



ООО «АУДИТ-ДЕЛО»

664007 г. Иркутск, ул. Фридриха Энгельса, 10

Почтовый адрес: 664007, г. Иркутск-7, а/я 410

тел.: (3952) 29-42-75, факс: (3952) 29-42-46 e-mail: audit@baikmail.ru

www.gk-delo.ru

АУДИТ

ОЦЕНКА

КОНСАЛТИНГ

ЮР. УСЛУГИ

HR. УСЛУГИ

Общество с ограниченной ответственностью

«Аудит-Дело»

Исх. № 269

от « 26 » 02 20 20 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам Общества с ограниченной ответственностью «Хакасские коммунальные системы» и иным пользователям.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности «Хакасские коммунальные системы» (ОГРН 1121902000660, дом 19, улица Индустриальная, Саяногорск, 655603), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 года.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Хакасские коммунальные системы» по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 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 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.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на пункт 3.12. Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности, что в течение 3 лет подряд стоимость чистых активов Общества меньше величины уставного капитала. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом. Данное условие указывает на наличие неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.



ГРУППА КОМПАНИЙ «ДЕЛО»

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Дело»
(ООО «Аудит-Дело»)

ул. Фридриха Энгельса, 10, Иркутск, Россия, 664007, а/я 410

Телефон: (3952) 29-42-75, факс: (3952) 29-42-46.

E-mail: audit@baikmail.ru

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор над процессом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что 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 бухгалтерской отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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;

- 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;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

- 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 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;

- проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

Генеральный директор
ООО «Аудит-Дело»



А.П. Акулова

квалификационный аттестат
Министерства финансов РФ
по общему аудиту № 014645,
выдан МФ РФ 27.06.1996г, с 25.04.2002
продлен на неограниченный срок
(протокол ЦАЛАК МФ РФ №105)
Член СРО «ААС»

Руководитель аудиторского
задания

Л.Н. Мильхеева
квалификационный аттестат, выданный
НП «Российская коллегия аудиторов» №
05-000352 от 25.04.2013 г. на
неограниченный срок (протокол № 17 НП
«Российская коллегия аудиторов» от
25.04.2013)
Член СРО ААС

Дата аудиторского заключения

26 февраля 2020 г.

Аудируемое лицо:

Общество с ограниченной ответственностью
«Хакасские коммунальные системы»
Основной государственный регистрационный номер:
1121902000660,
Место нахождения: 655603 РФ, Республика Хакасия,
г. Саяногорск, ул. Индустриальная, 19

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудит-Дело»
ОГРН: 1193850013356,
Место нахождения: 664007, Иркутская область,
г. Иркутск, улица Фридриха Энгельса, дом 10,
Член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОПНЗ: 11906038124.



БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2019 г.

Организация Хакасские коммунальные системы, ООО
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью
Единица измерения: тысяча рублей
Местонахождение (адрес) 655603, Хакасия Респ, Саяногорск, Индустриальная, дом № 19

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

КОДЫ	
0710001	
2019-12-31	
30367471	
1902024682	
35.3	
12300	16
384	

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

Да

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

ООО "Аудит Дело"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН 308051604

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/ОГРНИП 1023801006020

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2019	на 31 декабря 2018	на 31 декабря
			г.	г.	2017 г.
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
1.1, 1.2, 1.3	Нематериальные активы	1110	-	-	-
1.4.	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.	Основные средства	1150	90 014	93 334	94 027
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	902	2 974	6 628
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	90 916	96 308	100 655
	II. Оборотные активы				
4.	Запасы	1210	42 229	40 496	44 342
	в том числе:				
	сырье и материалы и др. аналогичные ценности	1211	42 215	40 496	44 305
	готовая продукция и товары для перепродажи	1212	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1214	14	-	37
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным	1220	-	-	-
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	53 886	52 083	46 907
3.	Финансовые вложения	1240	-	-	-
	Денежные средства	1250	8	62	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Внутрихозяйственные расчеты	1270	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	96 123	92 641	91 249
	БАЛАНС (сумма строк 1100 + 1200)	1600	187 039	188 949	191 904

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2019	на 31 декабря 2018	на 31 декабря
			г.	г.	2017 г.
1	2	3	4	5	6
	ПАССИВ				
	III. Капитал и резервы				
	Уставный капитал(складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	94 268	94 268	94 268
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(17 288)	(33 090)	(60 859)
	Итого по разделу III	1300	76 980	61 178	33 409
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	-	42 136	73 665
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 949	3 985	4 283
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3 949	46 121	77 948
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	30 298	503	759
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	72 699	78 237	76 843
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	3 114	2 910	2 945
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Внутрихозяйственные расчеты	1560	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	106 110	81 650	80 547
	БАЛАНС (сумма строк 1300 + 1400 + 1500)	1700	187 039	188 949	191 904

Директор

Алферов Михаил Алексеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

"26" февраля 2020г.



ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за январь-декабрь 2019г

Организация **ООО "Хакасские коммунальные системы"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Производство, передача и распределение пара и горячей воды;
Вид деятельности **кондиционирование воздуха**
Организационно-правовая форма/форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма № 2 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД2
по ОКOPФ/OKФС
по ОКЕИ

КОДЫ	
0710002	
31.12.2019	
30367471	
1902024682	
35.3	
12300/16	
384	

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за Январь - Декабрь 2019 г.	за Январь -Декабрь 2018 г.
1	2	3	4	5
	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), в том числе:	2110	526 588	544 552
	тепловая энергия (в виде пара и горячей воды)	2111	482 461	506 058
	теплоноситель	2112	12 541	9 609
	питьевая вода (подъем)	2113	8 597	6 675
	питьевая вода (подъем с транспортировкой)	2114	22 302	21 918
	нерегулируемые виды деятельности	2115	687	292
	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг в том числе:	2120	(489 675)	(492 632)
	тепловая энергия (в виде пара и горячей воды)	2121	(439 082)	(443 143)
	теплоноситель	2122	(6 429)	(6 209)
	питьевая вода (подъем)	2123	(28 182)	(29 102)
	питьевая вода (подъем с транспортировкой)	2124	(15 697)	(13 995)
	нерегулируемые виды деятельности	2125	(285)	(183)
	Валовая прибыль, в том числе:	2100	36 913	51 920
	тепловая энергия (в виде пара и горячей воды)	2101	43 379	62 915
	теплоноситель	2102	6 112	3 400
	питьевая вода (подъем)	2103	(19 585)	(22 427)
	питьевая вода (подъем с транспортировкой)	2104	6 605	7 923
	нерегулируемые виды деятельности	2105	402	109
	Коммерческие расходы, в том числе:	2210		
	тепловая энергия (в виде пара и горячей воды)	2111		
	теплоноситель	2112		
	питьевая вода (подъем)	2113		
	питьевая вода (подъем с транспортировкой)	2114		
	нерегулируемые виды деятельности	2115		
	Управленческие расходы, в том числе:	2220	(11 586)	(11 499)
	тепловая энергия (в виде пара и горячей воды)	2221	(10 256)	(10 428)
	теплоноситель	2222	(369)	(263)
	питьевая вода (подъем)	2223	(260)	(189)
	питьевая вода (подъем с транспортировкой)	2224	(680)	(612)
	нерегулируемые виды деятельности	2225	(21)	(7)
	Прибыль (убыток) от продаж, в том числе:	2200	25 327	40 421
	тепловая энергия (в виде пара и горячей воды)	2201	33 123	52 487
	теплоноситель	2202	5 743	3 137
	питьевая вода (подъем)	2203	(19 845)	(22 616)
	питьевая вода (подъем с транспортировкой)	2204	5 925	7 311
	нерегулируемые виды деятельности	2205	381	102
	Доходы от участия в других организациях в том числе:	2310		
	Проценты к получению, в том числе:	2320		
	Проценты к уплате, в том числе:	2330	(3 638)	(5 426)

