

ПРИЛОЖЕНИЕ № 8: ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И ПОЯСНЕНИЙ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2021 год.

1. Сведения об обществе

1.1	Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью ООО "Самарские коммунальные системы"
1.2	Юридический адрес	Общество с ограниченной ответственностью "Самарские коммунальные системы"
1.3	Фактический (почтовый) адрес	443056, Рф, Самарская область, г. Самара, ул. Луначарского, д. 56
1.4	Дата государственной регистрации	443056, Рф, Самарская область, г. Самара, ул. Луначарского, д. 56
1.4.1	ОГРН	05.10.2011 г.
1.5	Размер уставного капитала (руб.)	1116312008340
1.6	ИНН/КПП организации	6312110828/631601001
1.7	Состав учредителей/акционеров:	1 000 000
1.8	Количество акций:	Общество с ограниченной ответственностью «РКС-Холдинг»-100%
	выпущенных и полностью оплаченных	-
	выпущенных, но не оплаченных/оплаченных частично	-
1.9	Номинальная стоимость акций:	-
	принадлежащих самому обществу	-
	принадлежащих дочерним и зависимым организациям	-
1.10	Доли в уставном капитале оплачены (полностью/не полностью)	оплачены полностью
1.11	Численность работающих на конец отчетного периода	2158
1.12	Дочерние и зависимые общества	нет
1.13	Филиалы и подразделения	нет
1.14	Организация относится/не относится к субъектам малого предпринимательства	не относится
1.15	Организация подлежит/не подлежит обязательному аудиту в соответствии со статьей 5 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности"	подлежит
1.16	Основные виды деятельности организации (в % к общему объему выручки организации от всех видов деятельности)	Услуги по водоснабжению и водоотведению составляют 91,7 %

1.17 Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов Общества:

Единый исполнительный орган:	
Наименование лица	Дата назначения
АО "РКС-Менеджмент"	с 27.12.2013г.
ООО "РКС-Холдинг"	с 02.02.2021г.

Контрольные органы:

Совет Директоров	
Ф.И.О.	Должность
Модилев Сергей Владимирович	Директор по безопасности и режиму ООО "РКС-Холдинг"
Дибцев Игорь Николаевич	Генеральный директор ООО "РКС-Холдинг"
Бирюков Владимир Вячеславович	Главный управляющий директор – руководитель обособленного структурного подразделения в городе Самара
Ракицкий Дмитрий Степанович	Первый заместитель главного управляющего директора ООО "Самарские коммунальные системы"
Станкевич Александр Викторович	Директор по правовым и корпоративным вопросам ООО "Самарские коммунальные системы"
Бадьянов Артем Геннадьевич	Директор по экономике и финансам ООО "Самарские коммунальные системы"

1.18 Основным контролирующим собственником является ПАО "Т Плюс".

1.19 По состоянию на отчетную дату 31.12.2021г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:

№ п/п	ФИО	Место работы, занимаемая должность
1	2	3
1	В соответствии с п.18.2 Устава Общества от 26.03.2018г., Ревизионная комиссия (ревизор) в Обществе отсутствует.	

1.20 Связанные стороны

1.20.1 Перечень связанных сторон

№ п/п	Наименование сторон	Основание
1	Основное хозяйственное общество	Лицо имеет право распоряжаться 100% общего числа голосов участников Общества
2	Контролирующие общества	Лица, косвенно владеющие более 50 процентов долей уставного капитала
3	Другие связанные стороны	Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное лицо.

1.20.2 Сведения об операциях со связанными сторонами

1.20.2.1 Операции по группе «ОСНОВНЫЕ ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	приобретение услуг	274 798	20 028	форма расчетов базальная. Оплата 15 числа каждого месяца.	-	-
2	займы полученные	5 110	-	Денежная форма расчетов.	-	-
3	займы выданные	295 658	295 658	Срок погашения 31.12.2022. Денежная форма расчетов.	-	-
4	Распределение доли (5%), принадлежащей обществу	50	-	Решение БОСУ от 18.02.2021г.	-	-

за предстоящий период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	приобретение услуг	34 529	852	форма расчетов базальная. Оплата 15 числа каждого месяца.	-	-
2	займы полученные	325 488	325 488	Срок погашения 30.01.2022г. Денежная форма расчетов.	-	-
3	реализация ТМЦ	809	-	Беззалучный порядок расчетов, в течение 15 рабочих дней после подписания товарной накладной.	-	-
4	дивиденды выплаченные	250 000	-	Решение БОСУ от 09.10.2020г. и 26.10.2020г., выплата в течение 60 дней со дня принятия решения о распределении прибыли	-	-

В Отчете о движении денежных средств по строке 4223 отражена сумма займа выданного основному хозяйственному Обществу в 2021г. в сумме 295 000,0 т.р.

1.20.2.2 Операции по группе «КОНТРОЛИРУЮЩИЕ ОБЩЕСТВА»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций/Название связанных сторон	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по завершению на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
-	-	-	-	-	-	-

за предыдущий период

№ п/п	Виды операций/Название связанных сторон	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по завершению на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
-	-	-	-	-	-	-

1.20.2.3 Информация по группе «ОСНОВНОЙ УПРАВЛЕНЧЕСКИЙ ПЕРСОНАЛ»

№ п/п	Виды выплат	Сумма за отчетный период (тыс. руб.)	Сумма за предыдущий период (тыс. руб.)
1	Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:	44 790	36 217
	оплата труда за отчетный период	28 360	24 160
	отчисления с ФОТ за отчетный период	8 041	4 980
	другие платежи в пользу основного управленческого персонала	8 389	7 077
2	Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:	-	-
	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
	иные долгосрочные вознаграждения	-	-
	ИТОГО:	44 790	36 217

1.20.2.4 Операции по группе «ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	оказание услуг	1 391 453	450 353	2021-2022гг. Оплата денежными средствами в соответствии с условиями договоров	94 662	-
2	продажа активов	1 840	2 822	2021-2022гг. Оплата денежными средствами в соответствии с условиями договоров	-	-
3	приобретение СМР	1 234 039	329 012	2021-2022гг. Оплата денежными средствами в соответствии с условиями договоров	-	-
4	приобретение услуг	700 276	30 554	2021-2022гг. Оплата денежными средствами в соответствии с условиями договоров	-	-
5	покупка активов	39 475	452	2021-2022гг. Оплата денежными средствами в соответствии с условиями договоров	-	-

за предыдущий период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	оказание услуг	203 340	264 376	2021г. Оплата денежными средствами в соответствии с условиями договоров	22 366	-
2	продажа активов	804	4 410	2021г. Оплата денежными средствами в соответствии с условиями договоров	351	-
3	приобретение СМР	1 234 018	127 366	2021г. Оплата денежными средствами в соответствии с условиями договоров	-	-
4	приобретение услуг	299 941	32 138	2021г. Оплата денежными средствами в соответствии с условиями договоров	-	-
5	покупка активов	41 174	-	2021г. Оплата денежными средствами в соответствии с условиями договоров	-	-

