Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности ООО «ККС Капитал» за 2020 год.

Бухгалтерская отчетность ООО «ККС Капитал» сформирована в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и действующими федеральными и отраслевыми стандартами.

Информация об организации

На основании Решения № 1 от 7 декабря 2012г. Единственного учредителя было принято решение об учреждении Общества с ограниченной ответственностью «ККС Капитал». Общество создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 08.02.98 г № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ККС Капитал».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «ККС Капитал»

Юридический адрес: РФ, 300028, г.Тула, ул. Болдина, д.106, оф.41

Организационно-правовая форма/форма собственности:
Общество с ограниченной ответственностью/частная собственность

Внесение записи в ЕГРЮЛ:
Наименование регистрирующего органа- Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №10 по тульской области;
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)- 1127154038923;
Свидетельство – 71 № 002285362
Дата регистрации – 19 декабря 2012 года.

Постановка на учет в налоговом органе:
Наименование органа ФНС по месту нахождения организации – Инспекция Федеральной налоговой службы по Советскому району г.Тулы
ИНН/КПП 7106524977/710601001
Свидетельство – 71 № 002285362
Дата постановки – 19 декабря 2012 года.

Постановка на учет в органах статистики:
Наименование органа статистики – Территориальный орган Федеральной службы Государственной статистики по Тульской области;
Свидетельство – б/н от 19.12.2012 г,
Присвоенные коды – ОКПО 24641927
ОКАТО 70401375000
ОКТМО 70701000
ОКОГУ 4210014
ОКФС 16
ОКОПФ 65
ОКВЭД 64.99.1

Постановка на учет во внебюджетных фондах:

УПФ РФ (ГУ) в г.Туле (Советский район) уведомление от 22.01.2013 г , рег. № 081-005-027695.
Тульский территориальный фонд обязательного медицинского страхования -704011200196020 (свидетельство от 07.02.2013 г);
ГУ – Тульское региональное отделение Фонда социального страхования РФ – рег.№ 710033508 (извещение от 19.12.2012 г.)
Свою хозяйственную деятельность ООО «ККС Капитал» в 2020 году осуществляло на территории Российской Федерации

***Филиалы и представительства*: отсутствуют.**

Сведения о размере, структуре уставного капитала

Уставный капитал составляет 88 000 000 рублей, что соответствует номинальной стоимости 100% доли в уставном капитале Единственного участника.

Уставный капитал при учреждении составлял 150 000 рублей.

Увеличение уставного капитала на сумму 87 850 000 рублей произошло за счет внесения дополнительного вклада Единственного участника денежными средствами в октябре 2013 года.

По состоянию на 31.12.2020г. органами управления ООО «ККС Капитал» в соответствии с Уставом являются:

- Единственный участник
- Директор.

Единственный участник – ПАО «ККС-Групп», место нахождения: 300028, г. Тула, ул. Болдина, д. 106, оф.41 ,ОГРН 1097154022547.

.

Виды деятельности:

Основной вид деятельности ООО «ККС Капитал»: капиталовложения в ценные бумаги.
Уставом ООО «ККС Капитал» предусмотрены иные виды деятельности:
-инвестиционная деятельность,
-капиталовложения в собственность,
-доверительное управление имуществом,
-оказание консалтинговых услуг,
-осуществление операция с ценными бумагами, с недвижимостью,
-иные не запрещенные законом виды деятельности

ООО «ККС Капитал» создано для целей участия в открытой подписке на акции ПАО «ККС-Групп» дополнительного выпуска и последующей продажи этих акций в рамках мероприятий по привлечению инвестиций МФК и ЕБРР. В целях исполнения уставных задач ООО «ККС Капитал» приобрело акции ПАО «ККС-Групп» и в настоящее время является их держателем.

Органы контроля ООО «ККС Капитал»

Органом, контролирующим финансово-хозяйственную деятельность, является Ревизионная комиссия.

Решением Единственного участника Общества с ограниченной ответственностью "ККС Капитал»-ПАО « ККС Групп» №2/20 от 30 сентября 2020 г Ревизионная комиссия ООО «ККС Капитал» на 2020 год не избиралась.

Учетная политика

Учетной политикой ООО «ККС Капитал», утвержденной приказом №3 от 28 декабря 2019 г,
- Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой.

- Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в организации ведется в рублях и копейках.

- Существенной признается ошибка, отношение суммы которой к итогу соответствующих данных бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет более 5 процентов.

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;

- в 2020 году основные средства переоцениваться не будут;

- Материально-производственные учитываются по фактической себестоимости единицы материально-производственных запасов ;

- оценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, корректируются ежегодно;

- создается резерв по сомнительным долгам;

-создается резерв под обесценение МПЗ;

-создается резерв под обесценение финансовых вложений;

-доходы и расходы отражаются по методу начислений в том периоде, к которому они относятся.

Сведения об аудиторе

Решением Единственного участника ООО «ККС Капитал - ПАО «ККС Групп» №2-1/20 от 25.11.2020 г в качестве аудитора на 2020 год утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Тульская аудиторская компания» (ООО «Тула-Аудит»).

Сведения о распределении прибыли

Решением Единственного участника ООО «ККС Капитал - ПАО «ККС Групп» №2/20 от 30.09.2020 г утверждено чистую прибыль по итогам 2020 года оставить нераспределенной .

Активы общества

Величина активов ООО «ККС Капитал» на 31.12.20г. составляет 89 455 тыс. руб., из которых:

- финансовые вложения – 89 050 тыс. руб.,
- дебиторская задолженность – 11 тыс. руб.,
- денежные средства и эквиваленты – 293 тыс. руб.,
- прочие оборотные активы –101 тыс. руб.

Источниками активов ООО «ККС Капитал» являются собственные средства – уставный капитал.

Нематериальные активы ООО «ККС Капитал»

Нематериальных активов нет.

Основные средства ООО «ККС Капитал»

Основных средств нет.

Финансовые вложения ООО «ККС Капитал»

(руб)

Наименование показателя	На 31.12.2020 г.
Акции ПАО «ККС Групп»	86 749 758,31
Займы выданные	2 300 000,00
Итого	**89 040 758,31**

29.10.2013г. ООО «ККС Капитал» приобрело 497 866 533 штук обыкновенных именных бездокументарных акций ПАО «ККС-Групп» дополнительного выпуска 1-01-55462-Е-001D от 31.01.13г. в рамках их размещения по открытой подписке по цене 0,174243 руб. за акцию. Общая стоимость приобретения составила 86 749 758,3 рублей.

Доля ООО «ККС Капитал» в уставном капитале ПАО «ККС-Групп» составляет 9,463%.

Источником приобретения акций ПАО «ККС-Групп» послужили средства уставного капитала ООО «ККС Капитал».

Акции ПАО «ККС-Групп», принадлежащие ООО «ККС Капитал», состоят на депозитарном учете в ООО «НРК Фондовый Рынок» по Договору №Д-012-Ю от 09.10.13г.

Акции ПАО «ККС-Групп» составляют 96,98 % всего имущества ООО «ККС Капитал».

В активах ООО «ККС Капитал» имеются свободные денежные средства в размере 2 300 000 рублей, выданные по договорам займа № 1 от 07.03.2018 г на сумму 1 100 тыс.руб., №2 от 24.07.2018 г на сумму 1 200 тыс.руб. под 11 % годовых сроком на 3 года.

Запасы ООО «ККС Капитал»

Запасы отсутствуют.

Дебиторская задолженность ООО «ККС Капитал»

Наименование показателя	На 31.12.2020 г.
Общая сумма Дебиторской задолженности, руб.	11 347
Общая сумма просроченной задолженности , руб.	0

Структура дебиторской задолженности ООО «ККС Капитал»

Наименование дебиторской задолженности	На 31.12.2020 г.	
	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, руб.,	-	-
в том числе просроченная, руб.	-	-
Дебиторская задолженность по налогам и сборам	1 439	-

в том числе просроченная, руб.	-	-
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, руб.	-	-
в том числе просроченная	-	-
Дебиторская задолженность по авансам выданным, руб.	9 908	-
Прочая дебиторская задолженность, руб.	-	-
в том числе просроченная, руб.	-	-
Итого,	11 347	-
в том числе итого просроченная, руб.	-	-

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности на 31.12.2020 г.

