

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год (тыс. руб.)**

Акционерное общество «Владимирские коммунальные системы»

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 20 20 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 21 г. ⁴	20 20 г. ²	20 19 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 21 г. ⁴	20 20 г. ²	20 19 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам всего	5160	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	-	
	5170	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	-	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка*		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>21</u> г. ¹	4 192 472	(2 202 782)	264 903	(66 069)	35 222	(298 731)	-	-	4 391 306	(2 466 291)
	5210	за 20 <u>20</u> г. ²	3 980 330	(1 945 783)	346 189	(134 047)	57 697	(314 696)	-	-	4 192 472	(2 202 782)
в том числе:												
Земельные участки и объекты природопользования	5201	за 20 <u>21</u> г. ¹	282	-	-	-	-	-	-	-	282	-
	5211	за 20 <u>20</u> г. ²	35 302	-	-	(35 020)	-	-	-	-	282	-
Здания	5202	за 20 <u>21</u> г. ¹	94 180	(83 483)	330	(278)	256	(833)	-	-	94 232	(84 060)
	5212	за 20 <u>20</u> г. ²	163 349	(118 027)	256	(69 425)	37 007	(2 463)	-	-	94 180	(83 483)
Сооружения	5203	за 20 <u>21</u> г. ¹	70 537	(63 076)	-	-	-	(1 681)	-	-	70 537	(64 757)
	5213	за 20 <u>20</u> г. ²	85 144	(68 829)	-	(14 607)	8 383	(2 630)	-	-	70 537	(63 076)
Машины и оборудование	5204	за 20 <u>21</u> г. ¹	234 206	(196 185)	14 819	(35 044)	33 390	(14 165)	-	-	213 981	(176 960)
	5214	за 20 <u>20</u> г. ²	234 108	(193 963)	14 750	(14 652)	12 217	(14 439)	-	-	234 206	(196 185)
Инвентарь производственный и хозяйственный и принадлежности	5206	за 20 <u>21</u> г. ¹	4 208	(3 719)	525	(597)	597	(84)	-	-	4 136	(3 206)
	5216	за 20 <u>20</u> г. ²	4 208	(3 571)	-	-	-	(148)	-	-	4 208	(3 719)
Имущество, полученное по концессии	5208	за 20 <u>21</u> г. ¹	3 789 059	(1 856 319)	249 229	(30 150)	979	(281 968)	-	-	4 008 138	(2 137 308)
	5218	за 20 <u>20</u> г. ²	3 458 219	(1 561 393)	331 183	(343)	90	(295 016)	-	-	3 789 059	(1 856 319)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

* Если Общество не проводит переоценку ОС, но при этом наблюдается устойчивое и существенное снижение стоимости ОС, то в Разделе 2.1 форма может быть дополнена (заменена графой "Переоценка") графой "Обесценение"

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано за период	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 20 <u>21</u> г. ¹	6 569	22 291	(6 082)	(15 675)	7 103
	5250	за 20 <u>20</u> г. ²	22 278	109 291	(109 994)	(15 006)	6 569
в том числе:							
Оборудование к установке	5241	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	2 589	(2 153)	-	436
	5251	за 20 <u>20</u> г. ²	6 395	-	(6 395)	-	-
Капитальные вложения на приобретение, сооружение, реконструкцию, модернизацию основных средств	5242	за 20 <u>21</u> г. ¹	6 569	19 702	(3 929)	(15 675)	6 667
	5252	за 20 <u>20</u> г. ²	15 883	109 291	(103 599)	(15 006)	6 569
Незавершенные капитальные вложения на реконструкцию, модернизацию концессионного имущества	5243	за 20 <u>21</u> г. ¹	59 775	417 495	-	(249 229)	228 041
	5253	за 20 <u>20</u> г. ²	38 749	337 857	-	(316 831)	59 775
Незавершенные капитальные вложения по доходным вложениям в материальные ценности - всего	5244	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	-	-
	5254	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	-	-

2.2а. Долгосрочные ремонты и ревизии технического состояния

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				направлено на восстановление основных средств за период	списано на затраты	
Долгосрочные ремонты и ревизии технического состояния собственных основных средств- всего	5245	за 20 <u>21</u> г. ¹	518	198	(244)	472
	5255	за 20 <u>20</u> г. ²	522	222	(226)	518
в том числе:						
Долгосрочные ревизии технического состояния	5248	за 20 <u>21</u> г. ¹	518	198	(244)	472
	5258	за 20 <u>20</u> г. ²	522	222	(226)	518
Долгосрочные ремонты концессионного имущества	5249	за 20 <u>21</u> г. ¹	6 669	5 956	(3 721)	8 904
	5259	за 20 <u>20</u> г. ²	14 704	743	(8 778)	6 669

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> _____ г. ¹	За 20 <u>20</u> _____ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	6 279	1 025
в том числе:			
Здания	5261	330	256
Машины и оборудование	5263	5 949	769
Увеличение стоимости объектов концессионного имущества в результате достройки, дооборудования, реконструкции	5266	198 691	310 619
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(201)	(1 389)
в том числе:			
Здания	5271	(21)	(149)
Машины и оборудование	5273	(180)	(1 240)
Уменьшение стоимости объектов концессионного имущества в результате частичной ликвидации	5276	-	343