1.21 Информация об участии в совместной деятельности

№ п/п	Действующие договоры совместной деятельности	Цель совместной деятельности (производство, продукция, выполнение работ, оказание услуг и т.д.) и вклад в нее	Способ извлечения экономической выгоды или дохода (совместно осуществляемые операции, совместно используемые активы, совместная деятельность)	Классификация отчетного сегмента (операционный или географический)	Стоимость активов и обязательств, относящихся к совместной деятельности, тыс. руб.	Сумма доходов, относящихся к совместной деятельности, тыс. руб.	Сумма расходов, относящихся к совместной деятельности, тыс. руб.	Сумма прибыли (+) или убытка (-), относящаяся к совместной деятельности, тыс. руб.
-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.22 События после отчетной даты

№ п/п	Характер события после отчетной даты (краткое описание)	Оценка последствий события после отчетной даты, тыс. руб. (при невозможности оценить последнее в денежном выражении организация должна указать на это).
-	После окончания 2021 финансового года в результате произошедших внешнеполитических событий в феврале-марте 2022 года, объявлен новый ряд экономических санкций в целом в отношении Российской Федерации. Данное событие привело к увеличению экономической и геополитической неопределенности, в том числе к увеличению волатильности на рынках капитала, значительному падению курса российского рубля, повышению ключевой ставки Центральным Банком Российской Федерации с 28 февраля 2022 года до 20%. Руководство Общества считает, что данные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты. В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут повлиять на текущие условия, в каких функционирует Общество, руководство не имеет возможности. Данные обстоятельства, по мнению руководства, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.	-

1.23 Информация по прекращаемой деятельности

Описание прекращаемой деятельности	Операционный или географический сегмент, совоккупность сегментов, в рамках которого (которых) происходит прекращение деятельности	Дата признания деятельности прекращаемой	Дату или период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности (если они известны или определены)	Стоимость активов и обязательств, предполагаемых к выбытию или погашению в рамках прекращения деятельности, тыс. руб.	Сумма доходов, относящихся к прекращаемой деятельности, тыс. руб.	Сумма расходов, относящихся к прекращаемой деятельности, тыс. руб.	Сумма прибыли (+) или убытка (-) до налогообложения, относящаяся к прекращаемой деятельности, тыс. руб.	Сумма начисленного налога на прибыль, относящегося к прекращаемой деятельности, тыс. руб.
отсутствует	-	-	-	-	-	-	-	-

Движение денежных средств, относящихся к прекращаемой деятельности, в течение текущего отчетного периода		
текущая деятельность	инвестиционная деятельность	финансовая деятельность

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации осуществляется специализированной организацией на договорной основе: Договор № 522/147 от 10.09.2018	
2.1.1	Срок полезного использования по основным средствам определяется в соответствии с техническими условиями (технической документацией объекта) и устанавливается на дату ввода в эксплуатацию объекта основных средств приказом Общества.
2.1.2	Начисление амортизации по основным средствам ведется способом:
2.1.3	Линейным способом
2.1.4	Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуски в эксплуатацию. Между Муниципальным образованием г.о. Самара (Концедент), МП Самарводоканал, выступающее на стороне Концедента и выполняющее отдельные права и обязанности от имени Концедента и ООО "Самарские коммунальные системы" (Концессионер) 13.06.2019г. заключено Концессионное соглашение, предметом которого является передача Концессионеру права владения и пользования объектом соглашения и иным имуществом, представляющим собой технологически связанные объекты коммунальной инфраструктуры водоснабжения, водотопления и очистки сточных вод г. Самары для осуществления деятельности, связанной с холодным водоснабжением, водотоплением, а также подписанием (техническим присоединением) объектов к системам центрального водоснабжения и водотопления. Концессионер обязуется за свой счет создать и (или) реконструировать имущество, право собственности на которое принадлежит или будет принадлежать Концеденту. Перечень создаваемых и реконструируемых объектов устанавливается в инвестиционных программах Концессионера, согласованных Концедентом и утвержденных в порядке, установленном законодательством РФ в сфере регулирования тарифов (цены). вновь создаваемые и реконструируемые объекты в рамках исполнения обязанности, а также связанные с ними объекты, подлежат передаче Концеденту по истечении срока соглашения. Недвижимое имущество, являющееся собственностью Концессионера. Срок действия осуществления деятельности, предусмотренной настоящим Соглашением, не относится к объекту Соглашения и не входит в состав много имущества, от которого осуществляется концессионное соглашение. Срок действия Концессионного соглашения устанавливается до 01.07.2047г. Концессионная плата не предусматривается. Имущество, полученное по концессионному соглашению, является собственностью Концессионера. Срок действия Концессионного соглашения признается доход в размере начисленной амортизации. вновь созданные или модернизированные Концессионером объекты инфраструктуры учитываются в составе основных средств. Срок полезного использования устанавливается исходя из срока полезного использования объекта. В случае, если он превышает срок действия Концессионного соглашения, срок полезного использования по такому объекту определяется до даты окончания действия Концессионного соглашения.
2.1.5	Ежегодная переоценка основных средств (проводятся по методу): Информация об ардентованном имуществе, стоимость которого не согласована с арендодателем в договоре, раскрывается в отчетности в количественной оценке. Срок полезного использования по НМА определяется исходя из: • срока действия прав на результаты интеллектуальной деятельности или средства индивидуализации и периода контроля над активом; • ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получение экономической выгоды (или использования в деятельности некоммерческой организации).
2.1.9	Начисление амортизации по НМА ведется способом:
2.1.10	При списании оценка материально-производственных запасов (по всем группам) производится способом: линейным способом по средней стоимости с применением способа оценки, исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка)
2.1.11	Организация создает оценочные обязательства при выполнении всех условий для их признания в соответствии с п. 5 ПБУ 8/2010 (Резервы по сомнительным долгам, резерв под обесценение МПЗ, резервы на судебные тяжбы, резервы на отпуски и премии по итогам года, резервы под обесценение финансовых вложений)
2.1.12	Доходы от основных видов деятельности признаются доходами от обычных видов деятельности. Иные поступления признаются прочими доходами.
2.1.13	Доходы от видов деятельности, подпадающих под государственное регулирование, отражаются в учете по государственным регулируемым ценам - тарифам, устанавливаемым уполномоченными органами власти в соответствии с законодательством РФ. Раздельный учет доходов и затрат по регулируемым и нерегулируемым видам деятельности, а также раздельный учет затрат по видам регулируемой деятельности ведется на счетах и субсчетах Плана счетов раздельного учета доходов и расходов с применением дополнительной горизонтальной аналитики ГО в виде "субъекта".
2.1.14	Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду) учитываются в составе доходов от обычных видов деятельности.
2.1.15	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в учете по мере готовности продукции, выполнения отдельных этапов работ, услуг, в соответствии с условиями заключенных договоров. Способ определения готовности определяется по мере готовности отдельных выполненных работ, оказанных услуг и по дате подписания акта о выполнении работ (оказании услуг).
2.1.16	Выручка от выполнения работ по договорам строительного подряда, длительность выполнения работ по которым свыше одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, признается в учете «по мере готовности», в случае невозможности применения данного способа - по фактическим расходам, подлежащим возмещению заказчиком.
2.1.17	Распределение общепроизводственных расходов осуществляется ежемесячно пропорционально прямым производственным затратам в дебет счета 20.01 «Основное производство» по видам деятельности (номенклатурным группам).
2.1.18	Управленческие (общехозяйственные) расходы, отражаются с учетом требований с п. 28 ФСБУ 5/2019 "Запасы".
2.1.19	Коммерческие расходы (надбавки на продажу) списываются ежемесячно в дебет счета 90 "Продажи". Транспортные расходы при этом распределяются на остаток нераспределенных товаров.
2.1.20	Информация об авансах, полученных от покупателей (заказчиков) и авансах, выданных поставщикам (подрядчикам), раскрывается в отчетности с учетом НДС.
2.1.21	По займам (кредитам), полученным на общие цели, но использованным для приобретения, сооружения или изготовления инвестиционного актива, сумма затрат по займам (кредитам), включаемая в стоимость инвестиционного актива, определяется путем умножения средневзвешенной процентной ставки на сумму фактических затрат по отсроченному (реконструкции, модернизации) периоду, отнесенных на конкретный объект.
2.1.22	Денежные эквиваленты. Предприятие признает депозитные вклады в банке, выдаваемые по требованию, со сроком погашения три месяца или менее, банковские овердрафты, возмещаемые по требованию, высоколиквидные векселя, приобретенные по номинальной стоимости для осуществления расчетов с контрагентами и другие активы, отвечающие критериям отнесения к денежным эквивалентам. В бухгалтерской отчетности не отражаются денежные средства и денежные эквиваленты. Стоимость таких активов отражается в бухгалтерской отчетности по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты». В бухгалтерской отчетности не отражаются денежные средства и денежные эквиваленты. Стоимость таких активов отражается в бухгалтерской отчетности по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты». При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
2.1.23	При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.
2.1.24	Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований бухгалтерского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

