

ПОЯСНЕНИЯ
к годовой бухгалтерской отчетности
Акционерного общества «Ленинградские областные коммунальные
системы»
за 2021 год

1. Сведения об Обществе

1.1. Полное фирменное наименование:

Акционерное общество «Ленинградские областные коммунальные системы»
(сокращенное наименование – АО «ЛОКС»)

1.2. Место нахождения и почтовый адрес:

188354, Ленинградская область, Гатчинский район, территория Промышленная зона
«Орловские Ключи», дом 1

196625, г. Санкт-Петербург, п. Тярлево, Филътровское шоссе, д. 7, литера Б

1.3. Дата государственной регистрации:

09.08.2005

ОГРН 1054700272219

1.4. ИНН 4705029366

1.5. Сведения об Акционерах

По состоянию на 31 декабря 2021 года состав акционеров АО «ЛОКС» следующий:

	Ф.И.О., наименование акционера	Категория ценных бумаг	Доля в уставном капитале (%)
.	Субъект РФ – Ленинградская область в лице Ленинградского областного комитета по управлению государственным имуществом ОГРН 1037843029498, ИНН 4700000483	акции, обыкновенные	25,000034 %
.	Общество с ограниченной ответственностью «СтройБизнесПлюс» ОГРН 11178470047, ИНН 7813491020	акции, обыкновенные	74,999966 %

Реестр владельцев именных ценных бумаг эмитента по состоянию на 31.12.2021 года
ведет регистратор Акционерное общество «Независимая регистраторская компания
Р.О.С.Т.» (лицензия на деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг № 045-
13976-000001 от 03.12.2002).

Информация, подлежащая раскрытию в соответствии с законодательством
Российской Федерации, публикуется в Интернете по адресу:

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11725>

Официальный сайт юридического лица:

<http://loksvs.ru/>

1.6. Сведения о филиалах и представительствах

По состоянию на 31 декабря 2021 года АО «ЛОКС» имеет следующие филиалы и
обособленные подразделения:

Филиал «Ремснабсервис» АО «ЛОКС»

188642, Ленинградская область, г. Всеволожск, Промзона.

Дата постановки на учет 30.08.2005г. в ИФНС России по Всеволожскому району
Ленинградской области.

Филиал «Невский водопровод» АО «ЛОКС»

196643 Санкт-Петербург, п. Понтонный, Шлиссельбургское шоссе, д. 81, литер Б.

Дата постановки на учет 24.08.2005 г. в ИФНС по Колпинскому району Санкт-Петербурга.

Филиал «Тосненский водоканал» АО «ЛОКС»

187000, Ленинградская область, г. Тосно, ул. Советская, д. 9а

Дата постановки на учет 24.01.2012 г. в ИФНС России по Тосненскому району Ленинградской области.

Обособленное подразделение г. Санкт-Петербург, г. Пушкин

196602, Санкт-Петербург, г. Пушкин, ул. Саперная, 40а, лит. А

Дата постановки на учет 02.05.2006 г. в Межрайонной ИФНС № 2 по Санкт-Петербургу.

Обособленное подразделение г. Санкт-Петербург,

191015, Санкт-Петербург, ул. Таврическая д. 45 литера В, помещение 1-Н

Дата постановки на учет 26.05.2021 г. в Межрайонной ИФНС № 11 по Санкт-Петербургу.

Обособленное подразделение офис г. Санкт-Петербург, п. Тярлево

196625, Санкт-Петербург, п. Тярлево, Филътровское шоссе, д. 7, литера Б

Дата постановки на учет 15.07.2015 г. в Межрайонной ИФНС России № 2 по Санкт-Петербургу.

Обособленное подразделение г. Кировск, Октябрьская ул., 9

187340, Ленинградская обл., Кировский р-н, г. Кировск, Октябрьская ул., 9

Дата постановки на учет 20.04.2016 г. в Межрайонной ИФНС России № 2 по Ленинградской области.

Обособленное подразделение г. Кировск, Набережная ул., 35а

187340, Ленинградская обл., Кировский р-н, г. Кировск, Набережная ул., 35а

Дата постановки на учет 20.04.2016 г. в Межрайонной ИФНС России № 2 по Ленинградской области.

1.7. Сведения о лицензиях и свидетельствах

В 2021 году АО «ЛОКС» имело следующие действующие лицензии:

Вид лицензии	Перечень видов лицензируемой деятельности	Номер	Дата выдачи	Кем выдана	Срок действия
на пользования недрами	Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств	ЛОД 03577 ВЭ	31.03.2017	Департамент по недропользованию по Северо-Западному федеральному округу	до 31.03.2042
Деятельность в области использования возбудителей инфекционных заболеваний человека и животных (за исключением случая, если указанная деятельность осуществляется в медицинских целях) и генно-инженерно-модифицированных организмов III и IV степеней потенциальной опасности, осуществляемая в замкнутых системах		47.01.05.001.Л.000004.04.11	06.04.2011	Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Ленинградской области	бессрочно
на пользования недрами	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ЛОД 03609 ВР	15.03.2019	Департамент по недропользованию по Северо-Западному федеральному округу	до 15.03.2044
на пользования недрами	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ЛОД 03610 ВР	15.03.2019	Департамент по недропользованию по Северо-Западному федеральному округу	до 15.03.2044

на осуществление деятельности в области гидрометеорологии и в смежных с ней областях (за исключением указанной деятельности, осуществляемой в ходе инженерных изысканий, выполняемых для подготовки проектной документации, строительства, реконструкции объектов капитального строительства), включающая в себя определение уровня загрязнения водных объектов		Р 2017/3399/100/ Л	19.10.2017	ФЕДЕРАЛЬНАЯ СЛУЖБА ПО ГИДРОМЕТЕОРОЛО ГИИ И МОНИТОРИНГУ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	бессрочно
Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности		ЛОД 03600 ВЭ	19.07.2018	Департамент по недропользованию Северо-Западному федеральному округу	до 01.01.2029
на пользования недрами	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ЛОД 47933 ВР	13.05.2019	Комитет по природным ресурсам Ленинградской области	до 01.04.2044
на пользования недрами	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ЛОД 47932 ВР	13.05.2019	Комитет по природным ресурсам Ленинградской области	до 01.04.2044
на осуществление деятельности по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами	Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами	АН-78-000833	16.07.2019	Северо-Западное межрегиональное управление государственного автодорожного надзора	бессрочно
на пользования недрами	геологическое изучение в целях поисков и оценки подземных вод и их добыча для питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения п. Шапки	ЛОД 48004 ВР	05.11.2019	Комитет по природным ресурсам Ленинградской области	до 01.08.2044
на пользования недрами	геологическое изучение в целях поисков и оценки подземных вод и их добыча для питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения п. Гладкое	ЛОД 48006 вр	05.11.2019	Комитет по природным ресурсам Ленинградской области	до 01.08.2044
на пользования недрами	геологическое изучение в целях поисков и оценки подземных вод и их добыча для питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения д. Радофинниково	ЛОД 48005 ВР	05.11.2019	Комитет по природным ресурсам Ленинградской области	до 01.08.2044

Общество по состоянию на 31.12.2021 г. является членом:

–Ассоциации «Саморегулируемая организация «Строители Ленинградской области» и, согласно решению Совета Ассоциации «Саморегулируемая организация «Строители Ленинградской области» (протокол № 14 от 24 декабря 2009 года), регистрационный номер члена в реестре членов саморегулируемой организации №116, действует без ограничения срока и территории его действия.

–Саморегулируемой организации Ассоциации «СРО «Проектировщики Северо-Запада» и, согласно решению Совета Ассоциации «СРО «Проектировщики Северо-Запада» (протокол № 7 от 10 июня 2009 года), регистрационный номер члена в реестре

членов саморегулируемой организации №33, действует без ограничения срока и территории его действия.

–Ассоциации Саморегулируемой организации «Межрегиональное содружество энергоаудиторов» в области энергетического обследования, согласно решению Совета Ассоциации СРО «МСЭ», (протокол № 82 от 23 августа 2016 года), регистрационный номер члена в реестре членов саморегулируемой организации №01-0156-2016-4705029366-Э-151, действует на территории Российской Федерации, без ограничения срока.

–Регионального отраслевого объединения работодателей – предприятий жилищно-коммунального хозяйства Ленинградской области и, согласно Решению Правления Объединения (протокол № 80 от 16 мая 2017 года) АО «ЛОКС» выдано Свидетельство №124 (47). Дата выдачи Свидетельства 16.05.2017.

–Ассоциации саморегулируемой организации «Изыскатели Санкт-Петербурга и Северо-Запада», регистрационный номер в реестре членов саморегулируемой организации №0226, дата регистрации в реестре 14.12.2020.

1.8. Информация о связанных сторонах на 31 декабря 2021 г. и операциях с ними.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения физического лица или место жительства физического лица (указывается только с указанием физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-
1.	Медведев Василий Михайлович	Место жительства лица на территории (раскрытие) информации о месте жительства отсутствует	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества. Лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит акционерное общество	23 апреля 2016 г. 23 апреля 2016 г.	0	0
2.	Александров Денис Борисович	Место жительства лица на территории (раскрытие) информации о месте жительства отсутствует	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	31 декабря 2021 г.	0	0
3.	Морозова Надежда Алексеевна	Место жительства лица на территории (раскрытие) информации о месте жительства отсутствует	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	31 декабря 2021 г.	0	0
4.	Иванов Сергей Дмитриевич	Место жительства лица на территории (раскрытие) информации о месте жительства отсутствует	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	31 декабря 2021 г.	0	0
5.	Иванов Борис Анатольевич	Место жительства лица на территории (раскрытие) информации о месте жительства отсутствует	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	31 декабря 2021 г.	0	0
6.	Субъект Российской Федерации – Ленинградская область в лице Ленинградского областного комитета по управлению государственным имуществом	197198, Санкт-Петербург, Блохина, 8 лит. А	Лицо имеет право распоряжаться более чем 0 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции, составляющие уставный капитал акционерного общества	09 августа 2005 г.	25,000034 %	25,000034 %
7.	Общество с ограниченной ответственностью «СтройБизнесПлюс»	190013, г. Санкт-Петербург, ул. Новиковская, д.8 лит.Б, пом.10-н, оф.416 (по помещению 467)	Лицо имеет право распоряжаться более чем 0 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции, составляющие уставный капитал акционерного общества	12 сентября 2013 г.	74,999966 %	74,999966 %

			ицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит акционерное общество	12 сентября 2013 г.		
8.	Крыжний Игорь Владимирович	Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д. 149, корп. 1, кв. 68	ицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит акционерное общество и является членом совета директоров акционерного общества	27 ноября 2018 г. 22 декабря 2021 г.	0	0
9.	Общество с ограниченной ответственностью «Экспертный центр ВКХ»	643, город Санкт-Петербург, район Понтоновый, Лиссельбургское шоссе, дом 81, лит. М, помещение 64	Лицевое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие лица либо составляющие главный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица ицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит акционерное общество	09 января 2019 г. 09 января 2019 г.	0	0

В течение 2021 года осуществлялись следующие хозяйственные операции с ООО «ЭЦ ВКХ», входившем в 2021 году в состав связанных сторон:

– ООО «Экспертный центр ВКХ» по состоянию на 31.12.2021 г. имело текущую задолженность по аренде нежилого помещения в сумме 100 руб. 00 коп. по договору №1 от 09.01.2019, вкл. ДС №1 от 25.11.2019; задолженность погашена 14.01.2022 г.

– В течение 2021 г. от ООО «Экспертный центр ВКХ» были приняты услуги по договору № 6/н от 29.09.2021, задолженность по состоянию на 31 декабря 2021 года отсутствует;

– ООО «Экспертный центр ВКХ» по состоянию на 31.12.2021 г. имело текущую задолженность по договору № 6/н от 18.04.2019 в сумме 15 000 руб., 00 коп; задолженность погашена 10.01.2022.

