

VIP

«Audit firm «VIP-audit» Co., Ltd

Аудиторское заключение

О годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

**АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ЭНЕРГОРЕСУРСЫ»**

**подготовленной по итогам деятельности
за период с 01.01.2021г. по 31.12.2021г. включительно**

МОСКВА

2022

Аудиторское заключение

АДРЕСАТ

Директору/акционерам
Акционерного общества
«ЭНЕРГОРЕСУРСЫ»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование: Акционерное общество «ЭНЕРГОРЕСУРСЫ»
(АО «Энергоресурсы»)

Государственный регистрационный номер: ОГРН 1022601227659

Место нахождения: Российская Федерация, 357625, край Ставропольский, г. Ессентуки, ул. Пятигорская, 118.

3. АУДИТОР

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская фирма «ВИП-аудит»,
ООО «ВИП-аудит»

Государственный регистрационный номер: Свидетельство о государственной регистрации выдано
02 декабря 2003 г. ОГРН 1037789012282

Место нахождения: 105120, г. Москва, ул. Н. Сьромятническая, д. 5/3, к. 61

Наименование саморегулируемой организации аудиторов Член СРОА Ассоциации «Содружество» ОРНЗ 2006177467
Контроль качества аудиторской деятельности аудиторская организация прошла в 2016г.

МНЕНИЕ

Мы провели аудит финансовой отчетности Акционерного общества «Энергоресурсы», состоящей из отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также примечаний к финансовой отчетности, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность Акционерного общества «Энергоресурсы» подготовлена во всех существенных аспектах в соответствии с установленными правилами составления.

ОСНОВАНИЯ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе "Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности" нашего заключения. Мы независимы по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту финансовой отчетности в РФ, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на расчет чистых активов организации к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, в котором указано, что по состоянию на 31 декабря 2021 года, 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года чистые активы АО «Энергоресурсы» имеют отрицательное значение в размере (74092) тыс. руб., (252717) тыс. руб., в размере (263495) тыс. руб., соответственно, а также изложена информация о планах руководства, направленных на улучшение финансового состояния и увеличение чистых активов АО «Энергоресурсы». Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА

ЗА ФИНАНСОВУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку указанной финансовой отчетности и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 Организацию, прекратить ее 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 финансовой отчетности Организации.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

ЗА АУДИТ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что 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 Международными стандартами аудита, 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 финансовой отчетности.

- в рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее: По нашему мнению, за исключением влияния вопросов, изложенных в разделе «Важные обстоятельства» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Энергоресурсы» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения финансовой отчетности 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;

- 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 Организации;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;

- делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Организации 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 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты

требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

ДИРЕКТОР ПО АУДИТУ
ООО «ВИП-АУДИТ»



КАНАШОВА Ю.Г.

Дата выдачи Аудиторского заключения: 30 марта 2022 г.

Аудиторская организация:
ООО АФ «ВИП-аудит»,
ОГРН 1037789012282, ИНН 7713514530 КПП 770901001
105120, г.Москва, улица Ниж.Сыромятническая д.5
стр.3, к. 61
член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество» (ААС), ОРНЗ 12006177467



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	Акционерное общество "Энергоресурсы"	ИНН	00873063		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	2626020720		
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	по ОКОПФ / ОКФС	35.30.14	12267	49
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Иная смешанная российская собственность	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				
Местонахождение (адрес)	357601, Ставропольский край, Ессентуки г, Пятигорская ул, д. № 118				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА	<input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "АФ "ВИП-аудит"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7713514530		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1037789012282		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	238 424	102 885	138 760
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	3	3	3
	Отложенные налоговые активы	1180	56 652	62 573	60 767
	Прочие внеоборотные активы	1190	5 186	-	-
	Итого по разделу I	1100	300 265	165 461	199 530
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	15 292	18 144	17 760
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	386 372	544 218	460 987
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 069	80	282
	Прочие оборотные активы	1260	5	831	56
	Итого по разделу II	1200	409 738	563 273	479 084
	БАЛАНС	1600	710 003	728 734	678 614

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	77	77	77
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	233 652	80 577	80 577
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(307 821)	(333 371)	(344 150)
	Итого по разделу III	1300	(74 092)	(252 717)	(263 496)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 325	7 349	78
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	367 257	4 986	334
	в том числе:				
	Кредиторская задолженность		367 257	-	-
	Итого по разделу IV	1400	371 582	12 335	412
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	406 433	965 632	939 030
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	6 080	3 484	2 668
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	412 513	969 116	941 698
	БАЛАНС	1700	710 003	728 734	678 614



**Зинатуллин Альфред
Альфирович**
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Акционерное общество "Энергоресурсы"

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / **Иная смешанная российская собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
00873063		
2626020720		
35.30.14		
12267		49
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	529 871	466 156
	Себестоимость продаж	2120	(437 590)	(376 118)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	92 281	90 038
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(53 016)	(65 161)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	39 265	24 877
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	71 518	89 534
	Прочие расходы	2350	(127 309)	(96 723)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(16 526)	17 688
	Налог на прибыль	2410	5 166	(6 086)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(621)
	отложенный налог на прибыль	2412	5 166	(5 465)
	Прочее	2460	(11)	(823)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(11 371)	10 779

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	153 143	-
	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	141 772	10 779
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

**Зинатуллин Альфред
Альфирович**

(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды		
0710004		
31	12	2021
00873063		
2626020720		
35.30.14		
12267	49	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Энергоресурсы"