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г.	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ²	На <u>31 декабря</u> 20 <u>19</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	9 380	9 931	8 865
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	313 423	313 254	1 696 021
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-

3. Финансовые вложения

с. 6

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		Рекласс		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>21</u> г. ¹	6 860	(6 860)	-	(1 800)	-	-	-	-	1 800	5 060	(5 060)
	5311	за 20 <u>20</u> г. ²	7 840	-	-	(980)	980	-	-	-	(7 840)	6 860	(6 860)
в том числе:													
акции, паи, доли.	5302	за 20 <u>21</u> г. ¹	6 860	(6 860)	-	(1 800)	-	-	-	-	1 800	5 060	(5 060)
	5312	за 20 <u>20</u> г. ²	7 840	-	-	(980)	980	-	-	-	(7 840)	6 860	(6 860)
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>21</u> г. ¹	6 860	(6 860)	-	(1 800)	-	-	-	-	1 800	5 060	(5 060)
	5310	за 20 <u>20</u> г. ²	7 840	-	-	(980)	980	-	-	-	(7 840)	6 860	(6 860)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 <u>21</u> г. ⁴	20 <u>20</u> г. ²	20 <u>19</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы, за исключением приобретенных на строительство, реконструкцию и т.п. - всего	5 400	за 20 <u>21</u> г. ¹	31 874	(422)	3 413 335	(3 418 021)	-	422	705	27 893	-
	5410	за 20 <u>20</u> г. ²	27 234	-	3 128 387	(3 131 903)	-	(422)	8 156	31 874	(422)
в том числе:											
Топливо	5401	за 20 <u>21</u> г. ¹	4 335	-	309 668	(312 560)	-	-	-	1 443	-
	5411	за 20 <u>20</u> г. ²	4 167	-	294 080	(293 912)	-	-	-	4 335	-
Сырье и материалы (кроме топлива)	5402	за 20 <u>21</u> г. ¹	27 539	(422)	25 677	(45 967)	-	422	13 774	21 023	-
	5412	за 20 <u>20</u> г. ²	23 067	-	56 410	(60 094)	-	(422)	8 156	27 539	(422)
Затраты в незавершенном производстве	5403	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	921	-	-	-	-	921	-
	5413	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5405	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	3 077 069	(3 059 494)	-	-	(17 575)	-	-
	5415	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	2 777 897	(2 777 897)	-	-	-	-	-
Запасные части для текущих ремонтов	5407	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	-	-	-	4 506	4 506	-
	5417	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 <u>21</u> г. ⁴	20 <u>20</u> г. ²	20 <u>19</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступило		выбыло			перевод из долго в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	изменения резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г. ¹	443 186	(393 048)	-	-	(10 630)	-	-	(2 802)	429 754	(393 048)
	5521	за 20 20 г. ²	393 559	(393 559)	50 138	-	(511)	-	511	-	443 186	(393 048)
в том числе:												
с покупателями и заказчиками	5502	за 20 21 г. ¹	348 910	(298 772)	-	-	(10 630)	-	-	(2 802)	335 478	(298 772)
	5522	за 20 20 г. ²	299 283	(299 283)	50 138	-	(511)	-	511	-	348 910	(298 772)
прочая дебиторская задолженность	5506	за 20 21 г. ¹	94 276	(94 276)	-	-	0	-	-	-	94 276	(94 276)
	5526	за 20 20 г. ²	94 276	(94 276)	-	-	0	-	-	-	94 276	(94 276)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г.¹	1 720 552	(450 601)	1 214 688	779	(1 238 139)	(51)	(167 955)	2 802	1 700 631	(618 556)
	5530	за 20 20 г.²	1 815 843	(396 342)	200 457	-	(295 748)	-	(54 259)	-	1 720 552	(450 601)
в том числе:												
с покупателями и заказчиками	5511	за 20 21 г. ¹	1 700 427	(440 778)	1 183 721	-	(1 218 722)	(35)	(166 996)	2 802	1 668 193	(607 774)
	5531	за 20 20 г. ²	1 798 258	(389 069)	14 902	-	(112 733)	-	(51 709)	-	1 700 427	(440 778)
авансы выданные (за исключением на строительство, реконструкцию и Т.П., и по страхованию)	5513	за 20 21 г. ¹	1 475	(219)	2 690	-	(1 355)	-	151	-	2 810	(68)
	5533	за 20 20 г. ²	1 116	(373)	176 848	-	(176 489)	-	154	-	1 475	(219)
авансы выданные по договорам страхования	5514	за 20 21 г. ¹	1 555	-	2 354	-	(1 555)	-	-	-	2 354	-
	5534	за 20 20 г. ²	1 532	-	6 467	-	(6 444)	-	-	-	1 555	-
прочая дебиторская задолженность	5515	за 20 21 г. ¹	17 095	(9 604)	25 923	779	(16 507)	(16)	(1 110)	-	27 274	(10 714)
	5535	за 20 20 г. ²	14 937	(6 900)	2 240	-	(82)	-	(2 704)	-	17 095	(9 604)
Итого	5500	за 20 21 г. ¹	2 163 738	(843 649)	1 214 688	779	(1 248 769)	(51)	(167 955)	x	2 130 385	(1 011 604)
	5520	за 20 20 г. ²	2 209 402	(789 901)	250 595	-	(296 259)	-	(53 748)	x	2 163 738	(843 649)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	732 155	113 652	802 048	356 279	1 068 061	721 156
в том числе:							
с покупателями и заказчиками	5541	717 306	109 582	786 812	350 843	1 054 534	716 341
авансы выданные (за исключением на строительство, реконструкцию и Т.П.)	5543	127	59	630	411	747	411
прочая дебиторская задолженность	5545	14 722	4 011	14 606	5 025	12 780	4 404

