

Общество с ограниченной
ответственностью
«МАГНЕТАР-АУДИТ»

МАГНЕТАР-
АУДИТ

© 123557, г. Москва, Б. Тишинский пер., 38

☎/☎ +7 (495) 109 00 59

✉ info@magnetar-audit.ru

🌐 www.magnetar-audit.ru

Основные обстоятельства, при которых было составлено аудиторское заключение:

- Аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете».
- Годовая бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.
- Аудируемое лицо не подготавливает прочую информацию, определяемую согласно МСА 720 «Обязанности аудитора, относящиеся к прочей информации».
- На основании полученных аудиторских доказательств аудиторская организация пришла к выводу об обоснованности выражения немодифицированного мнения в аудиторском заключении.
- Помимо аудита годовой бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ независимого аудитора

Общему собранию участников,

Директору

ООО «Концессии водоснабжения - Саратов»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Общества с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения - Саратов»** (ОГРН 1156451022683 от 29.09.2015 г., 410031, г. Саратов, Набережная космонавтов, дом 8, помещение 9), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года от 10.04.2017 г., отчета о финансовых результатах за 2016 год от 10.04.2017 г., приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2016 год от 10.04.2017 г. и отчета о движении денежных средств за 2016 год от 10.04.2017 г., пояснений к бухгалтерскому балансу Общества с ограниченной ответственностью «Концессии водоснабжения - Саратов» за 2016 год от 10.04.2017 г.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение общества **ООО «Концессии водоснабжения - Саратов»** по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные 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.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской

(финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой 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 аудируемого лица, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Руководство несёт ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая 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 годовой 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 выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой 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, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- 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 годовой 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с представителями участника аудируемого лица, доводя до их 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.

Мы также предоставляем представителями участника аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения руководства аудируемого лица, мы определили вопросы которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение,


С.П. Равгень, квалификационный аттестат аудитора № 06-000220 выдан на основании решения СРО Некоммерческое партнерство "Аудиторская Ассоциация Содружество" № 93 от 20.11.2012 на неограниченный срок, ОРНЗ № 21603006404

Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью «МАГНЕТАР-АУДИТ»

ОГРН № 1157746027801 от 16.01.2015 г.


123557, г. Москва, Большой Тишинский переулок, д.38

Член Саморегулируемой организации аудиторов - «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА)

Номер в реестре аудиторских организаций СРО (ОРНЗ) 11603047116

Генеральный директор

01 марта 2018 г.


М.Ю. Данилюк



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Концессии водоснабжения - Саратов"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Сбор и очистка воды

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

410031, Саратовская обл, Саратов г, Большая Затонская ул, дом № 19/21, кв. офис 3

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2016
63701000		
6450090478		
36.00.1		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	5 304	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	28 315	-	-
	Итого по разделу I	1100	33 619	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3	1	-
	Дебиторская задолженность	1230	65	9	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 650	940	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12	5	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	47	-
	Итого по разделу II	1200	2 730	1 001	-
	БАЛАНС	1600	36 349	1 001	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 000	1 000	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	232	1	-
	Итого по разделу III	1300	1 232	1 001	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 362	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5 362	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	29 700	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	55	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	29 755	-	-
	БАЛАНС	1700	36 349	1 001	-

Руководитель

Атаманов Геннадий
Альбертович
(расшифровка подписи)

10 апреля 2017 г.

по доверенности без № от 25.02.2016
Макаров С.О.

h

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Концессии водоснабжения - Саратов"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Сбор и очистка воды

Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2016
63701000		
6450090478		
36.00.1		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4 197	1
	Проценты к уплате	2330	(3 878)	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(30)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	289	1
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(5 362)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	5 304	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	231	1

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	231	1
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Атаманов Геннадий
Альбертович

(расшифровка подписи)

10 апреля 2017 г.

по доверенности без № от 25.07.2016
Макаров С.О.

