

ООО «СКЯ»

Общество с ограниченной ответственностью «Ставропольская коллегия аудиторов»
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)
ОИНЗ 11606076461

355035, г. Ставрополь, пр-кт Кулакова, 16в, офис 609. Тел. (8652) 56-74-63, 56-74-65, E-mail: skya-audit@mail.ru.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Акционерного общества «Энергоресурсы»

ЗА 2019 ГОД

г. Ставрополь

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

акционерам Акционерного общества «Энергоресурсы» и иным заинтересованным
пользователям

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Энергоресурсы» (ОГРН 1022601227659, 357625, Ставропольский край, г. Ессентуки ул. Пятигорская, 118, далее – АО «Энергоресурсы»), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года;
- отчета о финансовых результатах за 2019 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2019 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2019 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопросов, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Энергоресурсы» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

АО «Энергоресурсы» создало резерв по сомнительным долгам в размере 47 500 тыс. руб. в порядке, установленном пунктом 4 статьи 266 Налогового кодекса Российской Федерации. В бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной, создается в соответствии с пунктом 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н, с отнесением сумм на финансовые результаты. Мы не получили достаточных аудиторских доказательств в отношении размера резерва по сомнительным долгам, поэтому мы не имели возможности определить размеры корректировок резерва по сомнительным долгам и финансовых результатов.

Стоимость чистых активов АО «Энергоресурсы» имеет отрицательное значение, как на 31.12.2019 года, так и на 31.12.2018 года и на 31.12.2017 года в размере 263 496 тыс. руб., 254 367 тыс. руб. и 230 217 тыс. руб. соответственно, что вызывает сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности. Информация по этому вопросу, раскрытая в разделе 3 «Чистые активы» Отчета об изменениях капитала и пункте 11 «Чистые активы» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, не является адекватной.

В учете числится дебиторская задолженность организаций исключенных из Единого государственного реестра юридических лиц. Возможное влияние данного искажения на бухгалтерскую (финансовую) отчетность было признано существенным, однако, количественная оценка влияния искажения на показатели по строкам 1230 «Дебиторская задолженность» и 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса и на взаимосвязанные с ним показатели отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала не могла быть произведена нами с достаточной надежностью, в связи с тем, что мы не получили надлежащие аудиторские доказательства числящейся в

бухгалтерском учете суммы дебиторской задолженности по расчетам с данными контрагентами.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к АО «Энергоресурсы» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, 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 нами мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «Энергоресурсы» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать АО «Энергоресурсы», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Энергоресурсы».

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске 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 отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем

АО «Энергоресурсы»
Аудиторское заключение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2019 год

- аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой 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;
- 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 АО «Энергоресурсы»;
 - оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством АО «Энергоресурсы», и соответствующего раскрытия информации;
 - делаем вывод о правомерности применения руководством АО «Энергоресурсы» 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 АО «Энергоресурсы» 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 (финансовой) 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 АО «Энергоресурсы» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
 - проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление АО «Энергоресурсы», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



В.И. Булавинов

Ж.А. Караваева

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Ставропольская коллегия аудиторов» (ООО «СКА»), ОГРН 1162651077599,
355035, г. Ставрополь, проспект Кулакова, 16в, офис 609;
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 11606076461.

27 марта 2020 года.

ООО «СКА»

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2019
		00873063		
		2626020720		
		35.30.14		
		12267	49	
		384		

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 Организация Акционерное общество "Энергоресурсы" по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности _____ по _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Непубличные акционерные общества / Иная смешанная российская собственность по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____
 Местонахождение (адрес) _____
357625, Ставропольский край, Ессентуки г, Пятигорская ул, д. № 118

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО «СКА» (Общество с ограниченной ответственностью «Ставропольская коллегия

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2636212653
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1162651077599

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	-	-	-
2	Основные средства	1150	138 760	145 279	109 227
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	3	3	3
	Отложенные налоговые активы	1180	60 767	67 278	58 461
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	199 530	212 560	167 691
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	17 760	17 147	14 270
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5,1	Дебиторская задолженность	1230	460 987	430 386	387 845
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	9 952
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	282	271	1 522
	Прочие оборотные активы	1260	55	4	69
	Итого по разделу II	1200	479 084	447 808	413 658
	БАЛАНС	1600	678 614	660 368	581 349

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	77	77	77
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	80 577	81 780	81 820
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(344 150)	(336 224)	(312 114)
	Итого по разделу III	1300	(263 496)	(254 367)	(230 217)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	78	104	21
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	334	408 048	420 375
	Итого по разделу IV	1400	412	408 152	420 396
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	26	-
5,3	Кредиторская задолженность	1520	939 030	503 653	389 758
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	2 668	2 904	1 412
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	941 698	506 583	391 170
	БАЛАНС	1700	678 614	660 368	581 349

Руководитель

(подпись)

Моргун Александр Иванович

(расшифровка подписи)

18 марта 2020 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

				Коды
Дата (число, месяц, год)	31	12	2019	0710002
Организация Акционерное общество "Энергоресурсы"				00873063
Идентификационный номер налогоплательщика				2626020720
Вид экономической деятельности				35.30.14
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Иная смешанная российская обществу / собственность	12267			49
Единица измерения: в тыс. рублей				384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	470 635	434 574
6	Себестоимость продаж	2120	(419 449)	(409 632)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	51 186	24 942
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(52 523)	(48 971)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 337)	(24 029)
	Доходы от участия в других организациях	2310	14	10
	Проценты к получению	2320	-	89
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	62 615	68 585
	Прочие расходы	2350	(63 732)	(77 538)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 440)	(32 883)
	Текущий налог на прибыль	2410	(205)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(7 177)	3 467
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	26	(83)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(6 510)	10 127
	Прочее	2460	-	(1 311)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(9 129)	(24 150)