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступило		выбыло		перевод из долго в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г.¹	625 447	32 558	-	(161 307)	-	-	496 698
	5571	за 20 20 г.²	999 311	14 352	-	(388 216)	-	-	625 447
в том числе:									
с поставщиками и подрядчиками (за исключением расчетов, связанных с капитальными вложениями)	5552	за 20 21 г. ¹	102 865	-	-	(102 865)	-	-	-
	5572	за 20 20 г. ²	449 543	-	-	(346 678)	-	-	102 865
прочая кредиторская задолженность	5556	за 20 21 г. ¹	522 582	32 558	-	(58 442)	-	-	496 698
	5576	за 20 20 г. ²	549 768	14 352	-	(41 538)	-	-	522 582
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г.¹	1 259 132	1 267 406	79	(1 234 583)	(183)	-	1 291 851
	5580	за 20 20 г.²	1 248 863	13 599 992	-	(13 580 263)	(9 460)	-	1 259 132
в том числе:									
с поставщиками и подрядчиками (за исключением расчетов, связанных с капитальными вложениями)	5561	за 20 21 г. ¹	1 008 068	1 124 406	-	(1 002 772)	-	-	1 129 702
	5581	за 20 20 г. ²	897 344	10 320 522	-	(10 209 798)	-	-	1 008 068
с поставщиками и подрядчиками, связанные с капитальными вложениями	5562	за 20 21 г. ¹	134 647	37 643	-	(134 617)	-	-	37 673
	5582	за 20 20 г. ²	178 332	535 697	-	(579 382)	-	-	134 647
по авансам полученным	5564	за 20 21 г. ¹	79 639	76 439	-	(67 992)	-	-	88 086
	5584	за 20 20 г. ²	95 594	325 025	-	(331 520)	(9 460)	-	79 639
задолженность перед персоналом организации	5565	за 20 21 г. ¹	1 889	1 914	-	(1 889)	-	-	1 914
	5585	за 20 20 г. ²	9 525	166 387	-	(174 023)	-	-	1 889
задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	5566	за 20 21 г. ¹	980	1 134	-	(980)	-	-	1 134
	5586	за 20 20 г. ²	5 546	46 947	-	(51 513)	-	-	980
задолженность по налогам и сборам	5567	за 20 21 г. ¹	24 014	24 225	-	(24 014)	-	-	24 225
	5587	за 20 20 г. ²	55 298	2 199 308	-	(2 230 592)	-	-	24 014
прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 21 г. ¹	9 895	1 645	79	(2 319)	(183)	-	9 117
	5588	за 20 20 г. ²	7 224	6 106	-	(3 435)	-	-	9 895
Итого	5550	за 20 21 г.¹	1 884 579	1 299 964	79	(1 395 890)	(183)	-	1 788 549
	5570	за 20 20 г.²	2 248 174	13 614 344	-	(13 968 479)	(9 460)	-	1 884 579

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 21 г. ⁴	20 20 г. ²	20 19 г. ⁵
Всего	5590	29 471	128 475	63 020
в том числе:				
с поставщиками и подрядчиками (за исключением расчетов, связанных с капитальными вложениями)	5591	6 552	47 381	59 473
с поставщиками и подрядчиками, связанные с капитальными вложениями	5592	11 191	68 556	-
по авансам полученным	5594	2 865	4 318	-
прочая кредиторская задолженность	5595	8 863	8 220	3 547

6. Затраты на производство

с. 10

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> г. ²
Материальные затраты	5610	5 886 778	4 789 681
Расходы на оплату труда	5620	46 322	133 087
Отчисления на социальные нужды	5630	13 594	38 744
Амортизация	5640	309 710	315 594
Прочие затраты	5650	4 019 834	3 856 303
Итого по элементам	5660	10 276 238	9 133 409
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	10 276 238	9 133 409

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства- всего	5700	17 067	48 781	(16 966)	(9 402)	39 480
в том числе:						
на оплату отпусков	5701	952	4 912	(4 909)	-	955
на выплату вознаграждения по итогам работы за год	5702	6 478	2 538	(6 466)	-	2 550
по судебным разбирательствам	5703	9 637	41 331	(5 591)	(9 402)	35 975

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 21</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 20</u> г. ²	На <u>31 декабря</u> <u>20 19</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

