

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЁТНОСТИ**

**Акционерного общества «Теплосеть»
за 2019 год**



Российская Федерация
Общество с ограниченной ответственностью
"БасКо-Аудит"

355017, г. Ставрополь, ул. Мира, 282, тел./факс(8652) 23-24-35, 23-22-94, 94-51-03
E-mail: mail@stavropol-audit.ru, Web: www.stavropol-audit.ru
ОКПО 22007215, ОГРН 1022601958444, ИНН 2636005368, КПП 263401001

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Комитет по управлению муниципальным
имуществом города Ставрополя

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Теплосеть» (ОГРН 1062635140446, 355037, Российская Федерация, Ставропольский край, город Ставрополь, улица Доваторцев, дом 44А) состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчёта о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах, в том числе отчёта об изменениях капитала и отчёта о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах, включая основные положения учётной политики (далее - годовая бухгалтерская отчётность).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчётность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Теплосеть» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчётности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчётности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчётность

Руководство несёт ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчётности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчётности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчётности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчётности руководство несёт ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчётности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчётности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчётность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчётности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчётности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учётной политики,

обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Руководитель задания по аудиту, по
результатам которого составлено
аудиторское заключение



А.В. Семёнов

(Член СРО ААС, ОРНЗ 21606090581,
Квалификационный аттестат аудитора
от 31.01.2002 г. № 042065)

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «БасКо-Аудит», ОГРН 1022601958444,
355017, Российская Федерация, г. Ставрополь, ул. Мира, 282,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
(СРО ААС), ОРНЗ 11606053612

«27» марта 2020 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация **Акционерное общество "Теплосеть"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Муниципальная
Акционерное общество / собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

355037, Ставропольский край, Ставрополь г, Доваторцев ул, д. № 44, корп. А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Общество с ограниченной ответственностью "БасКо-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

25 03 2020

00869749

2635095930

35.30.14

12267

14

384

ИНН

2636005368

ОГРН/

ОГРНИП

1022601958444

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	718 999	642 796	548 429
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	19 150	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	6 378	6 110	6 605
	Прочие внеоборотные активы	1190	501	682	-
	Итого по разделу I	1100	745 028	649 588	555 034
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	58 263	51 229	52 617
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	26	4	1 985
	Дебиторская задолженность	1230	838 987	858 741	820 135
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	20 426	31 506	11 040
	Прочие оборотные активы	1260	555	481	1 906
	Итого по разделу II	1200	918 257	941 961	887 683
	БАЛАНС	1600	1 663 285	1 591 549	1 442 717

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	36 770	36 770	36 770
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	261 487	261 134	244 071
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	38 528	38 528
	Резервный капитал	1360	1 832	1 832	1 832
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	767 345	624 969	520 347
	Итого по разделу III	1300	1 067 434	963 233	841 548
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	124 000	115 000	107 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	19 824	17 302	11 573
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	143 824	132 302	118 573
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	297	203	-
	Кредиторская задолженность	1520	427 726	463 831	456 218
	Доходы будущих периодов	1530	19 263	22 840	26 378
	Оценочные обязательства	1540	4 741	9 140	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	452 027	496 014	482 596
	БАЛАНС	1700	1 663 285	1 591 549	1 442 717

Руководитель

(подпись)

25 марта 2020 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация Акционерное общество "Теплосеть"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)
котельными

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Муниципальная
собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
25	03	2020
00869749		
2635095930		
35.30.14		
12267	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	2 552 185	2 504 826
	в том числе:			
	Теплоснабжение	21101	2 449 353	2 427 956
	ВДО	21102	39 597	40 836
	Подключение к системе теплоснабжения	21103	32 552	7 832
	Теплоноситель (конденсат)	21104	512	500
	Прочая деятельность	21105	30 171	27 702
	Себестоимость продаж	2120	(2 368 275)	(2 352 973)
	в том числе:			
	Теплоснабжение	21201	(2 291 925)	(2 270 432)
	ВДО	21202	(38 304)	(39 750)
	Подключение к системе теплоснабжения	21203	(101)	(11 399)
	Теплоноситель (конденсат)	21204	(481)	(473)
	Прочая деятельность	21205	(37 464)	(30 919)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	183 910	151 853
	в том числе:			
	Теплоснабжение	21001	157 428	157 524
	ВДО	21002	1 293	1 086
	Подключение к системе теплоснабжения	21003	32 451	(3 567)
	Теплоноситель (конденсат)	21004	31	27
	Прочая деятельность	21005	(7 293)	(3 217)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	183 910	151 853
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	1
	Проценты к уплате	2330	(9 892)	(10 211)
	Прочие доходы	2340	31 091	39 284
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	658	271
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	3 723	5 615
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	338	770
	Доходы, связанные с реализацией права после наступления срока платежа	23404	350	2 878
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23405	447	356
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23406	1 603	24 997
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23407	455	446
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23408	820	92
	Прочие внереализационные доходы	23409	22 697	3 859
	Прочие расходы	2350	(69 145)	(52 027)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23501	-	(48)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23502	(348)	(445)

Расходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	23503	(699)	(2 851)
Расходы в виде образованных оценочных резервов	23504	(25 129)	-
Расходы на услуги банков	23505	(703)	(709)
Штрафы, пени, неустойки к уплате	23506	(159)	(2)
Убытки прошлых лет	23507	(363)	(742)
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23508	(11 328)	(14 583)
Выплаты социального характера	23509	(7 938)	(7 642)
Налоги и сборы	23510	(12 712)	(9 473)
Прочие внереализационные расходы	23511	(9 766)	(15 532)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	135 964	128 900
Текущий налог на прибыль	2410	(28 173)	(16 614)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(3 234)	2 942
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2 522)	(5 728)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	268	(495)
Прочее	2460	(11)	(116)
Чистая прибыль (убыток)	2400	105 526	105 947

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	353	17 063
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	105 879	123 010
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


 (подпись) **Владимир Владимирович**
Ананов
 (расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.



Отчетность
 проаудирована
ООО «БасКо-Аудит»
 ОГРН 3 11606053612

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды		
0710004		
25	03	2020
00869749		
2635095930		
35.30.14		
12267	14	
384		

Организация Акционерное общество "Теплосеть"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными
 Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальная
 Акционерное общество / собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

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 2017 г.	3100	36 770	-	282 599	1 832	520 347	841 548
<u>За 2018 г.</u>	3210	-	-	17 063	-	105 942	123 005
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	105 942	105 942
переоценка имущества	3212	X	X	17 063	X	-	17 063
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 320)	(1 320)
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	(1 320)	(1 320)

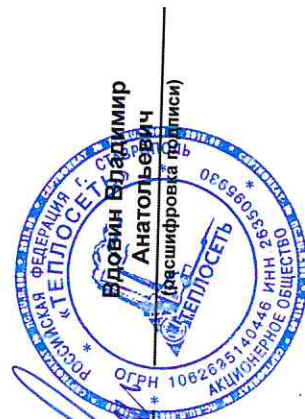
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	36 770	-	299 662	1 832	624 969	963 233
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	353	-	144 054	144 407
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	105 526	105 526
переоценка имущества	3312	X	X	353	X	38 528	38 881
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(38 528)	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(1 678)	(40 206)
переоценка имущества	3322	X	X	(38 528)	X	(353)	(38 881)
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	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	(1 325)	(1 325)
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	36 770	-	261 487	1 832	767 345	1 067 434

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	1 086 697	986 073	867 925



Руководитель Владимир Анатольевич (подпись)

25 марта 2020 г.