Фонд оплаты труда лица, осуществлявшего в 2021 году полномочия единоличного исполнительного органа Общества, составил за 2021 год 5 872.5 тыс. руб. (в том числе НДФЛ – 780.9 тыс. руб.), взносы в фонды – 1 101.1 тыс. руб., в том числе оплачиваемый отпуск – 235.2 тыс. руб. Оплата организации лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. в пользу основного управленческого персонала: договор ДМС на сумму 90,3 тыс.руб.

Бенефициарный владелец – Крыжний Игорь Владимирович, гражданин РФ, паспорт 41 08 № 173228, зарегистрированный по адресу: Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д. 149, корп. 1, кв. 68, ИНН 245711093309.

По Протоколу №6/н годового общего собрания акционеров Акционерного общества «Ленинградские областные коммунальные системы» от 25.06.2021 г. за 2020 год на выплату годовых дивидендов в 2021 году было направлено 1 146 260 (Один миллион сто сорок шесть тысяч двести шестьдесят) рублей 50 копеек, в том числе в:

– Ленинградский областной комитет по управлению государственным имуществом – 286 565,51 рублей;

– Публичное акционерное общество «Банк «Санкт-Петербург» – 859 694,99 рублей.

Список зарегистрированных лиц, имеющих право на получение доходов по ценным бумагам за 2020 год по состоянию на 06.07.2021 г.:

– Ленинградский областной комитет по управлению государственным имуществом – является владельцем акций в количестве 372 163 шт.;

– Публичное акционерное общество «Банк «Санкт-Петербург» - является номинальным держателем акций в количестве 1 116 487 шт.

Сведения предоставлены Акционерным обществом «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.», которое является держателем реестра акционеров АО «ЛОКС».

1.9. Информация о доходах членов Совета Директоров, полученных в АО «ЛОКС» за 2021 год.

В 2021 году АО «ЛОКС» начислений и выплат в пользу членов Совета Директоров не осуществляло.

2. Основные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский отчет формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации, отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 не имелось

В отчетном году внесены изменения в учетную политику Общества. Изменения в учетную политику Общества связаны с тем что в 2021 г. вступили в силу: Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», а также изменения в ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», внесенные приказом Минфина России от 27 ноября 2020 г. № 287н.

В случаях, когда раскрытие информации в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в объеме, приведет или может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон, организация может раскрывать информацию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в ограниченном объеме, не раскрывая те сведения, которые обуславливают указанные потери и (или) урон. – основание: ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Изменения учетной политики на год следующий за отчетным утверждены 31.12.2021 г.: изменения связаны с началом применения в 2022 году Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. № 208н, ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденные приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н, ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухучете» (ФСБУ 27/2021 утвержден приказом Минфина от 16.04.2021 № 62н).

Предстоящие изменения в учетной политике, анализ ожидаемого влияния их на бухгалтерскую отчетность 2022 года не может быть обоснованно оценено в настоящий момент.

Отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 допущения, в учетной политике не применялись.

Общество признает выручку от реализации продукции, товаров (работ, услуг) по мере оказания услуг (отгрузки товаров покупателям, сдачи работ заказчикам) за минусом налога на добавленную стоимость.

Учет запасов ведется с 01.01.2021 с применением федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2020. Организация приняла решение последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно.

Требования к формированию в бухгалтерском учете информации о запасах организации, установленные ФСБУ 5/2019, применяются только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета. При этом, исходя из ПБУ 1/2008, в отношении объектов, которые до 1 января 2021 г. были отпущены в производство, но согласно правилам, действовавшим до начала применения ФСБУ 5/2019, отражались в бухгалтерском учете организации в составе запасов, применяются способы ведения бухгалтерского учета (в том числе способы погашения стоимости), избранные организацией до начала применения ФСБУ 5/2019.

В качестве запасов принимаются активы потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасы признаются при одновременном соблюдении следующих условий:

- затраты, понесенные в связи с приобретением или созданием запасов, обеспечат получение в будущем экономических выгод организацией;

- определена сумма затрат, понесенных в связи с приобретением или созданием запасов, или приравненная к ней величина.

В аналитическом бухгалтерском учёте запасы (за исключением незавершенного производства и готовой продукции) признаются по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость включаются фактические затраты на приобретение (формирование) запасов, доведение их до надлежащего состояния и перемещение в место пользования, реализации, либо потребления.

После признания в бухгалтерском учете запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- по фактической себестоимости;

- чистой стоимости продажи

АО «ЛЮКС» создает резерв под обесценение запасов случае их обесценения.

Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. Балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва. Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение. Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде.

Учет материально-производственных запасов ведется по фактической себестоимости. При отпуске в производство или ином выбытии оценка МПЗ по всем группам (видам) производится по средней себестоимости по всем группам МПЗ. Общество производит проверку запасов на обесценение состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря в отношении номенклатурных номеров, которые отвечают следующим признакам: срок хранения запаса на отчетную дату превысил 365 дней, и отсутствуют дебетовые и кредитовые обороты за последний отчетный период; выявлена физическая порча имущества. По результатам проверки запасов на обесценение Общество создает резерв под обесценение запасов по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря. В 2021 году проводилась оценка МПЗ, находящихся на складе, на обесценение. По результатам оценки, факты обесценения выявлены не были, что объясняется ростом рыночных цен на товары.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченной или начисленной организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учёту. Определение срока полезного использования нематериальных активов производится исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход). Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется Обществом на необходимость его уточнения.

Амортизация нематериальных активов осуществляется линейным способом.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учёту по первоначальной стоимости, включающей фактические затраты на их приобретение, сооружение и изготовление, доставку и приведение в состояние, пригодное для использования, таможенные пошлины и таможенные сборы, за исключением налога на добавленную стоимость. АО «ЛЮКС» производит переоценку объектов основных средств на основании приказа генерального директора.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Сроки полезного использования по группам определяются следующим образом:

первая группа – все недолговечное имущество со сроком полезного использования от 1 года до 2 лет включительно;

вторая группа – имущество со сроком полезного использования свыше 2 лет до 3 лет включительно;

третья группа – имущество со сроком полезного использования свыше 3 лет до 5 лет включительно;

четвертая группа – имущество со сроком полезного использования свыше 5 лет до 7 лет включительно;

пятая группа – имущество со сроком полезного использования свыше 7 лет до 10 лет включительно;

шестая группа – имущество со сроком полезного использования свыше 10 лет до 15 лет включительно;

седьмая группа – имущество со сроком полезного использования свыше 15 лет до 20 лет включительно;

восьмая группа – имущество со сроком полезного использования свыше 20 лет до 25 лет включительно;

девятая группа – имущество со сроком полезного использования свыше 25 лет до 30 лет включительно;

десятая группа – имущество со сроком полезного использования свыше 30 лет.

В целях расчета налога на прибыль АО «ЛОКС» применяет амортизационную премию в отношении объектов основных средств с первоначальной стоимостью не менее 6 000 000 руб. (Шести миллионов рублей), за исключением объектов, полученных безвозмездно, а также в отношении расходов на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию, техническое перевооружение, частичную ликвидацию свыше 6 000 000 руб. (Шести миллионов рублей).

При этом, в расходы отчетного налогового периода в качестве косвенного расхода должны включаться капитальные вложения в размере:

–10 % в отношении основных средств первой, второй, восьмой, девятой и десятой амортизационных групп;

–30% в отношении основных средств третьей – седьмой амортизационных групп.

Расходы Общества делятся на прямые, расходы вспомогательных производств, общецеховые и общехозяйственные расходы.

К прямым расходам относятся расходы, непосредственно связанные с заключенными организацией договорами и отраженные на счете 20 «Основное производство».

Учет расходов на вспомогательные производства осуществляется на счете 25 «Общепроизводственные расходы» по статьям с префиксом АТХ.

Для обобщения информации об общецеховых затратах в АО «ЛОКС» ведется счет 25 «Общепроизводственные расходы».

Расходы, связанные с управлением организацией, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

3. Финансово – хозяйственная деятельность

3.1. Основные виды деятельности

В 2021 году АО «ЛОКС» осуществляло следующую деятельность по своим филиалам:

–Филиал «Невский водопровод»: водоснабжение, транспортировка сточных вод, прочие услуги;

–Филиал «Тосненский водоканал»: водоснабжение, водоотведение, прочие услуги;

–Филиал «Ремснабсервис» в 2021 году не осуществлял деятельность и не получал выручку от своей деятельности.

Общество не планирует прекращения какого-либо из осуществляемого в 2021 году вида деятельности.

3.2. Объем выручки от реализации в 2021 году по видам деятельности в разрезе филиалов в сопоставлении с 2020 годом.

Филиал	в тыс. руб.	
	2021г.	2020г.
Филиал «Невский водопровод» всего, в т. ч.	395 486	818 470
водоснабжение	261 173	250 780
транспортировка сточных вод	32 918	31 692
водоотведение НГ	11 622	4 621
водоснабжение НГ	10 723	4 106
прочие	79 050	527 271
Филиал «Тосненский водоканал» всего, в т. ч.	376 577	369 658
водоснабжение	194 096	184 516
водоотведение	181 629	183 812
прочие	852	1 330
ВСЕГО выручка	772 063	1 188 128

3.3. Структура выручки 2021 г. в сопоставлении с 2020 г., %

Филиал	2021 г.	2020 г.
Филиал «Невский водопровод» всего, в т. ч.	51,2	68,9
водоснабжение	33,8	21,1
транспортировка сточных вод	4,3	2,7
водоотведение НГ	1,5	0,4
водоснабжение НГ	1,4	0,3
прочие	10,2	44,4
Филиал «Тосненский водоканал» всего, в т. ч.	48,8	31,1
водоснабжение	25,1	15,5
водоотведение	23,5	15,5
прочие	0,1	0,1

**Информация о составе затрат на производство (издержках обращения).
Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат.**

3.4. Структура расходов 2021 г. в разрезе филиалов в сопоставлении с 2020 годом

Филиал	в тыс. руб.	
	2021г.	2020г.
Филиал «Невский водопровод» всего, в т. ч.	296 402	365 208
Общехозяйственные расходы	78 597	61 632
Общепроизводственные расходы	24 311	27 122
Вспомогательные производства	32 423	28 142
Расходы на материалы	23 098	26 915
Оплата труда рабочих основного производства	45 379	53 079
Электроэнергия, тепловая энергия	60 599	56 211
Прочие	31 995	112 107
Филиал «Тосненский водоканал» всего, в т. ч.	308 315	318 447
Общехозяйственные расходы	27 444	43 803
Общепроизводственные расходы	36 911	37 369
Вспомогательные производства	28 484	26 613

Расходы на материалы	9 091	10 777
Оплата труда рабочих основного производства	53 363	51 369
Электроэнергия, тепловая энергия	81 818	57 137
Прочие	71 204	91 379
Филиал «Новогорелово» всего, в т. ч.	0	22 390
Общехозяйственные расходы	0	0
Общепроизводственные расходы	0	1 252
Расходы на материалы	0	67
Оплата труда рабочих основного производства	0	331
Электроэнергия	0	232
Прочие	0	20 508
ИТОГО	604 717	706 045

3.5. Структура расходов 2021 г. в сопоставлении с 2020 г. в процентах

Филиал	2021 г.	2020 г.
Филиал «Невский водопровод» всего, в т. ч.	49,0	51,7
Общехозяйственные расходы	13,0	8,7
Общепроизводственные расходы	4,0	3,8
Вспомогательные производства	5,4	4,0
Расходы на материалы	3,8	3,8
Оплата труда рабочих основного производства	7,5	7,5
Электроэнергия	10,0	8,0
Прочие	5,3	15,9
Филиал «Тосненский водоканал» всего, в т. ч.	51,0	45,1
Общехозяйственные расходы	4,5	6,2
Общепроизводственные расходы	6,1	5,3
Вспомогательные производства	4,7	3,8
Расходы на материалы	1,5	1,5
Оплата труда рабочих основного производства	8,8	7,3
Электроэнергия	13,5	8,1
Прочие	11,8	12,9
Филиал «Новогорелово» всего, в т. ч.	0,0	3,2
Общехозяйственные расходы	0,0	0,0
Общепроизводственные расходы	0,0	0,12
Расходы на материалы	0,0	0,6
Оплата труда рабочих основного производства	0,0	0,3
Электроэнергия	0,0	0,05
Прочие	0,0	1,6

3.6. Финансовые результаты 2021 года в сопоставлении с 2020 годом

Показатель	в тыс. руб.	
	2021 год	2020 год
Валовая прибыль	167 346	482 083
Прибыль от продаж	58 922	482 083
Проценты к получению	3 619	1 193
Проценты к уплате	(8 948)	(32 126)
Прочие доходы	330 938	484 917
Прочие расходы	(348 745)	(846 664)
Налог на прибыль	30 772	(20 166)
Чистая прибыль(убыток) отчетного периода	12 106	72 687

В состав прочих расходов входят: банковские расходы, штрафы, пени, неустойки и иные расходы.

