

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5190	за 2019г.	-	-	-	-	
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Акименко Елена Викторовна  
(расшифровка подписи)

18 февраля 2021 г.





## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				запраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	528	425	(213)	(64)	677	
	5250	за 2019г.	262	1 461	(1 141)	(54)	528	
в том числе:								
Турбокомпрессор	5241	за 2020г.	256	-	-	-	256	
	5251	за 2019г.	-	769	513	-	256	
Агрегат НМШЗ2-10-18/4-ТВЗ-Р1-5-5-Е У2	5242	за 2020г.	122	-	-	-	122	
	5252	за 2019г.	122	244	244	-	122	
Насос самовсасывающий АРТ1S АНСВ-2-400	5243	за 2020г.	64	-	-	(64)	-	
Щит управления насосами	5253	за 2019г.	86	127	127	-	64	
	5244	за 2020г.	76	-	-	-	86	
	5254	за 2019г.	86	267	257	-	86	
Дымосос ДН 12,5Х/1000 левое с зп. дв. 18,5 кВт исп.3	5245	за 2020г.	-	425	213	-	213	
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-	
Агрегат НМШ 2-25	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-	
	5256	за 2019г.	-	54	-	(54)	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:					
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:	5271	-	-	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	423 555	690 278	141 893
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	-	-	-

Руководитель  
(подпись)

Акименко Елена  
Викторовна  
(расшифровка подписи)

18 февраля 2021 г.



<b>3.2. Иное использование финансовых вложений</b>				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
5329		-	-	-
Иное использование финансовых вложений				

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Акименко Елена  
Викторовна  
(расшифровка подписи)

18 февраля 2021 г.





**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Акименко Елена  
Викторовна

(расшифровка подписи)

18 февраля 2021 г.



**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	поступление		выбыло		погашение		возврат резерва		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	107 530	-8224	387 555	1 794	-379139	8224	-	-	24	70	117 786	-	-	-	-	
в том числе:	5530	за 2019г.	43 427	(14 060)	519 168	1 710	-456788	14060	-	-	2	15	107 530	-8224	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	98 519	-8224	381 723	-	-372643	8224	-	-	-	-	107 599	-	-	-	-	
Авансы выданные	5531	за 2019г.	37 729	(14 060)	507 682	-	-446892	14060	-	-	-	-	98 519	-8224	-	-	-	
Прочая	5512	за 2020г.	3 570	-	1 356	-	(3 022)	-	-	-	-	-	1 904	-	-	-	-	
	5532	за 2019г.	1 773	-	3 050	-	(1 253)	-	-	-	-	-	3 570	-	-	-	-	
	5513	за 2020г.	5 441	-	4 476	1 794	(3 474)	-	-	24	70	8 283	-	-	-	-	-	
	5533	за 2019г.	3 925	-	8 436	1 710	-8643	-	-	2	15	5 441	-	-	-	-	-	
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	107 530	-8224	387 555	1 794	-379139	8224	-	-	24	70	117 786	-	-	-	-	
	5520	за 2019г.	43 427	(14 060)	519 168	1 710	-456788	14060	-	-	2	15	107 530	-8224	-	-	-	

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	47355	-	10735	-	19777
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	132 643	552 945	1 775	-529632	(7 595)
	5580	за 2019г.	85 508	861 803	2 402	-815258	(1 799)
в том числе:							
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	111 490	373 480	-	-348178	-
	5581	за 2019г.	63 131	564 832	-	-514797	(1 676)
авансы полученные	5562	за 2020г.	565	0	-	(565)	-
	5582	за 2019г.	-	565	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	8 857	34849	30	-33847	24
	5583	за 2019г.	8 449	56 753	-	-56335	-
кредиты	5564	за 2020г.	-	51 865	1 745	(53 610)	10
	5584	за 2019г.	-	47 349	2 402	(49 751)	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	11 731	92751	-	-93432	(7 595)
	5586	за 2019г.	13 928	192304	0	-194375	(123)
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	132 643	552 945	1 775	-529632	(7 595)
	5570	за 2019г.	85 508	861 803	2 402	-815258	(1 799)

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель  
(подпись)



Акимоенко Елена  
Викторовна  
(расшифровка подписи)

18 февраля 2021 г.




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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	132 363	261 272
Расходы на оплату труда	5620	75 185	120 902
Отчисления на социальные нужды	5630	18 175	41 193
Амортизация	5640	311	467
Прочие затраты	5650	195 129	228 616
Итого по элементам	5660	421 163	648 804
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (приrost [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	421 163	648 804

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

Руководитель  
(подпись)



Акименко Елена  
Викторовна  
(расшифровка подписи)

18 февраля 2021 г.