Отчетность
проаудирована
ООО «БасКо-Аудит»
ОРН3 11606053612

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Акционерное общество "Теплосеть"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными
Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальная / собственность
Акционерное общество / _____
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
25	03	2020
00869749		
2635095930		
35.30.14		
12267	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 525 762	2 510 248
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 521 784	2 443 368
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	397	356
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	3 581	66 524
Платежи - всего	4120	(2 502 278)	(2 467 514)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 689 506)	(1 682 710)
в связи с оплатой труда работников	4122	(726 385)	(707 360)
процентов по долговым обязательствам	4123	(9 797)	(10 347)
налога на прибыль организаций	4124	(41 529)	(34 842)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(35 061)	(32 255)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	23 484	42 734
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	271
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	271
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	(42 239)	(29 219)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(42 239)	(29 164)
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	-	(55)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(42 239)	(28 948)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	97 000	80 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	97 000	80 000
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	(89 325)	(73 320)
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 (участников)	4322	(1 325)	(1 320)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(88 000)	(72 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	7 675	6 680
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(11 080)	20 466
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	31 506	11 040
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	20 426	31 506
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

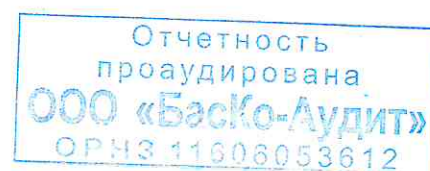
Руководитель



(подпись)

Едовин Владимир
Анатолевич

(расшифровка подписи)



25 марта 2020 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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
												первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-

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 положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-
В том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-
В том числе:	5181	за 2019г.	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

25 марта 2020 г.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка					
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	954 394	(344 391)	(288 124)	118 055	(1 557)	(29 864)	1 557	(69 282)	-	-	1 070 892	(412 116)
	5210	за 2018г.	748 024			190 927			1 571	(57 839)	45 307	-	954 394	(344 391)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2019г.	290 717	(118 265)		44 672	(87)		87	(31 545)	-	-	335 301	(149 723)
	5211	за 2018г.	209 053	(95 440)		83 141	(1 477)		1 429	(24 254)	-	-	290 717	(118 265)
Сооружения	5202	за 2019г.	356 960	(117 564)		56 983	-		-	(30 111)	-	-	413 943	(147 675)
	5212	за 2018г.	259 887	(91 511)		97 073	-		-	(26 053)	-	-	356 960	(117 564)
Офисное оборудование	5203	за 2019г.	2 768	(390)		2 504	-		-	(1 231)	-	-	5 272	(1 621)
	5213	за 2018г.	85	(14)		2 683	-		-	(377)	-	-	2 768	(390)
Транспортные средства	5204	за 2019г.	41 226	(30 383)		12 409	(1 437)		1 437	(3 029)	-	-	52 198	(31 974)
	5214	за 2018г.	33 238	(26 647)		8 030	(42)		42	(3 778)	-	-	41 226	(30 383)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2019г.	3 152	(3 062)		-	(32)		32	(35)	-	-	3 119	(3 065)
	5215	за 2018г.	3 252	(3 106)		-	(100)		100	(56)	-	-	3 152	(3 062)
Здания	5206	за 2019г.	178 856	(74 727)		1 486	-		-	(3 330)	-	-	180 343	(78 057)
	5216	за 2018г.	178 856	(71 406)		-	-		-	(3 321)	-	-	178 856	(74 727)
Земельные участки	5207	за 2019г.	80 716	-		-	-		-	-	-	-	80 716	-
	5217	за 2018г.	63 653	-		-	(28 245)		-	-	45 307	-	80 716	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-		19 150	-		-	-	-	-	19 150	-
	5230	за 2018г.	-	-		-	-		-	-	-	-	-	-
в том числе: здания	5221	за 2019г.	-	-		19 150	-		-	-	-	-	19 150	-
	5231	за 2018г.	-	-		-	-		-	-	-	-	-	-
Оборудование к установке	5222	за 2019г.	-	-		1 169	-		-	-	-	-	1 169	-
	5232	за 2018г.	-	-		-	-		-	-	-	-	-	-
Материалы, предназначенные для реконструкции основных средств	5223	за 2019г.	-	-		4 145	-		-	-	-	-	4 145	-
	5233	за 2018г.	-	-		-	-		-	-	-	-	-	-

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 2019г.	32 793	205 727	(46 406)	(137 205)	54 909
	5250	за 2018г.	88 529	157 972	(22 781)	(190 927)	32 793
в том числе:							
	НАСОС К						
Тех.пер.кот.по ул. Фрунзе, 8. Замена чугуна секции котла "Универсал" 2019г. (3.2.32.1)	5241	за 2019г.	19	-	19	-	-
	5251	за 2018г.	19	-	-	-	19
АБК производственной базы на территории АО "Теплосеть" ул.Доваторцев, 44А. 2018г.	5242	за 2019г.	25	-	-	-	25
	5252	за 2018г.	-	25	-	-	25
Ввод т/с Ду-100 к дому по ул.Ленина, 251. 2018г.	5243	за 2019г.	2 776	6 746	-	-	9 521
	5253	за 2018г.	-	2 776	-	-	2 776
Кот. по ул.Доваторцев, 44е. Замена бака запаса воды. 2019г. (3.2.1.7)	5244	за 2019г.	585	89	-	673	-
	5254	за 2018г.	-	585	-	-	585
Замена т/с от кот. по ул.Мира, 324 Ду-250 от ТК-19.104 до ТК-19.60: Лермонтова, 259. 2019г. (3.1.12)	5245	за 2019г.	-	8 406	-	-	8 406
	5255	за 2018г.	-	-	-	-	-
Т/с от кот. по ул.Доваторцев, 44а от ТК-1.562 до ТК-1.563 по ул.Доваторцев, 13. 2019г. (3.1.14.1)	5246	за 2019г.	-	2 665	-	-	2 665
	5256	за 2018г.	-	-	-	-	-
Техническое перевооружение кот. по ул.Семашко, 3. Котел. 2020г. (1.4.2.2)	5247	за 2019г.	-	5 704	-	-	5 704
	5257	за 2018г.	-	-	-	-	-
Т/с кот. по ул.Доваторцев, 5 от ТК-6.22 до ТК-6.61 по ул.Доваторцев, 7/2. 2019г. (3.1.21)	5248	за 2019г.	-	60	-	-	60
	5258	за 2018г.	-	-	-	-	-
Вывоз т/с Ду-250 из-под стадиона по пр.Юности, 5. 2019г. (2.1.12)	5249	за 2019г.	-	3 249	-	-	3 249
	5259	за 2018г.	-	-	-	-	-
Замена т/с Ду-250 на Ду-300 по ул.Семашко 3, (1.3.14)		за 2019г.	-	3 203	-	-	3 203
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Вывоз транзитных т/с из подвала ж/д по ул.Пирогова, 40/2. 2019г. (2.1.2)		за 2019г.	-	11 867	-	-	11 867
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Вывоз транзитной т/с из подвала ж/д по ул. 50 лет ВЛКСМ, 51/1. 2019г. (2.1.2)		за 2019г.	-	1 312	-	-	1 312
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Кот. по 2-й Юго-Западный проезд, 9, 2020 г. (2.1.13)		за 2019г.	-	591	-	-	591
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Т/с по ул.Турачевского от ТК-1.113 до ТК-1.130. Участок от ТК-1.117 до ТК-1.122. 2019г. (3.1.15)		за 2019г.	-	8	-	-	8
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Тех.пер.кот.по пр.К.Маркса, 77, расположенной в подвале жилого дома, 2020г. (5.2.3)		за 2019г.	-	4 252	-	-	4 252
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Т/с Ду-150 к ж/д по ул.Шлаковская, 107. 2020г.		за 2019г.	-	93	-	-	93
		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	237	-	-	237