2.2 Изменения в учетной политике, произошедшие в течение отчетного периода

2.2.1	Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в отчетном периоде по сравнению с прошлым отчетным периодом не предусмотрено. Поэтому данные бухгалтерского учета являются сопоставимыми.	нет			
2.2.2	В течение отчетного периода произошли следующие изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета по сравнению с прошлым отчетным периодом:	да			
Причина изменения	Содержание изменения	Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности	Суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности (тыс.руб.)	по данным о базовой прибыли (убытку) на акцию	по данным о разовой прибыли (убытку) на акцию
за отчетный период	Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции не включаются управленческие расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг.	Перспективно			
за период, предыдущий отчетному (2020 г.)	Ретропективно		ББ: Отложенные налоговые активы (код 1180) ББ: Отложенные налоговые обязательства (код 1420) ББ: Нераспределенная прибыль (убыток) (код 1370) ОФР: Налог на прибыль (код 2410) ОФР: Отложенный налог на прибыль (код 2412)	73 582 15 752 57 830 6 861 6 861	- - - - -
Корректировки, связанные с изменением порядка отражения постоянных и временных различий в соответствии с ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль"	Рекласс постоянных различий во временные по счетам: сч. 01.01 Основные средства сч. 02.01 Амортизация ОС сч. 04.02 Нематериальные активы сч. 08.03 Капитальные вложения сч. 75.12.5 Прочие расчеты по КС	Ретропективно			
Применение права отражать в бухгалтерском балансе сальдированной (свернутой) суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства (п. 19 ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль")	Сопоставление данных в Бухгалтерском балансе сальдированной (свернутой) суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств по счетам 09 и 77 (п.10 ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации")	Ретропективно	ББ: Отложенн:з налоговые активы (код 1180)	-75 677 -133 507	- - -
за период, предыдущий отчетному (2019 г.)	Ретропективно		ББ: Отложенные налоговые обязательства (код 1420)		-
Корректировки, связанные с изменением порядка отражения постоянных и временных различий в соответствии с ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль"	Рекласс постоянных различий во временные по счетам: сч. 01.01 Основные средства сч. 02.01 Амортизация ОС сч. 04.02 Нематериальные активы сч. 08.03 Капитальные вложения сч. 75.12.5 Прочие расчеты по КС	Ретропективно	ББ: Отложенные налоговые активы (код 1180) ББ: Отложенные налоговые обязательства (код 1420) ББ: Нераспределенная прибыль (убыток) (код 1370)	62 799 -11 830 50 969	
Применение права отражать в бухгалтерском балансе сальдированной (свернутой) суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства (п. 19 ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль")	Сопоставление данных в Бухгалтерском балансе сальдированной (свернутой) суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств по счетам 09 и 77 (п.10 ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации")	Ретропективно	ББ: Отложенные налоговые активы (код 1180)	-27 015 -77 984	

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Отчетность является исправленной по отношению к Бухгалтерской отчетности за 2021 год, подписанной руководством 01 марта 2022г. и направленной в ИФНС России № 21 по Самарской области 01.03.2022г.
В Отчете о финансовых результатах в сопоставимом периоде (2020г.) сумма 529 611 т.р. из строки 2320 "Управленческие расходы" перенесена в строку 2120 "Себестоимость продаж".
В Бухгалтерском балансе из строки 1210 "Запасы", в 2021г. сумма 2 606 т.р. перенесена в строку 1260 "Прочие оборотные активы".