Порядок признания управленческих расходов: управленческие расходы напрямую не связаны с производством (оказанием услуг, выполнением работ) не включаются в себестоимость продукции, работ, услуг (пп. «г» п. 26 ФСБУ 5/2019) и отражаются в Отчете о финансовых результатах обособленно. Коммерческие расходы отсутствуют.

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в 2021 году составило 1 488 650 (Один миллион четыреста восемьдесят восемь тысяч шестьсот пятьдесят) штук. Балансовая прибыль на акцию по результатам 2021 года составила 8,13 руб. Балансовая прибыль на акцию по результатам 2020 года составила 48,83 руб. Все выпущенные акции полностью оплачены.

3.8. Сведения о численности

Среднесписочная численность в целом по предприятию на 31.12.2021г. 414 составила человек, в том числе:

- Филиал «Невский водопровод»: 148 человека, в том числе управление – 36 чел.
- Филиал «Тосненский водоканал»: 266 человек, в том числе управление – 5 чел.

Среднесписочная численность в целом по предприятию на 31.12.2020 г. составила 446 человек, в том числе:

- Филиал «Невский водопровод»: 149 человека, в том числе управление – 36 чел.
- Филиал «Тосненский водоканал»: 296 человек, в том числе управление – 32 чел.
- Филиал «Новогорелово»: 1 человек, в том числе управление – 1 чел.

3.9. Фонд оплаты труда

Фонд оплаты труда за 2021 г. в целом по предприятию составил 203 459,7 тыс. руб., в том числе:

- Филиал «Невский водопровод» - 113 693,8 тыс. руб., в том числе управление – 50 731,6 тыс. руб.;
- Филиал «Тосненский водоканал» - 89 765,9 тыс. руб., в том числе управление – 15 758,4 тыс. руб.

Фонд оплаты труда за 2020 г. в целом по предприятию составил 195 733 тыс. руб., в том числе:

- Филиал «Невский водопровод» - 107 181 тыс. руб., в том числе управление – 50 040 тыс. руб.;
- Филиал «Тосненский водоканал» - 88 068 тыс. руб., в том числе управление – 16 827 тыс. руб.
- Филиал «Новогорелово» - 484 тыс. руб., в том числе управление – 235 тыс. руб.

3.10. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2021 года балансовая стоимость нематериального актива, учтенного на балансовом счете 04, составляет 381,0 тыс. руб. (исключительное право на web-сайт АО «ЛОКС» (Имя домена: <http://www.loksys.ru/>) НМА приобретен в 2019 году за плату по договору на разработку сайта).

Амортизация по НМА начисляется линейным способом, установлен срок полезного использования для целей бухгалтерского налогового учета в 36 месяцев (3 года) и включен во 2 амортизационную группу и за 2021 год составила 127 тыс. руб.

Срок полезного использования определен исходя из действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом, ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

3.11. Основные средства, переоценка, приобретение, продажа, списание.

Балансовая стоимость основных средств, учтенных на счете 01.01, по состоянию на 31.12.2021 г., по сравнению с 2020 г. увеличилась на 9 938 тыс. руб. и составила 1 255 800 тыс. руб.

Балансовая стоимость основных средств, учтенных на счете 01.03 по состоянию на 31.12.2021 г., составила 20 184 тыс. руб.

В 2021 г. **введено в эксплуатацию основных средств** на сумму 30 122 тыс. руб. (в 2020 г. – 33 770 тыс. руб.), **продано и списано** – на 632 тыс. руб. (в 2020 г. – 5 514 тыс. руб.)

Применение ФСБУ 6/2020. Бухгалтерский учет основных средств с 2022 года будет осуществляться с учетом ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Переход производится альтернативным способом (п. 49) без пересчета показателей предыдущих периодов.

По состоянию на 31.12.2021 г. проведен анализ состава всех основных средств на предмет:

- признания их в составе ОС (пп. 4 и 5 ФСБУ 6/2020);
- соответствия установленной первоначальной стоимости и срока полезного использования требованиям ФСБУ 6/2020 (п. 12 ФСБУ 6/2020).

В результате анализа пересмотр остаточной стоимости, срока полезного использования и перевода основных средств в малоценное оборудование не требуется.

Арендованные основные средства

Общество в 2021 году арендовало:

–Офисные помещения у ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» по договору № 09-А/18 от 07.12.2018 по адресу: город Санкт-Петербург, пос. Тярлево, Филътровское шоссе, д. 7, литера Б площадью 272,7 кв.м.

–Офисные помещения у ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» по договору № 10-А/18 от 07.12.2018 по адресу: город Санкт-Петербург, пос. Тярлево, Филътровское шоссе, д. 7, литера Д площадью 35,7 кв.м.

–Офисные помещения у ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» по договору №02-А/20 от 01.02.2020 по адресу: город Санкт-Петербург, пос. Тярлево, Филътровское шоссе, д. 7, литера Б площадью 191,1 кв.м.

–Офисные помещения у индивидуального предпринимателя Савицкая Янина Владиславовна по договору № 22 от 12.01.2015 и по договору №22/1 от 29.01.2020 по адресу: Ленинградская область, г. Тосно, ул. Советская, д. 9а, общей площадью 516,70 кв.м.

–Земельный участок у Комитета имущественных отношений (КИО) Санкт-Петербурга по договору аренды зем. участка №06/ЗД-02652 от 17.01.05 по адресу: город Санкт-Петербург, пос. Понтонный, Шлиссельбургское шоссе, д.81. лит. Б площадью 107 497 кв. м.

–Земельный участок у Комитета имущественных отношений (КИО) Санкт-Петербурга по договору аренды зем. участка № 18/ЗД-01689 от 18.10.05 по адресу: город Санкт-Петербург, г. Пушкин, ул. Саперная, д.40а, лит. А площадью 5516 кв. м.

–Объекты недвижимого имущества в Тосненском районе Ленинградской области (производственная база, здания водопроводных башен, здания насосных станций, здания очистных сооружений, наружные сети водопровода и канализации, здания водомерных узлов и прочее недвижимое имущество) по договорам аренды с администрациями поселений и муниципальных образований Тосненского района Ленинградской области (в связи с реализацией Областного закона Ленинградской области №153-оз от 29.12.2015 имущество передано в собственность Ленинградской области и закреплено на праве хозяйственного ведения за ГУП «Водоканал Ленинградской области», однако замена стороны по действующим договорам аренду не произведена по причинам, не зависящим от Общества).

–Офисное помещение у ООО «ЛенРусСтрой» по договору аренды № 01-02/2019 от 01.02.2019 г. по адресу: Ленинградская обл, Ломоносовский р-н, Горелово пгт, Коммунаров ул, дом 188, корпус 1, помещение 16-Н.

–Земельный участок (части) у ООО Специализированный застройщик «Лиговский канал» по договору аренды №02-11/2017 от 01.11.2017г., по адресу: Ленинградская область, Ломоносовский район, Виллозское городское поселение, пос. Новогорелово, общей площадью 28335 кв.м.

–Земельный участок (части) у ООО Специализированный застройщик «Аврора» по договору аренды № 03-11/2017 от 01.11.2017г., по адресу Ленинградская область,

Ломоносовский район, Виллозское городское поселение, пос. Новогорелово, общей площадью 5679 кв.м.

–Земельный участок (части) у ООО «Домостроительный комбинат города Кириши» по договору аренды №04-11/2017 от 01.11.2017г., по адресу: Ленинградская область, Ломоносовский район, Виллозское городское поселение, пос. Новогорелово, общей площадью 2593 кв. м.

–Транспортные средства.

Согласованная с арендодателями оценка числящихся за балансом полученных в аренду основных средств составляет 248 062,0 тыс. руб. (Строка 5283 таблицы 2.4 табличных пояснений к отчетности).

Применение ФСБУ 25/2018. Бухгалтерский учет договоров аренды с 2022 года будет осуществляться с учетом ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Переход производится упрощенным способом (п. 50) без пересчета показателей предыдущих периодов.

По состоянию на 31.12.2021 г. проведен анализ договоров аренды (финансовой и оперативной) на предмет отражения в бухгалтерском учете права пользования активом (ППА) и обязательств по аренде.

В результате анализа выявлены 15 договоров лизинга и 4 договора аренды по которым по состоянию на 31.12.2021 года будет отражено ППА на сумму 41 590 тыс. руб. и обязательства по аренде в сумме 44 827 тыс. руб. Соответствующие корректировки в бухгалтерском балансе будут выполнены по состоянию на 01.01.2022 года.

3.12. Недвижимость, земля

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается:

Кадастровый номер	Площадь (кв. м)	Кадастровая стоимость участка руб.	Балансовая стоимость участка, руб.
47:23:1304001:3	23 367	183 664,62	15 188 550,00
47:23:1304001:6	900	7 074,00	585 000,00
47:23:0259002:16	5 200	40 872,00	3 380 000,00
47:23:0259002:18	41 987	330 017,82	27 290 900,00
47:23:0261002:4	1 800	710 244,00	1 170 000,00
47:23:1304001:4	24 300	190 998,00	15 795 000,00
47:23:1304001:5	13 800	108 468,00	8 970 000,00
47:23:0259002:17	11 500	90 390,00	7 475 000,00
47:23:0259002:15	29 223	229 692,78	18 994 950,00
47:23:00259002:833	3000	1 120 020,00	1 950 000,00
47:23:00259002:834	3000	1 120 020,00	1 950 000,00
47:26:0604001:38	9 000	2 735 600,00	12 500 000,00

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые и находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.

3.13. Финансирование из бюджета

Общество в 2021 году получило государственную помощь в размере **286 826,9 тыс. руб.**, в том числе в форме субсидий в размере **286 736,4 тыс. руб.** Не выполненные по состоянию на 31.12.2021 условия предоставления бюджетных средств и связанные с ними условные обязательства и условные активы отсутствуют.

3.14. Безвозмездное получение (передача) активов

В 2021 году доходы от ранее безвозмездно полученных за счет средств бюджета активов составили – **2 128,9 тыс. руб.**, в том числе амортизационные отчисления по ОС за счет средств бюджета – **2 121,4 тыс. руб.**

3.15. Формирование резервов на начало и конец отчетного периода

Общество создает резервы по сомнительным долгам по расчетам с покупателями и заказчиками за товары, работы и услуги. Формирование резерва по сомнительным долгам производится ежегодно. Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу (контрагенту и договору) в зависимости от оценки вероятности погашения долга полностью или частично и сроков просрочки исполнения обязательств.

На 31.12.2021 резерв по сомнительным долгам в целом по предприятию составляет **317 433,8 тыс. руб.**, в том числе в разрезе филиалов:

- Филиал «Невский водопровод» - 185 480,1 тыс. руб.,
- Филиал «Тосненский водоканал» - 131 953,7 тыс. руб.

Основная часть созданного резерва – это дебиторская задолженность покупателей за оказанные услуги водоснабжения и водопотребления, в том числе:

- МУП «Водоканал Кировского района – 128 525,8 тыс.руб.

Решением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 02.09.2020 (резолютивная часть объявлена 01.09.2020) МУП «ВОДОКАНАЛ КИРОВСКОГО РАЙОНА» (место нахождения (адрес): 187342, Ленинградская обл., г. Кировск, ул. Кирова, д.20; ОГРН 1174704013197, ИНН 4706039134) признано несостоятельным (банкротом). В отношении общества введена процедура - конкурсное производство.