№ п/п	Наименование объекта	3 кв. 2018г.	4 кв. 2018г.	3 кв. 2019г.	4 кв. 2019г.
1	Вынос транзитной т/с из подвала ж/д по пр.Каховский, 17. 2019г. (2.1.4)	-	-	918	918
2	Тех. перевооружение кот. по ул.Ленина,441. Котел. 2019г. (3.2.5.4)	-	-	-	-
3	Т/с 200м от ж/д по ул.Доваторцев,46 с переходом от ТК-1.102 до ТК-1.318 : участок 76м. 2019г.(1.3.4)	-	-	1 979	1 979
4	Тех.пер.кот.по ул.Доваторцев,44е.Замена сет.установки. 2019г. (3.2.1.3)	-	-	-	-
5	Техническое перевооружение кот. по ул.Лермонтова, 153. 2019г. (3.2.19.1)	-	-	19 560	19 560
6	Т/с 200м от ж/д по ул.Доваторцев,46 с переходом от ТК-1.102 до ТК-1.318: участок 60м. 2019г. (1.3.4)	-	-	6 433	6 433
7	Техническое перевооружение котельной по ул. Горького,43. 2019 г.(1.4.6.1)	-	-	-	-
8	Т/с по ул. Лермонтова, 153 от ТК-17.64 до ТК-17.159. Переход через ул.М.Жукова. 2019г. (3.1.4.2)	-	-	1 151	1 151
9	Замена АСУТП в кот. по ул.Лермонтова, 153. 2019г.(4.1.22)	-	-	3 371	3 371
10	Замена измерит. комплекса на современный аналог в кот. по ул.Дзержинского,1. 2019г. (3.2.54)	-	-	582	582
11	Замена измерит. комплекса на современный аналог в кот. по ул.Пригородная, 70. 2019г. (3.2.53)	-	-	581	581
12	Замена измерит. комплекса на современный аналог в кот. по ул.Лермонтова,153. 2019г. (3.2.54)	-	-	913	913
13	Замена сетевой насосной установки на соврем. аналог в кот. по ул.Октябрьская,182. 2019г. (3.2.6.2)	-	-	3 239	3 239
14	Тех. пер. кот. по ул.Дзержинского,228. Силовое электрооборудование и автомат-ция. 2019г. (3.2.21.4)	-	-	2 112	2 112
15	Т/с для подключения ДЮУ в 204 кв. по ул.Серова, 470/6 (Ду-80, 57м). 2019г. (1.1.4)	-	-	454	454
16	Котельная по ул.Голенева,6а, расположенная в подвале ж/д. 2019г. (5.2.4)	-	-	2 328	2 328
17	Площадка для установки миниплощностной электростанции "МТЭС-300кВт" Кулакова,20б	-	-	3 174	3 174
18	Т/с от кот. Кулакова,20 Ду-500 от ТК-92.41 до ТК-77.13(уст. задвижек в ТК-77.14...) 2019г. (3.1.17)	-	-	4 683	4 683
19	Кот. по ул.Доваторцев,44е. Замена системы электроснабжения. 2019г. (3.2.1.4)	-	29	507	507
20	Т/с от кот. по ул.Мира,302 от ТК-27.15 до ТК-27.21 переход через ул.Пушкина. 2019г. (3.1.8)	-	-	1 077	1 077
21	Тех. перевооружение кот. по ул.Ленина, 441. ГРУ. 2019г. (3.2.5.5)	-	-	313	313
22	Вынос т/с Ду-250 из-под стадиона по пр.Юности,5.	-	-	14	14

[illegible]

Вынос транзитной т/с из подвалов ж/д по ул.50 лет ВЛКСМ,39/1 (2.1.2)	за 2018г.	5 948	-	-	5 948	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Т/с Ду-200 от ж/д по пр.Фестивальный,7 до ТК-1.41, (2.1.5)	за 2018г.	1 095	-	-	1 095	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Вынос транз. т/с из подвалов ж/д по ул.Ворошилова,10/4 и 10/3 (2.1.2)	за 2018г.	4 113	271	-	4 384	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кот. по ул. 2-я Промышленная, 8Б (3.2.11)	за 2018г.	2 372	228	-	2 600	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Тех.пер.кот.по ул.Пржевальского,15.Замена дымовых труб (4.1.18.1)	за 2018г.	16 822	913	-	16 822	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Тех.перевозоуж. кот. по ул.Мира,324.Замена котла (3.2.44.1)	за 2018г.	9 188	-	-	9 188	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Тех.пер.кот.по ул.Доваторцев,44е.Замена 3-х котлов (3.2.1.2)	за 2018г.	11 947	-	-	11 947	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Т/с 80м. от кот. по ул.Лермонтова,153 Ду-200, (3.1.3)	за 2018г.	3 183	1 513	-	3 204	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Техническое перевооружение кот. по ул. Тухачевского,17 (3.2.2.2)	за 2018г.	1 492	-	1 492	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ввод т/с по ул.Тухачевского,6/1. Физк.-оздоровит. комплекс (1.1.5)	за 2018г.	108	-	-	108	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Тех.перевозоужение кот. по ул.Дзержинского,228.	за 2018г.	2 792	-	-	2 792	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Тех.перевозоужение кот. по ул.Серова,451. Котел. (3.2.48.1)	за 2018г.	51	-	51	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Тех.перевозоужение кот. по ул.Магистральная (п.Демино)	за 2018г.	30	-	30	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Тех.перевозоужение кот. по ул.Воронежская,14а (котел). 2018г. (3.2.16.1)	за 2018г.	30	1 153	-	1 183	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Тех.перевозоужение кот. по ул.Гоголя,36а. 2018г. (3.2.15.1)	за 2018г.	30	1 952	-	1 982	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Тех.перевозоужение кот. по ул.Балакирева,5.	за 2018г.	90	-	90	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Вынос транз. т/с из подвалов ж/д по ул.Шеболаева,3/5 (2.1.3)	за 2018г.	1 063	-	-	1 063	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Т/с по ул.Шлаковская,115 от ТК-1.362 до ТК-1.365 (1.3.2)	за 2018г.	2 003	-	-	2 003	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Т/с от кот.Доваторцев 44а, в т.ч. участок т/с от ТК 1.75 до ТК 1.62 (3.1.14.2)	за 2018г.	9 897	-	-	9 897	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Т/с по ул.3-я Промышленная Ду-700, 340м (1.3.7)	за 2018г.	7 438	-	-	7 438	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Т/с 295м по ул.Пирогова,62/2, ул.Пирогова,68/1, (2.1.9)	за 2018г.	6 276	-	-	6 276	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Тех.перевозоужение кот. по ул.Пригородная, 70	за 2019г.	-	-	-	-	-

(замена котла) (3.2.1.1.1)