4

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды		
0710003		
31	12	2016
63701000		
6450090478		
36.00.1		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

Общество с ограниченной ответственностью "Концессии водоснабжения - Саратов"

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Сбор и очистка воды

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью

/ Частная

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 2014 г.	3100	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1	1
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1	1
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

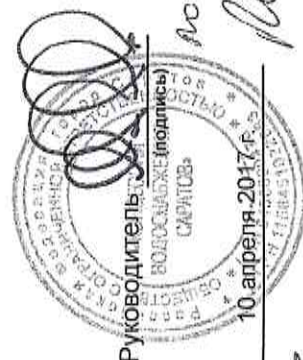
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	1 000	-	-	-	1	1 001
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	231	231
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	231	231
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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 акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	1 000	-	-	-	232	1 232

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-	-
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	1 232	1 001	-



Атаманов Геннадий
Альбертович

(расшифровка подписи)

по доверенности без № от 25.04.2016
Исмаилов С.О.

11

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Концессии водоснабжения - Саратов"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Сбор и очистка воды
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2016
63701000		
6450090478		
36.00.1		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(32 179)	(55)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(265)	(26)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 248)	(26)
процентов по долговым обязательствам	4123	(30 644)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(22)	(3)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(32 179)	(55)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 467 286	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	2 463 090	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 196	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 464 800)	(940)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	(2 464 800)	(940)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 486	(940)

12

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	629 700	1 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	629 700	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	1 000
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(600 000)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(600 000)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	29 700	1 000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	7	5
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	12	5
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Атаманов Геннадий
Альбертович
(расшифровка подписи)

по доверенности без № от 25.07.2016
Макаров С.О.

10 апреля 2017 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу Общества с ограниченной ответственностью «КОНЦЕССИИ ВОДОСНАБЖЕНИЯ - САРАТОВ» за 2016 год

1 раздел. Общие сведения по состоянию на 31 декабря 2016 года.

Полное наименование	Общества с ограниченной ответственностью «КОНЦЕССИИ ВОДОСНАБЖЕНИЯ - САРАТОВ»	
Краткое наименование	ООО «КВС»	
Форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью (ООО)	
Юридический адрес	РФ, 410031, Саратовская обл, г. Саратов, ул. Большая Затонская дом19/21, офис 3	
Адрес исполнительного органа	РФ, 410031, Саратовская обл, г. Саратов, ул. Большая Затонская дом19/21, офис 3	
Дата регистрации	29 сентября 2015 г.	
Кто регистрировал	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №19 по Саратовской области	
Номер свидетельства	64 № 003538679	
Акционеры (участники)	ЗАО «Инвестиционная компания «Лидер»	
Размер доли в уставном капитале	90 %	
Акционеры (участники)	ООО «Концессии водоснабжения»	
Размер доли в уставном капитале	10 %	
Размер уставного капитала	1000000-00 (Один миллион рублей)	
ИНН	6450090478	
КПП	645001001	
Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе	Серия 64 № 003538680 от 29.09.2015 г.	
Основной вид деятельности	Забор и очистка воды для питьевых и промышленных	код ОКВЭД - 36.00.1

	нужд	ОКПО - 26906873
		ОКАТО – 63401364000
		ОКОГУ – 4210014
		ОКТМО – 63701000
		ОКФС - 16
		ОКОПФ – 12300
	ОГРН 1156451022683	
Исполнительный орган	Директор	
Расчетный счет	в Московский филиал Банк СГБ	
Численность персонала	На 01.01.2017 составляет 3 человека	
Директор	Атаманов Геннадий Альбертович	

Филиалы и представительства

Филиалов и представительств ООО «КВС» не имеет

Дочерние предприятия

Дочерних предприятий нет.

Информация о связанных сторонах

В 2016, 2015 годах сделок со связанными сторонами не было.

Основные элементы учетной политики

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется в соответствии с требованиями Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете «Положения по бухгалтерскому учёту «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.99 г. № 43н, «Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. № 34н., и Приказа Минфина РФ № 66н от 02.07.2010г. «О формах бухгалтерской отчетности организации», на основе учетной политики, утвержденной приказом Директора.

Основных средств нет.

Нематериальных активов нет.

Материально-производственных запасов нет.

Финансовые вложения учитываются в составе оборотных активов, если срок их обращения (погашения) составляет не более 12 месяцев. Все остальные финансовые вложения учитываются в составе внеоборотных активов.

Резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам не создавались. Оценочные обязательства не формируются

Выручка от реализации, выполнения работ и оказания услуг определяется по отгрузке.

Методом оценки ценных бумаг для определения их стоимости при выбытии является метод первых по времени приобретения ценных бумаг (ФИФО).

В течение отчетного периода изменения и дополнения в учетную политику общества не вносились.

