-квартирному ж.д. по адресу: г. Боровичи ул. В. Би	за 10 месяцев 2022г.					16		(16)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Тинская, 119 в г. Боровичи	за 2021г.					4		(4)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Командиров, 67 в г. Боровичи	за 10 месяцев 2022г.					56		(56)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. С. Лазо, 4 в г. Боровичи	за 2021г.					165		165
	за 10 месяцев 2022г.							
	за 2021г.					68		(68)
	за 10 месяцев 2022г.					58		(58)
	за 2021г.					37		(37)
	за 10 месяцев 2022г.							



	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.								
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Кооперативная, 116 в г. Боровичи								30	(30)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: д. Речка, 64 в Боровичском районе								38	(38)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Горняков, 34 в г. Боровичи								28	(28)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Сосновая, 22 в г. Боровичи								43	(43)
Зона санитарной охраны на скв.582 д. Иевково								18	(18)
Водопроводная сеть к строящемуся 3-х этажному 21-квартирному ж.д.по адресу:г. Боровичи ул. В. Бианк								163	(163)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Ломоносовская, 8 в г. Боровичи								59	(59)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Строителей, 22 п. Прогресс								19	(19)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул.Л. Толстого, 90 а в г. Боровичи								57	(57)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул.Кропоткина, 46 в г. Боровичи								36	(36)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул.Дружинников, 30 в г. Боровичи								26	(26)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул.Бумажников, 5 в г. Боровичи								48	(48)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул.Кр Зорь у дома 9 в г. Боровичи								8	(8)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: д. Плавково, 8								31	(31)
								44	(44)



Канализационная сеть к жилому дому по адресу: ул. Раздолье, 3 г. Боровичи	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-
Канализационная сеть к жилому дому по адресу: ул. Л. Толстого, 90 а в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	42	-	-	(42)
Канализационная сеть к жилому дому по адресу: ул. Кропоткина, 46 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	38	-	-	(38)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Советская, д. 114 в д. Егла Боровичского района	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	28	-	-	(28)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: д. Речка, 83 в Боровичском районе	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	94	-	-	(94)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: д. Опеченский Рядок, д.147 кв 2 в Боровичском районе	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	6	-	-	(6)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: д. Передки, 2	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	26	-	-	(26)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Сенная, 31 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	1	-	-	(1)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Горняков, 20 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	68	-	-	(68)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Фурманова, 18 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	11	-	-	(11)
Канализационная сеть к жилому дому по адресу: ул. Горняков, 20 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	43	-	-	(43)
Канализационная сеть к жилому дому по адресу: ул. Сенная, 31 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	34	-	-	(34)
Канализационная сеть к жилому дому по адресу: ул. Порожская, 5-а в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	27	-	-	(27)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Порожская, 5-а в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	173	-	-	(173)
Канализационные сети к ж. д. по ул. С. Лаза, 4 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	66	-	-	(66)



Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Строителей, 13 в п. Волгино	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	52	(52)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Садовая, 1 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	177	(177)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Устинская, 20 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	46	(46)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Московская, 68а в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	34	(34)
Зона санитарной охраны на скв. № 1-75 Опеченский Посад	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	40	(40)
Зона санитарной охраны на скв. № 13 Опеченский Посад	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	197	(197)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Ржевская, 17 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	197	(197)
Канализационная сеть от жилого дома по адресу: ул. Сенная, д. 45 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	127	(127)
Канализационная сеть от жилого дома по адресу: ул. Свободы, д. 78 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	39	(39)
Канализационная сеть к жилому дому по адресу: ул. Московская д. 103 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	45	(45)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Красноармейская, д. 49 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	56	(56)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Тинская, д. 33 в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	42	(42)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Советская, д. 196 в д. Егла Боровичского района	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	36	(36)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Пестовская, д. 16а в г. Боровичи	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.	66	(66)
	за 2021г.	23	(23)



	за 10 месяцев 2022г.								
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: д. Ровное, ул. Труда д.10 Боровичского района									
	за 2021г.								
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Подбельская Слободка, д.1 в г. Боровичи				26					(26)
	за 10 месяцев 2022г.								
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Молодежная, д.14а в д.Коегоща Боровичского района				56					(56)
	за 10 месяцев 2022г.								
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Московская, д.103 в г. Боровичи				23					(23)
	за 2021г.								
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Садовая, д.24 в г. Боровичи				22					(22)
	за 10 месяцев 2022г.								
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Почтовая, д.9 в г. Боровичи				33					(33)
	за 2021г.								
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: м.Северный, д.97 в г. Боровичи				39					(39)
	за 10 месяцев 2022г.								
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: д. Речка д.,80 кв 2 в Боровичском районе				31					(31)
	за 2021г.								
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул.Быстрицкая,4-а в г.Боровичи				36					(36)
	за 10 месяцев 2022г.								
Канализационная сеть от жилого дома по адресу: ул.Декабристов,50/83 в г. Боровичи				40					(40)
	за 2021г.								
Водопроводная сеть к БМК д. Волок, ул Молодёжная				19					(19)
	за 10 месяцев 2022г.								
Строительство станции обезжелезивания д. Железово (Оборудование систем водоподготовки питьевой воды)				41					(41)
	за 2021г.								
Канализационная сеть к жилому дому по адресу: ул. Комсомольская,92 в г. Боровичи				1 073					(1 073)
	за 10 месяцев 2022г.								
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: д. Речка д.,80 кв 1 в Боровичском районе				19					(19)
	за 2021г.								
Канализационная сеть к жилому дому по адресу: ул. Дружбы,20 в п. Прогресс				22					(22)
	за 10 месяцев 2022г.								





	за 2021г. за 10 месяцев 2022г.		49	(49)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Никитина 15/7 в г. Боровичи				
Зона санитарной охраны на скв. № 1798 н.п. Железково			19	(19)
Водопроводная сеть к жилому дому по адресу: ул. Красноармейская, д.38 в г. Боровичи			10	(10)
Автомобиль специализированный автоцистерна 2013г С466РР152			178	(178)
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения людей первый этаж здания ВОС			843	(843)
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения людей о пожаре в Адм.- бытовом здании			71	(71)
Контрольное устройство (тахограф) АТОЛ Drive 5			188	(188)
Гидродинамическая (каналопромывочная) установка Посейдон В35S-160-73-Lc-Manual-Reel-Base			128	(128)
Здание материальный склад			348	(348)
Здание ремонтно-механического цеха			360	(360)
Административно-бытовое здание			710	(710)
Водопроводная сеть с кадастровым № 53:02:0000000:11473, Речка-Фаустово			554	(554)
Бытовые помещения с гаражем			19 629	(19 629)
Водопроводная сеть с кадастровым № 53:22:0000000:16510, местечко Перевалка, индустриальный парк "Прео			227	(227)
			19 623	(19 623)

(19 623)

19 623

за 10 месяцев 2022г.

за 2021г.