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации

3.1 Характеристика деятельности организации за отчетный период

3.1.1 Сведения о выручке, себестоимости, прибыли и рентабельности (по видам деятельности)

Наименование показателя	Предыдущий отчетный период (тыс.руб.)	Отчетный период (тыс.руб.)	Изменение показателя	
			в тыс. руб.	в процентах
1	2	3	4	5
1. Выручка от основных видов деятельности	5 643 108	6 255 361	612 254	10,6%
в том числе:				
1.1. Реализация услуг по электроснабжению	-	-	-	-
1.2. Реализация услуг по теплоснабжению	-	-	-	-
1.3. Реализация услуг по водоснабжению	3 671 842	4 063 780	391 947	10,7%
1.4. Реализация услуг по водоотведению	1 542 422	1 674 658	132 236	8,6%
1.5. Строительно-монтажные работы	-	-	-	-
1.6. Услуги предоставления имущества в аренду	12 474	10 775	-1 699	-13,6%
1.7. Услуги по управлению	-	-	-	-
1.8. Прочая деятельность	416 369	506 138	89 769	21,6%
2. Себестоимость основных видов деятельности				
в том числе:				
2.1. Реализация услуг по электроснабжению	-	-	-	-
2.2. Реализация услуг по теплоснабжению	-	-	-	-
2.3. Реализация услуг по водоснабжению	2 749 490	2 662 097	-87 393	-3,2%
2.4. Реализация услуг по водоотведению	1 147 878	1 127 329	-20 549	-1,8%
2.5. Строительно-монтажные работы	-	-	-	-
2.6. Услуги предоставления имущества в аренду	11 493	10 179	-1 314	-11,4%
2.7. Услуги по управлению	-	-	-	-
2.8. Прочая деятельность	84 821	63 921	-20 900	-24,6%
3. Коммерческие расходы	184 363	182 894	-1 469	-0,8%
4. Управленческие расходы	0	508 710	508 710	100,0%
2. Прибыль от основных видов деятельности	1 465 064	1 700 232		16,1%
в том числе:				
2.1. Реализация услуг по электроснабжению	-	-	-	-
2.2. Реализация услуг по теплоснабжению	-	-	-	-
2.3. Реализация услуг по водоснабжению	792 455	912 482	120 027	15,1%
2.4. Реализация услуг по водоотведению	340 079	344 936	4 856	1,4%
2.5. Строительно-монтажные работы	-	-	-	-
2.6. Услуги предоставления имущества в аренду	982	596	-385	-39,2%
2.7. Услуги по управлению	-	-	-	-
2.8. Прочая деятельность	331 548	442 218	110 669	33,4%
Наименование показателя	Предыдущий отчетный период (тыс.руб.)	Отчетный период (тыс.руб.)	Изменения показателя, проценты	
1	2	3	4	
Рентабельность основных видов деятельности				
в том числе:				
Реализация услуг по электроснабжению	-	-	-	-
Реализация услуг по теплоснабжению	-	-	-	-
Реализация услуг по водоснабжению	21,6%	22,5%	0,9%	
Реализация услуг по водоотведению	22%	20,6%	-1,4%	
Строительно-монтажные работы	-	-	-	-
Услуги предоставления имущества в аренду	7,9%	5,5%	-2,4%	
Услуги по управлению	-	-	-	-
Прочая деятельность	79,6%	87,4%	7,8%	

3.1.2 Сведения о составе прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Предыдущий отчетный период (тыс.руб.)	Отчетный период (тыс.руб.)
1	0	0
Прочие доходы, в т.ч.	495 196	597 580
Доходы по договорам цессии	114 060	92 121
Доходы от реализации прочих активов	7 402	7 726
Доходы от восстановления оценочных обязательств	31 271	155 144
Доходы от восстановления оценочных резервов(СД)	28 981	11 894
Доходы от восстановления оценочных резервов(ФВ, МПЗ)	7 047	914
Доходы прошлых лет, выявленные в текущем году	63 488	76 918
Неустойки (штрафы,пени) по хозяйственным договорам	1 031	7 949
Прочие доходы(уменьшение обязательств перед Концедентом в сумме начисленной амортизации по концессионному имуществу)	218 411	213 485
Прочие доходы	23 505	31 428
Прочие расходы, в т.ч.	753 772	615 572
Расходы по договорам цессии	113 368	89 810
Расходы от реализации прочих активов	9 509	7 602
Оценочные обязательства	38 170	79 880
Оценочные резервы(СД)	342 679	149 513
Оценочные резервы (ФВ, МПЗ)	8 570	13 447
Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	54 350	92 902
Налоги, помимо налога на прибыль	99 058	98 923
Комиссии банков	4 023	4 007
Госпошлина к уплате	11 016	10 189
Списание дебиторской задолженности	24 891	19 965
Прочие расходы	48 138	49 333

3.1.3 По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год дивиденды не выплачивались.

3.1.4 Информация о выручке, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) исключительно неденежными средствами

№ п/п	Данные об организациях, с которыми осуществляются указанные договоры	Доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями	Способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией
	Общее количество организаций, в том числе: организации, на которые приходится основная часть выручки:	-	-

3.2 Сведения о привлеченных заемных средствах

№ п/п	Наименование обязательства по займам (кредитам)	Величина обязательства, тыс.руб.		Сумма процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, тыс.руб.	Сумма расходов по займам, включенных в прочие расходы, тыс.руб.	Срок погашения займа (кредита), тыс.руб.	Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений (в т.ч. учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива), тыс.руб.	Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, тыс.руб.	Сумма займов (кредитов), недополученн ых при неисполнении (неполном исполнении) заимодавцем договора займа (кредитного договора), тыс.руб.
		на начало отчетного периода	на конец отчетного периода						
1	Кредит полученный № 1	470 455			18 493	18.04.2022			
2	Кредит полученный № 2	800 754			23 179	09.12.2022			
3	Займ полученный № 1	225 461			4 904	31.01.2022			
4	Займ полученный № 2	100 027			205	31.01.2022			
5	Кредит полученный № 3		1 310 008		5 764	06.06.2024		49 641	
6	Кредит полученный № 4		330 283		8 653	10.06.2023			
7	Кредит полученный № 5				1 132	20.05.2024			
8	Кредит полученный № 6				6 759	20.05.2024			

По состоянию на 31 декабря 2021г у ООО "Самарские коммунальные системы" имеются суммы неиспользованных кредитных линий и займов: **3 795 671 тыс. руб.**

Информация о выданных векселях, выпущенных и проданных облигациях

№ п/п	Наименование	Величина, тыс.руб.	Вид	Срок погашения
1	отсутствует	-	-	-

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности

4.1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) (тыс.руб.)
Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Нематериальные активы -	за 20 21 г. ¹	2613	1437	-	(-)	-	523	-	-	-	2613	1960
всего	за 20 20 г. ²	2613	915	-	(-)	-	523	-	-	-	2613	1437
в том числе по видам нематериальных активов:												
1.1. права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные акты	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
1.2. деловая репутация	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
1.3. другие виды нематериальных активов	за 20 21 г. ¹	2613	1437	-	(-)	-	523	-	-	-	2613	1960
1.4.	за 20 20 г. ²	2613	915	-	(-)	-	523	-	-	-	2613	1437
1.5.												
1.6.												