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	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(9 129)	(24 150)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(2)	(4)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	(2)	(4)

Руководитель



(подпись)

Моргун Александр**Иванович**

(расшифровка подписи)

18 марта 2020 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды		
0710004		
31	12	2019
00873063		
2626020720		
35.30.14		
12267	49	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Акционерное общество "Энергоресурсы"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные / **Иная смешанная российская**

общества / **собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

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	77	-	81 820	-	(312 114)	(230 217)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	40	40
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	40	40
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(40)	-	(24 150)	(24 190)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(24 150)	(24 150)
переоценка имущества	3222	X	X	(40)	X	-	(40)
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	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

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	77	-	81 780	-	(336 224)	(254 367)
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 203	1 203
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	1 203	1 203
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(1 203)	-	(9 129)	(10 332)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(9 129)	(9 129)
переоценка имущества	3322	X	X	(1 203)	X	-	(1 203)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	77	-	80 577	-	(344 150)	(263 496)

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	(263 496)	(254 367)	(230 217)


 Руководитель
 (подпись)
**Моргун Александр
 Иванович**
 (расшифровка подписи)

18 марта 2020 г.

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

Организация Акционерное общество "Энергоресурсы"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности _____
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Иная смешанная российская
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		
0710005		
31	12	2019
00873063		
2626020720		
35.30.14		
12267	49	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	451 035	411 580
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	444 453	402 248
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 640	2 004
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 942	7 328
Платежи - всего	4120	(447 796)	(401 584)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(313 003)	(275 236)
в связи с оплатой труда работников	4122	(97 940)	(81 846)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(36 853)	(44 502)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 239	9 996
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	846	38 484
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	832	2 534
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	-	35 851
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	14	10
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	89
Платежи - всего	4220	(4 074)	(49 731)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 074)	(4 221)
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	-	(45 510)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 228)	(11 247)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	11	(1 251)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	271	1 522
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	282	271
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Моргун Александр Иванович

(расшифровка подписи)

18 марта 2020 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года			Выбыло объектов			Поступило	наконтинуум		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	наконтинуум	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	252 784	(151 717)	4 074	(2 931)	2 000	(7 383)	-	253 927	(157 100)						
	5210	за 2018г.	249 367	(145 716)	7 594	(4 177)	1 426	(7 427)	-	252 784	(151 717)						
в том числе:																	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2019г.	29 589	(18 228)	1 527	(601)	601	(2 160)	-	30 515	(19 787)						
	5211	за 2018г.	26 666	(16 255)	3 152	(229)	191	(2 163)	-	29 589	(18 227)						
Сооружения	5202	за 2019г.	81 707	(57 621)	1 410	(878)	580	(3 101)	-	82 239	(60 142)						
	5212	за 2018г.	79 274	(55 175)	3 058	(625)	540	(2 987)	-	81 707	(57 622)						
Земельные участки	5203	за 2019г.	1 124	-	-	-	-	-	-	1 124	-						
	5213	за 2018г.	1 132	-	241	(249)	-	-	-	1 124	-						
Транспортные средства	5204	за 2019г.	2 815	(1 992)	443	(1 403)	770	(231)	-	1 855	(1 453)						
	5214	за 2018г.	4 968	(2 272)	920	(3 074)	695	(4 153)	-	2 815	(1 992)						
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2019г.	177	(171)	131	(3)	3	(638,7)	-	305	(174)						
	5215	за 2018г.	177	(152)	-	-	-	(19)	-	177	-						
Здания	5206	за 2019г.	137 060	(73602277,1)	-	-	-	(1 815)	-	137 060	(73602277,1)						
	5216	за 2018г.	137 060	(71790854,1)	-	-	-	(1 811)	-	137 060	(73602277,1)						
Офисное оборудование	5207	за 2019г.	222	(29)	563	-	-	(67)	-	785	(96)						
	5217	за 2018г.	-	-	222	-	-	(29)	-	222	(29)						
Другие виды основных средств	5208	за 2019г.	90	(74)	-	(46)	46	(3)	-	44	(30845,76)						
	5218	за 2018г.	90	(71)	-	-	-	(3)	-	90	(74)						
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
в том числе:																	
	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
	5231	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.	44 212	5 175	(3 380)	(4 074)	41 934
	5250	за 2018г.	5 577	47 637	(1 408)	(7 594)	44 212
в том числе:							
Счетчик газа СГ-16МТ-100турбинный	5241	за 2019г.	45	-	-	-	45
	5251	за 2018г.	45	-	-	-	45
Теплообменник ХВ 61 Д80	5242	за 2019г.	61	123	123	61	-
	5252	за 2018г.	61	-	-	-	61
Горелка ГМГ -5м для котла ДКВР-10/13	5243	за 2019г.	105	-	105	-	-
	5253	за 2018г.	105	-	-	-	105
Автом.блочно-модул.котлоагрегатИНОКС -100(2*500квт	5244	за 2019г.	3 652	-	1 826	-	1 826
	5254	за 2018г.	3 652	-	-	-	3 652
Насос 1К 100-65-250 с эл.двигатель 45 кВт	5245	за 2019г.	65	65	65	65	-
	5255	за 2018г.	65	-	-	-	65
Когерационная установка суммарной мощностью 9 МВт	5246	за 2019г.	1 000	-	-	-	1 000
	5256	за 2018г.	1 000	-	-	-	1 000
Узел учета газа в котельной №17	5247	за 2019г.	171	33	204	-	-
	5257	за 2018г.	-	171	-	-	171
Узел учета газа в котельной №10	5248	за 2019г.	28	72	28	72	-
	5258	за 2018г.	-	28	-	-	28
Газопоршневая установка JENBACHER JMS 320 Недвиг.3857281	5249	за 2019г.	12 955	-	-	-	12 955
	5259	за 2018г.	-	12 955	-	-	12 955
Газопоршневая установка JENBACHER JMS 320 Недвиг.3857291		за 2019г.	12 955	-	-	-	12 955
		за 2018г.	-	12 955	-	-	12 955
Газопоршневая установка JENBACHER JMS 320 Недвиг.5063		за 2019г.	12 955	-	-	-	12 955
		за 2018г.	-	12 955	-	-	12 955
Емкость V20.6 м3 Ф2,5*4,2 с ложементами,патрубками и нержавеющей эмбевиком в четыре нитки		за 2019г.	176	-	-	-	176
		за 2018г.	176	-	-	-	176
Теплообменник ТТНВ-1-60		за 2019г.	44	-	-	44	-
		за 2018г.	44	-	-	-	44
Услуги по разработке проекта Газопоршневых установок JENBACHER (3 шт) котельная № 3 Пятигорская,118		за 2019г.	22	-	-	-	22
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Котел ДКВР 4*13 №1,2,3		за 2019г.	78	-	-	78	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Комплекс для измерения кол.ва газа СГ-ЭКВз-Р-0,5 650/1,6 на базе счетчика RVG ду100		за 2019г.	358	-	358	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Комплекс для измерения кол.ва газа СГ-ЭКВз-Р-0,5 400/1,6 на базе счетчика RVG ду100		за 2019г.	882	-	545	337	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Шкафной узел учета и регулирования газа ШУУРГ-100		за 2019г.	125	-	125	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-

