

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

	Дата (число, месяц, год)	Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
		31	12	2021
Организация Общество с ограниченной ответственностью "КУМЕРТАУСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ"	по ОКПО	38496558		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	0262018654		
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха	по	35.30		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 453300, Башкортостан Респ, Кумертау г, 40 Лет Победы ул, д. № 7				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора				

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	58 544	1 818	2 569
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	10 273	455	450
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	58 125	101 897
	Итого по разделу I	1100	68 817	60 398	104 916
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	4 990	4 450	6 950
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	16 829	10 145	11 803
	Дебиторская задолженность	1230	126 219	188 990	88 815
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 687	11 276	288
	Прочие оборотные активы	1260	42	24	64
	Итого по разделу II	1200	156 767	214 885	107 920
	БАЛАНС	1600	225 584	275 283	212 836

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 000	1 000	1 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 910	1 503	(1 253)
	Итого по разделу III	1300	3 910	2 503	(253)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	18 000	18 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	60	59	67
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	18 060	18 059	67
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	11 150
	Кредиторская задолженность	1520	145 682	196 861	90 254
	Доходы будущих периодов	1530	53 703	54 180	108 043
	Оценочные обязательства	1540	4 229	3 680	3 575
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	203 614	254 721	213 022
	БАЛАНС	1700	225 584	275 283	212 836



Руководитель

(подпись)

Цветков Александр
Васильевич

(расшифровка подписи)

16 февраля 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "КУМЕРТАУСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ"	ИНН	38496558		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	0262018654		
Вид экономической деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха	по ОКЕИ	35.30		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	633 640	454 261
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	487 002	376 465
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	139 638	77 796
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	7 000	-
Платежи - всего	4120	(636 229)	(450 127)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(526 279)	(369 511)
в связи с оплатой труда работников	4122	(53 551)	(52 899)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 122)	(989)
налога на прибыль организаций	4124	(896)	(1 259)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(54 381)	(25 469)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 589)	4 134
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	63 817	181 548
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	63 817	181 548
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(63 817)	(174 694)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(63 817)	(174 694)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	6 854
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 589)	10 988
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	11 276	288
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8 687	11 276
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Цветков Александр
Васильевич

(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

				Коды
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "КУМЕРТАУСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ"	по ОКПО	38496558	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0262018654	
Вид экономической деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха	по ОКВЭД 2	35.30	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	481 197	464 130
	Себестоимость продаж	2120	(564 304)	(569 360)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(83 107)	(105 230)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(83 107)	(105 230)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	42	1
	Проценты к уплате	2330	(1 131)	(985)
	Прочие доходы	2340	145 551	169 141
	Прочие расходы	2350	(68 007)	(58 521)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(6 652)	4 406
	Налог на прибыль	2410	9 208	(501)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(608)	(514)
	отложенный налог на прибыль	2412	9 816	13
	Прочее	2460		-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 556	3 905

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	(1 503)
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 556	2 722
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Цветков Александр
Васильевич

(расшифровка подписи)

16 февраля 2022 г.

Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2021 г.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (год, месяц, число)	0710003		
2021	12	31	
по ОКПО	38496558		
ИНН	0262018654		
по ОКВЭД 2	35.30		
по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
по ОКЕИ	384		

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "КУМЕРТАУСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	108 043
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	139 938	77 796
	Всего поступило средств	6200	139 938	77 796
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(139 938)	(131 660)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(139 938)	(77 796)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	(53 864)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	(139 938)	(131 660)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	54 179



Цветков Александр
Васильевич
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "КУМЕРТАУСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2021
38496558		
0262018654		
35.30		
12300	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	1 000	-	-	-	(1 253)	(253)
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 905	3 905
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 905	3 905
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 149)	(1 149)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(1 149)	(1 149)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	1 000	-	-	-	1 503	2 503
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 556	2 556
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 556	2 556
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 149)	(1 149)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	1 000	-	-	-	2 910	3 910

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	57 613	56 682	107 790



Руководитель

(подпись)

Цветков Александр
Васильевич

(расшифровка подписи)

16 февраля 2022 г.

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Цветков Александр
Васильевич

(расшифровка подписи)

16 февраля 2022 г.

