

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«САХАЛИНСКАЯ КОММУНАЛЬНАЯ КОМПАНИЯ»**

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
ЗА 2019 ГОД**

1. Общие сведения

Акционерное общество «Сахалинская Коммунальная Компания» (АО «СКК») занимается выработкой и транспортировкой тепловой энергии потребителям, оказывает услуги горячего и холодного водоснабжения, водоотведения стоков.

Общество образовано в соответствии с договором о создании открытого акционерного общества «Сахалинская Коммунальная Компания» от 22.04.2005г., зарегистрировано 25.04.2005г. по адресу: 693000, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, ул. Бумажная, 26. Общество не имеет представительств, филиалов. В марте 2019 года Общество сняло с учета обособленное подразделение в п. Восток Поронайского района, операционная деятельность которого с 2019 года не велась. Данное обособленное подразделение не имело самостоятельного баланса, расчетных и иных счетов в банках.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2018 года – 887 человек, на 31 декабря 2019 года – 892 человек, среднесписочная численность за 2019 год составила 871 человек.

2. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06 октября 2008 года № 106н., Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998г. № 34н.

Ведение бухгалтерского и налогового учета, а также хранение документов бухгалтерского учета организует Генеральный директор Общества. Бухгалтерский и налоговый учет ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером Общества. Осуществление внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни возложено на отдельных должностных лиц приказом руководителя.

Бухгалтерский учет ведется с использованием вычислительной техники в автоматизированной форме с применением бухгалтерских программ: «1С: Бухгалтерия», «1С: Зарплатная плата и управление персоналом».

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

2.3. Нематериальные активы

В бухгалтерском учете предприятия нематериальные активы не числятся.

2.4. Основные средства

К основным средствам относится имущество, используемое в процессе производства продукции, выполнения работ, оказания услуг в течение срока полезного использования продолжительностью более 12 месяцев. Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по вводу в эксплуатацию, и фактически эксплуатируемые, учитываются в составе основных средств не зависимо от подачи документов на регистрацию права собственности. Амортизация по таким объектам начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию.

Основные средства признаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость основных средств определяется в соответствии с положениями ПБУ 6/01 «Учет основных средств». Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации объектов основных средств. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, начисленной за все время эксплуатации.

Арендованные основные средства отражаются в бухгалтерском учете Общества обособленно от собственных средств и учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договоре аренды.

В составе основных средств учитываются также капитальные вложения в арендованные объекты основных средств, стоимость которых формируется с учетом принципов и правил формирования в бухгалтерском учете информации об основных средствах и соответствия актива определенным условиям, позволяющим отнести его в состав основных средств.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования.

Срок полезного использования основного средства при вводе его в эксплуатацию определяется постоянно действующей комиссией в соответствии с требованиями Постановления Правительства РФ от 01 января 2002г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

2.5. Долгосрочные финансовые вложения

На 31.12.2018 и 31.12.2019 года долгосрочные финансовые вложения отсутствуют.

2.6. Незавершенное производство

Характерной особенностью осуществляемых Обществом видов деятельности является отсутствие в учете остатков незавершенного производства.

Общехозяйственные (накладные) расходы в составе себестоимости продукции ежемесячно списывались на финансовый результат в полной сумме.

2.7. Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материальных запасов осуществляется согласно ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденному приказом Министерства Финансов РФ от 09 июня 2001г. № 44н, Плану счетов бухгалтерского учета и Инструкции по его применению, утвержденным приказом Министерства Финансов № 94н от 31.10.2000г.

В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету принимаются активы, используемые в качестве сырья, материалов, топлива, запасных частей, инвентаря и хозяйственных принадлежностей и прочих материалов при осуществлении Обществом основных видов деятельности и используемые для управленческих нужд организаций.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая включает в себя покупную стоимость (без НДС); расходы на транспортировку, доставку и страхование, затраты по оплате процентов по заемным средствам (если они произведены до даты оприходования материально-производственных запасов на склад), затраты по доведению МПЗ до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, комиссионные вознаграждения, таможенные пошлины и иные платежи.

В целях определения размера материальных расходов при отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии применяется метод оценки по средней себестоимости.

2.8. Расходы будущих периодов

К расходам, произведенным в данном отчетном периоде, но потребляемым АО «СКК» в своей деятельности в течение определенного периода, отнесены расходы по приобретению лицензий на право использования различных программных продуктов, а также разрешений на осуществление отдельных видов деятельности (лицензионных сборов), которые были приняты к учету в качестве РБП до 2015 года.

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся. Остаток расходов будущих периодов отражается в балансе в составе прочих внеоборотных активов, либо в составе запасов или оборотных активов, в зависимости от длительности периода, к которому они относятся. Аналитический учет РБП ведется по их видам на счете 97 «Расходы будущих периодов». Расшифровка РБП приведена в Приложении №1.

2.9. Дебиторская задолженность

По строке 1230 баланса отражена не погашенная на отчетную дату дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков по выданным им авансам, покупателей и заказчиков по отгруженным товарам (работам, услугам), бюджета и внебюджетных фондов по излишне уплаченным налогам, сборам, страховым взносам, работников организаций по выданным подотчетным средствам или по предоставленным им беспроцентным займам, а также задолженность прочих дебиторов. Дебиторская задолженность в части авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, отражается в балансе за минусом суммы НДС, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

Дебиторская задолженность покупателей учитывается по сумме счетов-фактур, предъявленных к оплате, по установленным ценам и тарифам. Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

Общество создало резерв по сомнительным долгам на основании проведенной в конце отчетного периода инвентаризации дебиторской задолженности. Величина резерва определена отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В балансе величина задолженности покупателей и заказчиков отражена за минусом суммы резерва.

2.10. Денежные средства и денежные эквиваленты, представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств указана информация об имеющихся у организации денежных средствах в российской валюте, а также о платежных и денежных документах, фактически полученных и находящихся на расчетных счетах и в кассах предприятия.

Величина денежных средств, внесенных потребителями в кассы предприятия для зачисления на расчетный счет организации, но еще не зачисленных по назначению, также отражены в составе денежных средств.