Конкурсное производство - процедура, применяемая в деле о банкротстве к должнику, признанному банкротом, в целях соразмерного удовлетворения требований кредиторов (ст. 2 Федерального закона от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)»).

Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 16.11.2021 конкурсное производство продлено до 16.05.2022.

Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 25.04.2019 требования АО «ЛОКС» признаны обоснованными и включены в третью очередь реестра требований кредиторов в размере 18 459 199,89 руб. задолженности, 2 350 391,42 руб. неустойки.

Общая задолженность МУП «Водоканал Кировского района»:

Сумма общей задолженности, тыс. руб.	Сумма задолженности, включенная в реестр кредиторов, тыс.руб.	Сумма задолженности по текущим платежам, тыс.руб.
128 525, 8	18 459,2	110 066,6

- ООО «Водоканал Кировского городского поселения» - 43 892,0 тыс. руб.:

Решением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 10.02.2020 (резолютивная часть объявлена 22.01.2020) ООО «ВОДОКАНАЛ КИРОВСКОГО ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ» (ИНН 4706033647, адрес (место нахождения): 187342, Ленинградская область, город Кировск, улица Северная, дом 10) признано несостоятельным (банкротом). В отношении общества введена процедура - конкурсное производство.

Конкурсное производство - процедура, применяемая в деле о банкротстве к должнику, признанному банкротом, в целях соразмерного удовлетворения требований кредиторов (ст. 2 Федерального закона от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)»).

Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 17.04.2019 требования АО «ЛОКС» признаны обоснованными и включены в третью очередь реестра требований кредиторов ООО «ВОДОКАНАЛ КИРОВСКОГО ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ» в размере 43 892 013,13 руб. задолженности, 14 617 972,60 руб. неустойки, 199 013,20 руб. судебных расходов.

Вся задолженность ООО «ВОДОКАНАЛ КИРОВСКОГО ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ» перед АО «ЛОКС» включена в реестр требований кредиторов.

Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 14.01.2022 конкурсное производство продлено до 22.07.2022.

На данный момент конкурсный управляющий осуществляет мероприятия, предусмотренные Федеральным законом от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» по продаже имущества ООО «ВОДОКАНАЛ КИРОВСКОГО ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ».

- Коммунальные услуги населения – 123 276,7 тыс. руб

На 31.12.2020 резерв по сомнительным долгам в целом по предприятию составляет **286 131 тыс. руб.**, в том числе в разрезе филиалов:

- Филиал «Невский водопровод» - 156 440 тыс. руб.,
- Филиал «Тосненский водоканал» - 129 691 тыс. руб.

Риски, связанные с дебиторской задолженностью, находятся под контролем Общества, ведется постоянная работа с проблемной задолженностью, количество поданных и удовлетворенных судебных исков превышает количество отказов. Следует обратить внимание на не очень высокие темпы сокращения дебиторской задолженности, что, с одной стороны, объясняется длительным течением судебных разбирательств, с другой стороны, имеющимися контрагентами, которые испытывают финансовые трудности (население).

3.16. Величина Уставного капитала, собственного капитала, эмиссия акций

Величина Уставного капитала Общества на начало 2021 года составила **148 865,0 тыс. руб.** В 2021 году изменений в размере уставного капитала АО «ЛЮКС» не происходило.

Уставный капитал АО «ЛЮКС» разделен на 1 488 650 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 100,0 руб.

Уставный капитал на конец 2021 года оплачен полностью.

Величина Резервного капитала Общества на 31.12.2021 составила 9 771 тыс. руб.

Величина Добавочного капитала общества на 31.12.2021 составила 640 601 тыс. руб.

3.17. Кредиты и займы, выданные и полученные, финансовые вложения.

Финансовые вложения и кредит.

27.03.2020 между Обществом и публичным акционерным обществом «Банк «Санкт-Петербург» (далее – Банк) был заключен целевой кредитный договор №0170-20-004807 на сумму 581,77 млн. руб., ставка 9,0% годовых, со сроком погашения 31.05.2021 год.

На основании запроса Общества в связи с изменением ключевой ставки ЦБ РФ Банком принято решение, начиная с 28.09.2020 г. установить процентную ставку за пользование кредитом по Кредитному договору в размере 8,0% годовых.

Задолженность на 31.12.21 года по основному долгу в рамках кредитного договора №0170-20-004807 от 27.03.2020, а также по процентам отсутствует. Обязательства АО «ЛЮКС» в рамках указанного договора исполнены в полном объеме.

Долгосрочные финансовые вложения.

Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу 09.01.2019 внесена запись № 1197847002605 о создании Общества с ограниченной ответственностью «Экспертный центр «ВКХ» (сокращенное наименование – ООО «ЭЦ ВКХ»). Величина Уставного капитала ООО «ЭЦ ВКХ» составила **100,0 тыс. руб.** Уставный капитал на конец 2020 года оплачен полностью.

Краткосрочные финансовые вложения.

В составе краткосрочных финансовых вложений размещенных на депозитных счетах в ПАО Банк Санкт-Петербург, а также процентные займы предоставленные сотрудникам (см. раздел 3 «Финансовые вложения»).

3.18. Величина дебиторской задолженности на начало и конец отчетного периода, перечень основных дебиторов

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2021 г. составила **301 073 тыс. руб.**,

(с учетом созданных резервов по сомнительным долгам), в том числе:

- Филиал «Невский водопровод» - 147 015 тыс. руб.,
- Филиал «Тосненский водоканал» - 154 058 тыс. руб.

Основные дебиторы в разрезе филиалов:

- Филиал «Тосненский водоканал»:

- Жилой фонд – 83 261 тыс. руб.,
- ГУП «Водоканал Ленинградской области» – 49 511 тыс. руб.,
- ОАО «Тепловые сети» - 7 941 тыс. руб.,
- прочая текущая по основной деятельности – 6 655 тыс. руб.

- Филиал «Невский водопровод»:

- ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» – 14 796 тыс. руб.,
- ГУП «Водоканал Ленинградской области» – 27 707 тыс. руб.,
- АО «ИЭК» – 21 589 тыс. руб.,
- АО «Коммунальные системы Гатчинского района» – 14 328 тыс. руб.,
- ООО «МПЗ Русско-Высоцкое» – 22 374 тыс. руб.,
- прочая текущая по основной деятельности – 46 221 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2020 г. составила **398 784 тыс. руб.**,

- Филиал «Невский водопровод» - 254 724 тыс. руб.,
- Филиал «Тосненский водоканал» - 143 643 тыс. руб.
- Филиал «Новогорелово» - 417 тыс. руб.

3.19. Величина кредиторской задолженности на начало и конец отчетного периода, перечень основных кредиторов

По состоянию на **31 декабря 2021 г.** кредиторская задолженность составила **326 012 тыс. руб.**, в том числе по расчетам с поставщиками и подрядчиками – **23 124 тыс. руб.** Задолженность перед персоналом организации – текущая задолженность по заработной плате за декабрь 2020 г.

Основными кредиторами предприятия являются:

- 1) ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» - 8 341 тыс. руб.,
- 2) ООО Специализированный застройщик «Лиговский канал» - 105 499 тыс. руб. (без НДС),
- 3) ООО «Интер Альянс» - 39 190 тыс. руб. (без НДС),
- 4) ООО «ВодоПроектСтрой» - 6 593 тыс. руб.,
- 5) ООО «РКС-энерго» - 7 841 тыс. руб.,
- 6) АО «Петербургская сбытовая компания» - 6 942 тыс. руб.

Суммы задолженности перед кредиторами по п. 2-3 представлены авансами, полученными по договорам технологического присоединения к сетям, эксплуатируемым Обществом, и будут погашаться (закрываются) по мере поэтапной передачи мощности.

По состоянию на **31 декабря 2020 г.** кредиторская задолженность составила **389 727 тыс. руб.**, в том числе по расчетам с поставщиками и подрядчиками – **46 645 тыс. руб.** Задолженность перед персоналом организации – текущая задолженность по заработной плате за декабрь 2020 г.

Основными кредиторами предприятия являются:

- 7) ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» - 6 031 тыс. руб.,
- 8) ООО Специализированный застройщик «Лиговский канал» - 162 890 тыс. руб. (без НДС),
- 9) ООО «Интер Альянс» - 39 190 тыс. руб. (без НДС),
- 10) ООО «РОСГАЗ» - 3 656 тыс. руб.,
- 11) ООО «РКС-энерго» - 14 864 тыс. руб.,
- 12) АО «Петербургская сбытовая компания» - 10 706 тыс. руб.

Суммы задолженности перед кредиторами по п. 2-3 представлены авансами, полученными по договорам технологического присоединения к сетям, эксплуатируемым Обществом, и будут погашаться (закрываются) по мере поэтапной передачи мощности.

3.20. Наличие неурегулированных разногласий с другими экономическими субъектами и налоговыми органами, судебные разбирательства за 2021 год.

Приложение №1

3.21. Информация об оценочных обязательствах на начало и конец отчетного периода.

По состоянию на **31 декабря 2021 г.** оценочные обязательства по неиспользованным отпускам составили **8 380 тыс. руб.**, в том числе:

- Филиал «Невский водопровод» АО «ЛОКС» – 5 102 тыс. руб.;
- Филиал «Тосненский водоканал» АО «ЛОКС» – 3 278 тыс. руб.

Иных оценочных обязательств в 2021 году не создавалось.

По состоянию на **31 декабря 2020 г.** оценочные обязательства по неиспользованным отпускам составили **8 139 тыс. руб.**, в том числе:

- Филиал «Невский водопровод» АО «ЛОКС» – 5 187 тыс. руб.;
- Филиал «Тосненский водоканал» АО «ЛОКС» – 2 952 тыс. руб.

Иных оценочных обязательств в 2020 году не создавалось.

3.22. Отдельные виды активов и обязательств, имеющие существенное значение для оценки финансового положения АО «ЛОКС»

В 2020 г. АО «ЛОКС» оказало услуги по договору № 28-12/2016-1 от 28 декабря 2016 г. в сумме **48 170 тыс. руб. (в том числе НДС):**

- ООО Специализированный застройщик «Лиговский канал» - 26 537 тыс. руб.
- ООО «ИнтерАльянс» - 15 409 тыс. руб.
- ООО «ПАЛЬМИРА» - 6 224 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. кредиторская задолженность по данному договору отражена в отчетности в разделе «Краткосрочные обязательства», участвует в формировании строки 1520 «Кредиторская задолженность» баланса в сумме **86 983 тыс. руб. (без НДС).**

В 2020 г. АО «ЛОКС» оказало услуги по договору № 28-12/2016-2 от 28 декабря 2016 г. в сумме **67 279 тыс. руб. (в том числе НДС):**

- ООО Специализированный застройщик «Лиговский канал» - 37 260 тыс. руб.
- ООО «Интер Альянс» - 21 507 тыс. руб.
- ООО «ПАЛЬМИРА» - 8 512 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. кредиторская задолженность по данному договору отражена в отчетности в разделе «Краткосрочные обязательства», участвует в формировании строки 1520 «Кредиторская задолженность» баланса в сумме **117 747 тыс. руб. (без НДС).**

3.23. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствиях

В 2021 году чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы привести к длительным негативным последствиям для АО «ЛОКС», не имели места. Все текущие повреждения (технологические нарушения) магистрального водопровода были своевременно устранены. По состоянию на 31 декабря 2021 года система «Невский водопровод» функционирует в рабочем режиме.

3.24. Информация о событиях после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности. Непрерывность деятельности. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, оказывающие существенное влияние на бухгалтерскую отчетность Общества за период с 01.01.21 г. по 31.12.21 г. отсутствуют. Объявленные дивиденды за 2021 год отсутствуют.

В конце марта 2020 года Правительство РФ ввело предупредительные меры против распространения коронавируса COVID-19 в стране. Руководство Общества определило, что эпидемия является не корректирующим событием, не оказывающим прямого эффекта на финансовое положение и финансовый результат Общества. Факторы неопределенности в отношении продолжения Обществом деятельности в условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с этим экономических последствий отсутствуют.

