

**Пояснительная записка**  
**к годовому отчету ООО «Россошанские Коммунальные Системы»**  
**за 2023 год**

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

ИНН 3627029646

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

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

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

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

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

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

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

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

Предприятие имеет уставный фонд в размере 10 000 рублей.

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

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

### Основные средства предприятия.

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

тыс.руб.

Группа ОС	На начало года	Поступило	Выбыло	Начисленная амортизация	На конец года
<i>Имущество концедента</i>					
Здания	28681	-	82	924	27675
Сооружения	26143	-	-	1035	25108
Машины и оборудование	399	-	35	59	305
Транспортные средства	46	-	-	35	11
Итого:	55269	-	117	2053	53099
<i>Собственное имущество</i>					
Здания	101	-	-	4	97
Машины и оборудование (кроме офисного)	10184	1278	146	2499	8817
Офисное оборудование	204	48	64	153	35
Транспортные средства	5967	-	-	2390	3577
Машины и оборудование (кроме офисного)	1918	-	-	256	1662
Итого:	18374	1326	210	5302	14188
<i>Лизинг</i>					
Транспортные средства	29061	-	-	5875	23186
Итого:	29061	-	-	5875	23186
<i>Незавершенное строительство объектов основных средств</i>					
Незавершенное строительство объектов основных средств	51282	38165	46	-	89401
Итого:	51282	38165	46	-	89401
<b>ВСЕГО:</b>	<b>153986</b>	<b>39491</b>	<b>373</b>	<b>13230</b>	<b>179874</b>

# Услуга холодного водоснабжения

## **I Целевые показатели деятельности**

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

Водоснабжение города осуществляется двумя водозаборными сооружениями и станцией повышения давления:

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

Протяженность водопроводных сетей составляет 265,44 км.

По результатам работы за 2023 год план по реализации услуги холодного водоснабжения выполнен на 94,36%. При плане реализации холодной воды – 2 840,00 тыс. м3, фактически реализовано 2 679,92 тыс. м3, невыполнение составило 160,08тыс. м3. Снижение объемов реализации услуги холодного водоснабжения связано с увеличением числа собственных скважин абонентов и установкой индивидуальных приборов учета.

Ежегодно объем реализации снижается: 2020г. – 2 777,57 тыс.м3. 2021г. – 2 667,30 тыс.м3 2022г. – 2 595,00 тыс.м3 ООО «РКС» неоднократно подавали сведения об уменьшении объемов реализации услуги холодного водоснабжения, с просьбой учесть это при очередном периоде тарифного регулирования, согласно разделу 2 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФАС от 27.12.2013г. №1746-э., но плановые объемы были скорректированы только в 2023г. и всего на 150 тыс.м3

### **2. Доходы, средний тариф**

Фактические доходы от реализации услуги холодного водоснабжения по установленным тарифам составили 79 507,54 тыс. руб., что ниже плана на 4 751,53 тыс. руб. Кроме того получен доход от применения повышающего коэффициента при отсутствии индивидуальных приборов учета в сумме 2 324,29 тыс. руб. В целом доход не выполнен на 2 427,23 тыс. руб.

План доходов - 84 259,06 тыс. руб.

Фактически - 81 831,83 тыс. руб.

Средний тариф за 1 м3 холодной воды по плану – 29 руб. 67 коп., по факту – 30 руб. 54 коп., что выше запланированного на 0,87 коп. за счет полученных доходов от применения повышающего коэффициента 1,5.

### **3. Расходы, себестоимость**

План расходов - 80 311,01 тыс. руб.

Фактически - 89 041,24 тыс. руб.

Фактические расходы превышают плановые на 8 730,23 тыс. руб., в связи с неустановлением экономически обоснованного тарифа для ООО «РКС» на услугу холодного водоснабжения.

Наибольший удельный вес в составе затрат занимает электроэнергия – 14,62%; заработная плата – 40,57%; отчисления на социальные нужды – 9,33%; покупная вода – 6,82%; ремонт – 7,46%, амортизация – 4,64%; транспортные расходы (ГСМ, запчасти, аренда автотранспорта) – 4,43%, налоги – 2,75%.

За 2023 год получена экономия затрат по электроэнергии в сумме 5 700,08 тыс. руб. В том числе за счет снижения объема потребленной электроэнергии (-4 711,41) тыс. руб., Снижение объема потребленной электроэнергии объясняется уменьшением объема выработки воды по сравнению с планом на 402,62 тыс. м<sup>3</sup>, а также установкой нового насосного оборудования автоматизацией технологического процесса и установкой частотных преобразователей.

#### **4. Прибыль, рентабельность**

За 2023 год получен убыток (- 7 209,41 тыс. руб.) при установленной по плану прибыли 3 948,05 тыс. руб., в связи с неустановлением планового объема реализации холодной воды на уровне факта и экономически обоснованного тарифа на услугу холодного водоснабжения. Рентабельность составила (-8,10%) при плане 5,0%.

### **Услуга водоотведения**

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

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

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

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

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

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

По результатам работы за 2023 год план по реализации услуги водоотведения выполнен на 91,30%. План отведенных сточных вод – 2 524,00 тыс. м<sup>3</sup>, фактически – 2 304,42 тыс. м<sup>3</sup>, невыполнение составило – 219,58 тыс. м<sup>3</sup>.