Денежные эквиваленты в обществе отсутствуют.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества представлены в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Перечисление денежных средств на депозитные вклады и обратно не является денежным потоком и в Отчете о движении денежных средств не отражается.

Денежные потоки, связанные с поступлением и возвратом субсидий, в отчете о движении денежных средств показаны развернуто, при этом сумма возврата субсидии в бюджет в виду ее незначительности учтена в составе денежных потоков от текущих операций по строке прочие платежи.

Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС, в отчете о движении денежных средств представлены свернуто.

2.11. Кредиторская задолженность

По строке 1520 баланса отражена не погашенная на отчетную дату кредиторская задолженность перед поставщиками подрядчиками, перед покупателями и заказчиками по авансам полученным, а также задолженность прочих кредиторов. Кредиторская задолженность в части авансов, полученных от покупателей, отражается в балансе за минусом суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков учитывается по сумме принятых к бухгалтерскому учету первичных документов, полученных к оплате.

2.12. Кредиты и займы

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/08), утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Задолженность Общества по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев после отчетной даты) и долгосрочную (срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев после отчетной даты).

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам (далее - расходы по займам), являются:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

Дополнительными расходами по займам являются:

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);
- иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами, за исключением процентов по инвестиционному кредиту, которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива (капитализации).

Дополнительные расходы по кредитам и займам, в том числе инвестиционным, включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока кредитного договора.

2.13. Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней

неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

2.14. Признание дохода

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции (выполнения работ, оказания услуг), передачи активов и предъявления покупателю расчетных документов, если договором не предусмотрен иной порядок перехода права собственности.

В составе прочих доходов Общества признаны:

- доходы от реализации МПЗ, имущественных прав, ценных бумаг и прочих активов – по мере перехода права собственности;
- доходы от безвозмездного поступления материалов – единовременно на момент поступления материалов;
- доходы от сдачи имущества в субаренду – по мере оказания услуг;
- доходы от оприходования имущества по результатам инвентаризации – по распоряжению руководителя;
- доходы в виде субсидий – по мере поступления денежных средств, либо по мере начисления амортизации (если субсидии была получена на возмещение расходов по приобретению внеоборотных активов).

2.15. Налоговый учет

АО «СКК» исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, законодательством субъектов Российской Федерации о налогах и сборах, нормативными правовыми актами органов местного самоуправления о налогах и сборах.

Налог на добавленную стоимость (НДС)

Согласно п. 1 ст. 167 Налогового кодекса РФ для целей налогообложения моментом исчисления налоговой базы по налогу на добавленную стоимость по операциям считается наиболее ранняя из дат:

1. день отгрузки или передачи товаров (работ, услуг) или имущественных прав;
2. день оплаты или частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров, выполнения работ, оказания услуг или передачи имущественных прав.

Налог на прибыль.

Формы регистров налогового учета, бухгалтерских и иных справок, используемых при исчислении налога на прибыль, разрабатываются Обществом самостоятельно.

Доходы от реализации товаров (работ, услуг) признаются на день перехода права собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ заказчикам, возмездного оказания услуг, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров.

Расходы, связанные с производством и реализацией, подразделяются на прямые и косвенные.

В целях определения размера материальных расходов при списании всех видов товарно-материальных ценностей, используемых при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг применяется метод оценки по средней себестоимости. Датой осуществления указанных расходов считается дата их передачи в производство.

Для целей налогообложения материальные расходы учитываются на основе данных бухгалтерского учета за исключением суммовых разниц.

Амортизуемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 рублей.

Срок полезного использования основных средств определяется самостоятельно на дату ввода в эксплуатацию данного объекта на основании классификации основных средств, определяемой Правительством Российской Федерации.

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, определяемых Правительством Российской Федерации, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителей.

По всем объектам основных средств применяется линейный метод начисления амортизации.

Для целей налогообложения расходы на оплату труда учитываются на основе данных бухгалтерского учета. Величина указанных взносов, принимаемая для целей налогообложения, рассчитывается в регистрах налогового учета.

Общество (для целей налогового учета) создает резерв на выплату отпускных и суммы отчислений в этот резерв, включаются в состав расходов на оплату труда в течение отчетного (налогового) периода.

Общество (для целей налогового учета) создает резерв по сомнительным долгам и суммы отчислений в этот резерв, включаются в состав внереализационных расходов в течение отчетного (налогового) периода.

Налог на имущество

Налоговый учет по расчету налога на имущество осуществляется на основании главы 30 «Налог на имущество организаций» НК РФ, которая регламентирует порядок исчисления и уплаты налога.

В целях правильного применения льгот по налогу ведется разделный учет имущества, подлежащего льготированию в соответствии с действующим законодательством по налогу на имущество.

Прочие налоги

Исчисление, отражение в учете и уплата транспортного налога производится ежеквартально, налога на доходы физических лиц – ежемесячно, иных налогов и сборов в соответствии с законодательством о налогах и сборах.

2.16. Изменения учетной политики

В учетную политику на 2019 год существенные изменения не вносились.

2.17. Корректировки данных прошлых отчетных периодов

Корректировки данных прошлых отчетных периодов не производились.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2018г. составили 500 235 тыс. руб., на 31.12.2019г. - 596 797 тыс. руб.

В составе строки 1150 баланса отражены как стоимость основных средств Общества, так и стоимость незавершенного строительства.

Рост стоимости основных средств за отчетный период произошел в основном за счет выполнения работ по новому строительству и реконструкции объектов теплосетевого комплекса, проводимых с целью подключения новых потребителей.

Изменение стоимости объектов основных средств приведено в Приложении № 2.

3.2. Незавершенное строительство (строка 1152 Бухгалтерского баланса)

Стоимость незавершенного строительства в бухгалтерском балансе отражена в составе показателя по строке 1152.

На начало 2019 года затраты по незавершенному строительству составили 20 951 тыс. руб., на конец – 64 279 тыс. руб., увеличение стоимости незавершенного строительства произошло в результате реализации мероприятий утвержденной инвестиционной программы АО «СКК» в сфере теплоснабжения.

Расшифровка объектов НЗС приведена в Приложении № 3.