	тепловая энергия (в виде пара и горячей воды)		(3 239)	
	теплоноситель		(110)	
	питьевая вода (подъем)		(79)	
	питьевая вода (подъем с транспортировкой)		(210)	
	нерегулируемые виды деятельности			
	Прочие доходы, в том числе:	2340	6 062	4 666
	тепловая энергия (в виде пара и горячей воды)		1 635	
	теплоноситель		1	
	питьевая вода (подъем)		1	
	питьевая вода (подъем с транспортировкой)		1	
	нерегулируемые виды деятельности		4 424	
	Прочие расходы, в том числе:	2350	(7 523)	(4 775)
	тепловая энергия (в виде пара и горячей воды)		(3 510)	
	теплоноситель		(101)	
	питьевая вода (подъем)		(217)	
	питьевая вода (подъем с транспортировкой)		(584)	
	нерегулируемые виды деятельности		(3 111)	
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	20 228	34 886
	тепловая энергия (в виде пара и горячей воды)		28 009	
	теплоноситель		5 533	
	питьевая вода (подъем)		(20 140)	
	питьевая вода (подъем с транспортировкой)		5 132	
	нерегулируемые виды деятельности		1 694	
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 307)	(3 668)
	Постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(226)	(29)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	36	298
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(2 001)	(3 654)
	Прочее	2460	(154)	(93)
	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	15 802	27 769
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	15 802	27 769
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Директор

26 февраля 2020 г.



Алферов Михаил Алексеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019г.

Коды		
0710003		
31	12	2019
30367471		
1902024682		
35.3		
12	16	
384		

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Общество с ограниченной ответственностью "ХАКАССКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности (тепловая энергия) Производство, передача и распределение пара и горячей воды

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная 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 2017 г.	3100	94 268	-	-	-	(60 859)	33 409
За 2018 г.	3210	-	-	-	-	27 769	27 769
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	27 769	27 769
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	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

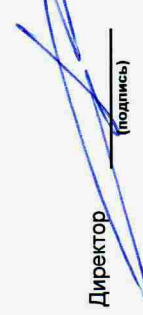
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
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 2018 г.	3200	94 268	-	-	-	(33 090)	61 178
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	15 802	15 802
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	15 802	15 802
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	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 2019 г.	3300	94 268	-	-	-	(17 288)	76 980

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
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:	3411	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-
исправлением ошибок	3501	-	-	-
после корректировок				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-
после корректировок				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	76 980	61 178	33 409



 (подпись)
Афеев Михаил Алексеевич

 (расшифровка подписи)



"26" февраля 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710004		
		по ОКПО	31	12	2019
Общество с ограниченной ответственностью "ХАКАССКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ"		ИНН	30367471		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД2	1902024682		
Вид экономической деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)		35.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019г.	За Январь - Декабрь 2018г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	518 881	531 204
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	518 547	530 882
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	218	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	116	322
Платежи - всего	4120	(501 702)	(486 849)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(395 787)	(381 095)
в связи с оплатой труда работников	4122	(57 839)	(58 444)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 783)	(5 682)
налога на прибыль	4124	(4 158)	(3 671)
платежи во внебюджетные фонды	4125	(17 641)	(17 033)
прочие платежи	4129	(22 494)	(20 924)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	17 179	44 355
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(5 036)	(12 765)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(5 036)	(12 765)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(5 036)	(12 765)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019г.	За Январь - Декабрь 2018г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	322 057	261 569
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	322 057	261 569
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
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	(334 254)	(293 097)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату 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	(334 254)	(293 097)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(12 197)	(31 528)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(54)	62
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	62	0
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8	62
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Директор

Алферов Михаил Алексеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

"20" февраля 2020 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
		5120	-	-
Всего	5121	-	-	-
в том числе:				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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		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 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	спи́сано затрат как не давших положительного результата	
				принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019 г.	-	-	-	-
	5170	за 2018 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019 г.	-	-	-	-
	5171	за 2018 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019 г.	-	-	-	-
	5190	за 2018 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019 г.	-	-	-	-
	5191	за 2018 г.	-	-	-	-

Директор

"26" февраля 2020 г.

 Алферов Михаил Алексеевич
(расшифровка подписи)