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря		На 31 декабря	
	20 21 г. ⁴	20 20 г. ²	20 19 г. ⁵	20 18 г. ⁵
Всего	-	-	-	-
в том числе по видам нематериальных активов:				
нет				

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ¹	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ³
Всего	-	-	-
в том числе по видам нематериальных нет	-	-	-

Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная до конца года	поступило	первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанная до конца года	часть стоимости, списанная до конца года
НИОКР - всего	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
Результаты исследований и разработок	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
1. Результаты исследований и разработок	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)

0710005 с. 3

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная до конца года	
1. Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	за 20 21 г. ¹	-	(-)	(-)	-
всего	за 20 20 г. ²	-	(-)	(-)	-
Расходы на НИОКР	за 20 21 г. ¹	-	(-)	(-)	-
1.1.	за 20 20 г. ²	-	(-)	(-)	-
1.2. Расходы на НИОКР	за 20 21 г. ¹	-	(-)	(-)	-
2. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	за 20 21 г. ¹	-	(-)	(-)	-
2.1. затраты на приобретение нематериальных активов	за 20 21 г. ¹	-	(-)	(-)	-
2.2. затраты на приобретение нематериальных активов	за 20 20 г. ²	-	(-)	(-)	-

<1> Указывается отчетный год.

<2> В случае переосценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

<3> Указывается отчетная дата отчетного периода.

<4> Указывается год, предшествующий текущему.

<5> Указывается отчетный год.

<6> Указывается отчетная дата отчетного периода.

<7> В случае переосценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

<8> Указывается отчетная дата отчетного периода.

<9> Указывается год, предшествующий текущему.

4.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		выбыло объектов первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация
1. Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего		3 133 456	611 090	585 772	(17 265)	3 817	(243 348)	-	850 621
в том числе по группам основных средств:									
1.1. земельные участки и объекты приоброупользования	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
1.2. здания	за 20 21 г. ¹	608 925	(95 204)		(-)	-	(21 037)	-	(116 241)
	за 20 20 г. ²	608 540	(73 720)	385	(-)	-	(21 484)	-	(95 204)
1.3. сооружения и передаточные устройства	за 20 21 г. ¹	1 477 457	(157 890)	337 394	(-)	-	(65 470)	-	(223 360)
	за 20 20 г. ²	1 212 831	(99 751)	264 626	(-)	-	(58 139)	-	(157 890)
1.4. машины и оборудование	за 20 21 г. ¹	926 640	(317 245)	175 511	(3 817)	3 817	(133 138)	-	(446 566)
	за 20 20 г. ²	543 358	(234 459)	383 394	(112)	112	(82 898)	-	(317 245)
1.5. производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 21 г. ¹	1 135	(811)	381	(-)	-	(63)	-	(874)
	за 20 20 г. ²	779	(661)	356	(-)	-	(150)	-	(811)
1.6. транспортные средства	за 20 21 г. ¹	115 821	(38 887)	52 415	(-)	-	(22 964)	-	(61 851)
	за 20 20 г. ²	70 086	(18 139)	45 735	(-)	-	(20 748)	-	(38 887)
1.7. другие виды основных средств	за 20 21 г. ¹	3 478	(1053)	20 071	(13 448)	-	(676)	-	(1 729)
	за 20 20 г. ²	3 265	(390)	213	(-)	-	(663)	-	(1 053)
2. Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 21 г. ¹	-	(-)		(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе по группам основных средств:									
2.1. имущество для передачи в лизинг	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
2.2. имущество для передачи в аренду	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
2.3. прочие объекты	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

3	Имущество полученное в концессию	за 20 21 г. ¹	3 113 890 (	325 644 )	- (	19 596)	2 070 (	213 459)	-	3 094 294 (	537 033)
		за 20 20 г. ²	3 124 072 (	107 235)	26 926 (	37 108)	3 293 (	221 702)	-	3 113 890 (	325 644)
	в том числе по группам основных		-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1	земельные участки и объекты природопользования	за 20 21 г. ¹	- (-)	- (-)	- (-)	-	- (-)
		за 20 20 г. ²	- (-)	- (-)	- (-)	-	- (-)
3.2	здания	за 20 21 г. ¹	479 168 (	28 662 )	- (	17 983)	1731 (	18 302)	-	461 185 (	45 233)
		за 20 20 г. ²	479 093 (	8 545)	102 (	17)	1 (	20 118)	-	479 168 (	28 662)
3.3	сооружения и передающие устройства	за 20 21 г. ¹	2 397 201 (	230 352 )	- (	1 216)	139 (	152 034)	-	2 395 985 (	382 247)
		за 20 20 г. ²	2 397 202 (	74 990)	1 (	- )	- (	155 362)	-	2 397 201 (	230 352)
3.4	машины и оборудование	за 20 21 г. ¹	150 332 (	41 524 )	- (	386)	193 (	26 504)	-	149 946 (	67 835)
		за 20 20 г. ²	190 690 (	17 656)	3 257 (	37 031)	3 292 (	27 160)	-	150 332 (	41 524)
3.5	производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 21 г. ¹	6 453 (	2 303 )	- (	11)	7 (	1 417)	-	6 442 (	3 713)
		за 20 20 г. ²	13 456 (	1 753)	7 003 (	- )	- (	550)	-	6 453 (	2 303)
3.6	транспортные средства	за 20 21 г. ¹	80 736 (	22 803 )	- (	- )	- (	15 202)	-	80 736 (	38 005)
		за 20 20 г. ²	43 651 (	4 291)	37 085 (	- )	- (	18 512)	-	80 736 (	22 803)
3.7	другие виды основных средств	за 20 21 г. ¹	- (-)	- (-)	- (-)	-	- (-)
		за 20 20 г. ²	- (-)	- (-)	- (-)	-	- (-)

0710005 с. 5

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе по группам объектов:	за 20 21 г. ¹	1 087 880	1 505 823 (	1085)	565 949)
	за 20 20 г. ²	524 430	1 248 015 (	- )	684 565)
Приобретение объектов основных средств	за 20 21 г. ¹	-	128 038 (	- )	127 968)
	за 20 20 г. ²	377	48 391 (	- )	48 768)
в т.ч. концессионное имущество	за 20 21 г. ¹	-	- (-)	-)
	за 20 20 г. ²	-	10 159 (	- )	10 159)
Строительство объектов основных средств	за 20 21 г. ¹	142 209	212 072 (	1085)	90 888)
	за 20 20 г. ²	430 532	143 017 (	- )	431 440)
Капитальные вложения в неотделимые улучшения концессионного имущества	за 20 21 г. ¹	861 543	1 165 713 (	- )	347 093)
	за 20 20 г. ²	-	1 056 753 (	- )	195 210)
Капитальные вложения в неотделимые улучшения арендованного имущества	за 20 21 г. ¹	84 128	- (-)	-)
	за 20 20 г. ²	93 421	146 (	- )	9 147)

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

Наименование показателя	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	347 369	603 405
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-
в том числе по объектам основных средств:		
Здания	226 012	232 659
Сооружения	121 357	370 746
Машины и оборудование	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-
в том числе по объектам основных средств:	-	-