3.3. Отложенные налоговые активы (строка 1180 Бухгалтерского баланса)

Под отложенными налоговыми активами понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в последующих отчетных периодах.

За 2019 год величина отложенных налоговых активов увеличилась за счет корректировки суммы убытка (для целей налогообложения), полученного по результатам налогового учета в предыдущих периодах.

3.4. Запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2019г величина запасов АО «СКК» составила 184 213 тыс. руб. Уровень запасов ТМЦ на 31.12.2019 по сравнению с аналогичным периодом прошлого года вырос на 39 млн. руб.

Увеличение стоимости запасов ТМЦ произошло в основном за счет приобретения ЖБИ изделий и труб большого диаметра в ППМ-изоляции для проведения реконструкции Комсомольского коллектора в связи с застройкой в 8мкр. Кроме того в конце 2019 года было большое поступление на склад АО «СКК» труб Изопрофлекс для ремонта ветхих сетей теплоснабжения и ГВС. По остальным видам МПЗ, включая топливо на технологию, уровень запасов существенно не изменился.

Расшифровка строки 1210 приведена в Приложении № 1, 4.

3.5. Денежные средства (статья 1250 Бухгалтерского баланса)

По данной строке указана информация об имеющихся у организации денежных средствах в российской валюте, а также о платежных и денежных документах, фактически полученных и находящихся на расчетных счетах и в кассах предприятия.

Величина денежных средств, внесенных потребителями в кассы организации для зачисления на расчетный счет, но еще не зачисленных по назначению, также отражены в составе денежных средств.

3.6. Дебиторская задолженность (статья 1230 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2019г. дебиторская задолженность сложилась в размере 766 460 тыс. руб., что на 4 981 тыс. руб. меньше чем на конец 2018 года, и составляет 44,3% валюты баланса и 70,1% оборотных активов.

Расшифровка дебиторской задолженности представлена в Приложении № 5.

Снижение дебиторской задолженности покупателей связано со снижением задолженности населения и приравненных к ним потребителей (управляющих компаний, ТСЖ и т.д.) за тепловую энергию и ГВС, при этом дебиторская задолженность предприятий, финансируемых из бюджетов всех уровней, существенно не изменилась.

Размер дебиторской задолженности по авансам, выданным поставщикам за отчетный год снизились за счет частичного закрытия аванса, выплаченного подрядчику в рамках инвестиционного проекта ЕБРР на приобретение материалов (трубной продукции).

В состав задолженности прочих дебиторов включены: авансовые платежи по налогу на прибыль, а также задолженность МУП ГИАЦ по перечислению денежных средств, оплаченных населением за коммунальные услуги.

3.7. Кредиторская задолженность (статья 1520 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2019г. кредиторская задолженность составила 877 485 тыс. руб. и увеличилась по отношению к началу года на 206 144 тыс. руб., или на 30,7%.

Расшифровка кредиторской задолженности представлена в Приложении № 6.

Рост кредиторской задолженности произошел за счет авансовых платежей покупателей и заказчиков по договорам на технологическое присоединение к сетям теплоснабжения. При этом уровень полученных авансов в структуре кредиторской

задолженности (45,4%) достиг уровня КЗ поставщиков и подрядчиков (45,4%), в то время как в начало года их доли составляли 29,7% и 59,5% соответственно. Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками к концу 2019 года выросла незначительно, всего на 208 тыс. руб. или на 0,01%.

Задолженность по заработной плате и НДФЛ на конец года выросла по причине индексации заработной платы, проведенной в 2019 году, в то время как задолженность по страховым взносам существенно не изменилась, невысокий рост КЗ перед ФСС обусловлен присоединением Сахалинской области к участию в pilotном проекте по выплатам пособий органами Фонда социального страхования Российской Федерации (пилотный проект "Прямые выплаты").

Рост задолженности по налогам обусловлен увеличением суммы НДС с авансов полученных.

Снижение прочей кредиторской задолженности связано с закрытием задолженности по договору лизинга.

3.8. Кредиты полученные

Общая сумма кредитов, полученных в течение 2018 года, составила 1 121,2 млн. руб. Общая сумма кредитов, погашенных в течение года, составила 1 144,3 млн. руб.

Привлечение кредитных ресурсов в 2019 году производилось с целью покрытия кассового разрыва на финансирование текущих расходов.

Общий объем кредитного портфеля АО «СКК» на конец 2019 года снизился на 22 519 тыс. руб. или 5,6%. Общая сумма задолженности по полученным кредитам и займам на конец 2018 года составила 381 549 тыс. руб., в том числе долгосрочные кредиты 80 942 тыс. руб. (кредит ЕБРР на инвестиционные цели), краткосрочные 300 607 тыс. руб.

Информация по кредитам, непогашенным на 31.12.2018 года, приведена в Приложении № 7.

3.9. Акции Общества

По состоянию на 31 декабря 2019г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из обыкновенных акций в количестве 598 999 992 штук, номинальной стоимостью 1 руб.

Акции распределены среди участников следующим образом:

- ✓ АО «НДЭС» принадлежит 749 999 (семьсот сорок девять тысяч девятьсот девяносто девять) штук, обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, общей стоимостью 749 999 (семьсот сорок девять тысяч девятьсот девяносто девять) рублей, доля участия в уставном капитале АО «СКК» на конец года составляет 0,13%;
- ✓ ПАО «Сахалинэнерго» принадлежит 149 000 000 (сто сорок девять миллионов) штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, общей стоимостью 149 000 000 (сто сорок девять миллионов) рублей, доля участия в уставном капитале АО «СКК» на конец года составляет 24,87%;
- ✓ МО ГО «город Южно-Сахалинск» в лице Администрации города Южно-Сахалинск принадлежит 449 249 993 (четыреста сорок девять миллионов двести сорок девять тысяч девятьсот девяносто три) штуки обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая. Общая стоимость акций - 449 249 993 (четыреста сорок девять миллионов двести сорок девять тысяч девятьсот девяносто три) рубля, доля участия в уставном капитале АО «СКК» на конец года составляет 75%.