**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	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	117 608	(30 403)	7 467	-	-	(10 197)	-	-	125 075	(40 600)
	5210	за 2018 г.	114 156	(20 487)	4 173	(722)	10	(10 386)	-	-	117 607	(30 403)
в том числе: Земельные участки	5201	за 2019 г.	2 047	-	-	-	-	-	-	-	2 047	-
	5211	за 2018 г.	2 047	-	-	-	-	-	-	-	2 047	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2019 г.	34 510	(12 462)	6 471	-	-	(4 120)	-	-	40 981	(16 582)
	5212	за 2018 г.	31 057	(8 109)	4 173	(720)	9	(4 371)	8	-	34 510	(12 462)
Сооружения	5203	за 2019 г.	72 775	(17 113)	140	-	-	(5 797)	-	-	72 915	(22 910)
	5213	за 2018 г.	72 777	(11 380)	-	(2)	1	(5 734)	-	-	72 775	(17 113)
Здания	5204	за 2019 г.	7 035	(303)	856	-	-	(105)	-	-	7 892	(408)
	5214	за 2018 г.	7 035	(648)	-	-	-	(105)	451	-	7 035	(303)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2019 г.	1 240	(525)	-	-	-	(175)	-	-	1 240	(700)
	5215	за 2018 г.	1 240	(350)	-	-	-	(175)	-	-	1 240	(525)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	слисано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаключенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019 г.	6 130	6 876	-	(7 467)	5 539
	5250	за 2018 г.	358	9 945	-	(4 173)	6 130
в том числе:							
Расходомер ультразвуковой US 800-22 Индикация, частотный/ импульсный 0-1000 Гц, токовый 4-20 мА	5241	за 2019 г.	-	389	-	-	389
выходы	5251	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Расходомер ультразвуковой US800-12 Индикация, частотный/ импульсный 0-1000 Гц, токовый 4-20 мА	5242	за 2019 г.	-	264	-	-	264
выходы	5252	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Газоанализатор ИКТС-11	5243	за 2019 г.	-	674	674	-	-
	5253	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Электродвигатель ДАЗО4-400Х-БУ1 Р=315 кВт п=1000 об/мин бхВ IP54 IM1001	5244	за 2019 г.	-	688	688	-	-
	5254	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Электродвигатель ДАЗО4-450-8 УХЛ3 Р=400 кВт п=750 об/мин U=6000 В IP23 IM1001	5245	за 2019 г.	-	833	833	-	-
	5255	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Уровнемер ультразвуковой ТИТАН-253У-06-N-G-G-I-T	5246	за 2019 г.	-	211	211	-	-
	5256	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Таль электрическая канатная передвижная Т10672 Q=5тн., Н=36м.	5247	за 2019 г.	-	372	372	-	-
	5257	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Электродвигатель А113-2 Р=320кВт п=3000об/мин U=6000В IP54 IM1001 У3	5248	за 2019 г.	-	871	871	-	-
	5258	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Вибровозбудитель ДВВ-Э-196/44-001-У1	5249	за 2019 г.	-	845	845	-	-
	5259	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Замена талей электрических на котельной ООО "ХКС"		за 2019 г.	-	-	(617)	617	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Модернизация котла БКЗ 75-39 ФБ №1 с установкой электродвигателя переменного тока с ЧРП на ПСУ		за 2019 г.	-	-	(1 060)	1 060	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
модернизация анализаторов кислорода котлов №5,		за 2019 г.	-	-	(184)	184	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Реконструкция деаэрационной-питательной установки с заменой электродвигателя		за 2019 г.	-	-	(874)	874	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
модернизация анализаторов кислорода котлов №1,		за 2019 г.	-	-	(184)	184	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Котел КВТК-100-150-5 ст.№5. 01308586.		за 2019 г.	-	-	(1 528)	1 528	-
Модернизация. ВД, дымососа		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Модернизация датчиков уровня кислоты в баках хранения		за 2019 г.	-	-	(221)	221	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
модернизация анализаторов кислорода котлов №2,		за 2019 г.	-	-	(184)	184	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Модернизация безъемкостного разгрузочного устройства, с установкой двигателя на виброагрегат		за 2019 г.	-	-	(856)	856	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Подогреватель воды химически очищенной (ПСВХ) №2		за 2019 г.	-	-	(658)	658	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Узел учета расхода мазута		за 2019 г.	-	-	(918)	918	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
модернизация анализаторов кислорода котлов №4,		за 2019 г.	-	-	(184)	184	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
ПАРОАКУСТИЧЕСКАЯ ФОРСУНКА ФАКЕЛ ФУЗ-2000		за 2019 г.	-	251	251	-	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Насосный агрегат ПЭ-65-40 с эл/дв 3000 об/мин 132 кВт		за 2019 г.	-	783	783	-	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Насосный агрегат Deilmu D200-450В с эл/дв 1450 об/мин, 160 Кат, 380 В, IP 54		за 2019 г.	-	1 065	1 065	-	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Таль электрическая канатная г/н 2,0 т, высота подъема 14,0 м пожаробезопасное исполнение		за 2019 г.	-	575	575	-	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Таль электрическая канатная г/н 10,0 т, высота подъема 13,0 м пожаробезопасное исполнение		за 2019 г.	-	402	402	-	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Форсунка мазутная паровакустическая Q=750 м3/ч		за 2019 г.	-	189	189	-	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Теплообменник пластинчатый разборный (вода/вода) Qт=10-16 Гкал/ч Дгр=200-400 м3/ч Днагр=200-400 м3/ч Тгр=50-100 °С Тгр=до 50 °С Тхв=до 50 °С		за 2019 г.	-	529	529	-	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Насосный агрегат ГрАТ 450/67/III-14-1,6 без эл/дв. (упругая втулочно-пальцевая муфта)		за 2019 г.	-	764	764	-	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Электродвигатель А4-355L-БУ3 Р=200кВт п=1000об/мин U=6000 В IP23		за 2019 г.	-	473	473	-	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Расходомер жидкостей роторный ЭМИС-ДИО 230(040-Ст-Ф-1,6-150-0,25-СИ-ГП)		за 2019 г.	-	673	673	-	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
ВЫПРЯМИТЕЛЬ СВАРОЧНЫЙ ВДМ-1202 (НАКС)		за 2019 г.	-	90	-	90	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Станок токарно-винторезный JET GH-1860ZX DRO RFS		за 2019 г.	-	1 165	-	1 165	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Станок универсальный фрезерный JET JTM-949L TS		за 2019 г.	-	616	-	616	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Стол сварщика с поворотной плитой, регулируемой по высоте, ПВУ и фильтрующим устройством по ТЗ ООО "ХКС"		за 2019 г.	-	332	-	332	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Установка для очистки масел СОГ-933КТ1		за 2019 г.	-	206	-	206	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
монтаж тали электрической марки ТЭ-2-10 ст. № 14		за 2019 г.	-	-	(358)	358	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Котел БКЗ-75-39 ФБ№1. 01308583. Модернизация. Модернизация горелочных устройств		за 2019 г.	-	-	(120)	120	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
монтаж тали электрической марки ТЭ10-16 ст. № 15		за 2019 г.	-	-	(506)	506	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Котел КВТК-100-150-5 ст.№5. 01308586. Модернизация. Модернизация горелочных устройств		за 2019 г.	-	-	(149)	149	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Котел БКЗ-75-39-ФБ№2. 01308596. Модернизация. Модернизация горелочных устройств		за 2019 г.	-	-	(124)	124	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
монтаж тали электрической марки ТЭ-2-10 ст. № 13		за 2019 г.	-	-	(358)	358	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Котел КВТК-100-150-5 ст.№4. 01308585. Модернизация. Модернизация горелочных устройств		за 2019 г.	-	-	(149)	149	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-

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

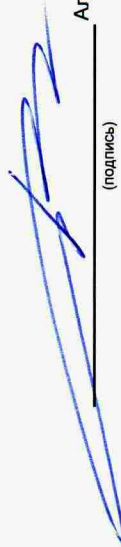
17

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Стол сварщика с поворотной плитой	5261	-	-
Стол сварщика с поворотной плитой	5262	-	-
Станок токарно-винторезный JET GH-1860ZX DRO RFS	5263	-	-
Станок универсальный фрезерный JET JTM-949LTS	5264	-	-
Установка для очистки масел СОГ-933КТ1	5265	-	-
ВЫПРЯМИТЕЛЬ СВАРОЧНЫЙ ВДМ-1202 (НАКС)	5266	-	-
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 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	68 829	70 550	72 271
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Директор



Алферов Михаил Алексеевич
(расшифровка подписи)

(подпись)



"26" февраля 2020 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)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Директор

 _____
(подпись) **Алферов Михаил Алексеевич**
(расшифровка подписи)



"26" февраля 2020 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	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2019 г.	40 549	(53)	223 695	(220839)	(1124)	-	-	-	43 405	(1 177)
	5420	за 2018 г.	44 342	-	223 804	(227597)	(53)	-	X	X	40 549	(53)
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 г.	40 549	(53)	223 676	(220 834)	(1124)	-	-	-	43 391	(1 177)
	5421	за 2018 г.	44 305	-	223 757	(227 512)	-	-	-	-	40 549	(53)
Готовая продукция	5402	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	-	-	46	(46)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018 г.	-	-	48	(48)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019 г.	-	-	19	(5)	-	-	-	-	14	-
	5427	за 2018 г.	37	-	-	(37)	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446		-	-	-

Директор

"26" февраля 2020 г.