2 раздел. Основные показатели производственной деятельности в 2016 году

Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2016, на 31.12.2015 отсутствовала долгосрочная, просроченная и обесцененная задолженность, резервы сомнительным долгам не создавались.

Дебиторская задолженность (стр. 1230 баланса)

В составе дебиторской задолженности отражена задолженности на 31.12.2016 года отражена аванса поставщикам в размере 25 тыс. рублей, дебиторская задолженность по уплаченным налогам и сборам в размере 36 тыс. рублей, сумма процентов к получению по размещенным депозитам в размере 2 тыс. рублей, дебиторская задолженность сотрудников по заработной плате в размере 2 тыс. рублей.

Итого дебиторская задолженность на 31.12.2016 в размере 65 тыс. рублей.

В составе дебиторской задолженности отражена задолженности на 31.12.2015 года отражена аванса поставщикам в размере 7 тыс. рублей и сумма процентов к получению по размещенным депозитам в размере 2 тыс. рублей.

Итого дебиторская задолженность на 31.12.2015 в размере 9 тыс. рублей.

Финансовые вложения краткосрочные (стр. 1240 баланса)

В составе краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2016 отражена сумма средств размещенных в депозит в размере 2650 тыс. рублей

В составе краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2015 отражена сумма средств размещенных в депозит в размере 940 тыс. рублей.

Заемные средства (стр. 1510 баланса)

В составе заемных средств по состоянию на 31.12.2016 отражена сумма средств, полученных по договору процентного займа в размере 29 700 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2016, на 31.12.2015 отсутствует просроченная задолженность, штрафных санкций и пени нет.

Кредиторская задолженность (стр.1520 баланса)

В составе кредиторской задолженности по состоянию на 31. 12.2016 отражена

сумма задолженности перед поставщиками и подрядчиками в размере 11 тыс. рублей, сумма средств по процентам, к уплате по займу полученному в размере 42 тыс. рублей, задолженность по выплате заработной платы в размере 2 тыс. рублей.

Итого кредиторская задолженность на 31.12.2016 составила 55 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность на 31.12.2015 отсутствует.

Пояснения к Отчету о финансовых результатах

Выручки по основному виду деятельности в 2016 и 2015 годах не было.

В состав процентов к получению, строка 2320 Отчета о финансовых результатах, за 2016 год входят проценты к получению по размещенным депозитам в размере 4193 тыс. рублей, проценты по предоставленным займам в размере 4 тыс. рублей, за 2015 год, входят проценты по размещенным депозитам в размере 1 тыс. рублей.

В состав процентов к уплате, строка 2330 Отчета о финансовых результатах, за 2016 год входят проценты к уплате по займам полученным в размере 3878 тыс. рублей.

Пояснения к строке «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах (стр.2350)

В состав прочих расходов за 2016 год входят расходы на комиссии банка в размере 30 тыс. рублей.

Расчет текущего налога на прибыль:

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированный на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода. В 2016 году в бухгалтерском и налоговом учете возникли временные разницы, которые привели к возникновению ОНО и ОНА.

За 2016 год

условный расход по налогу на прибыль составил 58 тыс. рублей

отложенный налоговый актив сформирован в размере 5304 тыс. рублей

отложенное налоговое обязательство сформировано в размере 5362 тыс. рублей.

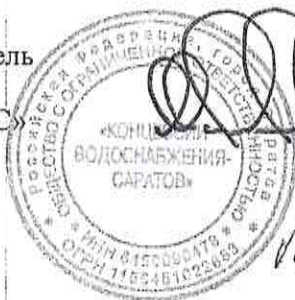
Информация о чистых активах Общества и прибыли, приходящейся на одну акцию:

Стоимость чистых активов ООО «КВС» на 31.12.2016 года составила 1232 тыс. рублей. Стоимость чистых активов ООО «КВС» на 31.12.2015 года составила 1001 тыс. рублей

Существенных событий после отчетной даты, подлежащих раскрытию не произошло.

Руководитель

/ ООО «КВС»



10.04.2017

Атаманов Г.А.

по доверенности № 25.04.2016
Макаров С.О.

14

ВСЕГО ПРОШНУРОВАНО,
ПРОНУМЕРОВАНО И
СКРЕПЛЕНО ПЕЧАТЬЮ

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ
ДИРЕКТОР 18 (Восемнадцать) Листов
Данилюк М. Ю.