3.10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации

товаров, работ, услуг, подлежащих государственному регулированию, сформированная по тарифам, утвержденным РЭК Сахалинской области, а также выручка от реализации прочих товаров, работ, услуг, сформированная по тарифам, утвержденным руководителем предприятия, или по ценам, указанным в договоре и установленным соглашением сторон.

За отчетный год доходы от обычных видов деятельности по сравнению с прошлым годом выросли на 32,9 млн. руб. или 1,2% и составила 2 693,5 млн. руб., в основном за счет видов деятельности, подлежащих государственному регулированию, по прочим видам деятельности в течение 2019 года произошло незначительное снижение.

Увеличение выручки от реализации в 2019 году привело к росту расходов по обычным видам деятельности. Увеличение себестоимости продаж произошло по нескольким причинам: это и рост стоимости приобретенного технологического топлива, покупного сырья и ресурсов, увеличение фонда оплаты труда. В целом, по итогам 2019 года себестоимость продаж выросла по сравнению с 2018 годом на 6,2% и составила 3 216,9 млн. руб.

Информация о доходах и расходах по обычным видам деятельности Общества приведена в Приложении № 8.

3.11. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы, определены Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.1999г. № 32н и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.1999г. № 33н, а также в соответствии с принятой учетной политикой.

В сумме прочих доходов 768 278 тыс. руб. основную часть – 83,4% от прочих доходов составили субсидии, полученные из бюджета в сумме 640 889 тыс. руб., из них 638 755 тыс. руб. – получены в 2019 году на финансирование текущих расходов и недополученных доходов, и 2 134 тыс. руб. – получены в прошлые периоды на финансирование капитальных расходов, связанных с приобретением внеоборотных активов. Для справки: сумма полученных субсидий в 2018 году составила 532 038 тыс. руб. (81,7% от суммы прочих доходов), из них 529 904 на финансирование текущих расходов.

Информация по прочим доходам и расходам Общества приведена в Приложении №9, сведения о субсидиях, полученных за отчетный период, приведены в приложении № 10.

4. Связанные стороны

В соответствии с п. 1 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденного Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н организациями (юридические или физические лица), которые способны оказывать влияние на деятельность организаций, составляющей бухгалтерскую отчетность, являются:

- юридические или физические лица, составляющие бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством РФ;
- юридические или физические лица, зарегистрированные в качестве индивидуальных предпринимателей, которые участвуют в совместной деятельности;
- организации, составляющие бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, действующий в интересах работников таких организаций.

Аффилированными лицами (юридическими лицами) в 2019 году для АО «СКК» являются АО «НДЭС» (доля участия в уставном капитале СКК на конец года составляет - 0,13%), ПАО «Сахалинэнерго» (доля участия в уставном капитале СКК на конец года

составляет - 24,87%), и МО ГО «город Южно-Сахалинск» в лице Администрации города Южно-Сахалинск (доля участия в уставном капитале СКК на конец года составляет - 75%). Информация об операциях со связанными сторонами приведена в *Приложении № 11.*

- Аффилированными лицами (физическими лицами) в 2019 году для АО «СКК» являются генеральный директор и его заместители, члены Совета директоров и члены Ревизионной Комиссии Общества.

В 2019 году членам Совета директоров и ревизионной комиссии Общества вознаграждения не выплачивались.

Генеральному директору и его заместителям иные вознаграждения кроме заработной платы, предусмотренной трудовыми договорами, в 2019 году не выплачивались.

В целях обеспечения точности и достоверности информации в отношении связанных сторон в Обществе применяются процедуры одобрения сделок Советом Директоров и процедуры одобрения сделок Общим Собранием Акционеров. Проведение данных процедур регламентируется Федеральным законодательством, Уставом Общества, и внутренними положениями Общества (Положение о порядке созыва СД, Положение о порядке созыва ОСА, Порядок подготовки материалов к рассмотрению на заседаниях СД).

5. Чистые активы Общества

Величина чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2019г составила 421 781 тыс. руб., что меньше уставного капитала на 177 219 тыс. руб.

Основным фактором, который привел Общество к тому, что стоимость чистых активов общества оказалась меньше его уставного капитала, является непокрытый убыток по результатам работы Общества за прошлые периоды.

Основными причинами получения убытка послужили:

- высокая степень износа оборудования и тепловых сетей г. Южно-Сахалинск, что приводит к сверхнормативным потерям и утечкам теплоносителя и тепловой энергии;
- значительные затраты на капитальный ремонт оборудования и тепловых сетей;
- открытая схема горячего водоснабжения не позволяет с достаточной точностью контролировать утечки теплоносителя, что приводит к дополнительным потерям теплоносителя и тепловой энергии;
- высокая стоимость сырья (покупная теплоэнергия, электроэнергия, вода и топливо технологическое);
- высокий удельный расход условного топлива на локальных котельных г. Южно-Сахалинск, за счет использования керосина, дизельного топлива, и прочего жидкого топлива;
- отсутствие приборного учета тепловой энергии и теплоносителя в многоквартирных жилых домах.

Перечень мер по приведению стоимости чистых активов общества в соответствие с величиной его уставного капитала:

- снижение издержек производства за счет оптимизации производственного процесса, перевода локальных котельных г. Южно-Сахалинск, Березняки на газ, либо замена устаревшего котельного оборудования, а также замена насосного оборудования в центральных тепловых пунктах;
- в 2019 году продолжились реконструкции объектов теплосетевого комплекса, в том числе тепловые сети 8 мкрн., участки Чеховского коллектора, и др. Кроме того, в соответствии с утвержденной инвестиционной программой практически окончено строительство новой насосной станции «Институтская», продолжается установка оборудования в рамках системы диспетчеризации «СКАДА»;

- в текущем году проводятся работы по консервации жидкотопливной котельной №5 и переводу потребителей к централизованному теплоснабжению от ТЭЦ и РК;

Реализация данных проектов позволит:

- снизить расходы на топливо технологическое и заработную плату;
- повысить надежность теплоснабжения и ГВС потребителей;
- снизить потребление электроэнергии за счет внедрения насосного оборудования с ЧРП;
- снизить потери покупного теплоносителя – химически очищенной воды;
- снизить потребление и потери городской воды;
- уменьшить затраты на ремонт и обслуживание оборудования, затраты на персонал ЦТП;
- улучшить гидравлический режим работы сетей, перейти на закрытую систему ГВС, повысив качество обеспечения потребителей ГВС.