Т/с Ду50 для переключения ж/д по пер. Зоотехнический, 15а. 2018г.(1.1.8)	за 2018г.	-	30	-	-
Стр-во резерв. ввода т/с от кот. по ул.Пржевальского,15 для подкл.комплекса Крайболь-цы.2018г.(1.1.7)	за 2018г.	-	507	-	507
Кот. по ул.Доваторцев,44е. Система электроснабжения (выключатель) 2018г. (3.2.1.4)	за 2018г.	-	1 460	-	1 460
Кот. по ул.Пирогова,87. Установка системы частотного регулирования насосов. 2018г. (4.1.1.2)	за 2018г.	-	473	-	473
Кот. по ул.Магистральная (п.Демино). Котел. 2018г. (3.2.55.1)	за 2018г.	-	2 381	-	2 381
Кот. по ул.Магистральная (п.Демино). Замена системы химводоподготовки. 2018г. (3.2.55.2)	за 2018г.	-	2 726	-	2 726
Кот. по ул.Октябрьская,182. Замена системы химводоподготовки. 2018г. (3.2.6.3)	за 2018г.	-	184	-	184
Кот. по ул.Октябрьская,184. Монтаж сетевой насосной группы. 2018г. (3.2.7.4)	за 2018г.	-	136	-	136
Кот. по ул.Балакирева,5. Установка котла малой мощности для летнего режима. 2018г. (4.1.20.1)	за 2018г.	-	1 228	-	1 228
Кот. по ул.Ленина,417. Замена сетевой установки. 2018г.(3.2.13.3)	за 2018г.	-	1 062	-	1 062
Техническое перевооружение кот. по ул.Пригородная,70. Замена котла ТБГ-0,75. 2018г. (3.2.17.1)	за 2018г.	-	2 104	-	2 104
Тех. перевооружение кот. по пр.Ленинградский,24. Замена системы электроснабжения. 2018г. (3.2.20.3)	за 2018г.	-	1 613	-	1 613
Техническое перевооружение кот. по ул.Дзержинского,228. Котел. 2018г. (3.2.21.1)	за 2018г.	-	288	-	288
Кот. по ул.Дзержинского,228. ХВО. 2018г. (3.2.21.6)	за 2018г.	-	14 306	-	14 306
Техническое перевооружение кот. по ул.Ленина,328. Замена системы электроснабжения. 2018г. (3.2.24.4)	за 2018г.	-	441	-	441
Кот. по ул.Мира,302. Замена системы химводоподготовки. 2018г. (3.2.26.2)	за 2018г.	-	662	-	662
Кот. по ул.Мира,302. Установка системы частотного регулирования насосов. 2018г. (3.2.26.3)	за 2018г.	-	111	-	111
Техническое перевооружение кот. по ул.Доваторцев,5 (котел) 2018г. (3.2.43.1)	за 2018г.	-	1 022	-	1 022
Кот. по ул.Доваторцев,5. Замена сет. насосной установки и системы электроснабж.2018г. (3.2.43.2)	за 2018г.	-	2 637	-	2 637
Тех. пер. кот. по ул.Серова,521. Система частотного регулирования насосов. 2018г. (3.2.46.3)	за 2018г.	-	2 829	-	2 829
Тех. перевооружение кот. по ул.Серова,451. Замена котла и насосной установки. 2018г. (3.2.48.1)	за 2018г.	-	109	-	109
	за 2018г.	-	985	-	985

Узел учета газа кот. по ул.Доваторцев,44е. 2018г. (3.2.51)		за 2019г.	-	-	-	-
Узел учета газа кот. по ул.Завокзальная,33а, б.в. 2018г. (3.2.54)		за 2018г.	379	-	-	379
Узел учета газа кот. по ул.Пирогова,87. 2018г. (3.2.51)		за 2019г.	-	-	-	-
Узел учета газа кот. по ул.Пирогова,87. 2018г. (3.2.51)		за 2018г.	359	-	-	359
Узел учета газа кот. по ул.Пирогова,87. 2018г. (3.2.51)		за 2019г.	-	-	-	-
Узел учета газа кот. по ул.Пирогова,87. 2018г. (3.2.51)		за 2018г.	676	-	-	676
Узел учета газа кот. по ул.Тухачевского,17. 2018г. (3.2.51)		за 2019г.	-	-	-	-
Узел учета газа кот. по ул.Тухачевского,17. 2018г. (3.2.51)		за 2018г.	319	-	-	319
Тех перевооружение кот. по ул.Пушкина,65. Котёл малой мощности для летнего режима. 2018г. (4.1.9.1)		за 2019г.	-	-	-	-
Замена т/с в 524кв. от ул.50 лет ВЛКСМ до ул.Доваторцев, по ул.45 Параллель. 2018г. (4.1.11)		за 2018г.	1 558	-	-	1 558
Замена т/с от кот.по ул.Доваторцев,44е от ТК-1,47 до ТК-1,561 по ул.Доваторцев,25. 2018г. (3.1.14.1)		за 2019г.	-	-	-	-
Замена т/с Ду-300 по ул.Тухачевского от ТК-1,113 до ТК-1,130. 2018г. (3.1.15)		за 2018г.	6 871	-	-	6 871
Вывос т/с из-под здания по ул.Доваторцев,3а. 2018г. (2.1.11)		за 2019г.	-	-	-	-
Замена магистр. т/с кот. по ул.Лермонтова,153 по пр. О.Революции до стад. "Динамо". 2018г. (1.3.8.1)		за 2018г.	3 368	-	-	3 368
Замена т/с кот. по ул.Лермонтова,153 Ду-200 от ТК-17,30 до ТК-17,36. 2018г. (3.1.3)		за 2019г.	-	-	-	-
Замена т/с от кот. по ул.Дзержинского,228 от ТК-2,36 до ТК-2,63. 2018г. (3.1.7.1)		за 2018г.	4 335	-	-	4 335
Замена т/с от кот. по ул.Мира,302 Ду-250 от ТК-27,10 до ТК-27,20. 2018г. (3.1.10)		за 2019г.	-	-	-	-
Вывос транзитной т/с из подвала ж/д по пр.Юности,10. 2018г. (2.1.3)		за 2018г.	421	-	-	421
Вывос транзитной т/с из подвала ж/д по пр.Фестивальный,1/2. 2018г. (2.1.2)		за 2019г.	-	-	-	-
Вывос транзитной т/с из подвала ж/д по ул.Комсомольская,46. 2018г. (2.1.4)		за 2018г.	9 530	-	-	9 530
Вывос транзитной т/с из подвала ж/д по ул.50 лет ВЛКСМ,73/2. 2018г. (2.1.2)		за 2019г.	-	-	-	-
Вывос транзитной т/с из подвала ж/д по пр.Ворошилова,3/2а. 2018г. (2.1.2)		за 2018г.	3 267	-	-	3 267
Строительство т/с по пр.Ворошилова,3/2а Ду-250 от ТК-1,138 до УТ-1. 2018г. (1.1.6)		за 2019г.	-	-	-	-
Замена т/с кот.по ул.Пржевальского,15Ду-80наДу-100,27м.по ул.Королёно,2/2 до ТК-11.27.2018г.(1.3.11)		за 2018г.	5 132	-	-	5 132
Ручной сварочный экструдер		за 2019г.	-	-	-	-
		за 2018г.	1 213	-	-	1 213
		за 2019г.	-	-	-	-
		за 2018г.	738	-	-	738
		за 2019г.	-	-	-	-
		за 2018г.	794	-	-	794
		за 2019г.	-	-	-	-
		за 2018г.	598	-	-	598
		за 2019г.	-	-	-	-
		за 2018г.	1 338	-	-	1 338
		за 2019г.	-	-	-	-
		за 2018г.	370	-	-	370
		за 2019г.	-	-	-	-
		за 2018г.	3 497	-	-	3 497
		за 2019г.	-	-	-	-
		за 2018г.	483	-	-	483
		за 2019г.	-	-	-	-
		за 2018г.	54	-	-	54
		за 2019г.	-	-	-	-
		за 2018г.	100	-	-	100

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	21 090	3 383	3 383
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	1 450 248	1 408 145	1 326 953
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 _____

Вдовин Владимир
Анатолевич
(подпись)

25 марта 2020 г.



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель


 Теплов Владимир Владимирович
 (расшифровка подписи)
 ОГРН 1082695140446 ИНН 2602000000
 ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
 «ТЕПЛОСЕТЬ»
 СТАВРОПОЛЬСКИЙ РАЙОН, с/пос. СТАВРОПОЛЬ

25 марта 2020 г.