Год	наименование объекта	за 2018г.	за 2019г.	за 2018г.	за 2019г.	за 2018г.	за 2019г.	за 2018г.	за 2019г.	за 2018г.	за 2019г.	за 2018г.	за 2019г.	за 2018г.	за 2019г.	за 2018г.	за 2019г.	за 2018г.	за 2019г.	за 2018г.	за 2019г.				
Фил	система видеонаблюдения	-	-	-	-	-	-	127	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	127	-	-	-
	Теплотрасса от ТК22-ТК23-ТК24 ул.Свердлова	-	-	-	-	-	-	112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	112	-	-	-
	Горелка ГМГ-5м для котла ДКВР -10/13	-	-	-	-	-	-	114	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	114	-	-	-
	Теплотрасс от ТК24-ТК25по ул.Свердлова	-	-	-	-	-	-	64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64	-	-	-
	Теплотрасса от котельной №2 от ТК2-3-9 до ТК2-3-10 по ул. Титова	-	-	-	-	-	-	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31	-	-	-
	Теплотрасса от котельной №2 от ТК2-3-4до ТК2-3-7 по ул. Титова	-	-	-	-	-	-	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	-	-	-
	Теплотрасса от котельной №2 от ТК2-3-7до ТК2-3-9 по ул. Титова	-	-	-	-	-	-	74	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74	-	-	-
	измерительный комплекс СГ-ЭКВз-Р-0,5-650/1,6 на базе счетчика RV/Gду100	-	-	-	-	-	-	750	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	750	-	-	-
	тепловая сеть кот№1 от ТК4-1-3 до ТК4-1-4	-	-	-	-	-	-	1 120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 120	-	-	-
	Узел учета газа	-	-	-	-	-	-	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-	-	-
	Локальная и телефонная сеть в административном здании	-	-	-	-	-	-	436	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	436	-	-	-
	Автомобиль LADA GRANTA 219110	-	-	-	-	-	-	443	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	443	-	-	-
	Портативный измерительный комплект с расходомеромАКРОН-01 с толщиномером	-	-	-	-	-	-	131	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	131	-	-	-
	Преобразователь частоты VACJN NXS01055A2Y0SSSA IA2000000	-	-	-	-	-	-	137	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	137	-	-	-
	Комплекс измерения газа Ду80 с СГ-ЭКВз-Р-0,2-250/1,6 ,преобразователь перепада давления для ЕК270 К2	-	-	-	-	-	-	33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33	-	-	-
	Система видеонаблюдения	-	-	-	-	-	-	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23	-	-	-
	Насос Д320-50 с эл.двигателем75*1500	-	-	-	-	-	-	294	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	294	-	-	-
	Преобразователь частоты для насосов и вентиляторов SP2000 VFD750CP43B-21	-	-	-	-	-	-	262	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	262	-	-	-
	Преобразователь частоты для насосов и вентиляторов SP2000(75 квт 150А легкий	-	-	-	-	-	-	144	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	144	-	-	-
	Зем.уч. Никольская 5 под кот. № 4 /1	-	-	-	-	-	-	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	-	-	-
	Зем.уч. Никольская 5 под кот. № 4 /2	-	-	-	-	-	-	232	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	232	-	-	-
	Устройство тепловых сетей от ТК2 до ТК3	-	-	-	-	-	-	1 757	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 757	-	-	-
	Тепловая сеть от котельной № 4по ул.Никольская.5	-	-	-	-	-	-	389	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	389	-	-	-
	Тепловая сеть от котельной № 2 по ул.Вокзальная 37а	-	-	-	-	-	-	1 132	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 132	-	-	-