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Тульская аудиторская компания»
Сокращенное наименование	ООО «ТУЛА-АУДИТ»
Место нахождения	г. Тула
Сумма дебиторской задолженности, руб.	9 908
Размер просроченной дебиторской задолженности	задолженность не является просроченной

Кредиторская задолженность ООО «ККС Капитал»

Наименование показателя	На 31.12.2020 г.
Общая сумма кредиторской задолженности, руб.	0
Общая сумма просроченной задолженности, руб.	0

За отчётный период у Общества не возникало обязательств, связанных с получением кредита.

Структура затрат ООО «ККС Капитал»

руб.

Наименование статьи затрат	2020 год	2019 год
Сырье и материалы	-	-
Затраты на оплату труда	4 800	4 800
Отчисления на соц.нужды	6 192	5 514
Резерв на оплату отпусков	498	534
Аудиторские услуги	19 240	18 500
Приобретение и сопровождение ПО	11 329	11 132
Размещение информации на ЕФРСФДЮЛ	1 434	688
Нотариальные и юридические услуги		2 880
Прочие	17 500	15 000
Всего	**60 993**	**59 048**

Прочие расходы

Наименование статьи затрат	2020 год	2019 год
Услуги банка	19 136	19 168
Услуги депозитария	43 179	43 231

Прочие	4 089	459
Всего	**66 404**	**62 858**

Оценочные обязательства ООО «ККС Капитал»

(руб.)

Наименование обязательства	На 31.12.2020	На 31.12.2019 д
резерв на оплату отпусков	1741,69	1244,06

Государственная помощь ООО «ККС Капитал» в 2020 году не выдавалась.

Показатели финансово-экономической деятельности ООО «ККС Капитал»

Основной вид деятельности ООО «ККС Капитал» в соответствии с Уставом – капиталовложения в ценные бумаги. ООО «ККС Капитал» создано для целей участия в открытой подписке на акции ПАО «ККС-Групп» дополнительного выпуска (подписка осуществлена в октябре 2013 года) и последующей продажи этих акций в рамках мероприятий по привлечению инвестиций МФК и ЕБРР. В целях исполнения уставных задач ООО «ККС Капитал» приобрело акции ПАО «ККС-групп» и в настоящее время является держателем акций ПАО «ККС-Групп».

руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	-	
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	-	
Валовая прибыль	-	
Управленческие расходы	(60 993)	(59 047)
Прибыль (убыток) от продаж	(60 993)	(59 047)
Проценты к получению	253 000	253 000
Проценты к уплате		
Доходы от участия в других организациях		
Прочие доходы		
Прочие расходы	(66 404)	(62 858)
Прибыль до налогообложения	125 603	131 095
Налог на прибыль	(25 121)	(26 219)
В том числе:		
Текущий налог на прибыль	(25 153)	(16 551)
Отложенный налог на прибыль	32	(9 668)
Прочее	(9)	
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток))	100 473	104 876

Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств за 2020 г. показатели приведены с учетом положений ПБУ 23/2011, а именно: поступления от текущих операций, отраженные по строке 4110, платежи от текущих операций, платежи по инвестиционным операциям отраженных по строкам 4120, 4220 отражены за минусом НДС.

НДС уплаченный поставщикам составил 608 ,45 руб. отражен по строке 4129 Отчета о движении денежных средств за январь –декабрь 2020 г. о

Данные о численности ООО «ККС Капитал»

Наименование показателя	На 31.12.2020 г.
Среднесписочная численность работников, чел.	-
Списочная численность работников, чел	1
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, руб.	4 800,00
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, руб.	1 449,60
Общий объем израсходованных денежных средств, руб.	6 249,6

События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Условные факты хозяйственной жизни

Условные факты хозяйственной жизни отсутствуют.

Информация по прекращаемой деятельности

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует.

Непрерывность деятельности

По состоянию на 31 декабря 2020 г стоимость чистых активов Общества составляет 89 453 тыс.руб. Стоимость чистых активов больше уставного капитала.