Водопроводная сеть с кадастровым № 53:22:0000000:16510, местечко Перевалка, индустриальный парк "Прео"

Канализационная сеть с кадастровым № 53:22:0000000:16511, местечко Перевалка, индустриальный парк

Водопроводная насосная станция ул. Новоселицкая №53:22:0011563:193

Канализационная насосная станция м. Перевалка №53:22:0010921:120

Автомобиль LADA GRANTA VIN ХТА219040N0804688

Гидромолот JCB HM049T, 980/B0105

Пожарная сигнализация и система оповещения людей о пожаре в здании насосной станции 1 подъема

Генератор CHAMPION GG6500 5/5.5квт, 25л, 72.5кг, 2.5л/ч

Комплект трассо-дефектоискателя 510 Master с генератором МК-510

Здание мастерской электроучастка

Пожарная сигнализация и система оповещения людей о пожаре в здании насосной станции 2 подъема

за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-
за 2021г.	-	-	-	-	-	-
за 10 месяцев 2022г.	-	-	4 344	-	-	(4 344)
за 2021г.	-	-	-	-	-	-
за 10 месяцев 2022г.	-	-	4 422	-	-	(4 422)
за 2021г.	-	-	-	-	-	-
за 10 месяцев 2022г.	-	-	1 501	-	-	(1 501)
за 2021г.	-	-	-	-	-	-
за 10 месяцев 2022г.	-	-	659	-	-	(659)
за 2021г.	-	-	-	-	-	-
за 10 месяцев 2022г.	-	-	450	-	-	(450)
за 2021г.	-	-	-	-	-	-
за 10 месяцев 2022г.	-	-	45	-	-	(45)
за 2021г.	-	-	-	-	-	-
за 10 месяцев 2022г.	-	-	42	-	-	(42)
за 2021г.	-	-	-	-	-	-
за 10 месяцев 2022г.	-	-	43	-	-	(43)
за 2021г.	-	-	-	-	-	-
за 10 месяцев 2022г.	-	-	72	-	-	(72)
за 2021г.	-	-	-	-	-	-
за 10 месяцев 2022г.	-	-	86	-	-	(86)
за 2021г.	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 10 месяцев 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-



## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 октября 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	49 585	58 182	64 726
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	10 875	1 980
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель (подпись)  Сератинский Константин Вадимович  
(расшифровка подписи)

30 ноября 2022 г.



**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:											
	5302	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:											
	5306	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 октября 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5321 5325	- -	- -	- -
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	- -	- -	- -



Руководитель Сератинский Константин  
Вадимович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 ноября 2022 г.

4. Запасы  
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 10 месяцев 2022г.	5 646	-	5 646	211 352	(206 416)	-	-	X	10 582	-	10 582
в том числе:	5420	за 2021г.	3 766	-	3 766	207 518	(205 638)	-	-	X	5 646	-	5 646
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 10 месяцев 2022г.	5 646	-	5 646	31 115	(26 190)	-	-		10 571	-	10 571
Готовая продукция	5421	за 2021г.	3 766	-	3 766	33 306	(31 426)	-	-		5 646	-	5 646
	5402	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	602	(602)	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5422	за 2021г.	-	-	-	1 174	(1 174)	-	-		-	-	-
	5403	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	11	-	-	-		11	-	11
Товары и готовая продукция отгруженные	5423	за 2021г.	-	-	-	698	(698)	-	-		-	-	-
	5404	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5405	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	179 624	(179 624)	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5425	за 2021г.	-	-	-	172 340	(172 340)	-	-		-	-	-
	5406	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товарно-материальные ценности принятые на ответственное хранение	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5407	за 10 месяцев 2022г.	7 130	-	7 130	-	(7 130)	-	-		-	-	-
	5427	за 2021г.	7 130	-	7 130	-	-	-	-		7 130	-	7 130



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 октября 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Сератинский Константин  
Вадимович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 ноября 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода																
			На начало года		выбыло						востановление резерва		перевод из кредитной по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам															
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность																	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
	5502	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
	5503	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
в том числе:	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
	5504	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
	5505	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 10 месяцев 2022г.	53 560	(14 721)	36 111	1 858	(33 917)	-	-	-	-	(14 721)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57 612	(14 472)					
	5530	за 2021г.	58 760	(14 118)	33 912	826	(39 938)	-	-	-	-	(14 118)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53 560	(14 721)				
	5511	за 10 месяцев 2022г.	47 814	(9 684)	33 916	643	(32 279)	-	-	-	-	(9 684)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50 094	(9 562)			
	5531	за 2021г.	52 705	(9 402)	33 591	-	(38 482)	-	-	-	-	(9 402)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47 814	(9 684)		
	5512	за 10 месяцев 2022г.	177	-	1 596	-	(177)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 596	-		
в том числе:	5532	за 2021г.	232	-	177	-	(232)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	177	-		
	5513	за 10 месяцев 2022г.	5 569	(5 037)	599	1 215	(1 461)	-	-	-	-	(5 037)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 922	(4 910)	
	5533	за 2021г.	5 823	(4 716)	144	826	(1 224)	-	-	-	-	(4 716)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 569	(5 037)
	5514	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 10 месяцев 2022г.	53 560	(14 721)	36 111	1 858	(33 917)	-	-	-	-	(14 721)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57 612	(14 472)	
	5520	за 2021г.	58 760	(14 118)	33 912	826	(39 938)	-	-	-	-	(14 118)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53 560	(14 721)





## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 октября 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	34 738	20 286	19 932	26 794
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	29 222	19 060	19 665	26 565
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-
прочая	5543	5 536	626	267	229
	5544	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 10 месяцев 2022г.	-	3 920	262	(2 256)	-	-	-	1 926
в том числе:	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 10 месяцев 2022г.	-	3 920	262	(2 256)	-	-	-	1 926
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 10 месяцев 2022г.	24 707	31 444	88	(26 447)	-	-	-	29 792
в том числе:	5560	за 2021г.	20 037	24 698	-	(20 023)	(5)	-	-	24 707
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 10 месяцев 2022г.	5 303	3 278	-	(5 303)	-	-	-	3 278
	5581	за 2021г.	2 975	5 303	-	(2 974)	(1)	-	-	5 303
авансы полученные	5562	за 10 месяцев 2022г.	2 934	10 113	-	(4 605)	-	-	-	8 442
	5582	за 2021г.	3 032	2 925	-	(3 019)	(4)	-	-	2 934
расчеты по налогам и взносам	5563	за 10 месяцев 2022г.	12 070	14 548	-	(12 070)	-	-	-	14 548
	5583	за 2021г.	11 451	12 070	-	(11 451)	-	-	-	12 070
кредиты	5564	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 10 месяцев 2022г.	4 400	3 505	88	(4 469)	-	-	-	3 524
	5586	за 2021г.	2 579	4 400	-	(2 579)	-	-	-	4 400
	5567	за 10 месяцев 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 10 месяцев 2022г.	24 707	35 364	350	(28 703)	-	-	X	31 716
	5570	за 2021г.	20 037	24 698	-	(20 023)	(5)	-	-	24 707



Итого	5550	24 707	35 354	(5)	X	24 707
5570	20 037	24 698	(20 023)			
за 10 месяцев 2022г.	за 2021г.					

