

**Пояснительная записка**  
**к годовому отчету ООО «Россошанские Коммунальные Системы»**  
**за 2021 год**

ООО «РКС» осуществляет свою деятельность в сфере холодного водоснабжения и водоотведения с 01.08.2017 года.

ИНН 3627029646

Юридический адрес: 394 029, Воронежская обл., г. Воронеж, ул. Кулибина, д. 17, пом. 707

Генеральный директор — Безруков Евгений Николаевич, тел.: 8 (47396) 5-01-15

Главный бухгалтер — Гутенко Светлана Александровна, тел.: 8 (47396) 2-63-90

ООО «РКС» является организацией, осуществляющей эксплуатацию системы коммунальной инфраструктуры, используемой для оказания услуг холодного водоснабжения и водоотведения, осуществляет деятельность на основании Концессионного соглашения №1 от 29.12.2016г. в отношении объектов водоснабжения и водоотведения в целях обеспечения холодного водоснабжения и водоотведения на территории городского поселения город Россошь Россошанского муниципального района Воронежской области.

В соответствии с постановлением Администрации г.п.г. Россошь Россошанского муниципального района от 20.06.2017г. №755, ООО «Россошанские Коммунальные Системы» является гарантирующей организацией для централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения.

В соответствии с Уставом ООО «Россошанские Коммунальные Системы» осуществляет следующие виды деятельности:

- сбор, очистка и распределение воды;
- сбор и обработка сточных вод;
- передача пара и горячей воды (тепловой энергии);
- распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- деятельность по обеспечению работоспособности котельных;
- деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей;
- производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- оптовая торговля тепловой и электрической энергией (без их передачи и распределения);
- передача электроэнергии;
- распределение электроэнергии;
- иные, незапрещенные законодательством виды деятельности.

Видами деятельности предприятия являются оказание услуг в сфере холодного водоснабжения и водоотведения.

Предприятие имеет уставный фонд в размере 10 000 рублей.

Потребителями услуг холодного водоснабжения и водоотведения являются население, организации, финансируемые из бюджетов всех уровней, прочие потребители, расположенные на территории городского поселения г. Россошь.

Свою финансовую деятельность ООО «РКС» осуществляет по общей системе налогообложения.

### Основные средства предприятия.

Основные средства, полученные от концедента в рамках концессионного соглашения, учитываются (согласно учетной политики ООО "РКС") на балансе предприятия, обособленно от собственного имущества.

тыс.руб.					
Группа ОС	На начало года	Поступило	Выбыло	Начисленная амортизация	На конец года
<i>Имущество концедента</i>					
Здания	26008	-	-	625	25383
Сооружения	9174	7817	-	1075	15916
Машины и оборудование	531	-	-	133	398
Транспортные средства	829	-	-	446	383
Итого:	36542	7817	-	2279	42080
<i>Собственное имущество</i>					
Здания	109	-	-	4	105
Машины и оборудование (кроме офисного)	7952	4676	-	1834	10794
Офисное оборудование	40	363	-	119	284
Транспортные средства	2963	5953	1	2097	6818
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	2429	-	255	2174
Итого:	11064	13421	1	4309	20175
<i>Лизинг</i>					
Транспортные средства	7872	32036	5595	3180	31133
Машины и оборудование (кроме офисного)	2429	-	2429	-	-
Итого:	10301	32036	8024	3180	31133
<i>Незавершенное строительство объектов основных средств</i>					
Незавершенное строительство объектов основных средств	7876	24670	7817	-	24729
Итого:	7876	24670	7817	-	24729
<b>ВСЕГО:</b>	<b>65783</b>	<b>77944</b>	<b>15842</b>	<b>9768</b>	<b>118117</b>

## **I Целевые показатели деятельности**

### **1. Объем услуг в натуральном выражении**

Водоснабжение города осуществляется двумя водозаборными сооружениями и станцией повышения давления:

- водозабор «Западно-Россошанский» - 18 скважин
- станция повышения давления пос. Птицефабрика
- водозабор ул. Нахимова - 1 скважина

Протяженность водопроводных сетей составляет 265,44 км.

По результатам работы за 2021 год план по реализации услуги холодного водоснабжения выполнен на 89,2%. При плане реализации холодной воды – 2 990,00 тыс. м<sup>3</sup>, фактически реализовано 2 667,30 тыс. м<sup>3</sup>, невыполнение составило 322,7 тыс. м<sup>3</sup>. Снижение объемов реализации услуги холодного водоснабжения связано с увеличением числа собственных скважин абонентов и установкой индивидуальных приборов учета.

Ежегодно объем реализации снижается: 2018г. – 2 874,32 т.м<sup>3</sup>, 2019г. – 2 753,25 т.м<sup>3</sup>, 2020г. – 2 777,57 т.м<sup>3</sup>. ООО «РКС» неоднократно подавали сведения об уменьшении объемов реализации услуги холодного водоснабжения, с просьбой учесть это при очередном периоде тарифного регулирования, согласно разделу 2 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФАС от 27.12.2013г. №1746-э. Но плановые объемы не были скорректированы.