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 2021г.	58 125	531	(62)	(58 594)	-
	5250	за 2020г.	101 897	384	(44 001)	(155)	58 125
в том числе:							
Реконструкция теплоснабжения - за счёт собственных средств	5241	за 2021г.	62	-	62	-	-
	5251	за 2020г.	62	-	-	-	62
Реконструкция теплоснабжения	5242	за 2021г.	55 877	62	-	(55 938)	-
	5252	за 2020г.	55 877	-	-	-	55 877
Тепловые сети теплоснабжение 62 квартирного жилого дома, ул.Палатникова, 8А	5243	за 2021г.	2 187	-	-	(2 187)	-
	5253	за 2020г.	1 953	234	-	-	2 187
Сервер INTEL	5244	за 2021г.	-	336	-	(336)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
САК (сварочный агрегат колесный)	5245	за 2021г.	-	52	-	(52)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГАЗ-66	5246	за 2021г.	-	82	-	(82)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Мембранный расширительный бак для отопления, 1000 л, WRV1000, 10 бар/100С	5247	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020г.	76	76	76	(76)	-
Блочно-модульная водогрейная котельная - за счёт собственных средств	5248	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020г.	7	-	7	-	-
Блочно-модульная водогрейная котельная	5249	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020г.	43 923	-	43 923	-	-
Станок точно-шлифовальный ТШ-2.25 с ПЦ-750/У 74166.67		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	74	-	(74)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	272 169	266 504	222 414
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Цветков Александр
Васильевич

(расшифровка подписи)

16 февраля 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Цветков Александр
Васильевич
(расшифровка подписи)

16 февраля 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель
**Цветков Александр
 Васильевич**
 (расшифровка подписи)

16 февраля 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			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	236 482	(47 492)	638 413	-	(668 236)	-	(32 948)	-	-	-	-	206 659	(80 440)
	5530	за 2020г.	127 595	(38 780)	683 049	-	(574 162)	-	(8 712)	-	-	-	-	236 482	(47 492)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	233 452	(47 492)	585 450	-	(615 340)	-	(32 948)	-	-	-	-	203 562	(80 440)
	5531	за 2020г.	124 890	(38 780)	640 518	-	(531 956)	-	(8 712)	-	-	-	-	233 452	(47 492)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	537	-	51 610	-	(51 724)	-	-	-	-	-	-	423	-
	5532	за 2020г.	933	-	18 795	-	(19 191)	-	-	-	-	-	-	537	-
Прочая	5513	за 2021г.	462	-	457	-	(564)	-	-	-	-	-	-	355	-
	5533	за 2020г.	284	-	1 325	-	(1 147)	-	-	-	-	-	-	462	-
Расчеты по налогам	5514	за 2021г.	2031	-	896	-	(608)	-	-	-	X	X	-	2 319	-
	5534	за 2020г.	1 488	-	22 411	-	(21 868)	-	-	-	X	X	-	2 031	-
Итого	5500	за 2021г.	236 482	(47 492)	638 413	-	(668 236)	-	(32 948)	X	-	-	-	206 659	(80 440)
	5520	за 2020г.	127 595	(38 780)	683 049	-	(574 162)	-	(8 712)	-	-	-	-	236 482	(47 492)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	18 000	42 000	-	(42 000)	-	-	-	18 000	
	5572	за 2020г.	-	18 000	-	-	-	-	-	18 000	
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	196 861	824 271	-	(875 450)	-	-	-	145 682	
	5580	за 2020г.	90 254	828 690	-	(722 042)	-	-	-	196 861	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	184 695	723 198	-	(773 568)	-	-	-	134 325	
	5581	за 2020г.	79 742	602 436	-	(497 483)	-	-	-	184 695	
авансы полученные	5562	за 2021г.	1 545	18 585	-	(18 662)	-	-	-	1 468	
	5582	за 2020г.	1 464	48 523	-	(48 442)	-	-	-	1 545	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	4 737	27 155	-	(27 065)	-	-	-	4 827	
	5583	за 2020г.	3 434	25 228	-	(23 925)	-	-	-	4 737	
прочая	5565	за 2021г.	801	897	-	(1 606)	-	-	-	92	
	5585	за 2020г.	177	99 008	-	(98 343)	-	-	-	801	
оплата труда	5566	за 2021г.	5 083	54 436	-	(54 549)	-	-	-	4 970	
	5586	за 2020г.	5 437	53 495	-	(53 849)	-	-	-	5 083	
Итого	5550	за 2021г.	196 861	824 271	-	(875 450)	-	X	-	145 682	
	5570	за 2020г.	90 254	828 690	-	(722 042)	-	X	-	196 861	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель

Цветков Александр
Васильевич

(расшифровка подписи)

16 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	9 541	11 298
Расходы на оплату труда	5620	47 382	46 363
Отчисления на социальные нужды	5630	14 261	13 968
Амортизация	5640	1 867	906
Прочие затраты	5650	491 253	496 956
Итого по элементам	5660	564 304	569 491
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	564 304	569 491

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель
(подпись)

Цветков Александр
Васильевич

(расшифровка подписи)

16 февраля 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	3 680	5 101	(4 552)	-	4 229
в том числе:						
Резерв на оплату отпускных	5701	3 680	5 101	(4 552)	-	4 229



Руководитель _____
(подпись)

Цветков Александр
Васильевич

(расшифровка подписи)

16 февраля 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	42 000	42 000	34 800
в том числе:				
Поручительство А.В. Цветков	5801	21 000	21 000	17 400
Поручительство ООО "Тепловые сети"	5801	21 000	21 000	17 400
Выданные - всего	5810	22 413	22 413	-
в том числе:				
Залог транспортных средств	5811	22413	22413	-



Руководитель
(подпись)

Цветков Александр
Васильевич
(расшифровка подписи)

16 февраля 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	139 938		77 776	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	139 938		77 776	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Цветков Александр
Васильевич

(расшифровка подписи)

16 февраля 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА
2021г.
ООО «Кумертауские Тепловые сети»

I. Общие сведения	2
1. Общая информация.....	2
2. Территориально обособленные подразделения	2
3. Основные виды деятельности.....	2
4. Информация об исполнительных и контрольных органах	3
5. Информация о численности персонала.....	3
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.....	3
6. Основы составления	3
7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	3
8. Нематериальные активы.....	3
9. Основные средства	3
10. Прочие внеоборотные активы	4
11. Запасы	4
12. Расходы будущих периодов.....	5
13. Задолженность покупателей и заказчиков.....	5
14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в ОДДС	5
15. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд.....	6
16. Кредиты и займы полученные и выданные.....	6
17. Оценочные обязательства	6
18. Отложенные налоги	6
19. Признание доходов	7
20. Изменения в учетной политике	7
21. Корректировка данных предшествующего отчетного периода.....	7
22. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде	8
III. Раскрытие существенных показателей	8
23. Информация по сегментам.....	8
24. Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения.....	8
25. Капитал и резервы	8
26. Налогообложение.....	8
27. Показатели финансовых результатов деятельности Общества за 2020 и 2021г.г.	9
28. Государственная помощь	9
29. Информация о связных сторонах	9
30. Вознаграждение основному управленческому персоналу	10
31. Информация о судебных разбирательствах.....	10
32. События после отчетной даты.....	10
33. Оценка способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.....	11

1. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью « Кумертауские Тепловые сети » (далее по тексту Общество) создано в 2012 году на условиях и в порядке, предусмотренных законодательством Российской Федерации и Уставом.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 14 июня 2012г. за основным регистрационным номером 1120262000561.

Участниками Общества являются:

- Цветков Александр Васильевич с долей участия - 99%;
- ООО «Тепловые сети» с долей участия 1%

Общество зарегистрировано по адресу: 453300, РБ, г. Кумертау, ул. 40 лет Победы, д.7.

Фактическое местонахождение: 453300, РБ, г. Кумертау, ул. 40 лет Победы, д.7.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2021г. Общество в своем составе территориально обособленные структурные подразделения, филиалы и представительства не имеет.

3. Основные виды деятельности

Общество оказывает услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды.

Основными видами деятельности Общества являются:

- тепловой энергии - передача;
- тепловой энергии - производство;
- горячей воды;
- теплоносителя;
- прочие услуги.

Объемы оказания услуг

Наименование оказываемых услуг	Ед.изм.	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Тепловая энергия - передача	тыс. руб.	409 268	390 979	394 506
Тепловая энергия - производство	тыс. руб.	14 617	14 359	15 080
Горячая вода	тыс. руб.	57 262	58 742	59 443
Теплоноситель	тыс. руб.	50	50	49
ИТОГО	тыс. руб.	481 197	464 130	469 078

За 2021 год оказано услуг на общую сумму 481 197 тыс. руб., что составляет 103,68% к уровню прошлого года.