0710005 с. 6

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступило	выбыло	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	- -	- -	- -	- -
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в том числе:	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	57 119 57 673	- -	10 425 554	46 694 57 119
Здания	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	2 546 2 546	- -	- -	2 546 2 546
Сооружения	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	54 573 55 127	- -	10 425 554	44 148 54 573
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	- -	- -	- -	- -
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в том числе:	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	2 096 580 57 673	161 850 2 038 907	443 -	1 934 287 2 096 580
Земельные участки	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	2 038 907 -	161 850 2 038 907	- -	1 877 057 2 038 907
Здания	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	2 546 2 546	- -	- -	2 546 2 546
Сооружения	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	55 127 55 127	- -	443 -	54 684 55 127
Машины и оборудование	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	- -	- -	- -	- -
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	- -	- -	- -	- -
Транспортные средства	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	- -	- -	- -	- -
Другие виды основных средств	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	- -	- -	- -	- -
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	- -	- -	- -	- -
Иное использование основных средств (залог и др.)	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	- -	- -	- -	- -

Примечания
 <1> Указывается отчетный год.
 <2> Указывается предыдущий год.
 <3> В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

4.3. 1. Прочие внеоборотные активы

Наименование показателя	На начало года	На конец года
Расчеты по авансам выданным поставщикам и подрядчикам по инвестиционной деятельности	470 073	224 701
Расходы будущих периодов сроком погашения более 12 мес.	2 835	1 984
Строительные материалы	-	-
ИТОГО	472 908	226 685

Справочно: в бухгалтерском балансе по строке 1190 "Прочие внеоборотные активы" на конец отчетного периода в составе авансов выданных отражена сумма НДС 37 328 тыс.руб.

Примечания

- <1> Указывается отчетный год.
- <2> Указывается предыдущий год.
- <3> В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
- <4> Указывается отчетная дата отчетного периода.
- <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.

4.3. 2. Прочие оборотные активы

Наименование показателя	На начало года	На конец года
Денежные документы	813	505
Расходы будущих периодов со сроком погашения 12 мес. и менее	-	2 606
ИТОГО	813	3 111

Справочно: в связи с вступлением в 2021г. в действие ФСБУ5/2018, расходы будущих периодов со сроком погашения 12 мес. и менее в бухгалтерском балансе в 2021г. отражаются по строке 1260 "Прочие оборотные активы"

Примечания

- <1> Указывается отчетный год.
- <2> Указывается предыдущий год.
- <3> В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
- <4> Указывается отчетная дата отчетного периода.
- <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.

4.4. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода	
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	Резерв под обесценение финансовых вложений	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 20 21 г. ¹	-	(-)	295 000	(-)	-	-	-	295 000	(-)
	за 20 20 г. ²	2 856	(2 856)	-	(2 856)	-	-	2 856	-	(-)
	за 20 21 г. ¹	-	-	295 000	(-)	-	-	-	295 000	(-)
	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе по группам, видам: Займы выданные процентные УПТ	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 20 20 г. ²	2 856	(2 856)	-	(2 856)	-	-	2 856	-	(-)
	за 20 21 г. ¹	-	-	295 000	(-)	-	-	-	295 000	(-)
	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Финансовых вложений - итого	за 20 21 г. ¹	-	(-)	295 000	(-)	-	-	-	295 000	(-)
	за 20 20 г. ²	2 856	2 856	-	(2 856)	-	-	2 856	-	(-)

Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе по группам, видам:	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе по группам, видам:	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

4.5. Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 20 21 г. ¹	110 207	(157)	344 385	(335 687)	(13 344)	X	118 905	(13 501)
	за 20 20 г. ²	125 642	(122)	325 690	(340 241)	(35)	X	111 091	(157)
в том числе по группам, видам: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 20 21 г. ¹	110 040	(157)	342 411	(333 602)	(13 344)	-	118 849	(13 501)
	за 20 20 г. ¹	124 574	(122)	322 398	(336 932)	(35)	-	110 400	(157)
товары и готовая продукция	за 20 21 г. ¹	168	(-)	1 974	(2 085)	-	-	57	(-)
	за 20 20 г. ²	69	(-)	1 796	(1 697)	-	-	168	(-)
Расходы будущих периодов со сроком погашения 12 месяцев и менее	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 20 20 г. ²	998	(-)	1 496	(1 610)	-	-	884	(-)

0710005 с. 9

Справочно: в связи с вступлением в 2021г. в действие ФСБУ5/2018, расходы будущих периодов со сроком погашения 12 мес. и менее в бухгалтерском балансе в 2021г. отражаются по строке 1260 "Прочие оборотные активы".

Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	-	-	-
в том числе по группам, видам: нет	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	-	-	-
в том числе по группам, видам: нет	-	-	-

Примечания

- <1> Указывается отчетный год.
- <2> Указывается предыдущий год.
- <4> Указывается отчетная дата отчетного периода.
- <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.
- <7> Накопленная корректировка определяется как: разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость; величина резерва под обеспечение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

4.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		поступление		Выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁵	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁶	поташение на финансовый результат ⁷	списание на финансовый резерв	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 21 г. ¹	-	(-)	72 444	-	(-)	(-)	72 744	(-)
	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
в том числе по видам:									
Рассчеты с покупателями и заказчиками	за 20 21 г. ¹	-	(-)	72 444	-	(-)	(-)	72 744	(-)
	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 21 г. ¹	2 213 430	(630 126)	6 037 126	-	(5 870 231)	(42 394)	2 337 931	(537 411)
	за 20 20 г. ²	2 197 973	(322 602)	5 744 703	-	(5 704 102)	(25 144)	2 213 430	(630 125)
в том числе по видам:									
Рассчеты с покупателями и заказчиками	за 20 21 г. ¹	2 077 728	(626 990)	5 904 205	-	(5 782 298)	(30 367)	2 169 268	(535 809)
	за 20 20 г. ²	1 938 423	(319 801)	5 622 973	-	(5 459 526)	(24 142)	2 077 728	(626 990)
Авансы выданные	за 20 21 г. ¹	32 158	(513)	39 614	-	(26 173)	(4 698)	503	(50)
	за 20 20 г. ²	43 343	(509)	34 948	-	(46 133)	(0)	45	(513)
Прочая, в т.ч.	за 20 21 г. ¹	103 544	(2 623)	93 307	-	(61 760)	(7 329)	1 012	(1 552)
	за 20 20 г. ²	216 207	(2 292)	86 782	-	(198 443)	(1 002)	18	(2 623)
дивиденды	за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	-	(0)	(0)	0	(0)
	за 20 20 г. ²	0	(0)	0	-	(0)	(0)	0	(0)
Итого	за 20 21 г. ¹	2 213 430	(630 126)	6 109 570	-	(5 870 231)	(42 394)	2 410 675	(537 411)
	за 20 20 г. ²	2 197 973	(322 602)	5 744 703	-	(5 704 102)	(25 144)	2 213 430	(630 125)

В бухгалтерском балансе по строке 1230 "Дебиторская задолженность" на конец отчетного периода в составе авансов выданных отражена сумма НДС 6 403 тыс.руб.