(подпись) Апферов Михаил Алексеевич
(расшифровка подписи)

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
													поступление	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	81	(81)	34	-	(23)	-	(11)	-	(11)	-	92	(92)
	5521	за 2018 г.	70	(70)	11	(11)	-	-	-	-	-	-	-	81
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019 г.	23	(23)	34	-	(23)	-	-	-	(11)	-	34	(34)
	5522	за 2018 г.	23	(23)	-	-	-	-	-	-	-	-	23	(23)
	5503	за 2019 г.	48	(48)	-	-	-	-	-	-	-	-	48	(48)
	5523	за 2018 г.	47	(47)	1	(1)	-	-	-	-	-	-	48	(48)
	5504	за 2019 г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	-	-	10	(10)
5524	за 2018 г.	-	-	10	(10)	-	-	-	-	-	-	10	(10)	
5505	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5525	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	52 085	(2)	9956	-	(8152)	-	-	-	-	-	53 889	(2)
	5530	за 2018 г.	46 907	0	49 260	(2)	(44082)	-	-	-	-	-	52 085	(2)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019 г.	50 634	(2)	6640	-	(6701)	-	-	-	1	-	50 573	(1)
	5531	за 2018 г.	45 588	-	48 943	(2)	(43897)	-	-	-	-	-	50 634	(2)
	5512	за 2019 г.	145	-	133	-	(145)	-	-	-	-	-	133	-
	5532	за 2018 г.	109	-	145	-	(109)	-	-	-	-	-	145	-
	5513	за 2019 г.	1 306	-	3183	-	(1306)	-	-	-	(1)	-	3 183	(1)
5533	за 2018 г.	1 210	-	172	-	(76)	-	-	-	-	-	1 306	-	
5514	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5534	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2019 г.	52 166	(83)	9990	-	(8175)	-	-	-	(11)	-	53 981	(94)
	5520	за 2018 г.	46 977	(70)	49 271	(13)	(44082)	-	-	-	-	-	52 166	(83)

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

(подпись) _____
 Алферов Михаил Алексеевич
 (расшифровка подписи)



Директор

"26" февраля 2020 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	340184	372286
Расходы на оплату труда	5620	59334	55894
Отчисления на социальные нужды	5630	19047	18450
Амортизация	5640	10197	10388
Прочие затраты	5650	72499	47115
Итого по элементам	5660	501261	504131
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	501 261	504131

Директор



(Handwritten signature in blue ink)

Алферов Михаил Алексеевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

"26" февраля 2020 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	2 910	8 980	(8 776)		3 114
в том числе:						
Оценочное обязательство по судебным искам	5701	-	72	(72)		-
Резерв предстоящих отпусков принимаемые к ну	5702	2 205	6 735	(6 565)		2 375
Взносы на оплату предст отпусков работ-в прин к ну	5703	705	2 173	(2 139)		739

Директор



 (подпись) **Алферов Михаил Алексеевич**
 (расшифровка)

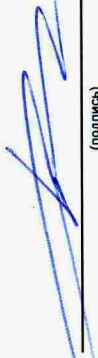


"26" февраля 2020 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

Директор



(подпись)

Алферов Михаил Алексеевич
(расшифровка подписи)

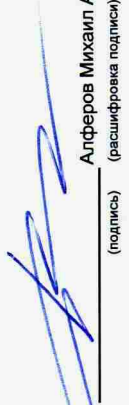


"26" февраля 2020 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	за 2019 г.		за 2018 г.	
	Код			
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего		5910	-	-
в том числе:		5920	-	-
		5911	-	-
		5921	-	-
		за 2019 г.		На конец года
		за 2018 г.		
		за 2019 г.		
		за 2018 г.		

Директор



 (подпись) **Алферов Михаил Алексеевич**
 (расшифровка подписи)



"26" февраля 2020 г.

**Пояснения к Бухгалтерской отчетности
ООО «Хакасские коммунальные системы»
за 2019 г.**

г. Иркутск

2020 год

ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ.

1.1. Общая информация.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Хакасские коммунальные системы» (далее – Общество, ООО «ХКС»).

Адрес место (нахождения): 655603, Российская Федерация, Республика Хакасия, г. Саяногорск, ул. Индустриальная, 19.

Дата государственной регистрации: 25 мая 2012 года, ОГРН 1121902000660.

Среднесписочная численность работающих Общества по состоянию на 31.12.2019 составила 140 чел.

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом (в редакции от 2016 г.), утвержденным решением общего собрания участников от 26.09.2016 г.

1.2. Основные виды деятельности.

Основными видами деятельности Общества является:

- 35.3 Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха;
- 35.30.1 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии);
- 35.30.2 Передача пара и горячей воды (тепловой энергии);
- 35.30.3 Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- 35.30.4 Обеспечение работоспособности котельных;
- 35.30.5 Обеспечение работоспособности тепловых сетей;
- 36.00.1 Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд;
- 36.00.2 Распределение воды для питьевых и промышленных нужд;
- 41.2 Строительство жилых и нежилых зданий;
- 49.3 Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта.

а также любые другие виды хозяйственной деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации, в соответствии с целью своей деятельности.

Общество имеет лицензии на осуществление следующих видов деятельности:

- «Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности» №ВХ-65-001647 от 15.10.2013г. Данная лицензия представлена на срок «бессрочно»;

- «Разведка и добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения города и технологического обеспечения водой промышленных объектов» Серия КРР №02469 вид лицензии ВЭ от 20.05.2013г. Дата окончания действия лицензии 30.05.2038 года.

1.3. Филиалы и представительства Общества.

Общество не имеет филиалов (представительств).

Общество имеет следующие обособленные подразделения:

Название обособленного подразделения	Место нахождения	Сведения о постановке на учет в налоговом органе	Распорядительный документ, на основании которого действует обособленное подразделение
Обособленное подразделение ООО «ХКС»	662713, Красноярский край, Шушенский р-н., Шушенское рп, Большой пер.	Уведомление № 4152536 от 21.02.13г.	Приказ о создании обособленного подразделения КПП 244245001

Обособленное подразделение не является юридическим лицом и осуществляет деятельность от имени и в интересах ООО «ХКС».

1.4. Сведения о дочерних и зависимых обществах.

Общество не имеет дочерних обществ.

1.5. Структура уставного капитала, основные учредители

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2019 составляет 94 267 797 руб.

Учредителями ООО «ХКС» являются:

- АО «Байкалэнерго» ИНН 3808108339, ОГРН 1043801024630;

- ООО «Иркутские коммунальные системы» ИНН 3808219007, ОГРН 1113850018017.

Доли в уставном капитале ООО «ХКС» распределены следующим образом:

Наименование учредителя	Размер доли, в %	Номинальная стоимость доли, в руб.
АО «Байкалэнерго»	99,99	94 257 797
ООО «Иркутские коммунальные системы»	0,01	10 000
ИТОГО	100	94 267 797

1.6. Информация об исполнительных и контрольных органах управления

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников (высший орган управления Обществом);
- Единоличный исполнительный орган – Директор.

Директором в настоящее время является Алферов Михаил Алексеевич.

1.7. Информация об аудитор

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Дело» (ООО «Аудит-Дело»), 664007, г. Иркутск, ул.Фридриха Энгельса, д. 10. ООО «Аудит-Дело» является корпоративным членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций 11606068056.

1.8. Принципы ведения бухгалтерского учёта

Ведение бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской отчётности в Обществе осуществляется в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, Положениями о бухгалтерском учете и отчетности, действующими в Российской Федерации, другими нормативными актами РФ, составляющими систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

Имущество и обязательства Общества обособлены от имущества и обязательств акционеров Общества, государства, других организаций. Взаимоотношения между Обществом и акционерами Общества регулируются на основе действующих законодательных актов и договоров между ними.