Отчетность
 проаудирована
 ООО «БасКо-Аудит»
 ОГРН 311906053612

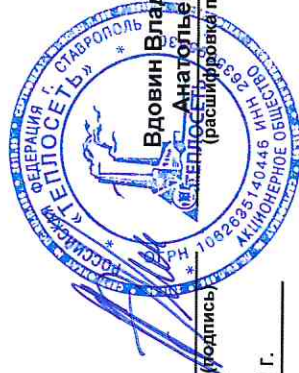
4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2019г.	51 229	-	236 948	(229 914)	-	-	-	X	58 263	-
	5420	за 2018г.	52 617	-	227 688	(229 077)	-	-	-	X	51 229	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	48 919	-	242 144	(229 796)	-	-	-		61 267	-
	5421	за 2018г.	50 307	-	227 678	(229 067)	-	-	-		48 919	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	2 310	-	118	(118)	-	-	-		2 310	-
	5423	за 2018г.	2 310	-	10	(10)	-	-	-		2 310	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5425	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

25 марта 2020 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

3.1. Паличие 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2019г.	880 811	(22 070)	667 587	-	(652 487)	(11 327)	23 527	-	X	X	884 584	(45 597)	
	5530	за 2018г.	868 129	(47 994)	672 018	-	(644 753)	(14 583)	(25 924)	-	-	-	880 811	(22 070)	
	5511	за 2019г.	877 292	(22 070)	654 999	-	(646 871)	(11 250)	23 527	-	-	-	874 170	(45 597)	
	5531	за 2018г.	850 744	(47 994)	667 040	-	(626 065)	(14 427)	(25 924)	-	-	-	877 292	(22 070)	
	5512	за 2019г.	854	-	1 843	-	(547)	(17)	-	-	-	-	2 133	-	
	5532	за 2018г.	18 339	-	482	-	(17 967)	-	-	-	-	-	854	-	
	5513	за 2019г.	2 665	-	10 745	-	5 069	(60)	-	-	-	-	8 281	-	
	5533	за 2018г.	(954)	-	4 496	-	(721)	(156)	-	-	-	-	2 665	-	
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019г.	880 811	(22 070)	667 587	-	(652 487)	(11 327)	23 527	X	X	X	884 584	(45 597)	
	5520	за 2018г.	868 129	(47 994)	672 018	-	(644 753)	(14 583)	(25 924)	X	X	X	880 811	(22 070)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		289 362	289 362	283 744	283 744	284 855	284 855
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540						
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	289 165	289 165	283 666	283 666	284 672	284 672
прочая	5542	197	197	78	78	183	183
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Ф.3.1. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	115 000	97 000	-	-	(88 000)	-	-	-	124 000
	5571	за 2018г.	107 000	80 000	-	-	(72 000)	-	-	-	115 000
в том числе: кредиты	5552	за 2019г.	115 000	97 000	-	-	(88 000)	-	-	-	124 000
	5572	за 2018г.	107 000	80 000	-	-	(72 000)	-	-	-	115 000
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	464 034	407 114	-	-	(442 305)	(820)	-	X	428 023
	5580	за 2018г.	456 218	335 699	-	-	(327 792)	(91)	-	-	464 034
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	338 741	78 467	-	-	(86 402)	(655)	-	-	330 151
	5581	за 2018г.	335 783	302 924	-	-	(299 966)	-	-	-	338 741
авансы полученные	5562	за 2019г.	15 507	2 214	-	-	(8 196)	(165)	-	-	9 360
	5582	за 2018г.	31 280	6 710	-	-	(22 412)	(71)	-	-	15 507
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	(2 787)	291 494	-	-	(225 746)	-	-	-	62 961
	5583	за 2018г.	(7 720)	-	-	-	4 933	-	-	-	(2 787)
кредиты	5564	за 2019г.	203	9 891	-	-	(9 797)	-	-	-	297
	5584	за 2018г.	-	10 550	-	-	(10 347)	-	-	-	203
займы	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	112 370	25 048	-	-	(112 164)	-	-	-	-
	5586	за 2018г.	96 875	15 515	-	-	-	(20)	-	-	25 254
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	112 370
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2019г.	579 034	504 114	-	-	(530 305)	(820)	X	X	552 023
	5570	за 2018г.	563 218	415 699	-	-	(399 792)	(91)	X	X	579 034

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	1 640	2 294	2 894
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	53	103	97
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	1 587	2 191	2 797
	5594	-	-	-



Руководитель

(подпись)

25 марта 2020 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	1 512 430	1 519 332
Расходы на оплату труда	5620	532 085	521 460
Отчисления на социальные нужды	5630	161 434	157 964
Амортизация	5640	68 383	56 912
Прочие затраты	5650	93 943	97 305
Итого по элементам	5660	2 368 275	2 352 973
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	2 368 275	2 352 973

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

Руководитель _____
(подпись)

25 марта 2020 г.



Вдовин Владимир
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Отчетность
проаудирована
ООО «Баско-Аудит»
ОГРН 11038063012

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 140	33 200	(37 599)	-	4 741
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Вдовин Владимир
Анатолийевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	91 836	91 836
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)
25 марта 2020 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г.		за 2018г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
за 2019г.	5911	-	-	-	-
за 2018г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

25 марта 2020 г.



**Пояснения к Бухгалтерскому балансу
и Отчёту о финансовых результатах
АО «Теплосеть»
за 2019 год**

1. Общие сведения.

Акционерное общество «Теплосеть» (далее АО «Теплосеть»/Общество).

Юридический адрес: Ставропольский край, г. Ставрополь, ул. Доваторцев, 44А.

Дата государственной регистрации: 13 декабря 2006 года.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2019г. составила 1230 человек, по состоянию на 31.12.2018г. - 1238 человек.

Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства – отсутствуют.

Акционером АО «Теплосеть» является Комитет по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя, его доля в уставном капитале Общества - 100%.

Размер уставного капитала:

- объявленный – 36770 тыс. руб.;
- оплаченный – 36770 тыс. руб.

Структура уставного капитала:

- вид акций – обыкновенные;
- количество акций – 36770 тыс.шт.;
- стоимость одной акции – 1 руб.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Исполняющий обязанности генерального директора – Егоркин Александр Александрович с 01.01.2019г. по 17.02.2020г.,

Генеральный директор - Вдовин Владимир Анатольевич с 18.02.2020г. (приказ № 13-к от 18.02.2020г.),

Главный бухгалтер – Кошкош Ольга Александровна.

Состав Совета директоров АО «Теплосеть» по состоянию на 31.12.2019 года:

- Скорняков Иван Александрович – председатель Совета директоров;
- Колесников Владимир Николаевич;
- Фомина Светлана Васильевна;
- Егоркин Александр Александрович;
- Багрий Елена Леонидовна.

Аудитор общества: ООО «БасКо-Аудит» ОГРН 1022601958444, ИНН 2636005368, 355017, г. Ставрополь, ул. Мира, 282.

Основные виды деятельности Общества:

- производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- передача пара и горячей воды (тепловой энергии);
- обеспечение работоспособности котельных;

- обеспечение работоспособности тепловых сетей;
- торговля паром и горячей водой (тепловой энергией).

2. Бухгалтерская отчётность Общества, основные элементы его учётной политики

Бухгалтерская отчётность АО «Теплосеть» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности. При формировании бухгалтерской отчётности за 2019 год Обществом не допускались отклонения от российских стандартов бухгалтерского учёта и отчётности.

У Общества отсутствует неопределенность относительно применимости при подготовке бухгалтерской отчётности принципа допущения непрерывности деятельности.

Основными допущениями при формировании бухгалтерской отчётности являются:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества, активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- принятая Обществом учётная политика применяется последовательно от одного отчётного года к другому (допущение последовательности применения учётной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчётному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Общество при составлении бухгалтерской отчётности за 2019 г. не применяло утвержденные и опубликованные, но еще не вступившие в силу нормативные и иные правовые акты по бухгалтерскому учёту. Общество не имеет возможности дать оценку влияния применения таких актов на показатели бухгалтерской отчётности за период, в котором начнется их применение.