### **2. Доходы, средний тариф**

Фактические доходы от реализации услуги холодного водоснабжения по установленным тарифам составили 67 047,37 тыс. руб., что ниже плана на 8 124,95 тыс. руб. Кроме того получен доход от применения повышающего коэффициента при отсутствии индивидуальных приборов учета в сумме 1 959,96 тыс. руб. В целом доход не выполнен на 6 164,98 тыс. руб.

План доходов - 75 172,32 тыс. руб.

Фактически - 69 007,34 тыс. руб.

Средний тариф за 1 м<sup>3</sup> холодной воды по плану – 25 руб. 14 коп., по факту – 25 руб. 87 коп., что выше запланированного на 0,73 коп. за счет полученных доходов от применения повышающего коэффициента 1,5.

### **3. Расходы, себестоимость**

План расходов - 71 584,44 тыс. руб.

Фактически - 75 630,61 тыс. руб.

Фактические расходы превышают плановые на 4 046,17 тыс. руб., в связи с неустановлением экономически обоснованного тарифа для ООО «РКС» на услугу холодного водоснабжения.

Наибольший удельный вес в составе затрат занимает электроэнергия – 17,54%; заработная плата – 37,99%; отчисления на социальные нужды – 10,01%; покупная вода – 7,37%; ремонт – 4,47%, амортизация – 3,49%; транспортные расходы (ГСМ, запчасти, аренда автотранспорта) – 4,43%, налоги – 2,92%.

За 2021 год получена экономия затрат по электроэнергии в сумме 5 559,31 тыс. руб. В том числе за счет снижения объема потребленной электроэнергии (- 5 646,20) тыс. руб., за счет отклонения от плановых цен перерасход составил 86,89 тыс. руб. Снижение объема потребленной электроэнергии объясняется уменьшением объема выработки воды по сравнению с планом на 695,79 тыс. м<sup>3</sup>, а также установкой нового насосного оборудования автоматизацией технологического процесса и установкой частотных преобразователей.

#### **4. Прибыль, рентабельность**

За 2021 год получен убыток (- 6 623,27 тыс. руб.) при установленной по плану прибыли 3 587,88 тыс. руб., в связи с неустановлением планового объема реализации холодной воды на уровне факта и экономически обоснованного тарифа на услугу холодного водоснабжения. Рентабельность составила (-8,76%) при плане 5,0%.

### **Услуга водоотведения**

#### **I Целевые показатели деятельности**

##### **1. Объем услуг в натуральном выражении**

Откачка стоков производится 6 канализационными насосными станциями и 20 насосами. Все канализационные насосные станции работают в автоматическом режиме, в ожидании заполнения резервуара стоками и их откачки, что позволяет расходовать электроэнергию, не превышая нормативных требований.

В составе ООО «РКС» имеется участок по биологической очистке сточных вод. Процесс биологической очистки стоков включает в себя одну технологическую линию, состоящую из стадий:

- механической очистки в песколовках и первичных отстойниках;
- биологической очистки в окситенках;
- доочистка на биореакторах и механических фильтрах;
- самоочистки в прудах – накопителях;
- отведения стоков из прудов – накопителей в период весеннего половодья.

Протяженность канализационных сетей составляет 118,55 км, протяженность сетей участка по биологической очистке сточных вод – 24 км.

По результатам работы за 2021 год план по реализации услуги водоотведения выполнен на 90,31%. План отведенных сточных вод – 2 657,142 тыс. м<sup>3</sup>, фактически – 2 399,73 тыс. м<sup>3</sup>, невыполнение составило – 257,41 тыс. м<sup>3</sup>.

При заключении концессионного соглашения Концедентом были приняты завышенные объемы реализации услуги водоотведения – 2 850,0 т.м3. Фактические объемы значительно ниже: 2018г. – 2 494,76 т.м3, 2019г. – 2 501,34 т.м3, 2020г. – 2 456,86 т.м3. ООО «РКС» неоднократно подавали в сведения об уменьшении объемов реализации услуги водоотведения, с просьбой учесть это при очередном периоде тарифного регулирования, согласно разделу 2 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФАС от 27.12.2013г. №1746-э. С 2021 года плановый объем услуги водоотведения, предусмотренный концессионным соглашением, был уменьшен на объем стоков, принимаемый на очистные сооружения от АО «Минудобрения», - 192,858 т.м3.

## **2. Доходы, средний тариф**

План доходов - 108 868,56 тыс. руб.

Фактически - 98 281,76 тыс. руб.

Фактические доходы от реализации услуги водоотведения ниже плановых на 10 586,80 тыс. руб., в связи с неустановлением объемов реализации услуги водоотведения на уровне фактических. Средний тариф за 1 м3 стоков – на уровне планового 40 руб. 96 коп.

## **Расходы, себестоимость.**

План расходов - 103 684,34 тыс. руб.

Фактически - 110 648,87 тыс. руб.