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость*	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость*	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость*
Всего	1 736 409	1 190 861	1 742 067	1 102 839	1 315 820	1 213 164
в том числе по видам:						
расчеты с покупателями и заказчиками	1 701 929	1 166 120	1 694 921	1 067 931	1 553 252	1 233 460
расчеты по авансам выданным	3 205	3 155	4 869	4 356	7 538	7 029
прочая	31 275	21 586	42 277	30 552	31 771	24 721

*Значение за вычетом резерва по сомнительным долгам

4.6.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло	перевод в долгосрочно задолженность		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^а	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^б			погашение		списание на финансовый результат^{в}
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	
	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	
в том числе по видам: нет	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	
	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 21 г. ¹	1 223 815	2 912 259	-	(2 693 531)	(-)	1 442 543	
	за 20 20 г. ²	962 439	4 098 239	-	(3 836 863)	(-)	1 223 815	
в том числе по видам: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 21 г. ¹	710 118	668 034	-	(699 484)	(-)	678 668	
	за 20 20 г. ²	454 276	701 197	-	(445 355)	(-)	710 118	
Авансы полученные	за 20 21 г. ¹	290 935	1 841 198	-	(1 669 142)	(-)	462 991	
	за 20 20 г. ²	273 255	2 812 103	-	(2 794 423)	(-)	290 935	
Расчеты по налогам	за 20 21 г. ¹	75 393	107 794	-	(23 678)	(-)	159 509	
	за 20 20 г. ²	120 188	32 976	-	(77 771)	(-)	75 393	
Расчеты по взносам	за 20 21 г. ¹	25 214	25 320	-	(25 214)	(-)	25 320	
	за 20 20 г. ²	25 672	25 214	-	(25 672)	(-)	25 214	
Расчеты с персоналом	за 20 21 г. ¹	42 519	41 289	-	(42 519)	(-)	41 289	
	за 20 20 г. ²	44 863	42 519	-	(44 863)	(-)	42 519	
Прочая, в т.ч.	за 20 21 г. ¹	79 636	228 624	-	(233 494)	(-)	74 766	
	за 20 20 г. ²	44 185	234 230	-	(198 779)	(-)	79 636	
Дивиденды	за 20 21 г. ¹	0	0	-	(0)	(-)	0	
	за 20 20 г. ²	0	250 000	-	(250 000)	(-)	0	
Итого	за 20 21 г. ¹	1 223 815	2 912 259	-	(2 693 531)	(-)	1 442 543	
	за 20 20 г. ²	962 439	4 098 239	-	(3 836 863)	(-)	1 223 815	

В бухгалтерском балансе по строке 1520 "Кредиторская задолженность" на конец отчетного периода в составе авансов полученных отражена сумма НДС 76 618 тыс.руб.

0710005 с. 12

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	57 848	24 410	6 933
в том числе по видам:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	57 320	12 050	6 862
прочая	528	12 360	71

Информация о претензионной работе с задолженностью выше уровня существенности по состоянию на конец отчетного периода

Существенные судебные дела	Вероятность выигрыша	Сумма задолженности на 31 декабря 2020г.
-	-	-
-	-	-

Справочно: Сумма резервов по судебным делам на конец отчетного периода 61 947 тыс. руб.

4.7. Затраты на производство

Наименование показателя	3а 20 21	г. ¹	3а 20 20	г. ²
Материальные затраты	354 023		325 600	
Расходы на оплату труда	1 037 286		1 013 591	
Отчисления на социальные нужды	310 227		305 973	
Амортизация	456 570		402 132	
Прочие затраты	2 397 024		2 130 748	
Итого по элементам	4 555 130		4 178 044	
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):				
незавершенного производства, готовой продукции и др.				
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 555 130		4 178 044	

Примечания

- <1> Указывается отчетный год.
- <2> Указывается предыдущий год.
- <4> Указывается отчетная дата отчетного периода.
- <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.
- <8> Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
- <9> Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	59 370	180 192	(128 842)	(0)	110 720
в том числе по видам: <i>Резерв на предстоящую оплату отпусков и годовое вознаграждение</i>	53 089	100 312	(104 629)	(0)	48 773
<i>Резервы под обязательства по судебным спорам</i>	6 281	79 880	(24 213)	(0)	61 947

6. Условные обязательства ¹

Наименование показателя	Характер условного обязательства	Оценочное значение (диапазон оценочных значений) ⁶	Неопределенности в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства	Возможность поступления в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	Взаимосвязь с соответствующим оценочным обязательством
Условные обязательства - всего	-	-	-	-	-
в том числе по видам: <i>нет</i>	-	-	-	-	-

7. Условные активы³

Наименование показателя	Характер условного актива	Оценочное значение (диапазон оценочных значений)
нет	-	-

8. Оценочные резервы

Наименование показателя	Остаток на начало	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец
Оценочные резервы - всего	639 385	162 960	(87 238)	(156 058)	559 049
в том числе по видам:					
Резервы по сомнительным долгам (сч. 63)	630 125	149 513	(87 083)	(155 144)	537 411
Резервы по сомнительным долгам (сч. 59)	9 102	103	(154)	(914)	8 137
Резервы под снижение стоимости МПЗ (сч. 14)	157	13 344	(0)	(0)	13 501

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Полученные - всего	-	-	-
в том числе по видам:			
нет	-	-	-
Выданные - всего	265 287	116 995	-
в том числе по видам:			
Поручительство	265 287	116 995	-

Примечания

<1> В случае если по состоянию на отчетную дату уменьшение экономических выгод организации вследствие условного обязательства является маловероятным, организация может не раскрывать указанную информацию (п. 25 ПБУ 8/2010).

<2> Указывается предыдущий год.

<3> Информация указывается в случае если поступление экономических выгод по условному активу является вероятным (п. 27 ПБУ 8/2010).

<4> Указывается отчетная дата отчетного периода.

<5> Указывается год, предшествующий предыдущему.

<6> Значение указывается при возможности его определения

<1> В случае если по состоянию на отчетную дату уменьшение экономических выгод организации вследствие условного обязательства является маловероятным, организация может не раскрывать указанную информацию (п. 25 ПБУ 8/2010).

<2> Указывается предыдущий год.

<3> Информация указывается в случае если поступление экономических выгод по условному активу является вероятным (п. 27 ПБУ 8/2010).

<4> Указывается отчетная дата отчетного периода.

<5> Указывается год, предшествующий предыдущему.