Общество является юридическим – резидентом РФ. Все активы Общества находятся на территории Российской Федерации, основная деятельность связана с предоставлением услуг в большинстве случаев российским предприятиям.

Предоставляя услуги на территории РФ, российским юридическим лицам, Общество подвержено политическим и макроэкономическим (систематическим) рискам, обусловленным общей политической и экономической ситуацией в Российской Федерации. В настоящее время организация не прогнозирует негативных изменений в экономической ситуации, которые могли повлиять на возможность Общества исполнять свои обязательства.

Общество оценило влияние условий высокой волатильности валютного рынка и санкционных ограничений. Общество не относится к санкционным отраслям и компаниям, не имеет валютных активов или обязательств, соответственно вероятное влияние волатильности валютного рынка будет низким.

Риск связанный с возможными геополитическими и военными конфликтами в настоящее время не может быть оценен организацией.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая спрос на услуги, предоставляемые Обществом и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, рентабельности услуг и доступа к финансовым ресурсам как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты.

4. Перспективы финансово-хозяйственной деятельности Общества на 2022 год.

В 2022 году финансово-хозяйственная деятельность Общества по водоснабжению и водоотведению в соответствии с утвержденными ЛенРТК и комитетом по тарифам Санкт-Петербурга тарифами на коммунальные услуги на 2022 год будет осуществляться:

- по оказанию услуг потребителям пос. Новогорелово – АО «ЛОКС»;
- по оказанию услуг потребителям, расположенным в Тосненском районе Ленинградской области – филиалом «Тосненский водоканал» АО «ЛОКС»;
- по оказанию услуг потребителям, расположенным на территории гор. Санкт-Петербурга, Ломоносовского, Кировского, Гатчинского и Тосненского района (частично) Ленинградской области – филиалом «Невский водопровод» АО «ЛОКС».

1. Плановая реализация в натуральных показателях на 2022 год составляет:

- по филиалу «Невский водопровод»:
 - товарной воды: **13 130,91 тыс. м³**, в т.ч.:
 - по г. Санкт-Петербург: 5 400,0 тыс. м³;
 - по Ленинградской области: 7 730,91 тыс. м³.
 - кроме того, внутренний оборот – 7 162,94 тыс. м³
 - транспортировка стоков (г. Кировск) – **2 094,48 тыс. м³**.
- по филиалу «Тосненский водоканал»:
 - товарной воды: **5 550,85 тыс. м³**,
 - товарных стоков: **4 026,69 тыс. м³**,
 - ливневая канализация: **67,2 тыс. м³**.
- по участку Новогорелово:
 - товарной воды: 469,20 тыс. м³;
 - товарных стоков: 483,0 тыс. м³.

2. Объем планируемых на 2021 год доходов АО «ЛОКС» от реализации коммунальных услуг составит **758 390,17 тыс. руб.**, в т. ч. в разрезе филиалов:

- Филиал «Невский водопровод» в размере 342 049,51 тыс. руб., в т.ч.:
 - по г. Санкт-Петербург: 151 539,56 тыс. руб.;
 - по Ленинградской области: 190 509,95 тыс. руб.
- Филиал «Тосненский водоканал» в размере 373 581,36 тыс. руб.
- По участку Новогорелово в размере 42 759,30 тыс. руб.

3. Доходы по неосновной деятельности планируются в размере 10 000,0 тыс. руб.
4. Доходы по плате за подключения планируются в размере 13 781,41 тыс. руб.
5. Для достижения плановой прибыли Общество планирует проводить следующие мероприятия:
 - дальнейшая реализация мероприятий по снижению потерь;
 - сокращение расходов за счет совершенствования используемых технологий и технологических процессов;
 - своевременное получение предусмотренной межтарифной разницы;
 - участие в отборе на предоставление субсидий из средств бюджета Ленинградской области организациям водопроводно-канализационного хозяйства, эксплуатирующим объекты систем водоснабжения и водоотведения, находящиеся в собственности Ленинградской области;
 - заключение договоров поставки товаров, выполнения работ, оказания услуг в рамках Федерального закона от 18.07.2011 г. №223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» и утвержденного Положения о закупках Общества;
 - отслеживание, оценка и своевременная корректировка выполнения управленческих решений;
 - повышение квалификации исполнителей на всех уровнях и их заинтересованности в результатах своего труда, а также усиление личной ответственности;
 - усиление контроля за уровнем дебиторской задолженности и проведение мероприятий по ее снижению;
 - внедрение автоматизации процессов.

5. Информация о рисках хозяйственной деятельности АО «ЛОКС».

Отраслевые риски

Отрасль, в которой Общество осуществляет свою основную хозяйственную деятельность

– жилищно-коммунальное хозяйство, сектор – водопроводно-канализационное хозяйство.

В секторе водопроводно-канализационного хозяйства отраслевые риски связаны со следующими факторами:

–старение и высокий износ инженерных сетей и сооружений, и не обеспеченная в полном объеме потребность в их модернизации;

–устойчивая тенденция снижения потребления абонентами водных ресурсов через системы централизованного водоснабжения и количества отводимых сточных вод, связанная как с общим падением производства, так и с более рациональным использованием потребителями ресурсов;

–изменения в законодательстве, направленные на ужесточение государственной политики в сфере контроля деятельности организаций водопроводно-канализационного хозяйства.

Влияние риска старения и высокого износа инженерных коммуникаций для Общества остается значительным, поскольку имущество, используемое Обществом в рамках долгосрочных договоров аренды для оказания услуг потребителям Тосненского района Ленинградской области, имеет значительную степень износа, а собственником не принимаются достаточные меры для его капитального ремонта. Снижение влияния указанного риска осуществляется Обществом путем участия Общества в соответствующих программах Правительства Ленинградской области, направленных на получение субсидий из бюджета Ленинградской области на капитальный ремонт объектов инженерно-технического обеспечения.

Для Общества риски, связанные с возможным изменением цен на топливо, сырье, используемые реагенты и электроэнергию, являются значительными и в существенной степени могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Снижение влияния указанного риска осуществляется Обществом путем предъявления в орган регулирования фактически понесенных затрат для их учета в составе необходимой валовой выручки в последующих периодах регулирования.

Для Общества значительными остаются риски, связанные с государственным регулированием тарифов, в результате чего тарифы могут быть установлены ниже экономически обоснованного уровня.

Страновые и региональные риски

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками применительно к РФ оцениваются как существенные.

Последствия указанных рисков в 2022 году могут быть следующие:

- проблемы с импортными поставками, что приведет к проблемам с поставками на внутреннем рынке;

- рост цен на товары, используемые в производстве, что приведет к росту себестоимости продукции.

Риски, связанные с изменением политической ситуации в России, практически отсутствуют. Отрицательного изменения политической ситуации в ближайшее время не прогнозируется несмотря на риски, описанные выше.

Последствия отрицательных изменений ситуации в России, которые могут негативно повлиять на экономическое положение Общества и его деятельность, идентичны рискам, связанным с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками.

Общество осуществляет свою деятельность в регионе с развитой инфраструктурой и не подвержено рискам, связанным с прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью. Риски, связанные с повышенной опасностью стихийных бедствий, расцениваются как минимальные.

Финансовые риски

В рамках финансово-экономической деятельности Общество периодически осуществляет привлечение заёмных средств. Общество потенциально подвержено риску изменения процентных ставок по кредитным обязательствам, но на 2022 год данный риск оценивается как малозначительный в связи с тем, что в 2022 году Общество не планирует привлекать кредитные средства.

Валютный риск возникает в прямой форме, если суммы платежей (или процентные ставки) зависят от курса иностранной валюты, а курс обмена валют нестабильный. Поскольку обязательства Общества по международному кредитному соглашению, выраженные в иностранной валюте, полностью исполнены Обществом в 2020 году, риск возможного возникновения курсовых разниц, негативно влияющих на финансовый результат Общества, оценивается как нулевой.

Вероятность возникновения рисков, влияющих на показатели финансовой отчетности Общества, оценивается как средняя.

6. Мероприятия по охране окружающей среды.

В целях соблюдения природоохранного законодательства в филиале «Невский водопровод» АО «ЛОКС» в течение 2021 года проведены следующие мероприятия по охране окружающей среды:

- Обеспечение своевременного вывоза отходов;

- Обеспечение лабораторного контроля природной, очищенной питьевой и сточной воды.

В целях соблюдения природоохранного законодательства на филиале «Невский водопровод» АО «ЛОКС» в 2022 году планируются следующие мероприятия по охране окружающей среды:

- Выполнение мероприятий по инвентаризации выбросов ЗВ и расчет нормативов предельно допустимых выбросов ЗВ 1, 2 кл. опасности для ГКНС и КНС г. Кировск 28 тыс. руб.;

- Проведение оценки воздействия на водные биологические ресурсы и среду их обитания, включая расчет прогнозируемого ущерба (руч.Корчминский) 213,6 тыс.руб.;
- Обеспечение своевременного вывоза отходов;
- Обеспечение лабораторного контроля природной, очищенной питьевой и сточной воды.

В целях соблюдения природоохранного законодательства в филиале «Тосненский водоканал» АО «ЛОКС» в течение 2021 года проведены следующие мероприятия по охране окружающей среды:

- Продолжение выполнения работ по оценке запасов участков недр Тосненского и Рябовского ГП;
- Проведение лабораторных исследований качества воды подземных скважин участков недр дер. Тарасово, Усадище, Марьино на полный перечень СанПин сторонней лабораторией;
- Проведение лабораторных исследований качества воды подземных скважин участков недр п. Шапки, дер. Радофинниково на полный перечень СанПин сторонней лабораторией;
- Разработка проектов зон санитарной охраны подземных водозаборов на участках недр п. Шапки и дер. Радофинниково;
- Обеспечение своевременного вывоза отходов.
- Обеспечение лабораторного контроля природной, очищенной питьевой и сточной воды.

В целях соблюдения природоохранного законодательства в филиале «Тосненский водоканал» АО «ЛОКС» в 2022 году планируются следующие мероприятия по охране окружающей среды:

- Продолжение выполнения работ по оценке запасов участков недр Тосненского и Рябовского ГП;
- Проведение лабораторных исследований качества воды подземных скважин участков недр ГП Рябовское и ГП Тосненское (за исключением дер.Тарасово, Усадище, Марьино) на полный перечень СанПин сторонней лабораторией;
- Проведение лабораторных исследований качества воды подземных скважин участков недр п. Трубников Бор, Чудской Бор на полный перечень СанПин сторонней лабораторией;
- Выполнение работ по разработке проектов зон санитарной охраны участков недр п. Трубников Бор, Чудской Бор 200 тыс. руб.;
- Выполнение работ по разработке проекта на геологическое изучение участка недр п. Гладкое;
- Обеспечение своевременного вывоза отходов;
- Обеспечение лабораторного контроля природной, очищенной питьевой и сточной воды.

7. Мероприятия по энергосбережению и повышению энергетической эффективности.

–В соответствии с требованиями закона № 261-ФЗ от 29.11.2009 года «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ» разработана программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности на период 2019-2023 гг., утвержденная Комитетом по тарифам Санкт-Петербурга.

–В 2021 году в рамках программы энергосбережения выполнены работы по замене ламп на светодиодные источники света, стоимость работ составила 119,77 тыс. рублей.

–В 2021 году выполнен ряд технических мероприятий на магистральном водоводе «Невский водопровод». Выполненные мероприятия позволили снизить потери по транспортировке на 2% и составили по году 18%, что позволило АО «ЛОКС» выйти на плановые потери. Показатель 2020г. был 20%.

–Снижение потерь привело к существенной оптимизации затрат по расходу электроэнергии и реагентов в условиях сохранения качества технологического процесса подготовки воды питьевого качества.

–В 2022 году в рамках программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности на период 2019-2023 гг., утвержденной Комитетом по тарифам Санкт-Петербурга, планируется выполнить работы по изоляции теплотрассы головных водоочистных сооружения (ГВОС), стоимость которых составит 122,71 тыс. рублей.