Все факты хозяйственной деятельности Общества, отраженные в бухгалтерских регистрах, относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, за исключением моментов, разрешенных действующим законодательством или нормативными актами Министерства Финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества формируется специализированной организацией на основании консолидации информации об имуществе, обязательствах и результатах деятельности филиалов.

Оценка имущества, обязательств и активов, фактов хозяйственной деятельности осуществляется в валюте Российской Федерации.

На основании ч. 8 ст. 13 Закона № 402-ФЗ бухгалтерская отчетность, включая пояснения считается составленной после того, как ее подписал на бумажном носителе Директор Общества.

В целях формирования полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении, в разделе 3.15 настоящих пояснений к бухгалтерской отчетности Общества включена соответствующая дополнительная информация.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, случаи существенных отступлений отсутствуют.

2 Основные элементы учетной политики.

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности» в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации. При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации». При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерных программ «КСУ группы БайкалЭнерго».

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

В 2019 году ведение бухгалтерского учета возложено на специалистов ООО «УСЦ ЕвроСибЭнерго».

Учетная политика на 2019 год, утверждена приказом Директора Общества от 29 декабря 2018 г. № 294.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место,

независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2.1. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

Существенных ошибок предшествующих периодов в 2019 году не выявлено.

3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность общества сформирована, исходя из действующих в РФ норм и правил по финансовому учету и финансовой отчетности.

3.1. Начальные и сравнительные показатели отчетности.

В начальные и сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности Общества за 2019 год корректировки не вносились, используются данные сформированные на 31.12.2019 и 31.12.2018 гг.

3.2. Основные средства.

Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н (в редакции от 16.05.2016).

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость основных средств Общества определяется, исходя из способа их поступления.

Основные средства могут быть приобретены за плату, созданы или изготовлены самим Обществом, внесены в счет вклада в уставный капитал Общества, получены безвозмездно, получены по договорам, предусматривающим оплату неденежными средствами.

Первоначальной стоимостью основных средств признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Активы, в отношении которых выполняются следующие условия:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем;

принимаются к бухгалтерскому учету в составе основных средств.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», и стоимостью не более 40 000 руб. (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации Общества осуществляет надлежащий контроль их движения на забалансовом счете по-объектно в разрезе материально-ответственных лиц.

Списание с забалансового счета осуществляется на основании документов на списание.

Изменение первоначальной стоимости производится при реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценке (при необходимости)

Амортизация основных средств по всем группам начисляется линейным способом от первоначальной стоимости объекта по нормам амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта, определенного организацией самостоятельно.

Объекты основных средств, в связи с окончанием сроков амортизации и непригодностью к дальнейшему использованию в 2018 году не выбывали.

В соответствии с нормами Учетной политики переоценка основных средств Обществом не производится.

Основные производственные фонды ООО «ХКС»:

тыс.руб.

Стоимость основных средств на начало года	2019 год	2018 год
	87 204	93 669
Увеличение стоимости основных средств, всего	7 467	4 173
<i>в том числе за счет:</i>		
<i>Приобретено за плату:</i>	7 467	4 173
- здания	856	
- сооружения		
- машины и оборудование	6 611	4 173
- производственный и хозяйственный инвентарь		
- земельные участки		
<i>Поступление по результатам инвентаризации</i>		
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	10 196	10 638
<i>в том числе за счет:</i>		
<i>продажи основных средств:</i>		-
- здания		
- сооружения		
- машины и оборудование		
- производственный и хозяйственный инвентарь		
- земельные участки		
<i>списания основных средств:</i>		252
- здания		
- сооружения		
- машины и оборудование		252
- производственный и хозяйственный инвентарь		
- земельные участки		
<i>начисленная амортизация:</i>	10 196	10 386
- здания	105	105
- сооружения	5 749	5 750
- машины и оборудование	4 167	4 356
- производственный и хозяйственный инвентарь	175	175
- земельные участки		
<i>Информация по переоценке</i>		
Стоимость основных средств на конец года	84 475	87 204

Коэффициент износа ОС в целом по Обществу составил 0,32.

На забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» у Общества числится арендованное имущество на сумму 68 829 тыс. руб. у следующих арендодателей:
- АО «РУСАЛ Саяногорск» – 68 829 тыс. руб., в том числе движимое и недвижимое на сумму 68 829 тыс. руб. – стоимостная оценка определена согласно балансовой стоимости арендодателя в соответствии с условиями договоров.

Общество не сдает имущество в аренду.

3.3. Вложения во внеоборотные активы

У Общества имеются расходы по незавершенным капитальным вложениям, которые включают в себя сумму фактических затрат по приобретению, сооружению, изготовлению и доведению до состояния пригодного к эксплуатации на сумму 5 539 тыс. руб.

Расшифровка вложений во внеоборотные активы представлена в таблице:

Наименование вложения	На конец 2019 года
	тыс. руб.
<i>Базерный насос №4 (ГрАД 450)</i>	1654
<i>Реконструкция деаэрационной-питательной установки</i>	1148
<i>Сетевой насос №6 (насосная станция №1 о. Большой)</i>	1394
<i>Система автоматической пожарной сигнализации</i>	689
<i>Расходомер ультразвуковой US800-12 Индикация, частотный/импульсный 0-1000 Гц, токовый 4-20 мА выходы</i>	265
<i>Расходомер ультразвуковой US 800-22 Индикация, частотный/импульсный 0-1000 Гц, токовый 4-20 мА выходы</i>	389

3.4. Нематериальные активы.

На балансе Общества нематериальных активов нет.

3.5. Финансовые вложения.

На балансе Общества финансовых вложений нет.

3.6. Незавершенное производство.

По состоянию на 31 декабря 2019 года у Общества нет остатков незавершенного производства.

3.7. Сырье и материалы.

Учет запасов ведется в соответствии с ПБУ 05/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н (в редакции от 16.05.2016) и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н (в редакции от 24.10.2016).

За единицу бухгалтерского учета запасов Общество принимает номенклатурный номер.

В соответствии с Учетной политикой поступление товарно-материальных ценностей и инвентаря производится по фактической себестоимости, исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение и изготовление.

В бухгалтерском учете поступление материалов и инвентаря отражалось в учете с

использованием субсчетов счета 10 «Сырье и материалы».

Все операции по поступлению и движению МПЗ отражались на момент их поступления вне зависимости от наличия первичных документов.

Отпуск материалов в производство осуществляется по средней себестоимости, которая определяется в момент отпуска материалов (скользящая оценка).

При передаче в эксплуатацию инвентаря и хозяйственных принадлежностей, а также активов, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и стоимость которых не более 40 тысяч рублей (включительно), Общество осуществляет их контроль на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» в разрезе материально-ответственных лиц.

По результатам годовой инвентаризации имущества и финансовых обязательств, согласно приказу № 73 от 07.10.2018 г. на предприятии расхождений не выявлено.

По состоянию на 31 декабря 2019 года остатки сырья и материалов увеличились по сравнению с 31 декабря 2018 года на 2 856 тыс. рублей.

Структура запасов

Наименование	На 31.12.2019г. (тыс. руб.)	На 31.12.2018г.(тыс. руб.)	Изменение в %
Сырье, материалы	43 391	40 549	+7,0%
Расходы будущих периодов	14	0	+100%

В соответствии с учетной политикой Общества создается резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество либо текущая рыночная стоимость которых снизилась.