Насос Д320-50 без двигателя .без рамы3	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	124	-	-	-	124
измерительный комплекс СГ-ЭК-Т2-0.5-650/1,6	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
ДУ100 (TRZ-G400+EK270)ППД	за 2018г.	-	401	-	-	-	401
Насос Д320-50 без двигателя .без рамы1	за 2019г.	-	-	16	-	-	-
	за 2018г.	-	139	-	-	-	124
Насос КММ-АХ40-32-180/2-55-К-У2 с дв.3/3000	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	131	-	-	-	131
Насос подпиточный К80-50-200 дв 18,5квт	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	214	95	-	-	119
Насос сетевой ГВС К100-65-250 двиг 55квт	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	118	-	-	-	118
Преобразователь частоты ESQ-600-4ТО	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	167	-	-	-	167
Преобразователь частоты ESQ-600-4ТО550G/075OP 55/75 квт380-480в	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	572	-	-	-	572
Преобразователь частоты ESQ-600-4ТО 18.5квт.	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	59	59	-	-	-
Насос Д320-50 без двигателя .без рамы2	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	124	-	-	-	124
Преобразователь частоты для насосов и вентиляторов 2000 (75 квт 150А легкий	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	176	-	-	-	176
Преобразователь частоты для насосов и вентиляторовVFD750	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	345	-	-	-	345
Тепловая сеть от котельной № 11 по ул.Новая .5	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	101	-	-	-	101
Автомобиль легковой LADA LARGUS модель RSOY5L	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	421	-	-	-	421
Автомобиль легковой VOLKSWAGEN PASSAT	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	499	-	-	-	499
Система учета рабочего времени предприятия	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	247	85	-	-	162
Насос Д320-50 без двигателя .без рамы	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	347	347	-	-	-
Преобразователь частоты ESQ-600-4ТО 18.5квт	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	94	94	-	-	-

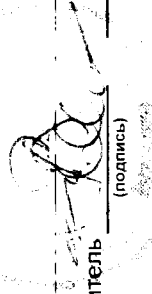
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 806	3 379
в том числе:			
Система видеонаблюдения	5261	127	-
Котел водогрейный ДКВР-10-13	5262	114	-
Узел учета газа-комплекс для измерения кол-ва газа СГ-ЭКВз-Р-0,5-400/1,6 на базе счетчика RVG ДУ100	5263	72	-
Тепловая сеть от котельной №5 ул.Лермонтова 5415.45 м и тепловой ввод -994.7	5264	176	1 757

Тепловая сеть от котельной №2 по ул.Вокзальная 37а протяженность 6861м и сеть ГВС -3316м	5265	114	1 132
Котел водогрейный ДКВР-4-13 №1	5266	26	
Котел водогрейный ДКВР-4-13 №2	5267	26	
Котел водогрейный ДКВР-4-13 №3	5268	26	
Комплекс для измерения газа СГ-ЭКВз-Р-0,5-650/1,6 на базе счетчика RVG Ду100	5269	5	
Тепловая сеть от котельной №1 по ул.Железноводская .90 протяженность 2961м .камеры 24шт		1 120	
Тепловая сеть от котельной №4 по ул.Никольская .5 4511.8 м и ГВС 3877м			389
Тепловая сеть от котельной №11 по ул.Новая 5 протяженность 657.5м .камеры 13 шт			101
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:	5271		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	20 180	20 180	20 180
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Моргун Александр

Иванович

(расшифровка подписи)

18 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 доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	3	-	-	-	-	-	-	3	-
	5311	за 2018г.	3	-	-	-	-	-	-	3	-
в том числе: Акции Сберегательного Банка России	5302	за 2019г.	3	-	-	-	-	-	-	3	-
	5312	за 2018г.	3	-	-	-	-	-	-	3	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018г.	9 952	-	45 510	55 462	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	9 952	-	45 510	55 462	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2019г.	3	-	-	-	-	-	-	3	-
	5310	за 2018г.	9 955	-	45 510	55 462	-	-	-	3	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						восстановление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
	Расчеты с покупателями и заказчиками	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	5510	за 2019г.	473 843	(43 457)	704 411	15 002	(684 893)	-	(43 457)	-	-	-	-	508 543	(47 500)	
	5530	за 2018г.	428 464	(40 619)	655 848	9 941	(620 410)	-	(40 619)	-	-	-	-	473 843	(43 457)	
в том числе:																
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	222 902	(43 457)	627 522	-	(637 413)	-	(43 457)	-	-	-	213 011	(47 500)	
	5531	за 2018г.	201 883	(40 619)	572 928	-	(551 909)	-	(40 619)	-	-	-	222 902	(43 457)		
	5512	за 2019г.	4 175	-	43 563	-	(46 732)	-	-	-	-	-	1 006	(47 500)		
	5532	за 2018г.	776	-	26 116	-	-227 000,2	-	-	-	-	-	4 175	(43 457)		
	5513	за 2019г.	246 766	-	33 326	15 002	(33 747)	-	-	-	-	-	294 526	(47 500)		
	5533	за 2018г.	225 803	-	11 345	9 941	(45 784)	-	-	-	-	-	246 766	(43 457)		
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2019г.	473 843	(43 457)	704 411	15 002	(684 893)	-	(43 457)	X	X	X	508 543	(47 500)		
	5520	за 2018г.	428 464	(40 619)	655 848	9 941	(620 410)	-	(40 619)	X	X	X	473 843	(43 457)		