Ежегодно фактические объемы уменьшаются: 2020г. – 2 456,86 тыс.м3, 2021г. – 2 399,73 тыс.м3., 2022г. – 2 287,66 тыс.м3, ООО «РКС» неоднократно подавали сведения об уменьшении объемов реализации услуги водоотведения, с просьбой учесть это при очередном периоде тарифного регулирования, согласно разделу 2 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФАС от 27.12.2013г. №1746-э. Только в 2023 году плановый объем услуги водоотведения, предусмотренный концессионным соглашением, был уменьшен на 133,14 тыс. м3.

## **2. Доходы, средний тариф**

План доходов - 117 235,35 тыс. руб.

Фактически - 107 031,51 тыс. руб.

Фактические доходы от реализации услуги водоотведения ниже плановых на 10 203,84 тыс. руб., в связи с неустановлением объемов реализации услуги водоотведения на уровне фактических.

## **3. Расходы, себестоимость.**

План расходов - 111 600,69 тыс. руб.

Фактически - 115 994,86 тыс. руб.

Расходы выше запланированных на 4 394,17 тыс. руб., в связи с неустановлением ДГРТ ВО экономически обоснованного тарифа для ООО «РКС» на услугу водоотведения.

Наибольший удельный вес в составе затрат занимает электроэнергия – 12,76%; заработная плата – 41,78%; отчисления на социальные нужды – 9,77%; ремонт – 13,14%; амортизация – 5,34%; транспортные расходы (ГСМ, запчасти, аренда автотранспорта) – 3,15%.

За 2023 год получена экономия затрат по электроэнергии в сумме (- 4 356,59) тыс. руб. В том числе за счет снижения объема потребленной электроэнергии (- 3 915,43) тыс. руб., за счет отклонения от плановых цен экономия составила (-441,16) тыс. руб. Снижение объема потребленной электроэнергии связано с установкой нового насосного оборудования автоматизацией технологического процесса и установкой частотных преобразователей.

## **4. Прибыль, рентабельность**

За 2023 год получен убыток (-8 963,35 тыс. руб.) при установленной по плану прибыли 5 634,67 тыс. руб., в связи с неустановлением планового объема реализации на уровне факта и экономически обоснованного тарифа на услугу водоотведения. Рентабельность составила (-7,73%) при плане 5,0%.

# **Услуга водоотведения (очистка сточных вод)**

## **I Целевые показатели деятельности**

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

По результатам работы за 2023 год план по реализации услуги водоотведения (очистки сточных вод) выполнен на 97%, план – 183,00 тыс. м3, фактически реализовано 178,13 тыс. м3. В объем по очистке включены только сточные воды, транспортируемые АО «Минудобрения» и

сточные воды ООО «РКС», потребляемые на хозяйственно-бытовые нужды. При заключении концессионного соглашения Концедентом были приняты завышенные объемы реализации услуги водоотведения.

## **2. Доходы, средний тариф**

План доходов - 4 749,44 тыс. руб.

Фактически - 4 621,63 тыс. руб.

Фактические доходы от реализации услуги водоотведения (очистки сточных вод) ниже плановых на 127,81 тыс. руб., в связи с неустановлением объемов реализации услуги на уровне факта.

## **3. Расходы, себестоимость.**

План расходов - 4 512,36 тыс. руб.

Фактически - 2 662,27 тыс. руб.

Экономия расходов составила 1 850,09 тыс. руб.

За 2023 год экономия затрат по электроэнергии составила (-875,56) тыс. руб. В том числе за счет снижения объема потребленной электроэнергии (-761,53) тыс. руб., за счет отклонения от плановых цен (-148,52) тыс. руб. Снижение объема потребленной электроэнергии связано с заменой насосного оборудования на участке по биологической очистке сточных вод.

## **4. Прибыль, рентабельность**

За 2023 год получена прибыль по основному виду деятельности 1 959,35 тыс. руб. при планируемой – 237,08 тыс. руб.

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

Всего по ООО «РКС» за 2023 год получен убыток от регулируемых видов деятельности в размере (- 14 213,41 тыс. руб.). За 12 месяцев 2023 года ООО «РКС» получен доход от прочей деятельности в размере 36 720,43 тыс. руб.

Прибыль (убыток) от реализации всего	(- 8 179, 06 тыс. руб.)
Прочие доходы	30 588, 75 тыс. руб.
Прочие расходы	12 754, 07 тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	9 655, 62 тыс. руб.
Чистая прибыль (убыток) по балансу	4 542, 39 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 года составила – 61 728 тыс. руб. Кроме того, по состоянию на 31.12.2023 года остаток денежных средств на расчетном счете – 4 393 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 года составила 121 806 тыс. руб. По строке бухгалтерского баланса «Прочие обязательства» отражено получение основных средств от концедента в рамках концессионного соглашения.

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

Генеральный директор



*E.N. Bezrukov*

Е.Н. Безруков

Главный бухгалтер

*S.A. Gutenko*

С.А. Гутенко