По состоянию на 31.12.2019 резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов составляет в сумме 1 177 тыс. руб.

Информация о движении резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов за 2019 год приведена в таблице:

Отчетный период	Наименование движения	Сумма, тыс. руб.
Остаток на 01.01.2019 г.		53
Обороты за 2019 г.	Сформировано резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов	2 510
	Списано резерва по под снижение стоимости материально-производственных запасов	1 386
Остаток на 31.12.2019 г.		1 177

Транспортные расходы на остаток товаров на складе на 31.12.2019 года отсутствуют. Товарно-материальные запасы в залоге не находятся.

3.8. Расходы будущих периодов

В соответствии с п. 19 ПБУ 4/99 активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

В составе расходов будущих периодов у Общества числятся: лицензии, программные продукты.

По состоянию на 31.12.2019 имеются краткосрочные расходы будущих периодов в сумме 14 тыс. руб.

3.9. Товары для перепродажи

На балансе Общества по состоянию на 31.12.2019 остатки товаров для перепродажи отсутствуют.

3.10. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2019 дебиторская задолженность составила 53 886 тыс. руб., в том числе резерв по сомнительным долгам. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло увеличение дебиторской задолженности на 1 803 тыс. руб.

Крупнейшими дебиторами по состоянию на 31.12.2019г. являются:

Стройсервис ООО	4 550 тыс. руб.
Байкалэнерго, АО	36 598 тыс. руб.
РУСАЛ САЯНАЛ, АО	5 869 тыс. руб.
РУСАЛ Саяногорск, АО	2 497 тыс. руб.

В соответствии с учетной политикой Общества создается резерв по сомнительной дебиторской задолженности.

По состоянию на 31.12.2019 резерв по сомнительной задолженности – 93 тыс. руб.

Резерв сформирован по следующим контрагентам:

АДМИНИСТРАЦИЯ НОВОЕНИСЕЙСКОГО СЕЛЬСОВЕТА	32 тыс. руб.
ЗОРЬКИНА ООО	2 тыс. руб.
ИНТЕРФАКС АО	1 тыс. руб.
КИСЛОРОД ООО	10 тыс. руб.
ПРИОР ООО	47 тыс. руб.
РЕГИОНСТРОЙСЕРВИС ООО СК	1 тыс. руб.

Информация о движении сомнительной задолженности за 2019 год приведена в таблице:

Отчетный период	Наименование движения	Сумма, тыс. руб.
Остаток на 01.01.2019г.		83
Обороты за 2019 г.	Сформировано резерва по сомнительной задолженности	63
	Списано резерва по сомнительной задолженности за счет оплаты в счет гашения дебиторской задолженности	53
	Списано неистребованной задолженности на основании распорядительного документа	
Остаток на 31.12.2019 г.		93
в том числе	покупатели и заказчики	35
	авансы выданные	48
	прочие дебиторы	10

3.11. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2019 кредиторская задолженность Общества уменьшилась на 17 879 тыс. руб. и составила 102 997 тыс. руб.

Крупнейшими кредиторами по состоянию на 31.12.2019 являются:

РАЗРЕЗ АРШАНОВСКИЙ ООО	30 832 тыс. руб.
ГЭП РХ ООО	12 635 тыс. руб.
КраМЗ-Авто ООО	2 379 тыс. руб.
БАЙКАЛЭНЕРГО АО (договор займа)	30 298 тыс. руб.
Торговый дом ЕСЭ ООО	5 490 тыс. руб.
Энергоремонт ООО ПКЦ	1 020 тыс. руб.

3.12. Капитал и резервы

В пассиве баланса в составе собственного капитала Общества по состоянию на 31.12.2019 учитываются:

- уставный капитал – 94 268 тыс. руб;
- непокрытый убыток прошлых лет – 33 090 тыс. руб;
- нераспределенная прибыль отчетного периода – 15 802 тыс. руб.

Стоимость чистых активов ООО «Хакасские коммунальные системы» (далее по тексту – ООО «ХКС») за 2019 год составила 76 980 тыс. руб., что на 25% выше аналогичного показателя за 2018 год, положительная динамика данного показателя свидетельствует о достаточной эффективности деятельности Общества и создает предпосылки к сокращению разницы с размером уставного капитала. Финансовый результат по итогам за 2019 год составил 15 802 тыс. руб.

В 2020 году планируется улучшение финансовых показателей предприятия за счет проведения следующих мероприятий:

1. Увеличение выручки предприятия за счет заключения договора аренды
2. земельного участка АО «РУСАЛ САЯНОГОРСК» от 01.11.2019 №414/001/55;
3. Сокращение издержек Общества на топливо за счет заключения долгосрочного договора на поставку угля на более выгодных условиях (Договор с ООО «Разрез Аршановский» от 27.12.2019 №414/013/84).

На протяжении последних 3 лет наблюдается устойчивая тенденция к росту чистых активов Общества, однако величина которых, не превышает уставный капитал.

3.13. Порядок создания резервов и оценочных обязательств.

В соответствии с нормами учетной политики, Общество формирует оценочные резервы и резервы предстоящих расходов.

К оценочным резервам относятся:

- резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной – информация об отражении резерва по сомнительной задолженности по состоянию на 31.12.2019 года - п. 3.10 настоящего пояснения.

- резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество либо текущая рыночная стоимость которых снизилась - информация об отражении резерва под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2019 года - п. 3.7 настоящего пояснения;

- резерв под обесценение финансовых вложений – оснований для начисления данного резерва в 2019 году нет.

К оценочным обязательствам относится резерв на предстоящую оплату отпусков. Движение по резерву на предстоящую плату отпусков за 2019 год приведено в таблице:

Отчетный период	Наименование движения	Сумма, тыс. руб.
Остаток на 01.01.2019 г.		2 910
Обороты за 2019 г.	Сформировано резерва на оплату отпусков	8 908
	Использовано резерва на оплату отпусков	8 704
Остаток на 31.12.2019 г.		3 114

3.14. Кредиты и займы

В 2015 году Общество привлекло заемные средства у АО «Байкалэнерго» по договору № 424-12 от 29.10.2012 (ДС № 3 от 29.12.16 по 31.12.2020 г.) с лимитом 200 000 тыс. руб. на сумму 242 070 тыс. рублей с процентной ставкой: «Ключевая ставка Банка России», действующей на последний день каждого месяца, увеличенной в 1,21 раза».

В 2019 году начислены проценты в размере 3 638 тыс. руб. На 31.12.2019 задолженность по займу составляет 30 298 тыс. рублей. Согласно условиям договора, займ на конец 2019 года является краткосрочным, проценты являются краткосрочными, т.к. относительно отчетной даты подлежат погашению ежеквартально. Срок погашения обязательств – не позднее 31.12.2020 г.

Информация по вышеуказанному займу представлена в таблице:

Наименование кредитора	Кредиторская задолженность по займу на 31.12.2019	Сумма начисленных процентов		Кредиторская задолженность по процентам на 31.12.2019	Срок погашения кредита/займа
		включенных в состав прочих расходов	включенных, в стоимость инвестиционного актива		
Байкалэнерго АО	30 298	3 638		359	31.12.2020

3.13. Информация по операциям, выраженным в иностранной валюте.

В 2019 году в Обществе не осуществлялись операции, выраженные в иностранной валюте.

3.14. Корректировка отчетности за предыдущие периоды

В 2019 году в Обществе не осуществлялась корректировка отчетности за предыдущие периоды.