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	5540	224 202	186 835	223 739	189 601	222 614	181 995
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	224 202	186 835	223 739	189 601	222 614	181 995
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	408 048	(407 516)	-	(198)	-	-	-	-	334	
	5571	за 2018г.	420 375	-	-	(12 327)	-	-	-	-	408 048	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2019г.	-	532	-	198	-	-	-	-	334	
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2019г.	408 048	(408 048)	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2018г.	420 375	-	-	(12 327)	-	-	X	X	408 048	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	503 679	1 123 502	583	(688 736)	-	-	-	-	939 029	
	5580	за 2018г.	389 758	531 383	336	(417 798)	-	-	-	-	503 679	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	477 117	1 119 425	559	(676 925)	-	-	-	-	920 176	
	5581	за 2018г.	389 758	531 383	275	(411 458)	-	-	-	-	477 117	
авансы полученные	5562	за 2019г.	207	193	-	-165608,61	-	-	-	-	235	
	5582	за 2018г.	349	67	-	(209)	-	-	-	-	207	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	11 072	3 680	24	(470)	-	-	-	-	14 306	
	5583	за 2018г.	8 482	4 858	61	(2 129)	-	-	-	-	11 072	
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2019г.	26	48	-	(74)	-	-	-	-	-	
	5585	за 2018г.	28	28	-	-	-	-	-	-	26	
прочая	5566	за 2019г.	15 257	156	-	(11 101)	-	-	-	-	4 312	
	5586	за 2018г.	8 154	11 105	-	4 022	-	-	-	-	15 257	
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2019г.	911 727	715 986	583	(688 934)	-	X	X	X	939 363	
	5570	за 2018г.	810 133	531 383	336	(430 125)	-	X	X	X	911 727	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		224 202	186 835	223 739	189 601	222 614	181 995
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	224 202	186 835	223 739	189 601	222 614	181 995
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-


5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				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.	408 048	(407 516)	-	(198)	-	-	-	334
	5571	за 2018г.	420 375	-	-	(12 327)	-	-	-	408 048
в том числе:										
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	532	-	198	-	-	-	334
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	408 048	(408 048)	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018г.	420 375	-	-	(12 327)	-	X	X	408 048
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	503 679	1 123 502	583	(688 736)	-	-	-	939 029
	5580	за 2018г.	389 758	531 383	336	(417 798)	-	-	-	503 679
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	477 117	1 119 425	559	(676 925)	-	-	-	920 176
	5581	за 2018г.	389 758	531 383	275	(411 458)	-	-	-	477 117
авансы полученные	5562	за 2019г.	207	193	-	-165608 61	-	-	-	235
	5582	за 2018г.	349	67	-	(209)	-	-	-	207
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	11 072	3 680	24	(470)	-	-	-	14 306
	5583	за 2018г.	8 482	4 858	61	(2 129)	-	-	-	11 072
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	26	48	-	(74)	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	26	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	15 257	156	-	(11 101)	-	-	-	4 312
	5586	за 2018г.	8 154	11 105	-	4 022	-	-	-	15 257
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2019г.	911 727	715 986	583	(688 934)	-	X	X	939 363
	5570	за 2018г.	810 133	531 383	336	(430 125)	-	X	X	911 727

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	317 189	326 480
Расходы на оплату труда	5620	96 436	88 835
Отчисления на социальные нужды	5630	28 657	25 803
Амортизация	5640	7 383	7 428
Прочие затраты	5650	22 307	10 057
Итого по элементам	5660	471 972	458 603
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	471 972	458 603

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

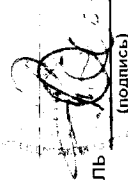
Руководитель  (подпись)

**Моргун Александр
Иванович**
(расшифровка подписи)

18 марта 2020 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 904	9 880	(9 369)	(747)	2 668
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



 Руководитель (подпись)

**Моргун Александр
Иванович**

 (расшифровка подписи)

18 марта 2020 г.



357625, Россия, Ставропольский край, г. Ессентуки, ул. Пятигорская, 118, телефон/факс +7 (87934) 2-91-00
E-mail: info@energoresours.ru www.теплосеть-ессентуки.рф ОГРН 1022601227659, ИНН 2626020720,
р/счет 40702810460100002344 в Ставропольское отделение №5230 ПАО «Сбербанк» г. Ставрополь, БИК 040702615

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Энергоресурсы» за 2019 г.

ОАО «Ессентукская Теплосеть» создано в соответствии с Гражданским Кодексом РФ, зарегистрировано 29.07.94 г. постановлением Главы г. Ессентуки № 613 свидетельство № 208-98/РИ-991 от 29.07.98 г., в соответствии с решением внеочередного общего собрания акционеров ОАО «Ессентукская Теплосеть» от 23.12.2016 г. общество переименовано в АО «Энергоресурсы», о чем внесена запись в ЕГРЮЛ №2172651030880 от 9 января 2017 года.

ОГРН 1022601227659 от 28.12.02 г., ИНН 2626020720

Юридический адрес: акционерного общества «Энергоресурсы» (далее «Общество»):

Российская Федерация, 357625 г. Ессентуки ул. Пятигорская 118.

Почтовый адрес Общества:

Российская Федерация, 357625 г. Ессентуки ул. Пятигорская 118

Сведения о лице, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица:

с 05.10.2018 года по 12.08.2019 года генеральный директор — Димитров Андрей Анатольевич.

с 13.08.2019 года по 15.10.2019 год ВРИО генерального директора – Скоморохов Андрей Валентинович.

с 16.10.2019 года генеральный директор — Моргун Александр Иванович.

Уставный капитал Общества

Уставный капитал Общества на 31.12.2019 г. равен размеру 76 874,00 руб. и состоит из 5 491 обыкновенных акций номинальной стоимостью 14 руб. каждая. Уставный капитал полностью оплачен.

1. Основными видами деятельности являются:

- деятельность по производству и распределению тепловой энергии ее потребителям по г. Ессентуки;
- обеспечение работоспособности тепловых сетей, в том числе реконструкция, монтаж и ремонт тепловых сетей;
- обеспечение работоспособности котельных, в том числе реконструкция, монтаж, ремонт котлов и котельного оборудования;

- эксплуатация объектов газового хозяйства, котлонадзора;
- производство санитарно-технических работ;
- деятельность по строительству и ремонту зданий и сооружений.