Генеральный директор

29 марта 2022 года



В.М. Медведев

Иски, предъявленные АО «ЛОКС» в 2021 году

Ответчик	№ дела	Предмет исковых требований	Дата рассмотрения	Решение
ГУП «Леноблводоканал»	A56-600/2021	Взыскание задолженности за самовольно потребленную холодную воду	08.04.2021 – первая инстанция 23.07.2021 – апелляционная инстанция 15.12.2021 – кассационная инстанция	Взыскать с государственного унитарного предприятия «Водоканал Ленинградской области» в пользу акционерного общества «Ленинградские областные коммунальные системы» 9 463 481 руб. 94 коп. задолженности за самовольное пользование централизованной системой холодного водоснабжения, 37 125 руб. 97 коп. неустойки, начисленной с 18.12.2020 по 29.12.2020, неустойку, начисленную с 30.12.2020 по день фактической оплаты, начисленной на сумму основного долга и 1/130 ставки рефинансирования (ключевой ставки) Центрального Банка Российской Федерации, установленной на день погашения задолженности, 70 503 руб. расходов по уплате государственной пошлины.
МУП "ВОДОКАНАЛ КИРОВСКОГО РАЙОНА"	A56-3861/2021	Взыскание задолженности за транспортировку сточных вод	18.03.2021 – первая инстанция	Взыскать с муниципального унитарного предприятия «Водоканал Кировского района» в пользу акционерного общества «Ленинградские областные коммунальные системы» 11 982 536 руб. 52 коп. задолженности, 232 113 руб. 27 коп. неустойки, с последующим начислением пеней в период с 01.12.2020 по день фактической оплаты, в размере одной стотридцатой ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, установленной на день погашения задолженности и 84 073 руб. судебных расходов по уплате государственной пошлины.
ООО "ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ЖИЛИЩНЫМ ФОНДОМ"	A40-10482/2021	Взыскание задолженности за холодное водоснабжение	28.01.2021 – первая инстанция	Взыскать с должника: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ЖИЛИЩНЫМ ФОНДОМ» в пользу АО «ЛОКС» 78 242 (семьдесят восемь тысяч двести сорок два рубля) руб. 88 коп. по государственному контракту №Т-215-О от 03.11.2015 г. за период 01.04.2020 г. по 31.05.2020 г., расходы по уплате государственной пошлины в размере 1 575 (одна тысяча пятьсот семьдесят пять рублей) руб.
АО "КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ ГАТЧИНСКОГО РАЙОНА"	A56-11973/2021	Взыскание задолженности за холодное водоснабжение	20.04.2021 – первая инстанция	Взыскать с акционерного общества «Коммунальные системы Гатчинского района» в пользу акционерного общества «Ленинградские областные коммунальные системы» 3580783 руб. 82 коп. долга, 38860 руб. 82 коп. неустойки, неустойку начиная с 26.01.2021 по день фактического исполнения основного обязательства и 41095 руб. расходов по уплате государственной пошлины.

ГУП "Водоканал Ленинградской области"	A56-30574/2021	Взыскание задолженности за холодное водоснабжение	30.06.2021 – первая инстанция	Взыскать с государственного унитарного предприятия «Водоканал Ленинградской области» в пользу акционерного общества «Ленинградские областные коммунальные системы»: денежные средства в размере 30 547 083 рублей 89 копеек, в том числе основную задолженность в размере 27 517 116 рублей 47 копеек и неустойку в размере 3 029 967 рублей 42 копеек; неустойку за просрочку исполнения основного обязательства, составляющего 27 517 116 рублей 47 копеек, начисленную с 16 июня 2021 года по дату фактического исполнения основного обязательства, исходя из одной сотридцатой ключевой ставки Банка России, действующей на день фактической оплаты, от невыплаченной в срок суммы за каждый день просрочки; судебные расходы, состоящие из государственной пошлины в размере 175 735 рублей. Возвратить акционерному обществу «Ленинградские областные коммунальные системы» из федерального бюджета государственную пошлину в размере 189 рублей.
АО "ИНЖЕНЕРНО- ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЙ КОМПЛЕКС"	A56-34538/2021	Взыскание задолженности за холодное водоснабжение	07.07.2021 – первая инстанция	Взыскать с акционерного общества «Инженерно-энергетический комплекс» в пользу акционерного общества «Ленинградские областные коммунальные системы»: денежные средства в размере 3 320 575 рублей 63 копеек, в том числе основную задолженность в размере 2 944 507 рублей 22 копеек и неустойку в размере 376 068 рублей 41 копейки; неустойку за просрочку исполнения основного обязательства, составляющего 2 944 507 рублей 22 копейки, начисленную с 06 июля 2021 года по дату фактического исполнения основного обязательства, исходя из двукратной ключевой ставки Банка России, действующей на день фактической оплаты, от невыплаченной в срок суммы за каждый день просрочки; судебные расходы, состоящие из государственной пошлины в размере 39 603 рублей. Возвратить акционерному обществу «Ленинградские областные коммунальные системы» из федерального бюджета государственную пошлину в размере 7328 рублей.
АО "ИНЖЕНЕРНО- ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЙ КОМПЛЕКС"	A56-34542/2021	Взыскание задолженности за холодное водоснабжение	07.07.2021 – первая инстанция	Взыскать с акционерного общества «Инженерно-энергетический комплекс» в пользу акционерного общества «Ленинградские областные коммунальные системы»: денежные средства в размере 5 067 878 рублей 82 копеек, в том числе основную задолженность в размере 4 533 532 рублей 32 копеек и неустойку в размере 534 346 рублей 50 копеек; неустойку за просрочку исполнения основного обязательства, составляющего 4 533 532 рубля 32 копейки, начисленную с 06 июля 2021 года по дату фактического исполнения основного обязательства, исходя из двукратной ключевой ставки Банка России, действующей на день фактической оплаты, от невыплаченной в срок суммы за каждый день просрочки;

				судебные расходы, состоящие из государственной пошлины в размере 48 339 рублей. Возвратить акционерному обществу «Ленинградские областные коммунальные системы» из федерального бюджета государственную пошлину в размере 8686 рублей.
АО "ИНЖЕНЕРНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЙ КОМПЛЕКС"	A56-34546/2021	Взыскание задолженности за холодное водоснабжение	20.08.2021 – первая инстанция	Взыскать с акционерного общества «Инженерно-энергетический комплекс» в пользу акционерного общества «Ленинградские областные коммунальные системы» 2 173 649 руб. 54 коп. задолженности по договору холодного водоснабжения от 01.12.2015 № 04/15 и 377 406 руб. 76 коп. неустойки, с последующим начислением неустойки в период с 17.08.2021 по день фактической оплаты, исходя из суммы задолженности и действующей 2-кратной ставки рефинансирования (ключевой ставки), установленной Банком России, а также 39 198 руб. судебных расходов по уплате государственной пошлины. Возвратить акционерному обществу «Ленинградские областные коммунальные системы» из федерального бюджета 1 831 руб. излишне уплаченной государственной пошлины.
АО "ИНЖЕНЕРНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЙ КОМПЛЕКС"	A56-34551/2021	Взыскание задолженности за холодное водоснабжение	11.07.2021 – первая инстанция	Взыскать с акционерного общества «Инженерно-энергетический комплекс» в пользу акционерного общества «Ленинградские областные коммунальные системы» 1 845 236 рублей 74 копейки задолженности по договору холодного водоснабжения от 01.12.2015 № 05/15 за период с 01.02.2020 по 31.01.2021, 197 211 рублей 96 копеек неустойки за период с 11.03.2020 по 27.05.2021, неустойки, начиная с 28.05.2021 по дату фактического исполнения основного обязательства, 33 212 рублей 00 копеек судебных расходов по уплате государственной пошлины по иску. Возвратить акционерному обществу «Ленинградские областные коммунальные системы» из федерального бюджета 4 307 рублей 00 копеек государственной пошлины излишне уплаченной по платежному поручению от 09.04.2021 № 45 за подачу искового заявления.
МУП "Управление жилищно-коммунальным хозяйством Муниципального образования Виллозское сельское поселение"	A56-50584/2021	Взыскание задолженности за холодное водоснабжение	23.06.2021 – первая инстанция	взыскать с должника - муниципального унитарного предприятия "Управление жилищно-коммунальным хозяйством муниципального образования Виллозское сельское поселение" в пользу акционерного общества "Ленинградские областные коммунальные системы" 115 824 рублей 57 копеек неустойки по договору №17/14 от 31.12.2014 г. за период с 11.12.2018 г. по 27.05.2021 г., 2 237 рублей расходов по оплате государственной пошлины.
МУП "ВОДОКАНАЛ КИРОВСКОГО РАЙОНА"	A56-50725/2021	Взыскание задолженности за транспортировку сточных вод	31.08.2021 – первая инстанция	Взыскать с муниципального унитарного предприятия «Водоканал Кировского района» в пользу акционерного общества «Ленинградские областные коммунальные системы»

				20.748.017 руб. 04 коп. долга и 126.740 руб. расходов по госпошлине.
ГУП "Водоканал Ленинградской области"	A56-86564/2021	Взыскание задолженности за холодное водоснабжение	11.03.2022 – первая инстанция	Взыскать с Государственного унитарного предприятия «Водоканал Ленинградской области» в пользу акционерного общества «Ленинградские областные коммунальные системы» 3.006.212 руб. 92 коп. долга, 2.000.000 руб. неустойки и 117.417 руб. расходов по госпошлине.
АО "КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ ГАТЧИНСКОГО РАЙОНА"	A56-86607/2021	Взыскание задолженности за холодное водоснабжение	29.12.2021 – первая инстанция 22.03.2022 – апелляционная инстанция	Взыскать с акционерного общества «Коммунальные системы Гатчинского района» в пользу акционерного общества «Ленинградские областные коммунальные системы» взыскать 7 889 191 рубль 92 копейки задолженности по договору от 02.12.2015 № 6/14 за период с 01.02.2021 по 31.07.2021, 725 647 рублей 16 копеек неустойки, начисленной на основную задолженность с 11.02.2021 по 15.11.2021, неустойку, начиная с 16.11.2021 по дату фактического исполнения основного обязательства исходя из 2-х кратной ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации за каждый день просрочки, 66 074 рубля 00 копеек расходов по оплате государственной пошлины за подачу иска. Возвратить акционерному обществу «Ленинградские областные коммунальные системы» из федерального бюджета 6 412 рублей 00 копеек государственной пошлины, излишне уплаченной за подачу иска.
АО "ИНЖЕНЕРНО- ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЙ КОМПЛЕКС"	A56-86852/2021	Взыскание задолженности за холодное водоснабжение	05.12.2021 – первая инстанция	Взыскать с акционерного общества «Инженерно-энергетический комплекс» в пользу акционерного общества «Ленинградские областные коммунальные системы» 962 128 рублей 51 копеек задолженности по договору холодного водоснабжения от 01.12.2015 № 05/15 за период 01.05.2021 по 31.07.2021, 81 619 рублей 94 копеек законной неустойки за период с 11.03.2021 на 26.11.2021, неустойки с 27.11.2021 на день фактической оплаты, начисленной на сумму основного долга и действующей 2-кратной ставки рефинансирования (ключевой ставки), установленной Банком России, 23 037 рублей расходов по уплате госпошлины по иску
АО "ИНЖЕНЕРНО- ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЙ КОМПЛЕКС"	A56-86856/2021	Взыскание задолженности за холодное водоснабжение	07.12.2021 – первая инстанция	Взыскать с акционерного общества «Инженерно-энергетический комплекс» в пользу акционерного общества «Ленинградские областные коммунальные системы»: денежные средства в размере 1 235 666 рублей 54 копеек, в том числе основную задолженность в размере 1 143 841 рубль 80 копеек и неустойку в размере 91 824 рублей 74 копеек; неустойку за просрочку исполнения основного обязательства, составляющего 1 143 841 рубль 80 копеек, начисленную с 27 ноября 2021 года по дату фактического исполнения основного обязательства, исходя из двукратной ключевой ставки Банка России, действующей на день фактической оплаты, от невыплаченной в срок суммы за каждый день просрочки;