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 октября 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	41	150	151
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	125
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	41	150	26
	5594	-	-	-



Руководитель Сератинский Константин Вадимович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 ноября 2022 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 10 месяцев 2022г.	за 10 месяцев 2021г.
Материальные затраты	5610	56 925	58 452
Расходы на оплату труда	5620	70 375	67 405
Отчисления на социальные нужды	5630	21 170	20 262
Амортизация	5640	14 135	10 542
Прочие затраты	5650	17 019	15 679
Итого по элементам	5660	179 624	172 340
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	179 624	172 340

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



Руководитель  **Сератинский Константин Вадимович**  
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 ноября 2022 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 050	7 970	(8 691)	(4)	4 325
в том числе:						
Резерв на выплату отпусков	5701	5 050	7 970	(8 691)	(4)	4 325



Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
 Сератинский Константин  
 Вадимович \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 октября 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	145	145	-
в том числе:				
ООО "Центр аудиторской поддержки"	5801	145	145	-
Выданные - всего	5810	97	56	77
в том числе:				
Средства для обеспечения участия в электронных торгах	5811	-	-	21
Обеспечение исполнения контракта МКУ "Служба заказчика Боровичского муниципального района"	5812	56	56	56
Обеспечение исполнения контракта МКУ "Центр по работе с населением"	5813	41	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

**Сератинский Константин**  
**Вадимович**  
 (расшифровка подписи)

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 10 месяцев 2022г.		за 2021г.	
		Получено за 10 мес 2022г. за 2021г.	Возвращено за год	На начало года	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 10 мес 2022г. за 2021г.	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
за 10 мес 2022г. за 2021г.	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-



Руководитель Сератинский Константин Вадимович  
(подпись) (расшифровка подписи)

30 ноября 2022 г.

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к промежуточному бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 октября 2022г.  
Муниципальное Унитарное Предприятие «Боровичский ВОДОКАНАЛ»

### 1. Общие сведения об организации

Полное и сокращенное наименование организации:  
Муниципальное Унитарное Предприятие «Боровичский ВОДОКАНАЛ»  
МУП «Боровичский ВОДОКАНАЛ»

Юридический и фактический адрес:

Новгородская область, г. Боровичи, ул. Парковая, 2

Дата государственной регистрации: «18» апреля 2013 г.

ОГРН: 1135331000595

ИНН: 5320024546

КПП: 532001001

Зарегистрировано в ИФНС России № 1 по Новгородской области 18.04.2013

свидетельство № 53 № 001248897

Осуществляет свою деятельность с 01.06.2013г.

Основной вид деятельности предприятия: Сбор, очистка и распределение воды (общая система налогообложения). Предприятие не имеет обособленных подразделений. Деятельность осуществлялась Предприятием на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на обеспечение водоснабжения в рамках регулируемых государством тарифов.

Среднесписочная численность работающих на 31.10.2022 г. составила 244 человек, что на 9 человека меньше чем в 2021 г. Среднемесячная заработная плата на предприятии составила – 29 424,76 руб.

Органы управления Предприятием:

Директор Константин Вадимович Сератинский с 12.10.2021г.

Заместитель директора по финансовым вопросам и экономике Ирина Федоровна Цивилева с 01.03.2021г.

Заместитель директора по производству (Главный инженер) Виктор Николаевич Сюгин с 10.07.2017г.

Главный бухгалтер Лариса Геннадьевна Федорова с 03.03.2014г.

Учредитель предприятия: Администрация Боровичского района (доля в уставном капитале 100%). За период с 01.01.2022 по 31.10.2022г. Уставный капитал не изменялся и составляет 1 050 тыс. рублей.

Лицензии Предприятия с целевым назначением и видами работ добыча подземных вод для питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения населения:

- Лицензия на пользование недрами НВГ 02698 ВЭ (участок д. Заречная)
- Лицензия на пользование недрами НВГ 02699 ВЭ (участок н.п. Егла)
- Лицензия на пользование недрами НВГ 02695 ВЭ (участок у д. Бабино)
- Лицензия на пользование недрами НВГ 02697 ВЭ (участок н.п. Иевково Сушилово)
- Лицензия на пользование недрами НВГ 02779 ВЭ (участок у д. Бабино)
- Лицензия на пользование недрами НВГ 53857 ВЭ (участок у д. Горы)
- Лицензия на пользование недрами НВГ 53901 ВЭ (участок н.п. Травково)
- Лицензия на пользование недрами НВГ 02789 ВР (участок Тухун)
- Лицензия на пользование недрами НВГ 004069 ВЭ (участок н.п. Починная Сопка)
- Лицензия на пользование недрами НВГ 07457 ВЭ (участок н.п. Егла)
- Лицензия на пользование недрами НВГ 008855 ВЭ (участок н.п. Кировский)
- Лицензия на пользование недрами НВГ 008852 ВЭ (участок н.п. Дуброви)
- Лицензия на пользование недрами НВГ 008854 ВЭ (участок н.п. Опеченский Посад)



- Лицензия на пользование недрами НВГ 008853 ВЭ (участок н.п. Железково)

В целях осуществления деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений Предприятием получена лицензия №53-Б/00069 от 14.05.2018г.

Деятельность Предприятия регламентируется законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Предприятия сформирована исходя из Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете» и действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета за период с 01.01.2022 по 31.10.2022г. не возникало.

## 2. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по методу начисления в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

За период с 01.01.2022 по 31.10.2022г. Предприятие не осуществляло совместной деятельности и не использовало совместно активы с другими юридическими лицами.

Для целей бухгалтерского учета сумма доходов, связанных с реализацией составила 196 800 тыс. руб.

Наименование показателя	10 месяцев 2022 год	10 месяцев 2021 год	Отклонение
<b>Выручка (Форма №2)</b>	<b>196 800</b>	<b>188 163</b>	<b>8 637</b>
Водоснабжение	111 038	108 841	2 197
Водоотведение	32 034	31 488	546
Очистка стоков	31 541	30 011	1 530
Плата за превышение нормативов состава сточных вод (НССВ)	6 255	6 650	(395)
Подключение (технологическое присоединение) к сетям	5 661	4 213	1 448
Прочая деятельность	10 271	6 960	3 311

Предприятие не выполняло работ и не оказывало услуг, выручка от которых признается по мере готовности. Выполненные работы, непредъявленные заказчику, на 31.10.2022г. у Предприятия отсутствуют.

Доходы по договорам строительного подряда признаны предприятием доходами от обычных видов деятельности (выручкой) в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99.

Доходы по основному виду деятельности выросли на 2%. Доходы от прочей деятельности увеличились на 4 759 тыс. руб. Увеличение произошло доходов от выполнения работ по технологическому подключению к централизованным сетям водоснабжения и водоотведения на 1 448 тыс. руб. Выручка по данной статье не прогнозируется и имеет исключительно заявительный характер. В 2020 г. были заключены договоры на сумму 9636.2 тыс. руб., в 2021 году – 5177,5 тыс. руб.