Перечисленные мероприятия приведут к сокращению издержек производства и как следствие увеличению чистой прибыли.

Кроме того, реализация мероприятий инвестиционной программы позволила не только улучшить качество теплоснабжения и ГВС, но и подключить новых потребителей, что ведет к увеличению доходов Общества.

Кроме того, с целью снижения расходов Обществом проводятся следующие мероприятия:

- осуществление постоянного внутреннего контроля над расходами предприятия (осуществление расходов в рамках утвержденного БП, выявление необоснованного расходования ресурсов);
- планирование закупок, заключение договоров по результатам проведенных конкурсных процедур.

Помимо этого, в Обществе ведется работа по взысканию просроченной дебиторской задолженности и выставлению штрафных санкций за неисполнение условий договора, что является потенциальными прочими доходами организации.

6. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и до настоящего времени форс-мажорные обстоятельства в Обществе не происходили.

Генеральный директор АО «СКК»



Ю. Г. Вяткин

Приложение № 1

1. Расходы будущих периодов

в руб.

Наименование	Срок окончания	на 31.12.2019
Прочие внеоборотные активы (срок использования более 12 мес)		1 932 331
<i>в том числе:</i>		
Лицензионный сбор на право пользования недрами	30.11.2030	97 355,56
Лицензионный сбор на право пользования недрами	30.11.2030	19 100,45
Лицензия на использование программы для ЭВМ "ОЛИМПОКС"	13.08.2023	243 075,24
Лицензия на право испол. геоинформ. системы ZuluServer 8.0, ZuluThermo 8.0, ZuluHydro 8.0, ZuluDrain	31.12.2023	1 572 799,96
Запасы (срок использования менее 12 мес)		268 971
<i>в т.ч.</i>		
Лицензия на использование программы Касперский	30.04.2020	65 454,48
Лицензия на использ., программы Охрана труда.Версия ПРОФ.Основная поставка.	14.03.2020	18 387,10
Клиентская лицензия		
лицензия на право использован. программн. продукта для ЭВМ Контур Фокус по тарифному плану "Премиум"	15.07.2020	22 369,35
Лицензионный сбор на право использования программы 1С Документооборот	01.02.2020	6 982,97
Лицензионный сбор на право использования ПО сервера	22.01.2020	5 425,36
Лицензия на программу AutoCAD	30.04.2020	36 940,90
Право на использование обновлений версии ПК ГРАНД-Смета, базы данных ГЭСН-2017, ФЕР-2017	02.12.2020	113 411,29
ИТОГО		2 201 303

Генеральный директор



Ю. Г. Вяткин

2. Основные средства**2.1. Наличие и движение основных средств**

в тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 19 г.	966 268	(486 984)	178 857	(8 764)	3 358	(120 217)	0	0
	за 20 18 г.	819 294	(375 294)	147 428	(454)	454	(112 143)	0	0
В том числе:							(5 716)	0	0
здания, сооружения	за 20 18 г.	40 807	(21 857)	0	()				40 807
	за 20 19 г.	0	(0)	0	()				(27 573)
земельные участки	за 20 18 г.	(0)	(0)	0	(0)	0	(5 716)	0	0
	за 20 19 г.	508 933	(211 149)	155 987	()				(21 857)
передаточные устройства	за 20 18 г.	376 149	(176 238)	132 784	(0)	0	(34 911)	0	0
	за 20 19 г.	370 896	(232 673)	8 903	(31)	31	(64 342)	0	0
материально-оборудованные	за 20 18 г.	358 928	(168 312)	12 326	(358)	358	(64 719)	0	0
	за 20 19 г.	43 843	(20 208)	12 152	(8 734)	3 327	(9 331)	0	0
транспортные средства	за 20 18 г.	41 525	(13 716)	2 318	(0)	0	(6 492)	0	0
	за 20 19 г.	1 789	(1 097)	1 815	()		(290)	0	0
прочие	за 20 18 г.	1 885	(888)	(96)	(305)	96	(305)	0	0
								1 789	(1 097)

2.2. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду объекты недвижимости,	5283	4 604 659	3 664 669	3 585 452
Основные средства,	5284	0	0	0
Иное использование	5285	0	0	0
	5286	0	0	0