Расходы выше запланированных на 6 964,53 тыс. руб., в связи с неустановлением ДГРТ ВО экономически обоснованного тарифа для ООО «РКС» на услугу водоотведения.

Наибольший удельный вес в составе затрат занимает электроэнергия – 15,19%; заработная плата – 38,50%; отчисления на социальные нужды – 10,06%; ремонт – 15,97%; амортизация – 4,99%; реагенты – 1,60%; транспортные расходы (ГСМ, запчасти, аренда автотранспорта) – 3,37%.

За 2021 год получена экономия затрат по электроэнергии в сумме (- 4 049,62) тыс. руб. В том числе за счет снижения объема потребленной электроэнергии (- 1 265,96) тыс. руб., за счет отклонения от плановых цен экономия составила (-2 783,66) тыс. руб. Снижение объема потребленной электроэнергии связано с заменой насосного оборудования. На участке КНС установлен насос ФНГ-800-33 с двигателем мощностью 160 кВт/ч, произведена полная замена оборудования на новое – 2СД-800-32 с мощностью двигателя 132 кВт/ч и установлен частотный преобразователь. На участке БОС произведена замена насосного оборудования в количестве 1 единицы, установка устройства плавного пуска и 2-х частотных преобразователей, а также внедрена система автоматизации технологических процессов.

## **3. Прибыль, рентабельность**

За 2021 год получен убыток (-12 367,11 тыс. руб.) при установленной по плану прибыли 5 184,22 тыс. руб., в связи с неустановлением планового объема реализации на уровне факта и экономически обоснованного тарифа на услугу водоотведения. Рентабельность составила (-11,18%) при плане 5,0%.

## Услуга водоотведения (очистка сточных вод)

### 1. Объем услуг в натуральном выражении

По результатам работы за 2021 год план по реализации услуги водоотведения (очистки сточных вод) выполнен на 94,4%, план – 192,858 тыс. м3, фактически реализовано 182,11 тыс. м3. В объеме по очистке включены только сточные воды, транспортируемые АО «Минудобрения» и сточные воды ООО «РКС», потребляемые на хозяйственно-бытовые нужды. При заключении концессионного соглашения Концедентом были приняты завышенные объемы реализации услуги водоотведения.

### 2. Доходы, средний тариф

План доходов - 4 679,57 тыс. руб.

Фактически - 4 417,56 тыс. руб.

Фактические доходы от реализации услуги водоотведения (очистки сточных вод) ниже плановых на 262,01 тыс. руб., в связи с неустановлением объемов реализации услуги на уровне факта.

### Расходы, себестоимость.

План расходов - 4 456,73 тыс. руб.

Фактически - 2 595,67 тыс. руб.

Экономия расходов составила 1 861,06 тыс. руб.

За 2021 год экономия затрат по электроэнергии составила (-776,20) тыс. руб. В том числе за счет снижения объема потребленной электроэнергии (-539,19) тыс. руб., за счет отклонения от плановых цен (-237,01) тыс. руб. Снижение объема потребленной электроэнергии связано с заменой насосного оборудования на участке по биологической очистке сточных вод в количестве 1 единицы, установкой устройства плавного пуска и 2 частотных преобразователей.

### 4. Прибыль, рентабельность

За 2021 год получена прибыль по основному виду деятельности 1 821,89 тыс. руб. при планируемой - 222,84 тыс. руб.

## Финансовый результат в целом по предприятию от реализации услуг холодного водоснабжения и водоотведения.

Всего по ООО «РКС» за 2021 год получен убыток от регулируемых видов деятельности в размере (- 17 168,49 тыс. руб.). За 12 месяцев 2021 года ООО «РКС» получен доход от прочей деятельности в размере 114 361,11 тыс. руб.

Прибыль от реализации услуг всего	27 845,02 тыс. руб.
Прочие доходы	65 541,86 тыс. руб.
Прочие расходы	77 939,74 тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	15 447,18 тыс. руб.
Чистая прибыль (убыток) по балансу	13 731,00 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2022 года составила – 60 001 тыс. руб.  
Кроме того, по состоянию на 01.01.2022 года остаток денежных средств на расчетном счете – 4 200 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2022 года составила 149 396 тыс. руб.  
По строке бухгалтерского баланса «Прочие обязательства» отражено получение основных средств от концедента в рамках концессионного соглашения.

ООО «РКС» в 2021 году была выявлена существенная ошибка прошлых лет, в связи с чем путем ретроспективного пересчета были пересчитаны сравнительные показатели строк 1180 «Отложенные налоговые активы», 1231 «Расчеты с покупателями и заказчиками», 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», 1420 «Отложенные налоговые обязательства», 1521 «Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками», а также строка 1522 «Задолженность по налогам и сборам» за 2019 и 2020 года., отраженные в отчетности за текущий отчетный год.

ООО «РКС» осуществляет раскрытие стандартов информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 17.01.2013г. №6 «О стандартах раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения».

**Генеральный директор  
ООО «РКС»**



**Е.Н. Безруков**

**Главный бухгалтер**

**С.А. Гутенко**