АО «Энергоресурсы» имеет на своем балансе 17 котельных и другие производственные мощности необходимые для выполнения производственной программы. Кроме того общество пользуется на праве аренды 2-мя мини-котельными малой мощности и 3 земельными участками в аренде общей площадью 14 448,4 кв.м.

2. Структура предприятия включает следующие отделы и службы:

1. По состоянию на 31.12.2019 года Общее руководство состоит из - Общего отдела, Административно-хозяйственный отдел, Бухгалтерии, Планово-экономического отдела, Отдела кадров, Юридический отдел, Отдел МТС, Склад, Отдела сбыта, ПТО, Тепловой инспекции.
2. Участок оперативно-диспетчерской службы и тепловых сетей.
3. Служба по ремонту и эксплуатации, наладки газового и электрооборудования, КИПиА.
4. Ремонтно-монтажный участок.
5. Транспортный цех.
6. Участок котельных.
7. Хим. Служба.

Среднесписочная численность работников:

за 2017 год составляет 250 человек.

за 2018 год составляет 286 человек.

за 2019 год составляет 284 человек,

3. Учетная политика общества

В учетной политике Общества сформулированы основные принципы ведения бухгалтерского и налогового учёта АО «Энергоресурсы», существенные изменения в учетную политику в 2019 году не вносились. Основными положениями учетной политики являются следующие:

- 1) Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (группы соответствующих статей) за отчетный год составляет не менее 5%;
- 2) Лимит первоначальной стоимости ОС в бухгалтерском учете более 40 тыс. руб. В налоговом учете амортизируемым является имущество первоначальной

стоимостью свыше 100 тыс.руб. и сроком полезного использования больше 12 месяцев.

- 3) Амортизация основных средств начисляется линейным методом.
- 4) Материалы списываются в расходы по средней стоимости.
- 5) Выручка для целей налогового учета признается по методу начисления.
- 6) Предприятие начисляет оценочные обязательства по отпускным для целей бухгалтерского учета и резерв отпускных для целей налогового учета.
- 7) Резерв сомнительных долгов по счетам бухгалтерского учета создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.
- 8) Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.
- 9) Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично руководителем на основании проведенной инвентаризации и письменного обоснования такого решения.
- 10) Общество формирует оценочные обязательства в связи с предстоящей оплатой о отпусков с учетом требований Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства и условные активы»(ПБУ 8/2010),утвержденного приказа Минфина России от 13 декабря 2010г. № 167н.
- 11) Оценочное обязательство по оплате отпусков(включая страховые взносы) признается на конец года. Для этих целей Общество составляет специальный расчет, на основании которого сумма начисленного оценочного обязательства отражается на счетах бухгалтерского учета последним днем года.

Наличие, состав и движение оценочных обязательств отражено в разделе 7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4. Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность сформирована предприятием исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. В целях достоверности учета и отчетности проводится инвентаризация имущества в установленные сроки.

Принципы и методы учета отдельных статей баланса

В течение 2019 года бухгалтерский учет в обществе формировался на основе следующих основных принципов:

- непрерывность деятельности;
- отражение доходов и расходов по методу "начисления";
- постоянство правил бухгалтерского учета;
- осторожность;
- своевременность отражения операций;
- раздельное отражение активов и пассивов;

- открытость.

5. Связанные стороны общества

В состав Совета директоров АО «Энергоресурсы» с 27 мая 2019 года входят:

Бобрышева Марина Владимировна - председатель совета директоров АО;

Скоморохов Андрей Валентинович - член совета директоров АО;

Олейко Богдан Любомирович - член совета директоров АО;

Тарасов Виталий Сергеевич - член совета директоров АО;

Низамутдинов Дмитрий Барыевич - член совета директоров АО.

Связанными сторонами для АО «Энергоресурсы» с 2.06.2017 года являются:

- Физические лица, которые владеют 67,4739% акций:

Олейко Богдан Любомирович — 22,4913%;

Собчук Артем Алексеевич — 22,4913%;

Ковалев Василий Валерьевич — 22,4913%

Итого по ФЛ 77,5085% в т.ч. 10,0346% - прочие ФЛ.

- Юридические лица, которые владеют 22,4913% акций:

Государственное унитарное предприятие Ставропольского края «Ставропольский краевой теплоэнергетический комплекс» — 22,4913%.

Дополнительного размещения акций в 2018 году не было.

В 2019 году выплачено вознаграждений членам совета директоров 385,7 тыс.рублей на основании «Положения о выплате членам совета директоров АО «Энергоресурсы» вознаграждений и компенсаций», утвержденного Решением общего собрания акционеров АО «Энергоресурсы» от 10 февраля 2017г.

Хозяйственные операции между связанными сторонами не осуществлялись.

Сведения о держателе реестра (Регистратор): за 2019 года является;

Наименование: *Акционерное общество «Сервис-Реестр»*

Место нахождения: г. Москва, ул. Сретенка, д.12

Почтовый адрес: Ставропольский край г. Ставрополь ул. Ленина, д.392.

Номер лицензии: 045-13983-000001

Дата выдачи лицензии: 02.03.2004

Дата начала действия лицензии: 22.06.2016

Срок действия: бессрочная

Наименование лицензирующего органа, выдавшего или переоформившего лицензию:
Центральный банк Российской Федерации.

Связанными сторонами ответственными за составление бухгалтерской и финансовой отчетности является генеральный директор

Сведения об аудитор:

Наименование: ООО «СКА» (Общество с ограниченной ответственностью «Ставропольская коллегия аудиторов»).