Генеральный директор

Ю.Г. Вяткин

3. Незавершенное строительство

№ по порядку	Название не законченной строительством постройки, капитального ремонта, название культуры или работы, вид производства или переработки	Фактические затраты, связанные с выполнением работ, руб.		Характеристика незавершенного производства	Предполагаемая дата ввода в эксплуатацию
		Всего затрат, тыс. руб.	в т.ч.		
			Строительно- монтажные работы	Проектно- изыскательские работы	
1	Агрегат ЭЦВ 8-25-100	43	43	Строительно-монтажные работы	аварийный запас
2	Насос Wilo STRATOS 65/1-9 (2 шт)	264	264	Строительно-монтажные работы	аварийный запас
3	Насос ЭЦВ 6-10-80 (4/3000)	54	54	Строительно-монтажные работы	аварийный запас
4	Насос ЭЦВ 6-16-75 (5,5/3000)	68	68	Строительно-монтажные работы	аварийный запас
5	Насос ЭЦВ 6-25-80 (7,5/3000)	80	80	Строительно-монтажные работы	аварийный запас
6	Замена откачивающих агрегатов на НС 2	1 148		1 148	Проектно-изыскательские работы
7	Замена откачивающих агрегатов на НС 6	943		943	Проектно-изыскательские работы
8	Модернизация ЗРУ бeB Районной котельной	422		422	Проектно-изыскательские работы
9	Реконструкция Центрального водозабора в п/р Н/Александров	11 515		11 515	Проектно-изыскательские работы
10	Строительство теплотрассы к объекту нов.присоед Крыт.рынок в г.Ю-С, пр.Мира, 106А	110		110	Проектно-изыскательские работы
11	Насосный агрегат Д3200-33-2 с дв.А4-400- Х-6У3 400кВт 1000 об/мин, 6кВ	1 440	1 440	Строительно-монтажные работы	3 квартал 2020г
12	Ультразвуковой расходомер	99	99	Строительно-монтажные работы	аварийный запас
13	Насос 300Д70об с эл.дв. А4-335ЛК-4У3 200/1500 6 кВ для НС-2	683	683	Строительно-монтажные работы	3 квартал 2020г.
14	Насос Wilo IL 100/160-18. 5/2	114	114	Строительно-монтажные работы	2 квартал 2020г
15	Воздушная линия 0,4 кВ от котельной №26 до ОСК-3	412	412	Строительно-монтажные работы	1 квартал 2020г.
16	Аппарат теплообменный пластинчатый разборный НН 14 (014-28393) расчет 516112	332	332	Строительно-монтажные работы	1 квартал 2020г
17	Аппарат теплообменный пластинчатый разборный НН 14 (014-28393) расчет	78	78	Строительно-монтажные работы	1 квартал 2020г.
18	Насос К 100-65-200 с эл.двиг 22 кВт/3000 об.мин (ЦТП 12)	52	52	Строительно-монтажные работы	3 квартал 2020г
19	Насос К-100-65-200 с двигателем 30 кВт 3000 об/мин (ЦТП-12А)	69	69	Строительно-монтажные работы	3 квартал 2020г
20	Установка электролизная получения гипохлорита натрия проточного типа УЭ ГПХН 150 Сэ в/з ДК	385	385	Строительно-монтажные работы	2 квартал 2020г
21	Дооборудование системы диспетчеризации и мониторинга СКАДА (кот.№8)	307	307	Строительно-монтажные работы	3 квартал 2020г
22	Дооборудование системы диспетчеризации и мониторинга СКАДА (НС-6)	48	48	Строительно-монтажные работы	3 квартал 2020г
23	Дооборудование системы диспетчеризации и мониторинга СКАДА (НСС-2)	37	37	Строительно-монтажные работы	3 квартал 2020г
24	Дооборудование системы диспетчеризации и мониторинга СКАДА	36	36	Строительно-монтажные работы	3 квартал 2020г
48	TPK "Топаз 511-14-1000/00 (всасывающая)	155	155	Строительно-монтажные работы	1 квартал 2020г.
49	Шкаф управления Грантор С-552025 комб. из бти АЭП40-006-54-113 (котельная 26)	246	246	Строительно-монтажные работы	2 квартал 2020г
Итого		64 279	50 141	14 138	

Генеральный директор

Ю. Г. Вяткин



4. Наличие и движение запасов

в тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	реализация	выбыло	убытоков от снижения стоимости		себестоимость
Запасы - всего	за 20 19 г.	145 168	(0)	387 078	(338 056)	(10 246)	0	0	183 944 (0)
	за 20 18 г.	134 869	(0)	348 190	(321 133)	(16 758)	0	0	145 168 (0)
в том числе:	за 20 19 г.	34 721	(0)	190 000	(190 818)	()	0	0	33 903 (0)
<i>товары на технологию</i>	за 20 18 г.	8 947	(0)	193 845	(173 690)	(0)	0	0	34 721 (0)
<i>запасные части</i>	за 20 19 г.	12 396	(0)	10 748	11 506	(0)	0	0	11 638 (0)
	за 20 18 г.	22 155	(0)	7 713	(17 472)	(0)	0	0	12 396 (0)
<i>прочие сырье и материалы</i>	за 20 19 г.	98 051	(0)	186 330	(135 732)	(10 246)	0	0	138 403 (0)
	за 20 18 г.	98 148	(0)	146 632	(129 971)	(16 758)	0	0	98 051 (0)
<i>и т.д.</i>									

Генеральный директор

Ю.Г. Вяткин



5. Дебиторская задолженность

(тыс.руб.)

Распределение по статьям	31.12.2019	31.12.2018	Отклонение от начала года	
	тыс. руб.	тыс. руб.	абсолютное	относительное
Долгосрочная			0	0,0
Краткосрочная	766 460	771 441	-4 981	-0,7
<i>Покупатели и заказчики, в т.ч.</i>				
финансируемые из бюджета	62 152	56 685	5 467	9,6
областной	3 147	2 597	550	21,2
местный	10 805	1 863	8 942	480,0
федеральный	48 200	52 225	-4 025	-7,7
население+ТСЖ, в т.ч. пос. Восток	616 837	627 552	-10 715	-1,7
прочие потребители	59 738	66 012	-6 274	-9,5
прочие покупатели	4 076	8 044	-3 968	-49,3
<i>Авансы выданные</i>	<i>2 448</i>	<i>503</i>	<i>1 945</i>	<i>386,7</i>
<i>Прочие дебиторы</i>	<i>21 209</i>	<i>12 645</i>	<i>8 564</i>	<i>67,7</i>
ВСЕГО	766 460	771 441	-4 981	-0,7

Генеральный директор

Ю. Г. Вяткин



6. Кредиторская задолженность

(тыс.руб.)