3.15. Порядок формирования доходов и расходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99, расходов соответственно – ПБУ 10/99.

Финансовый результат организации отражается в Отчете о финансовых результатах с подразделением на:

- доходы и расходы по обычным видам деятельности;
- прочие доходы и расходы.

Общество признает доходами от обычных видов деятельности следующие поступления от:

- Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха;
- Производство пара и горячей воды (тепловой энергии);
- Передача пара и горячей воды (тепловой энергии);
- Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- Обеспечение работоспособности котельных;
- Обеспечение работоспособности тепловых сетей;
- Забор и очистка воды для питьевых и промышленных нужд;
- Распределение воды для питьевых и промышленных нужд;
- Строительство жилых и нежилых зданий;
- Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта.

Прочими доходами в Обществе являются:

- поступления от продажи основных средств, нематериальных активов, финансовых вложений и иных неденежных активов;
- проценты по займам, выданным Обществом, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете Общества;
- суммы штрафов, пени, неустоек и другие виды санкций за нарушение условий хозяйственных договоров, признанные Обществом или присужденные судом;
- поступления в возмещение причиненных Обществу убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- перепродажа (перевыставление) товаров и услуг.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, а также связанные с управлением организацией в целом.

Расходами по основным видам деятельности являются для Общества расходы, непосредственно связанные с оказанием услуг, которые учитываются в бухгалтерском учете на счетах основного производства.

При отражении в учете затрат, образующих себестоимость работ и услуг, применяются следующие виды группировок расходов:

- по месту возникновения затрат (подразделения);
- по видам номенклатуры работ и услуг;
- по видам расходов (статьям и элементам затрат).

Расходы по обычным видам деятельности в Обществе формируют:

- расходы, возникающие непосредственно для оказания услуг.

Общехозяйственные расходы Общества полностью признаются в текущем периоде как расходы по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Управленческие расходы» по видам деятельности пропорционально плановой выручке за текущий период.

Прочими расходами в Обществе являются:

- расходы, связанные с продажей основных средств, нематериальных активов, финансовых вложений и иных неденежных активов;
- проценты, начисленные за предоставление Обществу кредитов и займов, в случае если проценты не включаются в стоимость соответствующих активов;
- расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций;
- налоги и сборы, подлежащие уплате за счет финансовых результатов;
- суммы штрафов, пени, неустоек за нарушение условий договоров;
- судебные издержки и арбитражные расходы;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- социальные выплаты, произведенные в пользу сотрудников и иных лиц, произведенные в соответствии с Положением об оплате труда;
- перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью, расходы на проведение спортивных мероприятий, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий.
- Расходы связанные с перепродажей (перевыставлением) товаров и услуг;
- Прочие расходы не вошедшие в перечень, но возникшие в ходе хозяйственной деятельности Общества классифицируются в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации»

В 2019 году выручка от обычных видов деятельности составила 526 588 тыс.руб., в том числе:

Структура выручки (по видам)	Сумма выручки, тыс.руб. 2019	Доля выручки, %	Сумма выручки, тыс.руб. 2018	Доля выручки, %
Тепловая энергия (в виде пара и горячей воды)	482 461	91,6	506 058	92,9
Теплоноситель	12 541	2,4	9 609	1,8
Питьевая вода (подъем)	8 597	1,6	6 675	1,2
Питьевая вода (подъем с транспортировкой)	22 302	4,3	21 918	4
Услуги по обслуживанию мазутно-насосной станции	181	0	282	0,1
Прочие работы и услуги	506	0,1	10	0
ИТОГО	526 588	100	544 552	100

Структура Отчета о финансовых результатах с указанием информации об абсолютных отклонениях приведена в таблице:

	Бухгалтерский учет (форма № 2 «Отчет о финансовых результатах») 2019 год	Бухгалтерский учет (форма № 2 «Отчет о финансовых результатах») 2018 год	Абсолютные отклонения
Выручка, доход	526 588	544 552	-17 964
Проценты к получению	0	0	0
Доходы от участия в других организациях	0	0	0
ЦБ обращающиеся на рынке	0	0	0
ЦБ не обращающиеся на рынке	0	0	0
Прочие доходы	6 062	4 666	+1 396
Внерезультационные доходы	0	0	0
Итого доходы	532 650	549 218	-16 568
Себестоимость	489 675	492 632	-2 957
Управленческие расходы	11 586	11 499	+87
Проценты к уплате	3 638	5 426	-1 788
ЦБ обращающиеся на рынке	0	0	0
ЦБ не обращающиеся на рынке	0	0	0
Прочие расходы	7 523	4 775	+2 748
Внерезультационные расходы	0	0	0
Итого расходы	512 422	514 332	-1 910
Прибыль (убыток) в бухгалтерском учете	20 228	34 886	-14 658

Расшифровка управленческих расходов

Статья затрат	2019 год	2018 год
Затраты на оплату труда	4 394	4 756
Страховые взносы во внебюджетные фонды	1 223	1 242
Материальные затраты	710	364
Транспортные услуги	919	623

Статья затрат	2019 год	2018 год
Расходы на охрану труда и технику безопасности	8	15
Услуги по учетно-сервисному обслуживанию	2 727	2 752
Прочие	1 605	1 747
ИТОГО:	11 586	11 499

Расшифровка статей «Прочие доходы» и «Прочие расходы»

По статье «Прочие доходы» в Отчете о финансовых результатах отражены доходы в сумме 6 062 тыс. руб в том числе:

Статья затрат	2019 год	2018 год
Доходы, от реализации материально-производственных запасов	3 487	958
Оприходование (списание) материально-производственных запасов, в том числе излишки инвентаризации, недостачи	442	-
Доходы в виде стоимости полученных материалов или иного имущества при ремонте основных средств	1 283	2 002
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году не НУ	593	1 613
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий прочих договоров	188	-
Прочие	69	93
ИТОГО:	6 062	4 666

По статье «Прочие расходы» в Отчете о финансовых результатах отражены расходы в сумме 7 523 тыс. руб. в том числе,

Статья затрат	2019 год	2018 год
Социальные выплаты	1 146	1 100

Статья затрат	2019 год	2018 год
Расходы на культурно-массовые мероприятия	161	122
Расчетно-кассовое обслуживание	38	45
От реализации МПЗ	3 110	765
Невозмещенный НДС	4	2
Резерв по сомнительным долгам	11	67
Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество либо текущая рыночная стоимость которых снизилась	1 123	-
Штрафы, пени, административные правонарушения	267	120
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	220	521
Доходы(расходы), связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа(прочие)	-	-
Прочие	1 443	2 033
ИТОГО:	7 523	4 775

Финансовый результат от обычных видов деятельности уменьшился в 2019 году по сравнению с аналогичным периодом 2018 года на 15 094 тыс. рублей. Изменение показателей строк 2110 - 2200 отчета о финансовых результатах в 2019 г. по сравнению с предыдущим периодом, а именно: уменьшение выручки на сумму 17 964 тыс. руб. при уменьшении себестоимости на 2 957 тыс. руб. связаны со снижением выработки тепловой энергии и уменьшением расходов на топливо и электроэнергию.

В 2019 году сумма прочих расходов увеличилась на 2 748 тыс. руб., в большей степени, за счет того, что в 2019 году по сравнению с 2018 годом за счет:

- начисления резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов;
- реализации материально-производственных запасов
- количества выплат по штрафам, пеням, по административным правонарушениям.