Юридический адрес: 355035, РФ, Ставропольский край г. Ставрополь, проспект Кулакова, д. 16

Фактический адрес: 355035, РФ, Ставропольский край г. Ставрополь, проспект Кулакова, д. 16

Свою деятельность ООО «СКА» осуществляет на основании следующих свидетельств, лицензий и реестров:

Выписка из реестра аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» № 2202-Ю/16 от 22 декабря 2016 года за основным регистрационным № 11606076461.

Связанными сторонами ответственными за составление бухгалтерской и финансовой отчетности являются генеральный директор и главный бухгалтер, их вознаграждения за 2019 год (оплата труда) составила 3 599,1 тыс. руб., страховые взносы на их вознаграждения за 2019 год составили 1 074,2 тыс. руб., НДФЛ удержан в сумме 467,5 тыс. руб.

6. Анализ доходов и расходов

тыс.руб.

Наименование показателя	Ед.изм.	Факт 2019 г.	Факт 2018 г.	%
1	2	3	4	5
1.1 Доходы от реализации т/энергии в том числе по:		449 795	410 898	109,5%
- населению	тыс.руб.	302 875	276 999	109,3%
- бюджетным потребителям		102 800	89 989	114,2%
- прочим потребителям		44 120	43 910	100,5%
1.2 Доходы от реализации ГВС	тыс.руб.	14 509	15 198	95,5%
1.3 Доходы от прочих услуг	тыс.руб.	6 331	8 478	74,7%
1. Всего доходов	тыс.руб.	470 635	434 574	108,3%
2.1 Расходы на выработку т/энергии	тыс.руб.	451 324	435 443	103,6%
2.2 Расходы от ГВС	тыс.руб.	14 509	15 183	95,6%
2.3 Расходы от прочих услуг	тыс.руб.	6 139	7 977	77,0%
2. Всего расходов	тыс.руб.	471 972	458 603	102,9%
3.1 Прибыль (убыток) от реализации т/энергии	тыс.руб.	-1 529	-24 545	6,2%
3.2 Прибыль (убыток) по реализации ГВС	тыс.руб.	0	15	
3.3 Прибыль (убыток) вспомогательного производства	тыс.руб.	192	501	38,3%
3. Итого прибыль/убыток	тыс.руб.	-1 337	-24 029	5,6%
4. Доходы от участия в других организациях	тыс.руб.	14	10	
5. Проценты к получению	тыс.руб.		89	
6. Прочие доходы	тыс.руб.	62 615	68 585	90,9%
7. Прочие расходы	тыс.руб.	63 732	77 538	81,9%

8. Прибыль до налогообложения	тыс.руб.	-2 440	-32 883	7,4%
9. Отложенные налоговые активы	тыс.руб.	-6 510	10 127	-64,3%
10. Отложенные налоговые обязательства	тыс.руб.	26	-83	
11. Прочее	тыс.руб.		-1 311	
12. Текущий налог на прибыль	тыс.руб.	-205		
13. Чистая прибыль/убыток	тыс.руб.	-9 129	-24 150	37,8%
14. Себестоимость 1 Гкал	руб.	2 119,49	2 018,37	105,0%

В необходимую валовую выручку регулируемых организаций в сфере теплоснабжения включаются в том числе расходы по сомнительным долгам, определяемые в отношении единых теплоснабжающих организаций, в размере фактической дебиторской задолженности населения, но не более 2 процентов необходимой валовой выручки, относимой на население и приравненных к нему категорий потребителей, установленной для регулируемой организации на предыдущий расчетный период регулирования. Учитывается величина экономически обоснованных расходов на создание резерва по сомнительным долгам, созданного в регулируемой организации в соответствии с положениями бухгалтерского и налогового учета, при условии его документального подтверждения.

Для отчетности о расходах по статьям затрат, утвержденным РТК СК при установлении тарифа на 2019 год, «Расходы на выработку т/энергии» увеличиваются на затраты по счету 91.02 «Прочие расходы»:

- по статье «Затраты на получение допуска СРО» на сумму 65 000 рублей;
- по статье «Услуги банка» на сумму 249 488,22 рублей;
- по статье «Мед.осмотр» на сумму 151 630,00 рублей;

и всего составляют: 451 789,66 тыс.руб. Следовательно всего затраты по предприятию с данным уточнением составляют 472 437,89 тыс.руб.

В связи с не укомплектованностью сборки узлов учета тепловой энергии, изготовленных для МКД по ул. Кисловодская, 28а ГВС; МКД по ул. Орджоникидзе, 67А; МКД по ул. Баррикадная, 4Б, находящихся на незавершенном производстве, и на основании актов обследования технического состояния на предмет определения непригодности к дальнейшей эксплуатации сборки узлов учета тепловой энергии, вынесено решение о снятии с незавершенного производства и передачи на центральный склад предприятия.

Сборка узла учета тепловой энергии, изготовленного для МКД по ул. Долина Роз, 9а находящаяся на незавершенном производстве, признана комиссией предприятия непригодной к дальнейшей эксплуатации, на основании акта обследования технического состояния от 10 октября 2019 года. Комиссией предприятия принято решение о снятии с незавершенного производства и передачи на центральный склад предприятия приборов и деталей.

7. Анализ дебиторской и кредиторской задолженности

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резерва сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» раздела 5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Согласно учетной политике, ведется учет резерва по сомнительным долгам (Письмо Минфина от 11.12.2015 N 03-03-06/1/72636).

Сумма резерва ограничена. Она не может превышать наибольшую из двух величин - 10% выручки за отчетный период или 10% выручки за прошлый год (п. 4 ст. 266 НК РФ).