## 3. Расходы, связанные с реализацией

Управленческие (административные) расходы учитываются предприятием по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы». Косвенные расходы включаются в себестоимость конкретных видов продукции (работ, услуг) пропорционально выбранной



базе распределения (п. п. 24, 25, пп. "г" п. 26 ФСБУ 5/2019) в том отчетном периоде, в котором они понесены.

В соответствии с п. 10 Порядка ведения отдельного учета затрат по видам деятельности организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, и единой системы классификации таких затрат, утвержденного Приказом Минстроя России от 25.01.2014 N 22/пр, административные расходы включаются в себестоимость конкретного вида деятельности. Поэтому предприятием ведется отдельный учет затрат в соответствии с законодательством РФ о бухгалтерском учете, Основами ценообразования, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 N 406 (п.38), и Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными Приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 N 1746-э. Предприятие, руководствуясь принципом рациональности ведения бухучета (п. 6 ПБУ 1/2008), формирует административные расходы по видам деятельности и статьям затрат в себестоимости продаж. Данный учет позволяет правильно формировать финансовый результат по каждому регулируемому виду деятельности.

Коммерческих расходов у предприятия за период с 01.01.2022 по 31.10.2022г. не было.

Для целей бухгалтерского учета сумма расходов, связанных с реализацией составила 179 624 тыс. руб.

Наименование показателя	10 месяцев 2022 год	10 месяцев 2021 год	Отклонение
<b>Себестоимость (Форма №2)</b>	<b>(179 624)</b>	<b>(172 340)</b>	<b>7 284</b>
Водоснабжение	(107 649)	(103 836)	3 813
Водоотведение	(34 937)	(35 586)	(649)
Очистка стоков	(28 865)	(27 400)	1 465
Подключение (технологическое присоединение) к сетям	(2 158)	(2 012)	146
Прочая деятельность	(6 015)	(3 506)	2 509

Увеличение расходов в текущем периоде связано с ростом затрат на выполнение ремонтных работ систем водоснабжения (водоотведения) собственными силами и подрядным способом.

За счет расходов по обычным видам деятельности Предприятие создает резерв под оценочное обязательство на выплату отпускных и отражает его на счете учета резервов предстоящих расходов (п. 4 ПБУ 8/2010). Выплата производится за счет образованного в установленном порядке резерва на оплату отпусков работникам и относится в состав расходов на оплату труда. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не использованных сотрудниками на отчетную дату. Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных на 31 октября 2022 года, включая страховые взносы, составили 4 325 тыс. руб.

За 10 месяцев 2022г. предприятие получило доходы и понесло расходы по договорам о подключении (технологическом присоединении) к централизованным системам холодного водоснабжения и водоотведения. В соответствии с актами о подключении к системам объекты (сети, оборудование), созданные в результате присоединения, являются внеоборотными активами предприятия.

Плата за подключение (технологическое присоединение) к централизованным системам водоснабжения (водоотведения) является регулируемым видом деятельности. Другие резервы за счет расходов по обычным видам деятельности Предприятием не создавались.

Расходы на освоение природных ресурсов и по НИОКР Предприятием не осуществлялись.

Затраты на производство по элементам затрат составили, (тыс. руб.)

Наименование показателя	10 месяцев 2022г.	%	10 месяцев 2021г.	%	Отклонение
<b>Итого по элементам</b>	<b>179 624</b>	<b>100</b>	<b>172 340</b>	<b>100</b>	<b>7 284</b>
Материальные затраты	56 925	32	58 452	34	(1 527)
Расходы на оплату труда	70 375	39	67 405	39	2 970
Отчисления на социальные нужды	21 170	12	20 262	12	908
Амортизация	14 135	8	10 542	6	3 593
Прочие затраты	17 019	9	15 679	9	1 340

Расходы на оплату труда увеличились на 3 878 тыс. руб. или на 4,4% в связи с индексацией заработной платы с 01.07.2021г. В целях усиления социальной защищенности работников Предприятием производится индексация должностных окладов и тарифных ставок не реже одного раза в год путем увеличения минимальной месячной тарифной ставки рабочих первого разряда на процент не ниже сводного индекса потребительских цен на товары и платные услуги (п. 2.5 Положения об оплате и стимулировании труда работников МУП «Боровичский ВОДОКАНАЛ»).

Предприятие синхронизирует даты установления минимальной месячной тарифной ставки рабочего первого разряда с датой изменения фактического уровня тарифов. Индексация проведена в рамках действующих тарифов на водоснабжение и водоотведение.

Увеличение амортизации связано с изменениями в законодательстве по бухгалтерскому учету. Начиная с бухгалтерской отчетности за 2022 год Предприятие применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства". При переходе на ФСБУ 6/2020 проведен анализ состава всех ОС, который более подробно описан в разделе 9. Сведения об учетной политике предприятия.

#### 4. Прочие доходы и расходы

Сумма прочих доходов за период с 01.01.2022 по 31.10.2022 года составила **4382** тыс. руб.

Наименование показателя	10 месяцев 2022г.	10 месяцев 2021г.	отклонение
<b>Прочие доходы (форма №2) в том числе:</b>	<b>4 382</b>	<b>3 445</b>	<b>937</b>
Судебные расходы	304	380	-76
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий хозяйственных договоров	1 858	973	885
Возмещение убытков к получению (уплате)	120	122	-2
Прочая реализация (дебиторской задолженности, ОС, прочих активов)	399	378	21
Погашение списанной задолженности	745	885	-140
Прочие доходы	956	707	249

Прочие доходы за 10 месяцев 2022 года увеличились по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 937 тыс. руб. В основном увеличились доходы по штрафам, пеням за нарушение условий хозяйственных договоров.

Государственной помощи Предприятие не получало.

Сумма прочих расходов за период с 01.01.2022 по 31.10.2022 года составила **4 806** тыс. руб.

Наименование показателя	10 месяцев 2022г.	10 месяцев 2021г.	отклонение
<b>Прочие расходы (форма №2) в том числе:</b>	<b>(4 806)</b>	<b>(7 755)</b>	<b>(2 949)</b>
Судебные расходы	(752)	(778)	(26)
Возмещение убытков к получению (уплате)		(951)	(951)
Прочая реализация (дебиторской задолженности, ОС, прочих активов)	(453)	(405)	48
Услуги банка пп. 15 ст. 265	(169)	(167)	2
Резерв по сомнительным долгам (б/у) пп.7 ст.265	(2 511)	(2 494)	17
Убытки прошлых лет (перерасчеты ком. услуг)	(203)	(1 254)	(1 051)
Выплаты социального характера	(301)	(425)	(124)
Штрафы надзорных органов	(200)	(735)	(535)
Прочие расходы	(217)	(546)	(329)

Сумма прочих расходов уменьшилась на 2 949 тыс. руб., в том числе возмещение убытков к уплате на сумму 951 тыс. руб. В 2021г. по иску гражданина Целищева Юрия Викторовича была перечислена сумма 940 тыс. руб. необосновательного обогащения за фактическое использование в период с сентября 2020г. по май 2021г. здания административно-бытового корпуса по адресу Парковая, 2. 01.07.2021г. с гражданином Целищевым Ю.В. был заключен договор аренды недвижимого имущества №57/а сроком на 11 месяцев.