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Директор Общества - Цветков Александр Васильевич

Ревизионная комиссия:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Усманов Р.Р.	ООО «КТС»	Главный инженер ООО «КТС»
Абсалямова Т.Н.	ООО «КТС»	Главный бухгалтер ООО «КТС»
Резниченко А.А.	ООО «КТС»	Начальник ПТО ООО «КТС»

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

- в 2021 году - 115 человек;
- в 2020 году - 113 человек;
- в 2019 году - 124 человека.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе учетной политики, утвержденной приказом Общества № 270 от 30.12.2020г.

В связи с введением в действие с 1 января 2022 года новых федеральных стандартов бухгалтерского учета в учетную политику Общества внесены соответствующие изменения, ожидаемое влияние которых не может быть обоснованно оценено.

6. Основы составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Все показатели отчетности подтверждены проведенной в установленном порядке инвентаризацией активов и обязательств.

7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

8. Нематериальные активы

В Обществе отсутствуют «Нематериальные активы».

9. Основные средства

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по

бухгалтерскому учету « Учет основных средств » (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н, принятые к учету в установленном порядке.

В соответствии учетной политикой Общество не производит переоценку объектов основных средств.

Амортизация основных средств начисляется исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Группа основных средств	Балансовая стоимость (тыс. руб.)
1	2
Сооружения	57 148
Машины и оборудование	485
Офисное оборудование	277
Транспортные средства	634
ИТОГО	58 544

Способ начисления амортизации – линейный. Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе запасов.

Переоценку основных средств Общество не производит.

Основные средства с ограниченным правом собственности в Обществе отсутствуют.

В 2021 г. Обществом приняты к учету в качестве объекта основных средств неотделимые улучшения в арендованное имущество: «Неотделимые улучшения арендованных магистральных и квартальных трубопроводов тепловых сетей», стоимостью 55 938 тыс. руб. Расходы на реконструкцию теплосетей осуществлены до 2021 года за счет субсидии из городского бюджета г. Кумертау и Республики Башкортостан.

10. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются незавершенные капитальные вложения, которые включают в себя:

- объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию;
- оборудование, требующее монтажа;
- незавершенные операции по осуществлению капитальных вложений в действующие или вновь приобретаемые объекты.

11. Запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу ФИФО.

Запасы учитываются с учетом расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

В составе запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12

месяцев.

По результатам проведенной инвентаризации запасов, Общество пришло к выводу, что необходимости создания резерва под обесценивание запасов нет.

12. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно на основании распоряжений по Обществу в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие списанию более чем 12 месяцев после отчетной даты, подлежат отражению в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье « Прочие внеоборотные активы ».

Расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение 12 месяцев, отражены в бухгалтерском балансе по статье « Прочие оборотные активы » в размере 40 тыс. руб.

13. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

Остаток на начало года по счету 63 « Резервы по сомнительным долгам » составил – 47 492 тыс. руб., списано за счет резерва в 2021 году – 23 975 тыс. руб. Остаток на конец по счету 63 составил – 80 440 тыс. руб.

14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным средствам и денежным эквивалентам краткосрочные депозиты и отражает по статье « Денежные средства » бухгалтерского баланса.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В Отчете о движении денежных средств представляются свернуто: косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее.

В разделе «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников

отражаются в сумме, включающей в себя платежи по исполнительным листам.

По строке 4129 «Прочие платежи» Отчета отражены страховые взносы, суммы НДС, расчеты по договору ДМС, платежи за негативное воздействие на окружающую среду и за пользование водными объектами.

15. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества. Уставом Общества создание резервного капитала не предусмотрено.

16. Кредиты и займы полученные и выданные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления. Проценты, причитающиеся к оплате кредитору, включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока кредита.

Общество отражает задолженность по полученным кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором.

Обществом в 2020 году получен кредит в сумме 18 000 тыс. руб. от ПАО «УралСиб» на 36 месяцев под 9,5% годовых, получен овердрафт в сумме 3 000 тыс. руб. на 12 месяцев под 9,5% годовых с дальнейшей пролонгацией.

Обществом в течение 2021 года выдавались процентные займы работникам на сумму 261 тыс. руб. Займы возвращены в соответствии с договорами.

17. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:
- по оплате отпусков.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в Обществе и среднедневной заработной платы на конец отчетного периода.

Оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

В конце отчетного года по результатам проверки и обоснованности признания оценочных обязательств их сумма может быть:

- уменьшена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства. При этом сумма, на которую уменьшается оценочное обязательство, относится на прочие расходы;
- увеличена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства. При этом сумма, на которую увеличивается оценочное обязательство, относится аналогично начислению обязательства;
- остаться без изменения;
- списана полностью при наличии информации, позволяющей сделать вывод о прекращении выполнения условий признания оценочного обязательства. При этом вся сумма оценочного обязательства включается в прочие доходы. Остаток на конец

18. Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные

налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

19. Признание доходов

Поступления от оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки оказания услуг и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества признаются, в частности:

- доходы от продажи и прочего выбытия основных средств, товарно-материальных ценностей и иных активов - по мере признания выручки;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий хозяйственных договоров - в том отчетном периоде, в котором решение суда вступило в законную силу или они признаны Обществом;
- оприходование материалов от списания имущества - по мере образования.

20. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2021 год существенных изменений внесено не было, за исключением положений, предусмотренных ФСБУ5/2019 «Запасы».

21. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

В бухгалтерской отчетности за 2021 г. произведены корректировки:

- в бухгалтерском балансе на 31.12.2020 г.;
- в отчете о финансовых результатах за период 2020 г.;
- в отчете о целевом использовании средств на 01.01.2021 г.

21.1 Изменения показателей форм бухгалтерской отчетности по результатам регламентного обновления бухгалтерской программы 1С в части корректировки реализации за 2020 год:

(тыс. руб.)					
п/п	№ строки	Наименование отчета/строки	было	стало	Изм. (гр.5-гр.4)
1	2	3	4	5	6
Бухгалтерский баланс Актив					
1	1220	«Налог на добавленную стоимость»	10 152	10 145	-7
2	1200	Итого раздел II	214 892	214 885	-7
3	1600	БАЛАНС	275 290	275 283	-7
Бухгалтерский баланс Пассив					
4	1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1 469	1 503	34
5	1300	Итого раздел III	2469	2 503	34
	1520	Кредиторская задолженность	196 902	196 861	-41
6	1700	БАЛАНС	275 290	275 283	-7
Отчет о финансовых результатах					
7	2110	Выручка	464 096	464 130	34
	2100	Валовая прибыль	(105264)	(105 230)	-34
9	2200	Прибыль (убыток) от продаж	(105 264)	(105 230)	-4
10	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	4 372	4 406	- 34
311	2 400	Чистая прибыль (убыток)	3871	3905	34
Отчет об изменениях капитала					
12	3310,3311	Увеличение капитала/чистая прибыль	3871	3905	34
Суммы не являются существенными					

21.2 В «Отчете о целевом использовании средств» был исключен начальный остаток начальный остаток средств целевого финансирования на 01 января 2021 года в сумме 54 179 тыс. руб. Общество получило целевое финансирование в рамках Инвестиционных программ организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, в соответствии с решением Министерства жилищно-коммунального хозяйства РБ в 2018-2020 г.г. Изменения внесены в отчет в связи с тем, что эти средства были фактически использованы до 2021 года

22. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов Обществом в 2021 году не выявлены.

III. Раскрытие существенных показателей

23. Информация по сегментам

В деятельности Общества выделен один основной операционный сегмент:

- производство, передача и распределение пара и горячей воды.

Удельный вес видов деятельности составляет:

- тепловой энергии – передача – 83,9%;
- тепловой энергии – производство – 2,8%;
- горячей воды – 13,3%;

24. Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения

Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения в 2021 Обществом не осуществлялись.

Данные о депозитах размещенных, сроком не более трех месяцев, в размере 7000 тыс. руб., отражены по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

25. Капитал и резервы

Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2021г. уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2021 года величина уставного капитала не изменилась.

Резервный капитал

Создание резервного фонда Уставом Общества не предусмотрено.

26. Налогообложение

Налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18 « Учет расчетов по налогу на прибыль организаций » Общество применяет « балансовый метод ». Сумма налога на прибыль в регистрах бухгалтерского и налогового учета тождественна сумме налога на прибыль по декларации. Сумма налога за 2021 г. составила 608,3 тыс. руб.