Резерв по сомнительным долгам рассчитан по состоянию на 31.12.2019 года в сумме 47 500 085 рублей 59 копеек.

Проведены мероприятия по урегулированию дебиторской и кредиторской задолженности, числящейся на счетах бухгалтерского учета.

Дебиторская задолженность составила на 31.12.2017 года — 387 845 тыс. руб.

Дебиторская задолженность составила на 31.12.2018 года — 430 386 тыс. руб.

Дебиторская задолженность составила на 31.12.2019 года — 460 987 тыс. руб.

Проведены мероприятия по урегулированию дебиторской и кредиторской задолженности, числящейся на счетах бухгалтерского учета.

Проведены мероприятия по урегулированию дебиторской и кредиторской задолженности, числящейся на счетах бухгалтерского учета.

В целях досудебного урегулирования разногласий, внесудебного взыскания дебиторской задолженности в Обществе в 2019 году велась претензионная работа.

Потребителям-должникам направлялись уведомления о необходимости погашения задолженности, осуществлялись выходы сотрудников Общества по адресам должников для проведения разъяснительной работы.

В 2019 году Общество принимало участие в качестве Истца по делам о взыскании задолженности в Арбитражном суде по 39 делам на сумму 24 983 678,46 р., по которым вынесены решения об удовлетворении исковых требований на указанную сумму.

В отношении должников – физических лиц от мировых судей получено 1405 судебных приказов на сумму 29 622 494,12 рублей.

Наличие и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» раздела 5 пояснений к бухгалтерскому балансу отчету о финансовых результатах.

Кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, исчисленной с суммы оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), подлежащей уплате в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Крупнейший кредитор в составе имеющейся кредиторской задолженности ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь». Признаем наличие задолженности на 31.12.2019 года в сумме 755 740 747,69 рублей.

Имеющаяся кредиторская задолженность по некоторым видам услуг имеет текущий характер, исходя из сроков образования и погашения.

Кредиторская задолженность составила на 31.12.2017 года — 810 133 тыс. руб.

Кредиторская задолженность составила на 31.12.2018 года — 911 701 тыс. руб.

Кредиторская задолженность составила на 31.12.2018 года — 939 030 тыс. руб.

8. Анализ прочих доходов и расходов

Сумма прочих доходов за 2019 год согласно, отчета о финансовых результатах составляют 62 615 тыс. рублей:

- 832,2 тыс. рублей — реализация ОС,
- 3 534,0 тыс. рублей — реализация прочего имущества,
- 141,2 тыс. рублей – государственная пошлина,
- 15 163,0 тыс. рублей — пени и неустойки по хозяйственным договорам согласно решению суда,
- 43 457,4 тыс. рублей — восстановление резерва по сомнительным долгам,
- 746,4 тыс. рублей – восстановление резерва отпусков
- 131,6 тыс. рублей — доход от списания,
- -1 663,4 тыс. рублей – корректировка,
- 272,6 тыс. рублей — прочее.

Доходы от участия в других организациях

- 14,0 тыс. рублей — дивиденды.

Сумма прочих расходов за 2019 год согласно, отчета о финансовых результатах составляют 63 732 тыс. рублей.

- 633,2 тыс. рублей — реализация ОС,
- 298,2 тыс. рублей – списание ОС,
- 77,9 тыс. рублей – списание незавершенного производства,
- 3 913,6 тыс.рублей- списание задолженности по судам,
- 3 363,9 тыс. рублей — реализация прочего имущества,
- 47 500,1 тыс. рублей — отчисления в оценочные резервы,
- 891,9 тыс. рублей — государственная пошлина,
- 128,5 тыс. рублей — материальная помощь,
- 151,6 тыс. рублей — мед осмотр сотрудников,
- 955,3 тыс. рублей — ДМС,
- 18,2 тыс рублей — по налогам,
- 2 595,5 тыс. рубле - пени по судам,
- 454,9 тыс. рублей — выплаты разового характера,

- 249,5 тыс. рублей – расходы по банковским операциям,
- 2 176,9 тыс. рублей — компенсации по расходам за аренду жилых помещений, транспортных средств,
- 65,0 тыс. рублей — членские взносы,
- 193,9 тыс. рублей — штрафы,
- -253,7 тыс. рублей – корректировка,
- 317,6 тыс. рублей — прочее.

9. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций

Убыток до налогообложения за 2019 год составил 2 440 тыс. руб. Исходя из этой суммы, условный доход по налогу на прибыль за отчетный период составил 488 тыс. руб. Постоянные налоговые активы (обязательства), возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль составили 7 177 тыс. руб.. Временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль отчетного периода сформировали отложенное налоговое обязательство на сумму 26 тыс. руб., отложенные налоговые активы на сумму 6 510 тыс. руб..

10. Перечень событий после отчетной даты

События после отчетной даты-факт хозяйственной деятельности, который смог оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют.

11. Чистые активы

По результатам работы за 2019 год и предыдущие годы у предприятия величина чистых активов оказалась отрицательной по некоторым объективным причинам:

- увеличение кредиторской задолженности;
- низкая оплата услуг населением;
- низкий рост тарифа на тепловую энергию.

Для изменения величины активов предусмотрены мероприятия по снижению кредиторской задолженности. Так же разработан комплекс мер по снижению дебиторской задолженности населения за оказанные услуги, проводится работа с управляющими компаниями города. Проводимые мероприятия по энергосбережению: экономия энергоресурсов, проведение ремонтных работ и модернизация устаревшего оборудования позволяет получить положительный финансовый результат. Ситуация с отрицательной величиной чистых активов предприятия будет исправлена в 2021 году.

Генеральный директор

А.И.Моргун

18.03.2020