Наименование	Сумма тыс.руб.		Рост, снижение		Доля КЗ в %	
	31.12.2019	31.12.2018	сумма	%	31.12.2019	31.12.2018
Авансы, полученные от потребителей	398 163	199 258	198 905	99,8	45,4	29,7
Расчеты с поставщиками:	399 536	399 328	208	0,1	45,5	59,5
поставщики материалов	4 583	10 173	-5 590	-54,9	0,5	1,5
поставщики топлива	60 568	52 479	8 089	15,4	6,9	7,8
ремонты	43 181	40 614	2 567	6,3	4,9	6,0
капитальные вложения	26 361	38 706	-12 345	-31,9	3,0	5,8
аренда имущества	24 425	26 320	-1 895	-7,2	2,8	3,9
покупная теплоэнергия и хов	199 235	210 876	-11 641	-5,5	22,7	31,4
покупная электроэнергия	32 368	13 452	18 916	140,6	3,7	2,0
покупная вода	4 891	3 961	930	23,5	0,6	0,6
прочие	3 924	2 747	1 177	42,8	0,4	0,4
Расчеты по налогам и сборам:	52 946	45 074	7 872	17,5	6,0	6,7
НДФЛ	7 542	6 753	789	11,7	0,9	1,0
НДС	43 077	37 017	6 060		4,9	5,5
Водный налог	126	0	126	#ДЕЛ/0!	0,0	0,0
Транспортный налог	0	0	0	#ДЕЛ/0!	0,0	0,0
Налог на имущество	2 201	1 304	897		0,3	0,2
Прочие налоговые платежи	0	0	0		0,0	0,0
Задолженность перед						
внебюджетными фондами:	1 781	1 632	149	9,1	0,2	0,2
ФСС	189	0	189	0,0	0,0	0,0
ПФ РФ	1 229	1 210	19	1,6	0,1	0,2
Медицинское страхование	236	307	-71	-23,1	0,0	0,0
Страхование от НС	127	115	12	10,4	0,0	0,0
Расчеты по оплате труда:	21 223	19 474	1 749	9,0	2,4	2,9
Расчеты с прочими кредиторами:	3 836	6 575	-2 739	-41,7	0,4	1,0
ИТОГО:	877 485	671 341	206 144	30,7	100	100

Генеральный директор

Ю. Г. Вяткин



Приложение №7

7. Кредиты

Наименование кредитора	Условия договора			Основная сумма				Сумма задолженности				Пропенты:	Обеспечение кредита / займа	
	Цель кредита / займа	Номер	Срок погашения	Код валюты	Сальдо на 01.01.2018	Получено	Погашено	Сальдо на 31.12.2018	Сальдо на 01.01.2018	Начислено	Уплачено	Сальдо на 31.12.2018		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
<i>ИТОГО:</i>														
КБ "Долинск" (АО) финансирование текущей деятельности	005/ВКСП-19 30.05.2019	RUR	0	35 000	35 000	0	0	1 820	1 820	0	0	0	нет	
КБ "Долинск" (АО) финансирование текущей деятельности	004/ВКСП-18 16.05.2018	RUR	0	22 000	22 000	0	0	0	0	171	171	0	нет	
Филиал "Дальневосточный" Банка ВТБ (ПАО) в г.Южно- Сахалинске	SA-227 17.04.2017	RUR	200 000	466 000	666 000	0	0	0	0	2 670	2 670	0	нет	
Филиал "Дальневосточный" Банка ВТБ (ПАО) в г.Южно- Сахалинске	SA-247 30.11.2018	RUR	100 000	216 500	216 500	100 000	0	0	7 783	7 783	7 176	607	нет	
Банк Итурп ООО	VКП12471-18/1 29.03.2019	RUR	0	381 683	216 683	165 000	0	0	9 459	9 459	0	0	нет	
ИТОГО:				104 068	0	23 126	80 942	0	11 194	11 194	0	0	нет	
ЕБРР	инвестиционная деятельность	договор ОКБ- 08/95-13 от 15.11.2013 г	17.07.2023	RUR	104 068	0	23 126	80 942	0	11 194	11 194	0	0	нет

Генеральный директор

Ю.Г. Вяткин



**8. Расшифровка стр. 2110, 2120, 2200 формы 2
за 2019 год
АО "СКК"**

(тыс.руб.)

№ п/п	Виды номенклатуры	Выручка	Себестоимость	Прибыль (убыток) от продаж
		стр.2110	стр.2120	стр.2200
1	Основные виды деятельности	2 609 170	3 146 977	-537 807
	Водоотведение	23 840,24	101 446,11	-77 606
	Водоснабжение	33 243,72	95 342,31	-62 099
	Производство горячей воды ОВР (Компонент на теплоноситель)	35 583,74	29 574,16	6 010
	Производство горячей воды ЦТП (компонент на холодную воду)	28 215,01	26 208,34	2 007
	Производство горячей воды ЦТП (содержание ЦТП)	9 312,17	83 315,68	-74 004
	Производство и передача горячей воды (тепловой энергии)	2 366 505,09	2 806 540,51	-440 035
	Плата за поддержание резервной мощности	497,97		498
	Подкл. к системам теплоснаб. объектов, подкл. тепловая нагрузка кот. >0,1 Гкал/ч <1,5 Гкал/ч	29 728,40	1 156,09	28 572
	Подкл. к системам теплоснаб. объектов, подкл. тепловая нагрузка кот. более 1,5 Гкал/ч	82 237,19	3 212,4	79 025
	Подкл. к системам теплоснаб. объектов, подкл. тепловая нагрузка кот. не превышает 0,1Гкал/ч	6,42	181,11	-175
2	Прочие виды деятельности	35 767,67	26 942,15	8 826
3	Муниципальный контракт 129 капитальный ремонт от НС-4 на восток в сторону НС-2 по ул.Физкультурной	29 713	25 309,26	4 404
4	Муниципальный контракт 283 (200/06 от 02.09.19) капитальный ремонт Северный городок	18 886	17 637,29	1 249
	Итого	2 693 537	3 216 865	-523 328

Генеральный директор

Ю.Г.Вяткин



9. Расшифровка стр. 2340, 2350 формы 2

за 2019 год

АО "СКК"

(тыс.руб.)