Ситуация с COVID-19 не оказала существенного влияния на деятельность Общества в 2020 году.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно ,обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Информация о связанных сторонах ООО «ККС Капитал» за 2020 год

Связанные стороны ООО "ККС Капитал":

1) Публичное акционерное общество "Группа компаний коммунальной сферы" (ПАО "ККС-Групп") - доля участия в уставном капитале ООО "ККС Капитал" 100%,

- единоличный исполнительный орган ООО "ККС Капитал":

2) Щукин Юрий Васильевич,

- лицо, в котором единоличный исполнительный орган ООО «ККС Капитал» исполняет полномочия единоличного исполнительного органа:

3) Общество с ограниченной ответственностью «Компания коммунальной сферы» (ООО «ККС),

- лица, входящие в одну группу лиц с ООО "ККС Капитал":

единоличный исполнительный орган единственного участника - ПАО "ККС-Групп":

4) Кочетков Геннадий Александрович

дочерние общества ПАО "ККС-Групп":

5) Общество с ограниченной ответственностью «Чернская тепловая компания» (ООО «Чернская тепловая компания»),

-Договор займа № 1 от 07.03.2018 г на сумму 1 100 000 рублей сроком под 11 % годовых сроком на три года.

Сумма процентов по договору №1 за 2020 год составила 120 999 руб 96 коп

-Договор займа № 2 от 24.07.2018 г на сумму 1 200 000 рублей сроком под 11 % годовых сроком на три года.

Сумма процентов по договору №2 за 2020 год составила 132 000 руб 01 коп

Сумма задолженности по договорам займа по состоянию на 31.12.2020 года составляет 2 300 000 рублей

С другими сторонами операции отсутствуют.

6) Общество с ограниченной ответственностью "Киселевская объединенная тепловая компания" (ООО "КОТК"),

7) Общество с ограниченной ответственностью "Тепловая Энергетическая Компания Центра" (ООО "ТЭК Центра"),

8) Общество с ограниченной ответственностью "Клинцовская теплосетевая компания" (ООО "Клинцовская теплосетевая компания"),

9) Акционерное общество «Инвестиции в энергетический комплекс» (АО «ИНВЭК»),

10) Общество с ограниченной ответственностью «Тепловая энергетическая компания Киселевска» (ООО «ТЭК Киселевска»),

Общество с ограниченной ответственностью «Компания коммунальной сферы» (ООО «ККС),

единоличные исполнительные органы дочерних обществ ПАО "ККС-Групп":

11) Охрименко Сергей Михайлович,

12) Мефед Александр Григорьевич,

13) Савельева Наталия Николаевна,

иные хозяйственные общества, входящие в группу лиц ПАО "ККС-Групп":

- дочерние общества АО «ИНВЭК»:

14) Общество с ограниченной ответственностью «Инженерно-производственная компания» (ООО «ИПК»);

15) Общество с ограниченной ответственностью "Клинцовская ТЭЦ" (ООО "Клинцовская ТЭЦ"),

- дочернее общество ООО «ККС»:

16) Общество с ограниченной ответственностью «Алексинская тепло-энерго компания» (ООО «Алексинская тепло-энерго компания»),

- общества, связанные с Кочетковым Г. А.:

17) Общество с ограниченной ответственностью "Вектор" (ООО «Вектор»);

18) Общество с ограниченной ответственностью «Красивомечье» (ООО «Красивомечье»),

19) Общество с ограниченной ответственностью «Окская долина» (ООО «Окская долина») (ликвидирована 07.12.2020 г),

20) Общество с ограниченной ответственностью «Сенино» (ООО «Сенино»),

единоличные исполнительные органы иных хозяйственных обществ, входящих в группу лиц ПАО "ККС-Групп":

21) Николаев Дмитрий Валентинович,

22) Марухин Владимир Иванович,

24) Веденеев Сергей Николаевич,

25) Демидова Галина Геннадьевна,

26) Мельник Владислав Евгеньевич,

27) Краснов Борис Юрьевич (не является связанной стороной с 27.02.2020 г в связи с ликвидацией ООО «Окская Долина),

28) Просветов Андрей Николаевич (с 27.02.20 по 07.12.20 ликвидатор ООО «Окская Долина)

29) Романова Ольга Валентиновна.

Общая сумма выплат основному управленческому персоналу с учетом страховых взносов за 2020 год составила 6 249 рублей 60 копеек.

Директор Щукин Ю.В.