Значительное уменьшение расходов на 535 тыс. руб. произошло по штрафам надзорных органов. В 2021г. за добычу воды без лицензии предприятие привлечено к административной ответственности в виде штрафа в 400 тыс. руб. За превышение нормативов допустимых сбросов при эксплуатации биологических очистных сооружений предприятию наложены штрафные санкции в размере 151 тыс. руб. Взыскан исполнительский сбор за невыполнение решения суда по получению лицензий на пользование недрами в сумме 150 тыс. руб.

Большинство скважин в Боровичском районе не лицензировались никогда, соответственно нужны финансовые и административные ресурсы на реализацию мероприятий, необходимых для получения лицензий. В 2022г. предприятие продолжило работы по получению лицензий и дополнительно смогло лицензировать 6 скважин.

## 5. Движение денежных средств

Поступление доходов, связанных с реализацией составило **201 737** тыс. руб. (без НДС)

Наименование показателя	10 месяцев 2022 г.	10 месяцев 2021 г.	Отклонение
<b>Поступление доходов всего</b>	<b>201 737</b>	<b>183 927</b>	<b>17 810</b>
Поступления в денежном выражении (Форма №4)	194 449	183 927	10 522
Поступление доходов от текущих операций	193 924	183 910	10 014
Поступление доходов от инвестиционных операций	525	17	508
Поступления в неденежном выражении (без НДС)	7 288		7 288
<b>Начисления от текущих операций всего</b>	<b>197 611</b>	<b>188 283</b>	<b>9 328</b>
Выручка (Форма №2)	196 800	188 163	8 637

Изменение выручки в связи с перерасчетами населению	-209	-996	787
Восстановление списанной задолженности за услуги	621	738	-117
Прочие доходы (реализация прочих активов, ОС)	399	378	21
<b>Процент поступления доходов</b>	<b>102,1</b>	<b>97,7</b>	<b>2,4</b>

В отчете о движении денежных средств по срокам 4110 и 4121 за 2022 и 2021гг. отражены поступления выручки и платежи поставщикам без учета налога на добавленную стоимость. Разница между суммой НДС, поступившей от покупателей, и суммой НДС, оплаченной поставщикам, отражена, свернуто по строке 4119 «Прочие поступления».

Предприятие в 2022г. получило доходы от размещения средств в виде неснижаемого остатка на расчетном счете сроком до 1 месяца. Депозиты на срок до трех месяцев – это денежные эквиваленты. Полученные проценты по ним в сумме 446 тыс. руб. отражены в отчете о движении денежных средств как прочие поступления по текущим операциям. Предприятие не получило в 2022г. доходов от финансовой деятельности и не осуществляло финансовых вложений. Операции в иностранной валюте не осуществлялись.

Поступление доходов от текущих операций составило 201 737 тыс. руб., это на 17810 тыс. руб. больше чем за аналогичный период прошлого года. Начисления от текущих операций предприятия увеличилась на 5,0%, в то время как поступление доходов в денежном выражении на 9,7%.

За счет увеличения поступления доходов предприятию удалось в 2022г. без привлечения кредитных ресурсов потратить на инвестиции в основной капитал 12 443 тыс. руб.

## 6. Расчеты по налогу на прибыль

За период с 01.01.2021 по 31.10.2021 года для целей бухгалтерского учета была получена прибыль в размере – 11 530 тыс. руб. За 10 месяцев 2022г. бухгалтерская прибыль составила в размере **16 935** тыс. руб.

Чистая прибыль с учетом отложенных налоговых обязательств (активов) составила:

Наименование показателя	Код строки формы №2	Сумма, тыс. руб.
Бухгалтерская прибыль (убыток) до налогообложения по данным регистров бухгалтерского учета	2300	<b>16 935</b>
Расход (доход) по налогу на прибыль (Текущий налог на прибыль + Отложенный налог на прибыль)	2410	<b>(5 307)</b>
Налог на прибыль по данным бухгалтерского учета (16 935*20%)		(3387)
Постоянный налоговый расход (доход)		(1920)
Изменение временных разниц		(689)
Прочее выбытие отложенных налоговых обязательств (активов)		1
Текущий налог на прибыль	2411	(4 619)
Отложенный налог на прибыль	2412	(688)
Пени по налогу на прибыль	2460	
<b>Чистая прибыль</b>	<b>2400</b>	<b>11 628</b>

С начала 2020 года Предприятие ведет учет налога на прибыль в соответствии с новым порядком, руководствуясь Рекомендацией Р-102/2019-КпР "Порядок учета налога

на прибыль".

Сумма разницы между БУ и НУ по расходам, связанным с реализацией сложилась из:

- отложенных налоговых обязательств (активов) в размере – 689 тыс. руб. (различия в учете амортизации объектов ОС и оценочных обязательств для целей налогового и бухгалтерского учета);

- постоянных налоговых расходов (доходов) в размере – 1 920 тыс. руб. (различия в принятии к учету основных средств в бухгалтерском и налоговом учете).

## 7. Финансовый результат, полученный от деятельности предприятия

Финансовый результат (чистая прибыль) по данным бухгалтерского учета, полученный от деятельности предприятия на 31.10.2022г. составил 11 628 тыс. руб. Прибыль от продаж за текущий период составила 17 176 тыс. руб.

Предприятие получило следующие результаты от продаж по районам, в которых осуществляется деятельность, (тыс. руб.)

Показатель	За период с 01.01.2022 по 31.10.2022 года		
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+)убыток (-) от продаж (гр. 2 + гр.3 - гр.4)
<b>ВСЕГО</b>	<b>196 800</b>	<b>179 624</b>	<b>17 176</b>
Прочие виды деятельности	15 932	8 173	7 759
<b>Основной вид деятельности</b>	<b>180 868</b>	<b>171 451</b>	<b>9 417</b>
ВОДОСНАБЖЕНИЕ:	111 038	107 649	3 389
г. Боровичи	104 003	92 796	11 207
Боровичский район	7 035	14 853	(7 818)
ВОДООТВЕДЕНИЕ:	32 034	34 937	(2 903)
г. Боровичи	31 098	32 793	(1 695)
Боровичский район	936	2 144	(1 208)
ОЧИСТКА СТОКОВ:	31 541	28 865	2 676
г. Боровичи	30 908	27 418	3 490
Боровичский район	633	1 447	(814)
Плата за превышение нормативов состава сточных вод (НССВ)	6 255		6 255

Убыточными для предприятия являются услуги водоотведения. Принятие экономически необоснованных тарифов на водоотведение, завышенные объемы реализации, а также намеренное сдерживание роста тарифов ниже предельного индекса потребительского роста цен, явилось причиной получения предприятием убытка в размере 2 903 тыс. руб.