				судебные расходы, состоящие из государственной пошлины в размере 24 888 рублей
АО "ИНЖЕНЕРНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЙ КОМПЛЕКС"	A56-86858/2021	Взыскание задолженности за холодное водоснабжение	05.12.2021 – первая инстанция	Взыскать с акционерного общества «Инженерно-энергетический комплекс» в пользу акционерного общества «Ленинградские областные коммунальные системы» 2 355 392 рублей 39 копеек задолженности по договору холодного водоснабжения от 01.12.2015 № 03/15 за период 01.05.2021 по 31.07.2021, 187 655 рублей 01 копейки законной неустойки за период с 11.03.2021 на 26.11.2021, неустойки с 27.11.2021 на день фактической оплаты, начисленной на сумму основного долга и действующей 2-кратной ставки рефинансирования (ключевой ставки), установленной Банком России, 35 234 рубля расходов по уплате госпошлины по иску
АО "ИНЖЕНЕРНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЙ КОМПЛЕКС"	A56-86860/2021	Взыскание задолженности за холодное водоснабжение	02.12.2021 – первая инстанция	Взыскать с акционерного общества «Инженерно-энергетический комплекс» в пользу акционерного общества «Ленинградские областные коммунальные системы» 1677006 руб. 31 коп. задолженности, 128988 руб. 48 коп. неустойки, неустойку за просрочку исполнения основного обязательства, составляющего 1677006 руб. 31 коп., начисленную с 27.11.2021 по дату фактического исполнения основного обязательства, исходя из двукратной ключевой ставки Банка России, действующей на день фактической оплаты, от невыплаченной в срок суммы за каждый день просрочки и 30380 руб. расходов по оплате государственной пошлины.
ВРИО начальника Тосненского районного отделения судебных приставов Управления Федеральной службы судебных приставов по Ленинградской области Островская В.А.	A56-99093/2021	Оспаривание постановления судебного пристава - исполнителя	24.02.2022– первая инстанция	постановление от 12.10.2021 № 47035/21/7246082 о назначении административного наказания – признать незаконным и отменить.
ГУП "ВОДОКАНАЛ ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ"	A56-99097/2021	Взыскание задолженности за холодное водоснабжение	08.02.2022– первая инстанция	Взыскать с государственного унитарного предприятия «Водоканал Ленинградской области» в пользу акционерного общества «Ленинградские областные коммунальные системы» 30 272 499, 48 руб., состоящих из: 23 804 792, 14 руб. – задолженности по договору холодного водоснабжения от 01.03.2019 № Т-470-ВС за ноябрь 2020. январь – июнь и август 2021, 6 467 707, 34 руб. – неустойки за период просрочки с 11.12.2020 по 30.01.2022, неустойки, начиная с 31.01.2022 по день фактической оплаты основного долга, исходя из 1/130 доли действующей ключевой ставки ЦБ РФ на день платежа, согласно пункту 41 договора № Т-470-ВС холодного водоснабжения от 01.03.2019г., а также 174 246 руб. судебных расходов по уплате государственной пошлины.

ВРИО начальника Тосненского районного отделения судебных приставов Управления Федеральной службы судебных приставов по Ленинградской области Островская В.А.	A56-100551/2021	Оспаривание постановления судебного пристава - исполнителя	10.01.2022– первая инстанция	Признать незаконным и отменить постановление Тосненского районного отделения судебных приставов Управления Федеральной службы судебных приставов по Ленинградской области от 12.10.2021 № 47035/21/7246081 о назначении административного наказания.
ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБЫ СУДЕБНЫХ ПРИСТАВОВ ПО Г.САНКТ- ПЕТЕРБУРГУ	A56-100555/2021	Оспаривание постановления судебного пристава - исполнителя	03.02.2022– первая инстанция	Отказать АО «ЛОКС» в удовлетворении требования о признании незаконными и отмене постановления Межрайонного отдела судебных приставов по исполнению особых исполнительных производств ГУФССП России по Санкт-Петербургу от 12.10.2021 №157/21/78022-АП
Судебный пристав- исполнитель Волковского отдела судебных приставов Фрунзенского района г. Санкт-Петербурга Главного Управления Федеральной службы судебных приставов по г. Санкт- Петербургу Гамаюнов М.П	A56-102031/2021	Оспаривание постановления судебного пристава - исполнителя	16.12.2021– первая инстанция	Признать незаконным действия (бездействия) судебного пристава-исполнителя Волковского отдела судебных приставов Фрунзенского района г. Санкт-Петербурга Главного Управления Федеральной службы судебных приставов по г. Санкт-Петербургу Гамаюнова Максима Петровича, выразившиеся в неисполнении возложенных на него обязанностей в рамках исполнительного производства № 7518/21/78026-ИП от 02.02.2021 в виде окончания исполнительного производства и возврата исполнительного документа взыскателю. Признать недействительным и отменить постановление об окончании и возврате исполнительного документа взыскателю от 13.08.2021. Обязать судебного пристава-исполнителя Волковского отдела судебных приставов Фрунзенского района г. Санкт-Петербурга Главного Управления Федеральной службы судебных приставов по г. Санкт-Петербургу Гамаюнова Максима Петровича устранить допущенные нарушения прав и законных интересов АО «ЛОКС» и совершить предусмотренные законом исполнительные действия и принять меры принудительного исполнения.
Тосненский районный отдел УФССП России по Ленинградской области	a-3214/2021	Оспаривание постановления судебного пристава - исполнителя	19.11.2021– первая инстанция	В удовлетворении административного искового заявления акционерного общества «Ленинградские областные коммунальные системы» к Тосненскому Районному отделу судебных приставов УФССП России по Тосненскому району, судебному приставу - исполнителю Тосненского РОСП УФССП России Шихахмедову Э.И., Управлению Федеральной службы судебных приставов по Ленинградской области о признании незаконным и отмене постановления судебного пристава-исполнителя о возбуждении исполнительного производства от 26.03.2021, возбужденное в отношении Акционерного общества «Ленинградские областные

				коммунальные системы» в рамках исполнительного производства № 227095/21/47035-ИП отказано.
Тосненский районный отдел УФССП России по Ленинградской области	а-3212/2021	Оспаривание постановления судебного пристава - исполнителя	19.11.2021 – первая инстанция	В удовлетворении административного искового заявления акционерного общества «Ленинградские областные коммунальные системы» к Тосненскому Районному отделу судебных приставов УФССП России по Тосненскому району, судебному приставу - исполнителю Тосненского РОСП УФССП России Шихахмедову Э.И., Управлению Федеральной службы судебных приставов по Ленинградской области о признании незаконным и отмене постановления судебного пристава-исполнителя о возбуждении исполнительного производства от 26.03.2021, возбужденное в отношении Акционерного общества «Ленинградские областные коммунальные системы» в рамках исполнительного производства № 227090/21/47035-ИП отказано.
Тосненский районный отдел УФССП России по Ленинградской области	№ 2а-3254/2021	Уменьшение размера исполнительского сбора	20.12.2021 – первая инстанция	Административный иск АО «ЛОКС» к Тосненскому районному отделу судебных приставов УФССП России по Ленинградской области об уменьшении размера исполнительского сбора - удовлетворить. Уменьшить размер исполнительского сбора, наложенного на АО «ЛОКС» по исполнительному производству № 227090/21/47035-ИП от 26.03.2021, до 37500 рублей 00 копеек.

Иски, предъявленные к АО «ЛОКС» в 2021 году

Истец	№ дела	Предмет исковых требований	Дата рассмотрения	Решение
Северо-Западное межрегиональное управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования	A56-16126/2021	Взыскание задолженности за негативное воздействие на окружающую среду	04.08.2021 – первая инстанция 10.12.2021 – апелляционная инстанция 22.03.2022 – кассационная инстанция	Взыскать с акционерное общество «Ленинградские областные коммунальные системы» в пользу Северо-Западного межрегионального управления Федеральной службы по надзору в сфере природопользования 6 264 001 руб. 72 коп. задолженности по плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2017 год. Взыскать с акционерное общество «Ленинградские областные коммунальные системы» в доход федерального бюджета 54 320 руб. 00 коп. расходов по уплате государственной пошлины.
ООО "ПРЕСТИЖ" ООО "Универсам-Люкс"	A56-54312/2021	Взыскание убытков за затопление подвального помещения	Дело рассматривается в суде первой инстанции	-
ГУП "Водоканал Ленинградской области"	A56-75499/2021	Расторжение договоров аренды	Дело рассматривается в суде первой инстанции	-
Тосненский городской прокурор	2-2810/2020	О приведении качества воды с г. Тосно в соответствие с нормативами	26.10.2021	в удовлетворении исковых требований Тосненского городского прокурора Ленинградской области, действующего в защиту неопределенного круга лиц, к Правительству Ленинградской области, акционерному обществу «Ленинградские областные коммунальные системы», администрации муниципального образования Тосненский район Ленинградской области об обязанности внести изменения в техническое задание на разработку и корректировку инвестиционной программы, разработать план мероприятий по приведению качества питьевой воды в соответствии с установленными требованиями и согласовать его с территориальными органом федерального органа исполнительной власти отказать.
Ананьин Виталий Александрович	2-2937/2021	Об обязанности заключить договор подключения к централизованным системам холодного водоснабжения	Дело рассматривается в суде первой инстанции	-
Природоохранная прокуратура г. Санкт-Петербурга	M-5459/2021	Об обязанности провести оценку негативного воздействия на ручей Корчминский	Дело рассматривается в суде первой инстанции	-

Природоохранная прокуратура г. Санкт- Петербурга	2-1467/2021	Об обязанности произвести мероприятия, направленные на улучшение качества сточных вод, сбрасываемых в ручей Корчминский, до достижения установленных нормативов	06.04.2021 – первая инстанция 21.07.2021 – апелляционная инстанция	обязать АО «ЛОКС» провести мероприятия, направленные на повышение качества сточных вод на выпуске № 1 в водный объект – ручей Корчминский, до достижения установленных нормативов допустимого сброса, в срок 290 дней со дня вступления решения суда в законную силу. Взыскать с АО «ЛОКС» в доход бюджета Гатчинского муниципального района Ленинградской области государственную пошлину в сумме 300 руб.
Драгунова А.М.	Дело № 2- 1332/2021	Взыскание убытков за затопление подвального помещения	10.11.2021 – первая инстанция	В удовлетворении требований в отношении АО «ЛОКС» отказано

Генеральный директор АО «ЛОКС»

29.03.2022



В.М. Медведев

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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>21</u> г. ¹	381	(180)		()		(127)				381	(307)
	5110	за 20 <u>20</u> г. ²	381	(53)		()		(127)				381	(180)
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. ¹	381	(180)		()		(127)				381	(307)
Исключительное право на web-сайт АО "ЛОКС"		за 20 <u>20</u> г. ²	381	(53)		()		(127)				381	(180)
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()					()
		за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()					()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

[illegible]

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 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	
	5170	за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
и т.д.							

