

# ООО «Комфортный город»

624022 РФ, Свердловская область,  
г. Сысерть, ул. Самстроля, 2В  
ИНН 6685146231  
КПП 668501001  
ОГРН 1186658015994

р/с № 40702810716540041962  
Уральском банке СБ РФ  
БИК 046577674  
кор/с 30101810500000000674

Межрайонная Инспекция  
Федеральной налоговой службы №31  
по Свердловской области

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К бухгалтерскому отчету за 2020 год.

На основании заключенных Концессионных соглашений между Правительством Свердловской области, Муниципальным Образованием Сысертского городского округа и ООО «Комфортный город» в соответствии с актами-приема передачи Управление муниципального имущества, архитектуры и градостроительства передало ООО «Комфортный город» муниципальное имущество (котельные Сысертского городского округа с оборудованием и теплотрассы).

Вышеуказанное имущество числится в ООО «Комфортный город» за балансом на счетах:

012 (Первоначальная стоимость переданного имущества) на общую сумму 134633тыс.руб.

013 (Начисленная амортизация, износ переданного имущества) на общую сумму 57820тыс.руб.

По вышеуказанному имуществу в бухгалтерском учете амортизация (износ) начисляется за балансом и в затраты производства не включается.

В соответствии с приложением к концессионному соглашению ООО «Комфортный город» произвело реконструкцию (тех.переворужение) муниципального имущества. Произведенные затраты по тех.переворужению на сумму 24000тыс.руб. были переданы концеденту на основании акта выполненных работ. Концедент (Администрации Сысертского городского округа) возместил ООО «Комфортный город» понесенные затраты в сумме 24000тыс.руб. из местного и областного бюджета в соответствии с договором концессии.

Произведенные затраты за счет собственных средств (сверх суммы, которую концедент принял на себя) ООО «Комфортный город» учел на балансе в качестве нематериальных активов, так как по окончании срока действия концессионного соглашения обязан вернуть данные активы в Управление муниципальным имуществом.

Также сообщаем о том, что одновременно за балансом предприятия на счете 012 была увеличена стоимость муниципального имущества подлежащего тех.переворужению и приобретенных нематериальных

активов, которые будут переданы в Управление муниципальным имуществом после окончания срока концессионного соглашения на сумму 38319тыс.руб. Износ вышеуказанного имущества начисляется ежемесячно, исходя из срока действия концессионного соглашения.

ООО «Комфортный город» является плательщиком налога на вышеуказанное имущество.

ООО «Комфортный город» согласно Концессионным соглашениям обязан предоставить концеденту (Администрации Сысертского городского округа) банковскую гарантию исполнения обязательств. На основании этого между: ПАО «Сбербанк России» и ООО «Комфортный город» заключен договор о предоставлении банковской гарантии сроком на один год с 04.09.2020 по 03.09.2021 года на сумму 9774тыс.руб.;

ПАО «ТКБ» и ООО «Комфортный город» заключен договор о предоставлении банковской гарантии сроком на один год с 14.08.2020 по 31.08.2021 года на сумму 6827тыс.руб.

Вышеуказанные банковские гарантии числятся на забалансовом счете 009 (Оценочные обязательства).

В качестве обеспечения своевременного и полного выполнения обязательств данных договоров банковской гарантии служат ценные бумаги (векселя). Данное обеспечение также учитывается на забалансом на счете 009 (оценочные обязательства) в сумме 6000тыс.руб.

Директор  
ООО «Комфортный город»



Перминов М.Н.

---

**ООО «Комфортный город»**  
**624022 РФ, Свердловская область,**  
**г. Сысерть, ул, Самстроля 2В**