<6> Значение указывается при возможности его определения

10. Государственная помощь

Наименование показателя	3а 20 21 г. ¹	3а 20 20 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	341 357	0
в том числе:		
на текущие расходы	83	-
на вложения во внеоборотные активы	341 274	-
	На начало года	Получено за год
		Возвращено за год
		На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 21 г. ¹	(- -)
	20 20 г. ²	(- -)
в том числе:		
(наименование цели)	20 21 г. ¹	(- -)
	20 20 г. ²	(- -)

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.

11. Сведения о постоянных (отложенных) налоговых обязательствах (активах)

Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль на конец отчетного периода, тыс.руб.	Суммы отложенных налогов, возникших в отчетном периоде и повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, тыс.руб.				Суммы отложенных налогов, возникших в прошлых отчетных периодах, но повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль отчетного периода, тыс.руб.				Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом	Суммы списанных отложенных налогов, в связи с выбытием актива или вида обязательства, тыс.руб.	
	ПНР	ПНД	ОНО	ОНА	ПНР	ПНД	ОНО	ОНА		ОНО	ОНА
за 2021 год											
325 134		-41 707	-96 057	8 580	-	-	-	-	-	-	-
за 2020 год											
228 508		-50 994	-60 118	59 445	-	-	-	-	-	-	-

12. Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде

Наименование статьи бухгалтерской отчетности, по которой произошли корректировки в отчетном периоде	Характер ошибки	Сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду (в той степени, в которой это практически осуществимо), тыс.руб.	Сумма корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (в случае обязанности раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию), тыс.руб.	Сумма корректировки вступительного сальдо по каждой статье бухгалтерской отчетности самого раннего из представленных отчетных периодов, тыс.руб.	Причины, по которым невозможно определить влияние существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности	Описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности и период, начиная с которого внесены исправления
отсутствует	-	-	-	-	-	-

13. Информация по договорам строительного подряда

Номер и дата договора, исполнявшегося в отчетном периоде, наименование контрагента, с которым заключен договор	Сумма признанной в отчетном периоде выручки по договору, тыс.руб.	Способы определения признанной в отчетном периоде выручки по договору	Общая сумма понесенных расходов по договору на отчетную дату, тыс.руб.	Общая сумма признанной прибыли (за вычетом признанного убытка) по договору на отчетную дату, тыс.руб.	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату, тыс.руб.	Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работ на отчетную дату, тыс. руб.
-	-	-	-	-	-	-

14. Суммы и причины появления курсовых разниц

№ п/п	Причины появления курсовых разниц	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и	Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов	Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату (или иной курс, установленный законом или соглашением сторон)
-	-	-	-	-	-

15. Прочие пояснения

15.1. Пояснения к строке 1450 "Прочие обязательства" бухгалтерского баланса (счет 76.12.5)

№ п/п	Вид (обязательства)	Концедент	Договор концессии (номер и дата)	Срок концессии, мес.	Обязательство на начало периода, тыс. руб.	Уменьшение обязательства за период, тыс. руб.	Обязательство на конец периода, тыс. руб.	Прочие доходы будущих периодов, тыс. руб.
1	Концессионное имущество, в том числе по видам деятельности:	Администрация г.о. Самара	б/н от 13.06.2019	336	2 788 267	231 006	2 557 261	×
1.1.	Теплоснабжение	×	×	×	×	×	×	×
1.2.	Водоснабжение	Администрация г.о. Самара	б/н от 13.06.2019	336	1 442 405	126 124	1 316 281	×
1.3.	Водоотведение	Администрация г.о. Самара	б/н от 13.06.2019	336	1 167 547	75 139	1 092 408	×
1.4.	Транспортная электроэнергия	×	×	×	×	×	×	×
1.5.	Прочее	Администрация г.о. Самара	б/н от 13.06.2019	336	178 315	29 743	148 572	×
	Итого (сальдо счета 76.12.5)	×	×	×	×	×	2 557 261	×

По строке 1450 "Прочие обязательства" отражены бюджетные инвестиции, предоставленные Департаментом городского хозяйства и экологии Администрации г.о. Самара в объекты капитального строитель-ства в сумме 341 273,5 т.р.

15.2. Пояснения к строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса (счет 01)

№ п/п	Тип основных средств	Первоначальная стоимость ОС, тыс.руб.	Накопленная амортизация, тыс.руб.	Остаточная стоимость ОС, тыс.руб.
1	Собственные	2 641 233	718 329	1 922 904
2	Полученные в концессию	3 094 294	537 033	2 557 261
3	Неостаточные улучшения в концессионное имущество	1 054 355	132 292	922 063
	Полученные в лизинг (учитываемые на балансе лизингополучателя)	-	-	-
4	Итого	6 789 882	1 387 654	5 402 228

15.3. Суммы начисленных налогов

№ п/п	Наименование налога/сбора	Предыдущий отчетный период (тыс.руб.)	Отчетный период (тыс.руб.)
1	НДС	429 433	528 408
2	Налог на прибыль	169 278	195 950
3	Налог на имущество	98 259	96 732
4	Водный налог	8 195	10 426
5	Транспортный налог	1 505	1 635
7	Земельный налог	0	0
	Итого	706 670	833 151

15.4. Информация о рисках:

Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Общество оценивает финансовый риск как минимальный.

Основными правовыми рисками для общества являются риски изменения действующего законодательства. Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности. Вероятность возникновения данного риска оценивается как среднее, ущерб для Общества от реализации данного риска оценивается как низкий.

Страновые и региональные риски. Риски, связанные с географическими особенностями регионов, в которых общество осуществляет свою деятельность оцениваются как несущественные.

Риски по covid-19:

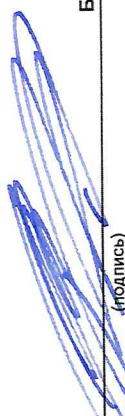
Сложившаяся эпидемиологическая ситуация в 2021 году продолжает оказывать влияние на результаты деятельности и финансовые показатели Общества. Ожидается, что как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий могут повлиять на деятельность компаний из различных отраслей. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию. В настоящее время Общество не испытывает финансовых затруднений, события, связанные с распространением COVID-19, не оказывают влияние на Общество. Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности.

15.5. Продолжение деятельности и отсутствие намерений по ее прекращению.
Обществу не известны какие-либо обстоятельства, которые бы препятствовали осуществлению своей деятельности в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Также не известны какие-либо события или условия, которые выйдут за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно.
Общество не планирует прекращение основной деятельности в будущем.

15.6. Прочая информация, подлежащая раскрытию: **отсутствует**

Главный управляющий директор ООО "Самарские коммунальные системы"-
руководитель обособленного структурного подразделения
ООО "РКС-Холдинг" в городе Самара
по доверенности от 26 февраля 2021г. № 34

"18" марта 2022 г.


(подпись)

Бирюков Владимир Вячеславович
(расшифровка подписи)