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 177	-	(5 027)	-	150
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Акименко Елена  
Викторовна

(расшифровка подписи)

18 февраля 2021 г.



**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	422 000	-	-
ПАО "Сбербанк РФ"	5811	422000	-	-

Руководитель  
  
 (подпись)

Акименко Елена  
**Викторовна**  
 (расшифровка подписи)

18 февраля 2021 г.





ООО «СКИФ»

Письменные пояснения к бухгалтерскому балансу отчету о финансовых результатах  
за 2020 год

Общество с ограниченной ответственностью «СКИФ» осуществляет производственную деятельность с 01.02.15 г. и зарегистрировано по адресу: 647000, Россия, Красноярский край, Таймырский Долгано-Ненецкий район, г.Дудинка, ул. Бегичева, д.12. кв.28.

Основными идами деятельности в 2020 году были: производство, передача и распределение пара и горячей воды, кондиционирование воздуха (код 35.30), в п. Носок и с. Караул сельского поселения Караул и гп.Диксон

Тарифы для реализации услуг населению и прочим потребителям утверждены Министерством тарифной политики Красноярского края.

Численность работающих на 31.12.2020г. в обществе составляет 80 человек. Фонд оплаты труда работников управленческого персонала в 2020 году составил 27 525,3 тыс.руб., отчисления от фонда составляют 5 463,4 тыс.руб. Основному управленческому персоналу не выплачивались такие выплаты как: краткосрочные и долгосрочные вознаграждения, вознаграждения по окончании трудовой деятельности, иные долгосрочные вознаграждения.

В 2020 году – генеральный директор – Гладунова Елена Михайловна до 06.04.2020 г., с 07.04.2020 г. по 17.05.2020 г. – и.о. генерального директора – Пронин Александр Николаевич и с 18.05.2020 г. – Акименко Елена Викторовна, главный бухгалтер – Димитрович Галина Васильевна.

Не разрешен вопрос корпоративного управления по наследственному праву участника общества и доли общества.

Общество ведет бухгалтерский и налоговый учет самостоятельно в соответствии с утвержденной учетной политикой с применением программы 1С на общей системе налогообложения с признанием выручки по мере начисления.

Операции со связанными сторонами (ООО «Таймыр-Энерго», ООО «АрктикЭнерго», ООО «Таймырэнергоресурс») обеспечены заключением договоров производственного характера – аренда основных производственных мощностей, поставкой топлива и товарно-материальных ценностей для производственных нужд, оказанием транспортных услуг, обеспечение электрической энергией, прочих услуг.

тыс.руб.

		ООО «Таймыр-Энерго»	ООО «Таймырэнергоресурс»	ООО «АрктикЭнерго»
1	Получено услуг / тмц	193 471,4	95 176,9	67 557,5
2	Оказано услуг	35 240,3	8 252,9	21 366,1

События после отчетной даты, которые могли влиять на составление бухгалтерской отчетности отчетного периода - отсутствуют.

Годовая бухгалтерская отчетность составлена за 2020 год по формам, вступившим в действие, начиная, с отчетности за 2020 год и сформирована обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, Федерального Закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г.

Коммерческие и управленческие расходы распределяются на себестоимость услуг ежемесячно пропорционально к сумме расходов по оплате труда производственных рабочих в отчетном году.

По резерву сомнительных долгов имелся остаток в сумме 8 223,6 тыс.руб., который принят на доходы предприятия

Общество привлекало в ходе своей деятельности 2020 года краткосрочные заемные средства в АИКБ «Енисейский объединенный банк» в сумме 51 865 000 рублей (Пятьдесят один миллион восемьсот шестьдесят пять тысяч рублей), кредит полностью погашен в сроки, определенные договором.

Сведения, относящиеся к учетной политике общества.

К основным средствам относятся средства стоимостью свыше 40 000 тыс.руб. и со сроком использования более 12 месяцев. На балансе предприятия находятся основные средства на 2 723 623 руб.97 коп. (износ – 1 701 599 руб. 22 коп. (квартира в п.Караул ул. Аэропортовская, д.26, кв.2). Амортизация начисляется как в бухгалтерском, так и в налоговом учете линейным способом. Срок полезного использования определяется на основании приказа по предприятию по минимальному значению интервала сроков, установленных для амортизационной группы, в которую включено основное средство соответствии с Классификацией.