Учетная политика АО «Теплосеть» составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Налоговым кодексом РФ, ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и иными нормативными актами законодательства о налогах и сборах, ведении бухгалтерского учета.

Учетная политика на 2019 год утверждена приказом № 434 от 29 декабря 2018 г.

В учетной политике Общества сформулированы основные принципы ведения бухгалтерского и налогового учетов в 2019 году.

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

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5%.

В целях достоверности учета и отчетности проводится инвентаризация имущества в установленные сроки:

- инвентаризация ТМЦ на складе перед сдачей годового отчета;
- инвентаризация кассы не реже один раз в год;
- инвентаризация ОС один раз в три года;
- внезапная инвентаризация по решению генерального директора;
- обязательная инвентаризация, предусмотренная законодательством (выкуп, продажа, ликвидация, стихийное бедствие и др.).

Проводится ежегодная переоценка основных средств по группе «Земельные участки» по текущей (восстановительной) стоимости.

Выдача средств из кассы Общества на хозяйственно-операционные расходы производится согласно утвержденному списку лиц (приказ от 29 декабря 2018 г. № 440).

Общество обеспечивает отдельный учет по следующим видам деятельности:

- теплоснабжение;
- техническое обслуживание узлов учета тепловой энергии;
- реализация материальных ценностей;
- прочие услуги, оказываемые сторонним организациям и физическим лицам;
- реализация медицинских услуг;
- внутридомовое обслуживание;
- установка приборов учета тепла;
- расчеты по техобслуживанию;
- учет подключений, отключений, слив воды;
- подключения к системе теплоснабжения;
- выполнение технических расчетов;
- строительство.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) в соответствии с уставной деятельностью, для бухгалтерского учета и для расчета налога на прибыль, отражается на счете 90.1.1 «Продажи» в том отчетном периоде, в котором она имела место. Доходы от сдачи имущества в аренду, от реализации материалов отражаются на счете 91.

Отчетным периодом по налогу на прибыль признается первый квартал, полугодие, девять месяцев календарного года (ежемесячные авансовые платежи исчисляются согласно ст.286 Налогового кодекса РФ).

Для целей исчисления НДС выручка определяется по мере отгрузки.

Учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ6/01 «Учет основных средств». Первоначальная стоимость объекта основных средств определяется как сумма расходов на его приобретение. Затраты на техническое перевооружение, модернизацию объектов основных средств увеличивают первоначальную стоимость объектов.

Имущество, стоимость которого не превышает 40000 рублей, а также книги, журналы, брошюры, списываются в бухгалтерском учете на затраты в период отпуска в эксплуатацию.

В налоговом учете амортизация начисляется линейным способом ежемесячно в соответствии с группами, установленными Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1.

Амортизационная премия по вновь приобретенным основным средствам и капитальным вложениям (достройка, дооборудование, реконструкция, модернизация, техническое перевооружение, частичная ликвидация) применяется в следующем размере: для основных средств, включенных в первую, вторую, с восьмой по десятую амортизационные группы – 10%, для основных средств, отнесенных с третьей по восьмую группам – 30%.

При формировании стоимости основных средств и материально-производственных запасов под суммой не возмещаемого налога считается сумма, предъявленная поставщиком, установленная налоговой системой РФ налога, которая в соответствии с законодательством о налогах и сборах не подлежит возмещению ни при каких условиях.

В бухгалтерском учете амортизация начисляется линейным способом исходя из норм, определенных с учетом срока полезного использования. Если срок полезного использования не определен, то он устанавливается распоряжением генерального директора.

Учет материально-производственных затрат (МПЗ) производится в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» и Методических рекомендаций по цене приобретения.

Расходы по содержанию заготовительно-складского подразделения (ОМТС) относятся на счета учета общехозяйственных расходов.

Стоимость материально-производственных запасов, списываемых в производство, определяется по средней стоимости.

Расчет средней оценки МПЗ осуществляется исходя из среднемесячной себестоимости, определяемой на последний день месяца. В расчет принимаются материалы на центральном складе и у материально-ответственных лиц.

Нормируемые расходы, включаются в затраты по максимальным нормативам:

- платежи работодателя, выплачиваемых в пользу работников по договорам страхования, пенсионного обеспечения – 12% от ФОТ;
- медицинское страхование – 6% от ФОТ;
- расходы по возмещению затрат по уплате процентов по займу на приобретение или строительство жилья - 3% от ФОТ;
- реклама – 1% от реализации.

В налоговом учете создается резерв по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается в порядке, предусмотренном статьей 266 НК РФ. Резерв формируется с учетом НДС. Суммы отчислений в резерв включаются в состав внереализационных расходов на последнее число отчетного (налогового) периода. Сумма неиспользованного резерва переносится на следующий год.

Порядок определения суммы резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете устанавливается путем экспертной оценки.

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167.

В налоговом учете формирование резерва на оплату отпусков производится в соответствии со ст. 324.1 НК РФ.

Ремонт основных средств отражается путем включения фактических затрат в себестоимость продукции по мере выполнения ремонтных работ.

В налоговом учете ремонтный фонд (резерв средств) не формировался.

Стоимость комплектующих для компьютеров, установленных взамен вышедших из строя, включаются в состав материальных расходов в полной сумме в момент их замены.

Расходы на командировки по суточным в 2019 году установлены в размере 700 рублей на территории РФ и 2500 рублей – за пределами РФ в бухгалтерском учете и налоговом учете.

Проценты по заемным средствам в налоговом учете включаются в расходы полным размером.

Информация об отложенных активах и обязательствах ведется по группам расходов.

3. Сведения об отчетности.

Пояснения к бухгалтерскому балансу

В целях достоверности учета и отчетности в Обществе проведена инвентаризация следующих объектов учета:

- материально-производственных запасов;
- денежных средств;
- расчетов с поставщиками и подрядчиками;
- расчетов с прочими дебиторами и кредиторами;
- расчетов по налогам и сборам.

«Основные средства» (строка 1150) на конец отчетного периода 2019 г. сумма составила 713 685 тыс.руб.

Учет основных средств (далее ОС) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 (Пр. Минфина РФ от 30.03.01г. № 26н).

Активы, использование которых предполагается более 12 месяцев и стоимость которых более 40000 руб., относятся к основным средствам.

В составе ОС отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты ОС приняты к учету по фактическим затратам на приобретение и создание.

ОС показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за время эксплуатации, также в строку 1150 включены незавершенные капитальные вложения. Капитальные затраты группируются по объектам строительства на основании договоров с поставщиками и подрядчиками и первичных учетных документов. Оборудование к установке, законченные работы по реконструкции объектов оформляются в установленном порядке и зачисляются в состав основных средств.

тыс. руб

Показатели	По состоянию на 31.12.18г.	Создано ОС в 2019г.	Ликвидировано в 2019г.	По состоянию на 31.12.19г.
Первоначальная стоимость ОС	954 394	118 055	1 557	1 070 892
Амортизация начисленная	344 391			412 116
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств	32 793			54 909
Остаточная стоимость ОС	642 796			713 685

Основные средства АО «Теплосеть» не являются предметом залога, в споре и под арестом не состоят.

Основные средства остаточной стоимостью 17 820 тыс.руб. переданы в аренду.

Кроме собственных средств, в производстве участвуют основные средства, полученные от Комитета по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя по договорам аренды имущества, находящегося в муниципальной собственности города Ставрополя. Балансовая стоимость арендованных средств по состоянию на 31.12.2019 г. составляет 1 443 548 тыс.руб. Арендованные объекты основных средств отражаются на забалансовом счете АО «Теплосеть» по стоимости обозначенной в договорах аренды.