стр. 2340 Прочие доходы	768 278
Доходы от реализации материально-производственных запасов	10 246
Доходы от аренды помещений	5 508
Доходы по условиям договора с банком (комиссионное вознаграждение)	448
Прибыль 2016-2018 года, выявленная в отчетном периоде в т.ч.	3 176
-2016 г.перерасчеты по потребителям	105
-2017 г.перерасчеты по потребителям	147
-2018 г.-всего	2 924
Доходы по штрафам, пени, неустойкам	21 828
Судебные издержки	18
Востановлен ДЗ	1 011
Доходы по списанию КЗ более 3-х лет	1 218
Восстановлен резерв	71 125
Возмещение расходов	19
Доходы от получения ТМЦ при ремонте ОС	80
Возврат госпошлины	2 208
Доходы от возврата спец.одежды	113
Оприходование излишков	10 081
Курсовые разницы	12
Целевое финансирование из ФНС	265
Страховое возмещение	33
Субсидии полученные, в т.ч.	640 889
Субсидии на компенсацию недополученных доходов	301 318
Субсидии на возмещение текущих убытков	329 979
Субсидии на возмещение расходов капитального характера	2 134
Субсидии на возмещение расходов по списанию ДЗ по актам НВ	7 458
стр. 2350 Прочие расходы	205 675
Расходы от реализации материально-производственных запасов	8 508
Налог на имущество	7 447
Услуги банков для целей производства	2 633
Убыток 2016-2018 года, выявленный в отчетном периоде в т.ч	15 426
-2016 г.перерасчеты по потребителям	824
-2017 г.перерасчеты по потребителям	5 878
-2018 г.-всего, в том числе	8 724
-перерасчеты по потребителям	6 526
-перерасчеты по заработной плате	348
Пени, штрафы и неустойки по договорам производственного характера	34
Штрафы (сборы) контролирующих органов	7 973
Благотворительность	30
Госпошлины по хозяйственным договорам	2 954
Возмещение морального вреда	32
Возмещение причиненных убытков	309
Судебные издержки	15
Расходы по распространению норм ОТС на Общество	765
Расходы связанные с арендой квартиры для сотрудника	1 841
Расходы по обслуживанию кредита	1 663
Расходы, связанные со списанием недостачи материальных ценностей	616
Целевые взносы на проведение культурно- массовые мероприятия (0,3%)	2 125
Премирование работников, не состоящим в списочном составе:	380
-выплаты работникам, не состоящим в списочном составе	262
-материальная помощь лицам, не состоящим в списочном составе	118
Расходы на проведение Совета Директоров	186
Расходы, связанные с ликвидацией имущества	212
Расходы к праздничным датам	814
Расходы на проведение культурно-массовые мероприятия	135
Затраты поприборам учета	4
Разработка схемы теплоснабжения	6 700
Сверхнормативная плата за негативное возд.на окруж.среду	889

Компенсация за задержку зарплаты	12
Списание выделенного НДС на прочие расходы	33 159
Прочие расходы	191
-амортизация (кот.9-2)	49
-материалы	
-освидетельствование на химико-токсическое исследование	4
-Сахалинстройкомплекс за э/э	130
-услуги связи п.Восток	1
-Альфа страхование	7
Расходы на списание ДЗ	21 193
Создание резерва по сомнительным долгам	88 397
Лизинг	29
Социальные выплаты работающим:	1 003
-МП в связи со смертью работника	60
-МП прочая	853
-оплата расходов на детские оздоров. путевки	67
-обеспечение горячим питанием работников	23

Генеральный директор

Ю. Г. Вяткин



10. Свод по субсидиям АО "СКК" за 2018-2019гг.

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование субсидий	Факт за 2018г.	Факт за 2019г.
1	2	3	4
1	Всего	529 903,79	638 755,46
1.1	Субсидия на возмещение недополученных доходов , возникающих в результате гос. регулирования тарифов на водоснабжение, водоотведение в том числе:	118 675,61	148 462,46
1.1.1	- водоснабжение	24 986,88	33 065,70
1.1.2	- водоотведение	43 411,98	55 712,33
1.1.3	- ЦТП	50 276,74	59 684,43
1.2	Субсидия на возмещение недополученных доходов , возникающих в результате гос. регулирования тарифов на тепловую энергию.	86 509,35	92 580,82
1.3	Субсидия на компенсацию недополученных доходов, возникающих в результате гос. регулирования нормативов потребления ком. услуг потребителями, проживающими в многоквартирных домах при отсутствии приборов учёта (1-4 этажи).	62 865,51	60 274,90
1.4	Субсидия на возмещение недополученных доходов в связи с незапланированным снижением полезного отпуска тепловой энергии		
1.5	Субсидия на возмещение затрат, возникающих при осуществлении деятельности в сфере электроснабжения, теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения	134 264,44	85 852,10
1.6	Субсидия на возмещение доходов, недополученных из-за нереальной к взысканию дебиторской задолженности населения за ЖКУ.	13 487,84	3 333,33
1.7	Субсидия на возмещение затрат по оплате услуг информационных систем обеспечивающих сбор, обработку и хранение данных о платежах за ком. услуги, выставление платежных документов на оплату ком. услуг (МУП ГИАЦ).	15 103,34	2 043,30
1.8	Субсидия на возмещение затрат, связанных с выполнением мероприятий по капитальному ремонту объектов коммунальной инфраструктуры, находящихся в муниципальной собственности ГО "Город Южно-Сахалинск" (Капитальный ремонт теплотрасс)	93 408,74	242 011,94
1.9	Субсидия на возмещение недополученных доходов в связи с обслуживанием пустующих муниципальных квартир и наличием нереальной к взысканию дебиторской задолженности (с.Восток)	5 588,96	4 124,61
20	Субсидия в целях возмещения затрат на организацию профессионального образования работников предпенсионного возраста		72,00

Генеральный директор

Ю.Г.Вяткин



11. Сведения об операциях со связанными сторонами

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование контрагента	Дата операции	Содержание операции	Сумма операции
1	Администрация г. Южно-Сахалинска	01.01.2019-31.12.2019	Аренда муниципального имущества	456
2	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2019-31.12.2019	Покупка теплоэнергии	1 495 886
3	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2019-31.12.2019	Покупка электроэнергии	235 517
4	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2019-31.12.2019	Аренда имущества Сахалинэнерго	42 964
5	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2019-31.12.2019	Технологическое присоединение	19
6	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2019-31.12.2019	Услуги по разделке проб угля	20
7	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2019-31.12.2019	Перепрограммирование приборов учета электроэнергии	0
8	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2019-31.12.2019	Компенсация расходов НС-2,НС-3	6 967
9	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2019-31.12.2019	Предоставление услуг по теплоснабжению	14 035
10	Сахалинэнерго ПАО	01.01.2019-31.12.2019	Реконструкция имущества Сахалинэнерго	41 224
11	НДЭС ОАО	01.01.2019-31.12.2019	Аренда нежилого помещения	30
12	НДЭС ОАО	01.01.2019-31.12.2019	Компенсация эксплуатационных расходов	58

Генеральный директор

Ю.Г.Вяткин