Арендуемые основные средства учитываются на забалансовом счете 001 с присвоенными инвентарными номерами.

Не введенные в эксплуатацию основные средства – агрегат НМШ 32-10-18/4, дымосос ДН 12,5х/1000 левое с эл. двигателем 18,5 квт, насос самовсасывающий ARTIS, турбокомпрессоры 2 штуки и щит управления насосами, всего на 676,6тыс.руб.

Списание материалов, используемых на производство, осуществляется по методу средней стоимости единицы списания. Стоимость материалов включается в состав материальных расходов в полной сумме по мере отпуска в эксплуатацию. Управленческие расходы распределяются ежемесячно на производственную себестоимость пропорционально к сумме основных затрат (оплата труда, начисление на оплату труда).

Ведется отдельный учет доходов и расходов относительно видов деятельности и подразделений:

- теплоснабжение сКараул;
- теплоснабжение п.Носок;
- теплоснабжение гп.Диксон;

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, связанные с производством и реализацией продукции (товаров), выполнением работ и оказанием услуг при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаям делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод предприятия;
- расходы признаются в учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной, иной);
- расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Состав прочих расходов определяется:

- пени, штрафы, госпошлина, неустойки уплаченные;

- банковские расходы;
- себестоимость реализованных товарно-материальных ценностей;
- налог на имущество;
- начисление резерва по сомнительным долгам;
- списание безнадежной ко взысканию дебиторской задолженности;
- прочие расходы.

Основными доходами общества является выручка от реализации продукции, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг основных видов деятельности: тепловой энергии, горячей воды при наличии условий:

- доходы признаются методом начисления;
  - общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
  - имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод предприятия;
  - право собственности (пользования, владения, распоряжения) на продукцию (товар, услугу) перешло от предприятия к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
  - бюджетные средства признаются по мере фактического получения ресурсов.

К прочим доходам относятся:

- пени, штрафы, госпошлина, неустойки полученные;
- доходы от реализации товарно-материальных ценностей;
- погашение резерва по сомнительным долгам;
- субсидии из бюджета, полученные на покрытие убытков (выпадающие доходы);
- излишки товарно-материальных ценностей;
- доходы от списания кредиторской задолженности;
- прочие доходы и иные поступления.

Резервы по сомнительным долгам и резерв на оплату отпусков в течении 2020 года не создавались,

Расчеты по налогу на прибыль, отражение их в бухгалтерском и налоговом учетах производится автоматически в программе 1С (8.3)

Доходами и расходами предприятия явились:

тыс.руб.

№№ п/п	Наименование вида деятельности	Код по ОКВЭД	доходы		Доля (%%)	Прочие доходы	себестоимость	Прочие расходы
			выручка	субсидии				
1	Производство, передача и распределение пара и горячей воды, кондиционирование воздуха	35.30	252 674	124 913	87,5		420 059	
2	Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (прочие услуги)	68.32	34 503	0	12,0		1 104	
3	Услуги бань		1 414	2 269	0,5			2 242
4	Списание кредиторской					7 475		
5	Реализация запасов					1 972		1 717
6	Гашения/начисление резерва сомнительных					8 224		0

	долгов							
7	Гашения оценочных обязательств				2982			0
8	Прочие доходы (б/с 91)				1 933			4 711
	<b>итого</b>		<b>288 591</b>	<b>127 182</b>	<b>100,00</b>	<b>22 586</b>	<b>421 163</b>	<b>8 670</b>

В составе дебиторской задолженности имеется задолженность по физическим лицам (населению) в сумме 19 870,7 тыс.руб.

Обществом по заключенным договорам в течении 2020 года получено субсидий от Администрации сельского поселения Караул 2 268 983,83 руб. (Два миллиона двести шестьдесят восемь тысяч девятьсот восемьдесят три руб. 83 коп.) субсидий в целях возмещения части затрат от эксплуатации общественных бань в с. Караул и п. Носок.

В соответствии с соглашениями между Управлением развития инфраструктуры Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района и нашим обществом, в 2020 году получено субсидий на компенсацию части платы граждан за коммунальные услуги в сумме 124 912 650.90 руб. (Сто двадцать четыре миллиона девятьсот двенадцать тысяч шестьсот пятьдесят руб. 90 коп.)

Событий и условий, указывающих на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности предприятия продолжать непрерывно производственную деятельность, в том числе в условиях COVID-19 –нет.

Генеральный директор



Е.В.Акименко

17 марта 2020 года