Средства, полученные предприятием, в виде платы за сброс загрязняющих веществ сверх установленных нормативов состава сточных вод, используются на финансирование инвестиционной программы, в части осуществления мероприятий по снижению негативного воздействия на окружающую среду (п. 205 Постановление Правительства РФ от 29.07.2013 N 644). В 2021г. заключен договор на разработку проектной документации строительства канализационных очистных сооружений в д. Прошково Боровичского района с устройством наружной системы водоотведения от жилых домов и строительством ограждения зоны санитарной охраны на сумму 6,1 млн. руб. В 2021-2022г.

в рамках данного договора произведена предоплата 4,99 млн. руб.

Предприятие продолжает осуществлять мероприятия начатые в предыдущие годы по увеличению доходной части и сокращению затрат по услугам водоотведения. Проводятся мероприятия по сокращению попадания ливневых стоков в систему водоотведения. Обследуются производственные территории предприятий на предмет отвода ливневых стоков, поднимаются канализационные люки, обваловываются прилегающие территории, заключаются договора на попадание ливневых стоков в систему водоотведения.

Прибыль от прочей деятельности Предприятия направлена на пополнение собственных оборотных средств, ввиду наличия дебиторской задолженности.

Предприятию устанавливаются не дифференцированные тарифы на услуги водоснабжения и водоотведения, поэтому убытки по Боровичскому району, перекрываются доходами, полученными по г. Боровичи.

Резервный капитал остался без изменения в размере 194 тыс. руб. Отчисления в резервный капитал в 2022г. не производились, так как согласно пункта 4.17 Устава резервный фонд формируется Предприятием до достижения 15% уставного фонда.

## **8. Инвестиционная деятельность предприятия**

Инвестиции в основной капитал за период с 01.01.2022 по 31.10.2022 года составили 16 877 тыс. руб. без НДС. Переданы Администрацией Боровичского муниципального района в хозяйственное ведение объекты имущества на сумму 1,4 млн. руб., в том числе: Административное здание по адресу Л. Толстого, д.78 и гаражи к нему, трактор ДТ 54.

За счет платы за подключение (технологическое присоединение) к сетям водоснабжения и водоотведения построено в 2022г. водопроводных и канализационных сетей на 3,1 млн. руб.

За счет собственных средств предприятием выкуплены здания Ангара Эллинг и склада ГСМ на 1,1 млн. руб., приобретено оборудование (генератор, пожарные сигнализации, вычислительная техника и прочее) на 570 тыс. руб., выкуплен из лизинга от АО "Сбербанк Лизинг" Экскаватор-погрузчик JCB 3CX S 14M2NM по выкупной стоимости 1 тыс. руб. Дополнительно произведены расходы по доведению административного здания по адресу Л. Толстого,78 до состояния пригодного к эксплуатации на сумму 3,9 млн. руб.

По договору лизинга №1022014/Л от 14 февраля 2022г. с ПАО УКБ "НОВОБАНК" поставлен на баланс Автомобиль Мастерская на шасси ГАЗ С 41 R13 Газон Next K223BA стоимостью 3,96 млн. руб.

В рамках выполнения утвержденной инвестиционной программы предприятием освоено 2,7 млн. руб. Построены ограждения зоны санитарной охраны на 9 скважинах в Боровичском районе на сумму 832 тыс. руб. и установлено оборудование систем водоподготовки питьевой воды контейнерного типа н.п. Опеченский Рядок стоимостью 1,6 млн. руб. Начата работа по приобретению оборудования систем водоподготовки питьевой воды контейнерного типа н.п. Кировский стоимостью 251 тыс. руб. Данные мероприятия направлены на выполнение предписаний контролирующих органов по получению лицензий на право пользования недрами.

По договору на разработку проектной документации строительства канализационных очистных сооружений в д. Прошково Боровичского района с устройством наружной системы водоотведения от жилых домов и строительством ограждения зоны санитарной охраны произведена предоплата 4,99 млн. руб. Данная

задолженность отражена в бухгалтерской отчетности как прочие внеоборотные активы.

## 9. Сведения об учетной политике предприятия

Положение по учетной политике, применяемой Предприятием, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Предприятия на 2022 год утверждена Приказом №95 от 30 декабря 2021г. Начиная с бухгалтерской отчетности за 2022 год Предприятие применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства". При переходе на ФСБУ 6/2020 проведен анализ состава всех ОС на предмет:

- признания их в составе ОС (пп. 4 и 5 ФСБУ 6/2020);
- соответствия установленной первоначальной стоимости и СПИ требованиям ФСБУ 6/2020 (п. 12 ФСБУ 6/2020);
- необходимости пересмотра остаточной стоимости (пересчета амортизации в соответствии с новыми данными, в т.ч. с учетом ликвидационной стоимости) (пп. 30-32 ФСБУ 6/2020).

В результате анализа пересмотрены ОС на предмет признания их в составе ОС, в соответствии с условиями существенности (стоимостью свыше 40 000 рублей за единицу), а также на предмет соответствия активам, которые не зависят от стоимости, перечисленные в п.2.3 Учетной политики Предприятия.

Для основных средств с нулевой остаточной стоимостью скорректирована их балансовая стоимость. Пересмотрен СПИ, пересчитана сумма амортизационных отчислений, при этом первоначальная стоимость основных средств не изменилась. Разница между амортизацией, определенной по новым правилам, и амортизацией, учтенной ранее, списана на нераспределенную прибыль. Корректировка балансовой стоимости основных средств произведена на 01.01.2022., были проведены следующие хозяйственные операции:

№ п/п	Хозяйственные операции	Актив, руб.	Пассив, руб.
1	Перевод ОС в малоценное оборудование	-3 561,74	
2	Пересмотр СПИ у ОС	8 186 330,15	
3	Пересчет ОНА	65 815,18	
4	Пересчет ОНО		1 703 982,69
5	Резерв по амортизационным отчислениям (тех. присоединение) объектов на консервации		-7 157,86
6	Изменение нераспределенной прибыли		6 551 758,76
	Итого	8 248 583,59	8 248 583,59

Предприятие, пересматривая остаточную стоимость основных средств, не учитывало величину ликвидационной стоимости (оценочного обязательства по будущему демонтажу, утилизации этого объекта и восстановлению окружающей среды), ввиду того, что данные расходы не предусмотрены тарифным регулированием и не могут быть определены достаточно точно, так как носят оценочный характер.

Все объекты ОС после признания Предприятие учитывает по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Предприятие не создает резерв на ремонт основных средств, затраты на ремонт основных средств включает в себестоимость отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы. Инвентаризация ОС производится ежегодно.

Пунктом 4 ПБУ 14/2007 установлено, что программы для электронных вычислительных машин относятся к нематериальным активам. С помощью сторонней организации Предприятием создан сайт. По договору создания исключительные права на

сайт переходят к Предприятию. Интернет-сайт принят как нематериальный актив первоначальной стоимостью 32 500 руб. На 31.12.2021г. объект полностью амортизировался.