Транспортный налог

Сумма налога, исчисляется в отношении каждого транспортного средства как произведение соответствующей налоговой базы и налоговой ставки. Сумма налога за 2021 г. составила 106,7 тыс. руб.

27. Показатели финансовых результатов деятельности Общества за 2020 и 2021 г.г.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2021	2020	Изменение, абс.	Темп роста, %
Выручка	481 197	464 130	17 067	103,68%
Себестоимость продаж	564 304	569 360	(5 056)	99,11%
Валовая прибыль	83 107	105 230	(22 123)	78,98%
Управленческие расходы	-	-	-	-
Прибыль от продаж	83 107	105 230	(22 123)	78,98%
Доходы от участия в других организациях	-	-	-	-
Проценты к получению	42	1	41	4200,00%
Проценты к уплате	1 131	985	146	114,82%
Прочие доходы	145 551	169 141	(23 590)	86,05%
Прочие расходы	68 007	58 521	9 486	116,21%
Прибыль до налогообложения	(6 652)	4 406	(11 058)	-150,98%
Налог на прибыль	9 227	501	8 726	1841,72%
Чистая прибыль (убыток)	2 575	3 905	(1 330)	65,94%

Данные о структуре расходов по основному виду деятельности представлены в таблице 6 « Затраты на производство » Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

28. Государственная помощь

В 2021 году Обществу оказана государственная помощь в виде субсидии для финансирования расходов, связанных с обеспечением устойчивого функционирования организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, поставляющих коммунальные ресурсы для предоставления коммунальных услуг населению по тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек, и подготовки объектов коммунального хозяйства к работе в осенне-зимний период в размере - 139 618 тыс. руб.

29. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются:

учредители:

- Цветков Александр Васильевич с долей участия - 99%;
- ООО «Тепловые сети» с долей участия 1%.
- руководитель Общества в лице директора Цветкова А.В. В течение 2021 года с руководителем Общества договора по хозяйственной деятельности не заключались.

В 2021 году была выплачена часть чистой прибыли по результатам деятельности 2020 г. учредителям - Цветкову А.В. в размере 1 137,9 тыс. руб., ООО «Тепловые сети» в размере 11,4 тыс. руб.

- аффилированная организация ООО «Тепловые сети» в лице директора Резниченко И.А.

В течение 2021 года заключены договора по хозяйственной деятельности:

- Договора аренды имущества на сумму 26 156 ,0 тыс. руб.;
- Договор на возмещение информационных и коммунальных услуг на сумму 195 тыс. руб.;
- Договор на возмещения расходов по автотранспорту на сумму 382 тыс. руб.

В отчетном году Общество осуществляло операции по получению в аренду энергетических объектов, инженерных коммуникаций и сооружений.

30. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице директора. Вознаграждение директору утверждается единственным участником Общества. Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде.

тыс. руб.

		2021 г.	2020 г.	2019 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, с учетом страховых взносов, в том числе:	3 315	3 084	2 855
2	а) краткосрочные вознаграждения всего в том числе:	3 315	3 084	2 855
	- оклад	1 724	1 598	1 660
	- премия	1 017	760	647
	- ежегодный отпуск	71	135	66
	- стимулирующие и компенсирующие выплаты	87	229	136
	- районный коэффициент	416	362	346
3	б) долгосрочные вознаграждения:	-	-	-

31. Информация о судебных разбирательствах

Общество является истцом по следующим судебным процессам:

№ п/п	Полное наименование контрагента	Сумма претензии или иска, тыс. руб.	Описание характера претензии или иска	Текущее состояние	Предполагаемый исход для Общества
Иски ООО "Кумертауские Тепловые сети" к контрагентам					
1	ПО « Куяргаза »	46,5	Невыполнение условий договора на услуги теплоснабжения в части оплаты	Подано исковое заявление в Арбитражный суд	Будет удержано через судебных приставов
2	ООО « Камила »	33,4	Невыполнение условий договора на услуги теплоснабжения в части оплаты	Подано исковое заявление в Арбитражный суд	Будет удержано через судебных приставов

32. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность Общества, не было.

33. Оценка способности организации продолжать непрерывно свою деятельность

Общество, будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и не имеет намерения и потребности в прекращении деятельности. Смена собственников не предполагается. Факты хозяйственной жизни осуществляются в условиях непрерывности.

Директор

Главный бухгалтер

«16 » февраля 2022г.



Цветков А.В.

Абсалямова Т.Н.