«Доходные вложения в материальные ценности» (строка 1160). По данной строке отражается информация об основных средствах, предоставленных организацией за плату во временное пользование с целью получения дохода. Остаточная стоимость основных средств, переданных во временное пользование на 31 декабря 2019 г. - 19 150 тыс.руб.

«Отложенные налоговые активы» (строка 1180) в размере 6 378 тыс.руб. - это та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению данного налога, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

«Запасы» (строка 1210) отражена информация об общей стоимости МПЗ, числящихся в учете по состоянию на 31 декабря 2019 года в сумме 63 577 тыс.руб.

Учет материально-производственных затрат (МПЗ) производится в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» и Методических рекомендаций на счете 10 «Материалы» по цене приобретения.

«Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» (строка 1220) в размере 26 тыс. руб. – остаток «входного» НДС, который будет поставлен к вычету в последующие периоды.

Дебиторская задолженность (строка 1230) АО «Теплосеть» на отчетную дату составляет 838987 тыс.руб. Основной составляющей является задолженность покупателей и заказчиков за выполненные работы (услуги):

Наименование	Абсолютная величина, тыс.руб
Задолженность покупателей и заказчиков (без учета резерва по сомнительным долгам)	884 283
Налоги и сборы	301
Резерв по сомнительным долгам (с учетом НДС)	- 45 597
Итого	838 987

Создание резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете является обязательным. Резерв по сомнительным долгам создается с целью отражения в бухгалтерской отчетности дебиторской задолженности в достоверной оценке, то есть в сумме, получение которой организация считает вероятным. Резерв по сомнительным долгам создан на основании проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2019 г.

Задолженность потребителей за теплоснабжение и техобслуживание (без учета резерва по сомнительным долгам) составляет 862 097 тыс.руб., в том числе:

- население - 668 910 тыс.руб.;
- бюджеты всех уровней - 49 215 тыс.руб.;
- прочие потребители - 143 972 тыс.руб.

По строке 1250 **«Денежные средства»** отражена сумма денежных средств, имеющих в Обществе на отчетную дату - 20 426 тыс.руб. Это наличные денежные средства в кассе и средства на расчетных счетах АО «Теплосеть» в АО «ЮниКредит Банк», ПАО «Ставропольпромстройбанк», ПАО «Сбербанк России».

Прочие оборотные активы (строка 1260) в сумме 555 тыс. руб. отражают остатки оборотных активов, не нашедших своего отражения по другим статьям раздела II баланса «Оборотные активы»

Уставный капитал (строка 1310) составляет 36770 тыс.руб. и соответствует размеру уставного капитала зафиксированного в учредительных документах Общества. По состоянию на 31 декабря 2019 года уставный капитал полностью оплачен. В течение отчетного периода величина капитала не изменялась.

Переоценка внеоборотных активов (строка 1340). Показатель строки 1340 составил 261 487 тыс.руб. - это остаток, связанный с дооценкой внеоборотных активов. Если в результате переоценки стоимость внеоборотного актива увеличилась,

Резервный капитал (строка 1360). В соответствии со статьей 35 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» в Обществе создан резервный фонд в размере, предусмотренном 5 процентов от его уставного капитала равным 1832 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль (строка 1370) составляет 767 345 тыс.руб. Данный показатель образуется как разница между активами АО «Теплосеть» и его обязательствами. «Нераспределенная прибыль» отражает финансовый результат деятельности не только 2019 года, а накапливается на протяжении всех лет финансовой деятельности Общества.

Заемные средства (строка 1410) в разделе IV «Долгосрочные обязательства» отображают информацию о долгосрочных кредитах и займах, срок погашения которых на отчетную дату превышает 12 месяцев. Долгосрочными обязательствами АО «Теплосеть» по состоянию на 31.12.2019г. являются кредиты, полученные в АО «ЮниКредит Банк» и ПАО «Сбербанк России» на сумму 124 000 тыс.руб.:

Вид обязательства	№ и дата договора	Годовая процентная ставка	Срок погашения	Сумма задолженности, тыс.руб.
Соглашение с АО «ЮниКредит Банк»	101/0020L/19 08.05.2019	8,45	20.05.2021	79 000
Договор с ПАО «Сбербанк России»	5230/0000/201 80103 23.05.2018	7,3	30.04.2020	35 000
Договор с ПАО «Сбербанк России»	5230/0000/201 9/0238 05.11.2019	8,3	04.11.2021	10 000

Отложенные налоговые обязательства (строка 1420) равны 19824 тыс.руб. Под отложенными налоговыми обязательствами понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Заемные средства (строка 1510) в разделе V «Краткосрочные обязательства» По данной строке показывается сумма 297 тыс.руб. - причитающиеся на 31.12.2019 года к уплате проценты согласно условиям кредитных договоров.

Кредиторская задолженность (строка 1520) на конец отчетного периода равна 427 726 тыс.руб.

По структуре наибольшую долю составляют задолженность поставщикам и подрядчикам, а также текущая кредиторская задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами:

Наименование задолженности	Абсолютная величина, тыс.руб.	Удельный вес, %%
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	368 403	79,4
Кредиторская задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	62 961	13,6
Авансы покупателей и заказчиков (без учета НДС)	6 107	1,3
Задолженность перед персоналом организации	25 048	5,4
Прочие	1 312	0,3
Итого	463 831	100,0

Наиболее значительными кредиторами Общества являются ресурсоснабжающие организации. На конец отчетного периода задолженность по энергоносителям составила 248 480 тыс.руб. Их доля в общей сумме задолженности составила 58 %, в том числе:

Энергоносители	Ресурсоснабжающие организации	Абсолютная величина тыс.руб.	Удельный вес, %%
Газ	ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	195 915	78,8
	ООО «Газпром газораспределение Ставрополь»	21 790	8,8
	ОАО «Шпаковскрайгаз»	424	0,2
Электроэнергия	Ставропольское отделение «Горэлектросеть» ПАО «Ставропольэнергосбыт»	23 786	9,6
	Ставропольское МО ПАО «Ставропольэнергосбыт»	5 702	2,3
Покупное тепло	ОАО «РЖД дирекция по тепловодоснабжению», ГУП СК «Крайтеплоэнерго», ПАО «Сигнал»	863	0,3
Итого ресурсоснабжающие организации		248 480	100,0

Задолженность по прочим поставщикам и подрядчикам равна 119923 тыс.руб (28 %) кредиторской задолженности АО «Теплосеть», наиболее крупные из них:

Наименование	Поставщики / подрядчики	тыс.руб.
Материалы	ООО «ПК Донтес»	13 460
Работы	ООО «ЮЦПК Промышленная безопасность»	7 349
Услуги	ОАО «Ставропольский городской расчетный центр»	2 857

Доходы будущих периодов (строка 1530) в размере 19 263 тыс.руб. – это остаток не списанной на конец года части первоначальной стоимости безвозмездно полученных основных средств.

Пояснения к Отчету о финансовых результатах

В Отчете о финансовых результатах отражается информация о доходах и расходах АО «Теплосеть», а также о ее прибылях и убытках за отчетный период и аналогичный период предыдущего года.

Объем продаж

В 2019 году **выручка** (строка 2110) от реализации составила 2 552 185 тыс.руб., в том числе:

Показатели	Сумма, тыс.руб.
Теплоснабжение	2 449 353
Внутридомовое обслуживание	39 597
Плата за подключение к системе теплоснабжения	32 552
Прочая деятельность	30 683

Состав затрат

Себестоимость продаж (строка 2120) за 2019 год равна 2 368 275 тыс.руб., в нее включены следующие расходы по обычным видам деятельности:

Показатели	Сумма, тыс.руб.
Теплоснабжение	2 291 925
Внутридомовое обслуживание	38 304
Подключение к системе теплоснабжения	101
Прочая деятельность	37 945

Размер **выплаченных процентов** (строка 2330) по кредитам в 2019 году составил 9 892 тыс.руб.