За балансом предприятия учитываются арендуемые земельные участки по кадастровой стоимости на 47 млн. руб., а так же объекты недвижимого имущества по договорам аренды стоимостью 2,6 млн. руб. Данные договора учитываются предприятием как договора операционной аренды:

- право собственности на объекты не переходит;
- срок аренды меньше, чем период использования объекта, а также сдается объект, который не меняет свойства в течение долгого времени (земельные участки и т. д.);
- стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости объекта.

По состоянию на 31.10.2022г. заключены следующие договора аренды:

Наименование арендованного имущества	Арендодатель/Договор №/дата	Сумма арендных платежей в месяц	Пояснения (отсутствие права пользования активом ППА)
Артскважина № 228 (с.Опеч.Посад)	ГОУП ЖКХ "НОВЖИЛКОММУНСЕРВИС" Соглашение от 01.05.2022	82,51	Стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости объекта.
Водопровод чугунный (н.п.Егла)	ГОУП ЖКХ "НОВЖИЛКОММУНСЕРВИС" Соглашение от 01.05.2022	96,93	Стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости объекта.
Здание решеток инв.10007	Министерство Строительства, Архитектуры и Имущественных отношений НО Соглашение от 04.05.2022	4 651,91	Договор заключен на год. Предприятие не сформировало на 04.05.2022г. ППА, т.к. согласно планов руководства, планировался переход до 01.05.2023г. МУП в ООО.
Административно-бытовой корпус инв.10021	Целищев Юрий Викторович №57/а от 01.07.2021	75000,00	Договор заключен до мая 2022г. Предприятие не сформировало на 01.01.2022г. ППА, т.к. велись переговоры на предоставление другого административного здания. По итогу в апреле 2022г. в хоз ведение передано здание на Л. Толстого, 78 и 01.12.2022г. договор аренды расторгнут в одностороннем порядке с уведомлением арендодателя за месяц.
Гараж на 6 автомашин инв.30199	Целищев Юрий Викторович №57/а от 01.07.2021	24000,00	01.12.2022г. договор аренды расторгнут в одностороннем порядке с уведомлением арендодателя за месяц.

Предприятие применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд в целях внутреннего контроля с последующим отнесением на затраты.

Оценка материально-производственных запасов при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения. Изменения способа оценки материально-производственных запасов в течение отчетного периода не происходило. В залог материально-производственные запасы не передавались. Предприятием не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Аналитический учет затрат на производство ведется на счете 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство», 25 «Общепроизводственные расходы» по каждому виду деятельности, по местам их возникновения и по элементам и статьям затрат. Управленческие (административные) расходы учитываются предприятием по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы». Косвенные расходы включаются в себестоимость конкретных видов продукции (работ, услуг) пропорционально выбранной базе распределения (п. п. 24, 25, пп. "г" п. 26 ФСБУ 5/2019) в том отчетном периоде, в котором они понесены.

Резерв по сомнительным долгам в отчетном году для целей бухгалтерского учета



определяется ежеквартально по каждому сомнительному долгу (дебиторской задолженности) с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность предприятия, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Если в отношении просроченной дебиторской задолженности на отчетную дату имеется уверенность в погашении, то резерв по данному долгу не создается.

В отношении просроченной задолженности физических лиц (населения) резерв начисляется статистическим способом в размере 2% от начисленной выручки за соответствующие периоды образования просроченной дебиторской задолженности (основание п. 26 Приказа ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»)

Сумма резерва по сомнительным долгам, не полностью использованная в отчетном периоде на покрытие убытков по безнадежным долгам, переносится на следующий отчетный (налоговый) период.

Размер резерва сомнительных долгов для целей бухгалтерского учета на 31.10.2022г. составляет 14 472 тыс. руб., для целей налогового учета 20 341 тыс. руб.

За счет резерва по сомнительным долгам за 10 месяцев 2022 г. списана дебиторская задолженность в бухгалтерском учете 2 760,2 тыс. руб. в т.ч. задолженность:

Населения: услуги водоснабжения и водоотведения – 1821,28 тыс. руб.;

Списание производится на основании вынесения судебным приставом-исполнителем постановления об окончании исполнительного производства и возвращении исполнительного листа предприятию в связи со смертью должника или с тем, что у должника отсутствует имущество, на которое может быть обращено взыскание, и все принятые судебным приставом-исполнителем допустимые законом меры по отысканию его имущества оказались безрезультатными, а так же пени и госпошлина на сумму 227,0 тыс. руб.;

ООО «Управляющая компания «Фирма ОВК» ОГРН 1105331001049 ИНН 5320022820 – 711,9 тыс. руб. списание долга в связи с ликвидацией 14.02.2022г., в том числе пени и госпошлина 50,5 тыс. руб.

## 10. Сведения о связанных сторонах

Администрация Боровичского муниципального района (ИНН 5320009033) является единственным учредителем МУП «Боровичский ВОДОКАНАЛ» и контролирует деятельность предприятия.

Комитет архитектуры и имущественных отношений Администрации Боровичского муниципального района на основании постановлений и актов приема-передачи передает имущество МУП «Боровичский ВОДОКАНАЛ» в хозяйственное ведение.

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

1. Приобретение оборудования, материалов и товаров между МУП «Боровичский ВОДОКАНАЛ» и Администрацией Боровичского района за 10 месяцев 2022 г. не осуществлялось.

2. С Администрации Боровичского муниципального района заключены договора на аренду земельных участков. За 10 месяцев 2022 г. перечислено арендных платежей в адрес Администрации на 248,3 тыс. руб.

3. Дебиторская задолженность связанных сторон отсутствует. Списанной дебиторской задолженности не имеется.

4. Кредиторская задолженность связанных сторон на 31.10.2022г. составляет 95,90 руб. Предоплата за услуги водоснабжения и водоотведения.

Общие суммы, выплаченные руководителям, входящим в органы управления МУП «Боровичский ВОДОКАНАЛ», за 10 месяцев 2022 г. составили:

- оплата труда 3 556,3 тыс. руб.

- единовременное премирование 68,6 тыс. руб.

Других платежей в пользу руководителей Предприятия не производилось. Общая сумма страховых взносов от выплат в пользу руководителей составила 1 088,5 тыс. руб.

## 11. События после отчетной даты

При отражении последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" Предприятие применило альтернативный переход - упрощенный ретроспективный порядок, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному).

Статьи бухгалтерской отчетности на 31.12.2021г. с изменениями.