Руководитель

Медведев Василий Михайлович

29 марта 2022 г.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>21</u> г. ¹	1247232	(423319)	30125	(1373)	1105	(86568)			1275984	(508782)
	5210	за 20 <u>20</u> г. ²	1198779	(323946)	33770	(5514)	5324	(84501)			1227035	(403123)
в том числе:	5201	за 20 <u>21</u> г. ¹	79591	(47963)		()		(5145)			79591	(53108)
Здания	5211	за 20 <u>20</u> г. ²	58251	(22748)	1143	()		(5019)			59394	(27767)
Земельные участки	5202	за 20 <u>21</u> г. ¹	115249	()		()		()			115249	()
	5212	за 20 <u>20</u> г. ²	115249	()		()		()			115249	()
Инструмент	5203	за 20 <u>21</u> г. ¹	11	(11)		()		()			11	(11)
	5213	за 20 <u>20</u> г. ²	11	(11)		()		()			11	(11)
Машины и оборудование	5204	за 20 <u>21</u> г. ¹	336812	(216789)	16044	(632)	364	(40055)			352224	(256480)
	5214	за 20 <u>20</u> г. ²	331581	(177453)	6251	(1020)	903	(40239)			336812	(216789)
Многолетние насаждения	5205	за 20 <u>21</u> г. ¹	160	()		()		()			160	()
	5215	за 20 <u>20</u> г. ²	160	()		()		()			160	()
Производств. и хозяйств. инвентарь	5206	за 20 <u>21</u> г. ¹	2198	(967)	2401	()		(731)			4599	(1698)
	5216	за 20 <u>20</u> г. ²	1649	(583)	639	(90)	17	(401)			2198	(967)
Сооружения	5207	за 20 <u>21</u> г. ¹	685606	(130012)		()		(40315)			685606	(170327)
	5217	за 20 <u>20</u> г. ²	659869	(91317)	25737	()		(38695)			685606	(130012)

Транспортные средства	5208	за 20 <u>21</u> г. ¹	27605	(27577)	11680	(741)	741	(322)			38544	(27158)
	5218	за 20 <u>20</u> г. ²	32009	(31834)		(4404)	4404	(147)			27605	(27577)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20 <u>20</u> г. ²	20197	(20197)		()		()			20197	(20197)
в том числе: Здания	5221	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()				()
	5231	за 20 <u>20</u> г. ²	20197	(20197)		()		()			20197	(20197)
Земельные участки	5222	за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
	5232	за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()
Машины и оборудование	5223	за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
	5233	за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()
Сооружения	5224	за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
	5234	за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()

0710005 с. 5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты 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 20 <u>21</u> г. ¹	126950	36522	(0)	(30247)	133225
	5250	за 20 <u>20</u> г. ²	136660	21821	(3238)	(33770)	121473
в том числе: Здания	5241	за 20 <u>21</u> г. ¹	33458		()	()	33458
		за 20 <u>20</u> г. ²	37047	792	(3238)	(1143)	33458
Земельные участки	5251	за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	

Машины и оборудование	5242	за 20 <u>21</u> г. ¹	21968	15911	()	(16239)	21640
		за 20 <u>20</u> г. ²	22742		()	(6251)	16491
Сооружения	5252	за 20 <u>21</u> г. ¹	71524	6603	()	()	78127
		за 20 <u>20</u> г. ²	76871	20390	()	(25737)	71524
Производств. и хозяйств. инвентарь	5243	за 20 <u>21</u> г. ¹		2329	()	(2329)	
		за 20 <u>20</u> г. ²		639	()	(639)	
Транспортные средства	5253	за 20 <u>21</u> г. ¹		11679	()	(11679)	
		за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		3235
в том числе:	5261		
Сторожевая будка кирпичная Демид. каптажей, лит.Л	5261		833
Отстойники горизонтальные № 1,2,3,4,5 25000 м.куб	5262		2382
Система тревожной сигнализации Демидовские каптажи	5263		20
Авт.пожар. сигн. АПС и сист.опов.СОУЭ на здания ИС	5264	411	
Система контроля доступа ГВОС	5265	514	
Система видеонаблюдения	5266	956	
Узел учета холодной воды п. Русско-Высоцкое	5267	275	
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 <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
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	20184	5505	5505
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	248062	285591	250968
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	52369	52369	52369
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

Руководитель

Медведев Василий Михайлович

29 марта 2022 г.

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
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	20184	5505	5505
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	248062	285591	250968
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	52369	52369	52369
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

Руководитель

Медведев Василий Михайлович

29 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г. ¹	100		0	(0)			()	100	()
	5311	за 20 20 г. ²	100		0	(0)			()	100	()
в том числе:		за 20 21 г. ¹				()			()		()
Акции		за 20 20 г. ²				()			()	0	()
Вклад в уставный капитал		за 20 21 г. ¹	100			()				100	
		за 20 20 г. ²	100			()				100	
Предоставленные займы другим организациям		за 20 г. ¹				()					
		за 20 г. ²				()					
Предоставленные займы работникам организации		за 20 г. ¹				()					
		за 20 г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г. ¹	0		933904	(834583)				99321	
	5315	за 20 20 г. ²	23715		0	(23715)				0	
в том числе:		за 20 21 г. ¹			931514	(833514)				98000	
Размещение денежных средств на депозитных счетах		за 20 20 г. ²	23715			(23715)				0	
Предоставленные займы работникам организации		за 20 21 г. ¹			2390	(1069)				1321	
		за 20 20 г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 21 г. ¹	100		933904	(834583)			()	99421	()
	5310	за 20 20 г. ²	23815		0	(23715)			()	100	()

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На _____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в запоре, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>21</u> г. ¹	39640	()	51482	(52719)			х	38403	()
	5400	за 20 <u>20</u> г. ¹	31357	()	61116	(52833)			х	39640	()
в том числе: Сырье и материалы	5401	за 20 <u>21</u> г. ¹	39640	()	51482	(52719)				38403	()
	5401	за 20 <u>20</u> г. ¹	31357	()	61116	(52833)				39640	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				

Руководитель

Медведев Василий Михайлович

29 марта 2022 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				Создание резерва сомнительных долгов	перевод из долго- в кратко- срочную задолже- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающи- еся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новлен- ие резерва	Списание за счет резерва сомнительных долгов				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>21</u> г. ¹		()			()	()				()		()
	5521	за 20 <u>20</u> г. ²	583286	()			(583286)	()				()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>21</u> г. ¹	684915	(286131)	431497	3462	(484136)	(2907)	2432	(14167)	(47901)		618507	(317434)
	5530	за 20 <u>20</u> г. ²	482119	(243185)	524699	3330	(320759)	(103)	6048	(4370)	(53364)		684915	(286131)
в том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками	5511	за 20 <u>21</u> г. ¹	9486	()	21974		(8681)	(153)					22625	()
	5531	за 20 <u>20</u> г. ²	10356	()	8361		(9211)	(20)					9486	()
по расчетам с покупателями и заказчиками	5512	за 20 <u>21</u> г. ¹	554077	(286131)	406312		(360517)	(46)	2432	(14167)	(47901)		585659	(317434)
	5532	за 20 <u>20</u> г. ²	437657	(243185)	403555		(282765)	()	6048	(4370)	(53364)		554077	(286131)
по расчетам по налогам и сборам	5513	за 20 <u>21</u> г. ¹	731	()	337		(731)	()					337	()
	5533	за 20 <u>20</u> г. ²	2581	()	731		(2581)	()					731	()
по расчетам с внебюджетными фондами	5514	за 20 <u>21</u> г. ¹	990	()	57		(911)	()					136	()
	5534	за 20 <u>20</u> г. ²	775	()	928		(713)	()					990	()
по расчетам с подотчетными лицами	5515	за 20 <u>21</u> г. ¹	35	()	25		(35)	()					25	()
	5535	за 20 <u>20</u> г. ²	82	()	35		(82)	()					35	()
по расчетам с персоналом по прочим операциям	5516	за 20 <u>21</u> г. ¹	0	()			()	()						()
	5536	за 20 <u>20</u> г. ²	185	()			(185)	()						()
по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами	5517	за 20 <u>21</u> г. ¹	119596	()	2792	3462	(113261)	(2708)					9725	()
	5537	за 20 <u>20</u> г. ²	30483	()	111089	3330	(25222)	(83)					119596	()
и т.д.														
Итого	5500	за 20 <u>21</u> г. ¹	684915	(286131)	431497	3462	(484136)	(2907)	2432	(14167)	(47901)	x	618507	(317434)
	5520	за 20 <u>20</u> г. ²	1065405	(243185)	524699	3330	(904045)	(103)	6048	(4370)	(53364)	x	684915	(286131)

Руководитель

Медведев Василий Михайлович

29 марта 2022 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ¹		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ³	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	519622	202188	440970	154839	388577	145382
в том числе:							
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	5541	1439	1439	1238	1238	882	882
по расчетам с покупателями и заказчиками	5542	512442	195008	433304	147173	368597	125412
по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами	5543	5741	5741	6428	6428	19098	19098
(и др.)							
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		период из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ¹	присчитываемые проценты, штрафы и иные начисления ²	погашение	списание на финансовый результат ³		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	5571	за 20 20 г. ²	818358	0	0	(818358)	(0)	(0)	0
в том числе: по расчетам с покупателями и заказчиками	5552	за 20 21 г. ¹	0			()	()	()	
	5572	за 20 20 г. ²	818358			(818358)	()	()	
долгосроч. обязательства по кредитам	5553	за 20 21 г. ¹				()	()	()	
	5573	за 20 20 г. ²				()	()	()	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. ¹	680612	106937	0	(461521)	(4)	0	326012
	5580	за 20 20 г. ²	771399	414784	0	(505554)	(17)	0	680612
в том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 21 г. ¹	46645	34027		(45428)	(4)		35228
	5581	за 20 20 г. ²	41636	46348		(41324)	(15)		46645
по расчетам с покупателями и заказчиками	5562	за 20 21 г. ¹	262800	2007		(67404)	()		197403
	5582	за 20 20 г. ²	389784	8827		(135811)	()		262800
по расчетам по налогам и сборам	5563	за 20 21 г. ¹	64888	54026		(43819)	()		75095
	5583	за 20 20 г. ²	52361	53671		(41144)	()		64888
по расчетам с внебюджетными фондами	5564	за 20 21 г. ¹	4228	5582		(4228)	()		5582
	5584	за 20 20 г. ²	4387	4228		(4387)	()		4228
по расчетам персоналом по оплате труда	5565	за 20 21 г. ¹	9285	10100		(9285)	()		10100
	5585	за 20 20 г. ²	10231	9285		(10231)	()		9285
по расчетам с подотчетными лицами	5566	за 20 21 г. ¹	21	5		(21)	()		5
	5586	за 20 20 г. ²	7	21		(7)	()		21
по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами	5567	за 20 21 г. ¹	1860	1190		(451)	()		2599
	5587	за 20 20 г. ²	705	1519		(362)	(2)		1860
Краткосрочные обязательства по кредитам и займам	5568	за 20 21 г. ¹	290885			(290885)	()		
	5588	за 20 20 г. ²	272288	290885		(272288)	()		290885
и т.д.									
Итого	5550	за 20 21 г. ¹	680612	106937	0	(461521)	(4)	x	326012
	5570	за 20 20 г. ²	1589757	414784	0	(1323912)	(17)	x	680612

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5590	53033	67316	61691
в том числе:				
по расчетам с поставщиками и подрядчиками		5654	17135	11695
по расчетам с покупателями и заказчиками		46925	49759	49655
по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами		454	422	341
(и др.)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Материальные затраты	5610	328849	337850
Расходы на оплату труда	5620	201234	202199
Отчисления на социальные нужды	5630	59191	52108
Амортизация	5640	86618	84514
Прочие затраты	5650	37249	29374
Итого по элементам	5660	713141	706045
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого изменение остатков	5600	713141	706045

Руководитель:  Михайлов Василий Михайлович

29 мая 2022 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	8139	20966	(20082)	(643)	8380
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	8139	20966	(20082)	(643)	8380

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
	5801			
Выданные - всего	5810			2 048
в том числе:				
Залог имущественного права по договору № 1191/3-1 о залоге имущественных прав(прав требования) от 24 апреля 2014 г. с ООО "СтройБизнесПлюс", согласно уведомлению о смене кредитора по факту вступления в силу договора об уступке права требования	5811			
Залог имущественного права по договору № 1191/3-1 о залоге имущественных прав(прав требования) от 24 апреля 2014 г. с ООО "СтройБизнесПлюс", согласно уведомлению о смене кредитора по факту вступления в силу договора об уступке права требования	5812			
Залог нежилого помещения по договору № 12Н/2 от 09.04.2019 с ООО "Интер Альянс" и т.д.	5813			2 048

Руководитель

Медведев Василий Михайлович

29 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. ¹		За 20 <u>20</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	286 827		66 563	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	286 827		66 563	
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 _____ г. ¹	5910		()	
	20 _____ г. ²	5920		()	
в том числе:					
(наименование цели)	20 _____ г. ¹			()	
	20 _____ г. ²			()	
и т.д.					

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.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
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 обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
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.

Руководитель

Медведев Василий Михайлович

29 марта 2022 г.