3.16. Раскрытие информации по ПБУ-18 «Расчеты по налогу на прибыль»

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль учитывается в бухгалтерском учете на счете на обособленном субсчете 99.1 «Условный расход (условный

доход) по налогу на прибыль». Условный доход по налогу на прибыль в 2019 году составил 20 228 тыс. руб.

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с ПБУ 18/02, разница между бухгалтерской и налоговой прибылью (убытком), образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных актах по бухгалтерскому учету, законодательством РФ о налогах и сборах, и составляющие постоянные и временные разницы.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства». Постоянные налоговые активы (ПНА) и постоянные налоговые обязательства (ПНО) в бухгалтерском учете отражаются на счете 99.02.3.

По состоянию на 31 декабря 2019 года Обществом на счете 09 отражен отложенный налоговый актив (ОНА) на сумму 902 тыс.руб., который сформирован в результате:

- формирования резерва на предстоящую оплату отпусков в сумме 656 тыс. руб.;
- формирования резерва сомнительных долгов в сумме 11 тыс. руб.;
- формирование резерва под обесценение ТМЦ в сумме 235 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2019 года Обществом на счете 77 отражено отложенное налоговое обязательство (ОНО) в сумме 3 949 тыс. руб., который сформирован в результате:

- разницы применения разных способов списания спецодежды в эксплуатацию для целей налогового и бухгалтерского учета в сумме 73 тыс. руб.;
- разницы в учете амортизации основных средств в целях налогового и бухгалтерского учета в сумме 3 876 тыс. руб.

В 2019 году у Общества на счете 99.02.3 сформированы постоянные налоговые обязательства (ПНО) на сумму 379 тыс. руб. ПНО возникли в связи с наличием расходов, признаваемых в бухгалтерском учете и не признаваемых в налоговом учете (выплаты сотрудникам согласно Положения об оплате труда, расходы на проведение спортивных и культурных мероприятий).

В результате, по итогу 2019 года в Обществе налоговая прибыль составила 11 535 тыс. руб.

4. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ

4.1. Информация о связанных сторонах

Согласно ПБУ 11/2008 связанными сторонами являются:

- АО «Байкалэнерго»;
- ООО «Иркутские коммунальные системы»;
- Являясь дочерним зависимым Обществом, ООО «ХКС» имеет связь как с Учредителями, так и с прочими дочерними зависимыми обществами, аффилированными лицами и связанными сторонами АО «Байкалэнерго», ООО «Иркутские коммунальные системы».

• Единоличный исполнительный орган – в настоящее время Директором является Алферов Михаил Алексеевич.

Информация о хозяйственных операциях за 2019 год, сумме дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2019 представлена в таблице:

Наименования связанной стороны	Задолженности по состоянию на 31.12.2019 г., тыс. руб.		Выручка за 2019 г., тыс. руб.	Расходы за 2019 г., тыс. руб.			
	кредиторская	дебиторская		в ОФР в составе себестоимости продаж	в ОФР в составе управленческих расходов	в ОФР в составе прочих расходов	
Байкалэнерго, АО	30 506	36 598	193 150	526	363	3 638	поставка тепловой энергии, автоуслуги, проценты по займам
Инженерный центр Иркутскэнерго, ООО	12			64			Лабораторные исследования, анализ проб угля
Иркутскэнерго, ПАО	7				74		Услуги по учетно- сервисному обслуживанию
Корпоративный Университет ЕвроСибЭнерго, АНО КУ ЕСЭ				47	28		Обучение сотрудников
КраМЗ-Авто, ООО	2 379			10 751	522		Услуги спецтехники
Саяногорские коммунальные системы, ООО		1 054	9 447				Поставка холодной воды
Стройсервис, ООО		4550	1 036				Поставка тепловой энергии и воды
Торговый дом ЕвроСибЭнерго, ООО	5 490			205			Прочие услуги
Учетно-сервисный центр ЕвроСибЭнерго, ООО	205				2 049		Консультационн ые услуги
Русал Саяногорск АО	10	2 497	295 574	10 051	67	52	Поставка тепловой энергии и воды, штрафы за нарушение условий договоров
Русал Саянал АО		5 869	26 919				Поставка тепловой энергии и воды
ИТ-Сервис ООО				158	68		Услуги связи
РУСАЛ МЕДИЦИНСКИЙ ЦЕНТР, ООО	1			231			Услуги по медосмотру
ЭН+ ДИДЖИТАЛ ООО	65				605		ИТ-услуги
Итого, руб.	38 675	50 568	526 126	22 033	3 776	3 690	

Расчеты за оказанные услуги производились денежными средствами по всем указанным выше контрагентам.

Кроме того, в течение отчетного года общество приобрело основные средства и МПЗ у ООО «Торговый дом ЕвроСибЭнерго» на сумму 46 442 тыс. руб.

Расчеты за оказанные услуги производились денежными средствами.

4.2. Информация о государственной помощи

В 2019 году Общество не получило государственной помощи

4.3 Информация о конечном бенефициаре

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – ФЗ 115) обязанность юридических лиц располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым подпункта 1 пункта 1 статьи 7 ФЗ 115, не распространяется на лиц, указанных в абзацах 2-5 подпункта 2 пункта 1 статьи 7 ФЗ 115, в том числе на эмитентов ценных бумаг, допущенных к организованному торгам, которые раскрывают информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

Настоящим сообщаем, что ООО «Хакасские коммунальные системы» входит в группу лиц МКПАО «ЭН+ ГРУП».

Информация о МКПАО «ЭН+ ГРУП» доступна на странице в сети Интернет, используемой МКПАО «ЭН+ ГРУП» для раскрытия информации в соответствии с законодательством Российской Федерации: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37955>; www.enplusgroup.com.

4.4. Информация об участии в совместной деятельности

Общество в совместной деятельности не участвует

4.5. Информация по сегментам

Общество ведет свою деятельность в географических сегментах – Республика Хакасия, Красноярский край.

4.6. События после отчетной даты

На момент составления данной пояснительной записки у Общества отсутствует информация о возникших событиях после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

4.7. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

На 31.12.2019 г. у Общества отсутствуют факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, а именно:

- не завершенные на отчетную дату судебные разбирательства, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды;
- не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили;
- учтенные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты;

- выданные организацией гарантийные обязательства в отношении проданных ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг;

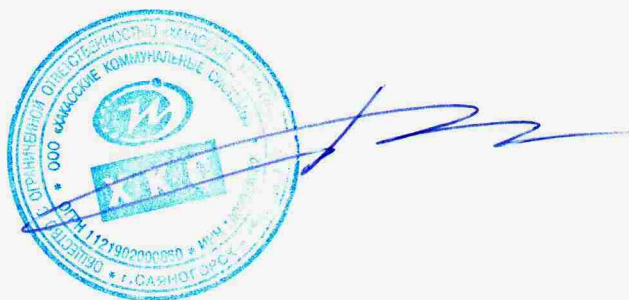
4.8. Информация по прекращаемой деятельности

Общество прекращение своей деятельности не планирует.

4.9. Выплаты основному управленческому персоналу

В 2019 году вознаграждение и иные выплаты Директору осуществлялись согласно штатному расписанию и Решению Общего собрания участников.

Директор



Алферов М.А.