Прочие доходы (строка 2340) в сумме 31 091 тыс.руб. сформировались следующим образом:

Наименование доходов	Сумма, тыс.руб.
Доходы в виде восстановления оценочных резервов	1 603
Оприходование материалов (ремонт, ликвидация основных средств)	3 723
Амортизация безвозмездно полученных ОС	3 077
Реализация основных средств	658
Штрафы, пени, неустойки к получению	455
Аренда имущества	358
Прочие	21 217

Прочие расходы (строка 2350) составили 69 145 тыс.руб., в том числе:

Наименование расхода	Сумма, тыс.руб
Образованные оценочные резервы	25 129
Списание дебиторской задолженности	11 327
Налог на имущество	10 561
Выплаты социального характера	7 938
Благотворительная помощь	2 456
Расходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	699
Оплата услуг банков	703
Расходы прошлых лет	363
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	348
Прочие	9 621

Прибыль

Прибыль до налогообложения (строка 2300) сформирована в размере 135964 тыс.руб.

Текущий налог на прибыль (строка 2410) за 2019 год равен 28 173 тыс.руб. Текущим налогом на прибыль, в соответствии с ПБУ 18, признается налог на прибыль для целей налогообложения.

Чистая прибыль (строка 2400) 2019 года составила 105 526 тыс.руб.

Комитету по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя в 2019 году выплачены дивиденды в размере 1 325 тыс.руб. за 2018 год.

Стоимость чистых активов рассчитанная на основании последнего утвержденного бухгалтерского баланса увеличилась по сравнению с началом отчетного периода на 100 624 тыс.руб. Под чистыми активами подразумевают активы, свободные от обязательств.

	2017 год	2018 год	2019 год
Стоимость чистых активов, тыс.руб.	867 926	986 073	1 086 697

На протяжении трех финансовых лет стоимость чистых активов растет и превышает уставной капитал Общества, что свидетельствует об устойчивой финансовой деятельности и защите требований кредиторов.

4. Прочая информация

Ошибки предшествующих периодов

В результате проведенного контроля правильности учета операций по данным бухгалтерского учета, а также контроля по соответствию записей налогового учета в части формирования Отложенных налоговых активов и Отложенных налоговых обязательств не выявлено существенных ошибок.

Вознаграждения основного управленческого персонала

В отчетном периоде выплата вознаграждений (премий, бонусов, опционов на акции, единовременных выплат материальной помощи к отпуску, не предусмотренных коллективным и трудовым договором, а также положением о премировании), выплата вознаграждений в виде полной или частичной оплаты товаров (работ, услуг, имущественных или иных прав), в том числе коммунальных услуг, питания, отдыха, оплата страховых взносов по договорам добровольного страхования основному управленческому персоналу не производились.

Сумма вознаграждения основному управленческому персоналу (8 ед.) за отчетный период составила 14 436,8 тыс. руб., в том числе:

- оплата труда 11 408,1 тыс. руб.;
- материальная помощь 11,6 тыс. руб.;
- начисленные на оплату труда платежи во внебюджетные фонды 3 017,1 тыс. руб.

Долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу не предусмотрено.

Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности

Сведения о затратах на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов, в том числе по видам энергии:

Затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов

№ п/ п	Наименование использован- ного ресурса	Ед. изм.	2018 год		2019 год	
			Потреблено	Затраты (тыс. руб., с НДС)	Потреблено	Затраты (тыс. руб., с НДС)
1.	Электроэнер- гия	кВтч	37 830 933,1	217 125,06	36 349 337,6	224 721,42
2.	Природный газ на теплоснабже- ние	куб.м	213 909 694	1 414 134,10	208 929 845	1 435 232,64
3.	Дизельное топливо	л	343 048,26	13 863,68	344 656,1	14 460,94
4.	Бензин	л	39 938,06	1 594,24	41 827,73	1 743,83
5.	Газ сжиженный для автотранспорта	л	129 079,6	2 645,88	129 255,4	2 626,19
6.	Вода	куб.м	359 725,72	18 362,75	337 867,05	17 852,85

Сведения о связанных сторонах

Перечень аффилированных лиц, а также основания, в соответствии с которым лица квалифицируются в качестве связанных сторон АО «Теплосеть»:

Наименование аффилированного лица/ ФИО членов Совета директоров	Основание, в силу которого лицо признаётся аффилированным лицом	Дата наступления основания, в силу которого лицо признаётся аффилированным
1	2	3
Администрация города Ставрополя	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа государственного	13.12.2006 г.
Скорняков И.А.; Колесников В.Н.; Фомина С.В.; Егоркин А.А.; Багрий Е.Л.	Члены Совета директоров	22.05.2019 г.

Существенных операций по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств между АО «Теплосеть» и аффилированными лицами в 2019 году не осуществлялось.

Информация о незаконченных судебных делах

Работа по взысканию дебиторской задолженности АО «Теплосеть» представлена в таблице:

№ пп	Наименование	Единица измерения	Период	
			2018 год	2019 год
1.	Количество исков, переданных в судебные органы	шт.	655	597
2.	Сумма исков, переданных в судебные органы	тыс.руб.	203 065	179 897
3.	Количество дел, по которым принято решение	шт.	648	449
4.	Сумма, присужденная по делам	тыс.руб.	177 457	107 409
5.	Сумма взысканная по присужденным делам	тыс.руб.	143 779	100 507
6.	Количество дел, переданных судебным приставам	шт.	394	239
7.	Сумма к взысканию по делам, находящимся у судебных приставов	тыс.руб.	82 748	53 724

Сведения по некоторым искам, переданным АО «Теплосеть» в судебные органы:

№ пп	Ответчик	№ дела	Предмет иска	Сумма иска, рублей	Вероятность получения задолжен- ности, %
1.	ООО «Элит-Сервис»	А63-2681/2020	взыскание задолженности по договору теплоснабжения за период с 01.07.2019 по 31.11.2019	585 695,61	60 %
2.	ООО «Элит-Сервис»	А63-2483/2020	взыскание задолженности по договору теплоснабжения за период с 01.07.2019 по 30.11.2019	508 099,39	60 %
3.	АО «Монтаж»	А63-1859/2020	взыскание задолженности по договору теплоснабжения за период с 01.11.2019 по 30.11.2019	352 694,15	100 %
4.	ООО «НИКА-с»	А63-2346/2020	взыскание задолженности по договору теплоснабжения за период с 01.06.2019 по 31.10.2019	348 063,10	96 %
5.	УК «ИНТРАС»	А63-2865/2020	взыскание задолженности по договору теплоснабжения за период с 01.10.2019 по 30.10.2019	304 033,17	30 %
6.	ООО «Управляющая компания «Сервис-Юг»	А63-2576/2020	взыскание задолженности по договору теплоснабжения за период с 01.08.2019 по 30.10.2019	258 936,88	99 %
7.	ООО «Стройград-Сервис» г.Ставрополь	А63-1801/2020	взыскание задолженности по договору теплоснабжения за период с 01.09.2019 по 31.10.2019	121 254,08	95 %

Государственная помощь в 2019 году АО «Теплосеть» не предоставлялась.

Информация по сегментам

В связи с тем, что Общество не является организацией-эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, информация по сегментам не раскрывается.

Генеральный директор



В.А. Вдовин

Главный бухгалтер

О.А. Кошкош

25. 03. 2020



ООО «БасКо-Аудит»

Пронумеровано и прошнуровано

53 (матрица №) лист

Зав. канцелярией Глазова Т.Ф.



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЁТНОСТИ**

**Акционерного общества «Теплосеть»
за 2019 год**