Наименование показателя	Код	До пересчета на 31 декабря 2021 г.	После пересчета на 31 декабря 2021 г.	Отклонение
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	298 336	306 519	8 183
Отложенные налоговые активы	1180	3 394	2 197	(1 197)
Прочие внеоборотные активы	1190	3 318	3 318	
Итого по разделу I	1100	305 048	312 034	6 986
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Запасы	1210	5 646	5 646	
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	10	10	
Дебиторская задолженность	1230	38 839	38 839	
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	16 016	16 016	
Итого по разделу II	1200	60 511	60 511	
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>365 559</b>	<b>372 545</b>	<b>6 986</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 050	1 050	
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	321 183	321 183	
Резервный капитал	1360	194	194	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 590	15 194	11 604
Итого по разделу III	1300	326 017	337 621	11 604
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 463	5 167	1 704
Итого по разделу IV	1400	3 463	5 167	1 704
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1510	-	-	-

Кредиторская задолженность	1520	24 707	24 707	
Оценочные обязательства	1540	11 372	5 050	(6 322)
Итого по разделу V	1500	36 079	29 757	(6 322)
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>365 559</b>	<b>372 545</b>	<b>6 986</b>

Предприятием некорректно использовался счет 96.09 «Резервы предстоящих расходов прочие» при отражении в бухгалтерском учете операций по технологическому присоединению к централизованным системам водоснабжения и водоотведения в рамках заключенных с заявителями договоров. С целью не допустить повторного учета одних и тех же расходов (затрат), относимых на разные регулируемые виды деятельности, предприятие зарезервировало на счете 96 «Резервы предстоящих расходов» амортизационные отчисления за счет себестоимости данных работ, тем самым допустило искажение строк Бухгалтерского баланса:

Статьи баланса	На 31.12.2021г.	На 31 декабря 2020г.
1180 «Отложенные налоговые активы»	(1 263)	(1 031)
1340 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	5 052	4 121
1540 «Оценочное обязательство»	(6 315)	(5 152)

Информация о корректировках сравнительных данных представлена в разделе 2 отчета об изменениях капитала за 10 месяцев 2022 год.

## 12. Непрерывность деятельности

На основании решения Думы Боровичского муниципального района №162 от 27.10.2022г. МУП «Боровичский ВОДОКАНАЛ» включено в прогнозный план (программу) приватизации муниципального имущества Боровичского муниципального района на 2022г.

Для принятия решения об условиях приватизации унитарного предприятия, в котором указываются состав подлежащего приватизации имущества, а также перечень объектов, не подлежащих приватизации, Предприятием проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств по состоянию на 31.10.2022г. На дату составления акта инвентаризации составлена промежуточная бухгалтерская отчетность. Цель - установление актуальной балансовой стоимости активов предприятия, подлежащих приватизации

Расчет балансовой стоимости подлежащих приватизации активов по состоянию на 31.10.2022г

1. Активы:	тыс. руб.
1.1. Нематериальные активы (1110)	
1.2. Результаты исследований и разработок (1120)	
1.3. Нематериальные поисковые активы (1130)	
1.4. Материальные поисковые активы (1140)	
1.5. Основные средства (1150)	307 617
1.6. Доходные вложения в материальные ценности (1160)	
1.7. Финансовые вложения (1170)	
1.8. Отложенные налоговые активы (1180)	2 405
1.9. Прочие внеоборотные активы (1190)	4 986
1.10. Запасы (1210)	10 582
1.11. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (1220)	2
1.12. Дебиторская задолженность (1230)	43 140
1.13. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (1240)	
1.14. Денежные средства и денежные эквиваленты (1250)	24 007
1.15. Прочие оборотные активы (1260)	
Итого активов (сумма пунктов 1.1-1.15)	392 739

2. Пассивы:	
2.1. Долгосрочные заемные средства (1410)	
2.2. Отложенные налоговые обязательства (1420)	6 063
2.3. Оценочные обязательства (1430)	
2.4. Прочие долгосрочные обязательства (1450)	1 927
2.5. Краткосрочные заемные обязательства (1510)	
2.6. Краткосрочная кредиторская задолженность (1520)	29 792
2.7. Оценочные обязательства (1540)	4 325
2.8. Прочие краткосрочные обязательства (1550)	
Итого пассивов (сумма пунктов 2.1-2.8)	42 107
3. Чистые активы: сумма активов минус сумма пассивов	350 632
4. Балансовая стоимость объектов, не подлежащих приватизации в составе имущественного комплекса предприятия	284 343
5. Кадастровая стоимость подлежащих приватизации земельных участков	
Балансовая стоимость подлежащих приватизации активов (пункт 3 - пункт 4 + пункт 5)	66 289

Предприятие планирует провести реорганизацию до 01.06.2023г. Существенные неопределенности, касающиеся событий или условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность предприятия продолжать непрерывно вести свою деятельность до указанной даты, отсутствуют. Так же предприятие не планирует прекращения какой-либо деятельности из осуществляемых в отчетном периоде.

Коэффициент быстрой ликвидности за 10 месяцев 2022 г. составил 2,0 (Оборотные активы - запасы 67 149 тыс. руб. /Краткосрочные обязательства 34 117 тыс. руб.). Нормативное значение 0,7-1.

Дебиторская задолженность на 31 октября 2022 г. составила 57 612 тыс. руб. Сформирован резерв по сомнительным долгам в размере 14 472 тыс. руб. Просроченная дебиторская задолженность составляет 34 774 тыс. руб., в т.ч. ООО «АКВА-Рифайнер» 3450тыс. руб. (10%), платежи населения 26 421 тыс. руб. (76%).

Предприятием ведется работа по взысканию дебиторской задолженности. Основным должником предприятия является население. Потребитель ежемесячно информируется о сумме долга при получении квитанции на оплату коммунальных услуг. Проводится личный прием должников с целью выяснения основных причин возникновения задолженности и предложения возможных вариантов ее погашения. Специалистами абонентского отдела проводится ревизия начислений, приостанавливается начисление услуг холодного водоснабжения и водоотведения по абонентам жилые помещения, которых не пригодны для проживания (дом разрушен, сгорел, заброшен).

Предприятие продолжает активную работу с должниками, с целью снижения кредиторской задолженности. Просроченная кредиторская задолженность на 31 октября 2022г. составляет 41 тыс. руб.

Расходы на энергетические ресурсы за 10 месяцев 2022г. на 2 276 тыс. руб. меньше чем за 2021г. и составили 35 014 тыс. руб., в том числе

- на электроэнергию 31 043 тыс. руб.
- на теплоэнергию 3 715 тыс. руб.
- газ на технологические нужды 256 тыс. руб.

Увеличение (снижение) потребления энергетических ресурсов связано с погодными условиями, в частности с более холодными зимними месяцами, чем за аналогичный прошлый период. При этом предприятие проводит мероприятия по снижению затрат на электроэнергию путем установки частотных преобразователей для управления электродвигателей. Данная мера также эффективна в настройке параметров работы и регулирования режима работы оборудования, оптимизации рабочего процесса. Эффективность — от 20% затрат электроэнергии на работу электродвигателей. В 2021г. установлено 7 частотных преобразователей.

В целом предприятием за 10 месяцев 2022г. получена прибыль в размере 11 628 тыс. руб. Предприятие стабильно и бесперебойно выполняет возложенные на неё функции по обеспечению водоснабжения и водоотведения г. Боровичи и Боровичского района.

Директор

К.В. Сератинский

Главный бухгалтер

Л.Г. Федорова

30.11.2022г.