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Иная смешанная российская 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 2019 г.	3100	77	-	80 577	-	(344 150)	(263 496)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	10 779	10 779
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	10 779
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	10 779
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
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	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	77	-	80 577	-	(333 371)	(252 717)
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	153 143	-	135 669	288 812
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	153 143	X	-	153 143
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	135 669	135 669
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(68)	-	(110 119)	(110 187)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(11 371)	(11 371)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(68)	X	(98 748)	(98 816)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	77	-	233 652	-	(307 821)	(74 092)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(263 496)	10 779	-	(252 717)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(263 496)	10 779	-	(252 717)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(344 150)	10 779	-	(333 371)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(344 150)	10 779	-	(333 371)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	(74 092)	(252 717)	(263 495)



**Зинатуллин Альфред
Альфирович**
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2022 г.

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

Организация Акционерное общество "Энергоресурсы"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными
 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	2021
00873063		
2626020720		
35.30.14		
12267	49	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	397 518	379 054
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	391 991	366 345
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	5 527	12 709
Платежи - всего	4120	(388 876)	(379 255)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(234 659)	(190 675)
в связи с оплатой труда работников	4122	(137 106)	(95 157)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 497)	-
прочие платежи	4129	(15 614)	(93 423)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	8 642	(201)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
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	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(653)	-
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	(653)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(653)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	7 989	(201)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	80	282
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8 069	81
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Зинатуллин Альфред
Альфирович

(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

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

Организация Акционерное общество "Энергоресурсы"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными
 Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Иная смешанная российская собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710003		
2021	12	31
00873063		
2626020720		
35.30.14		
12267	49	
384		

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

Руководитель  (подпись)


**Зинатуллин Альфред
Альфирович**
 (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Энергоресурсы"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	238 424	102 885	138 760
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	3	3	3
Отложенные налоговые активы	1180	56 652	62 573	60 767
Прочие внеоборотные активы	1190	5 186	-	-
Запасы	1210	15 292	18 144	17 760
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	386 372	544 218	460 987
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 069	80	282
Прочие оборотные активы	1260	5	831	56
ИТОГО активы	-	710 003	728 734	678 614
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	4 325	7 349	78
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	367 257	4 986	334
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	406 433	965 632	939 030
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	6 080	3 484	2 668
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	784 095	981 451	942 110
Стоимость чистых активов	-	(74 092)	(252 717)	(263 495)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	

Руководитель _____
(подпись)



Зинатуллин Альфред
Альфирович
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	3 127	1 426	(708)	1 298	5 143
	5250	за 2020г.	41 934	10 541	(39 311)	(10 036)	3 127
в том числе:	5241	за 2021г.	1 826	-	-	-	1 826
	5251	за 2020г.	1 826	-	-	-	1 826
Дымовая труба на кот.№10 (инв. №000377)	5242	за 2021г.	-	322	-	-	322
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Котелрогенерационная установка суммарной мощностью 9 МВт	5243	за 2021г.	1 125	-	45	-	1 080
	5253	за 2020г.	1 000	125	-	-	1 125
Котел ДКВР 4*13 №1,2,3	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Емкость V20.6 м3 Ф2,5*4,2 с ложечками, патрубками и нержавеющей змеевиком в четыре нитки	5245	за 2021г.	176	-	-	-	176
	5255	за 2020г.	176	-	-	-	176
Котел водогрейный ДКВР-10-13 №1-3-К котельная№1 инв№00572	5246	за 2021г.	-	2 282	-	(609)	1 672
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Электродвигатель АМН22М2У2 90кВт-380/660В, ИМ1001, IP23	5247	за 2021г.	-	67	-	-	67
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Конвективные трубы к котлу ДКВР-10-13ГМ (210шт)	5248	за 2021г.	-	662	-	-	662
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Тепловая сеть от котельной №12 по ул.Иглина 4 протяженностью 3371.9 м в т.ч. подземных-3279.8 и возх.	5249	за 2021г.	-	229	-	(229)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Дымовая труба к когенерационной установке TEDOM	за 2021г.	-	-	9	-	(9)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Установка ионообменная 2472/125S5E	за 2021г.	-	-	46	-	(46)	-
	за 2020г.	-	-	447	212	(235)	-
Узел учета тепловой энергии	за 2021г.	-	-	165	-	(165)	-
	за 2020г.	-	-	451	-	(451)	-
Тепловая сеть от котельной № 2 по ул.Вокзальная 37а	за 2021г.	-	-	425	-	(425)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Комплекс для измерения кол.ва газа СГ-ЭК-Вз-Т-0.5-1000/1.6 (RAVO-G250, 1:50, ЕК-270, ППД, Ду 100	за 2021г.	-	-	408	-	(408)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
ШУУРТ Шкафной узел учета расхода газа под СГ-ЭК-Вз-Р-400 (RAVO Ду100, без байпаса, ДПД на фильтре. у	за 2021г.	-	-	58	-	(58)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Комплекс для измерения кол.ва газа СГ-ЭК-Вз-Т-0.5-1000/1.6 DN150(на базе счетчика TRZ, ЕК-270 расшир	за 2021г.	-	-	300	-	(300)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
ШУУРТ-Т-1000 утепленный Шкафной узел учета расхода газа под СГ-ЭК-Вз	за 2021г.	-	-	272	-	(272)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
ШУУРТ-Р-650 утепленный Шкафной узел учета	за 2021г.	-	-	238	-	(238)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	31 441	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)
 Зинатуллин Альфред
 Альфирович
 (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

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


Руководитель  _____
 (подпись)

Зинатуллин Альфред
 Альфирович
 (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____

 (подпись) _____
 Зинатуллин Альфред
 Альфирович
 (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		выбыло						перевод из		перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная величина резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	слисание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522 5503 5523	за 2021г. за 2020г. за 2021г. за 2020г.	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
Авансы выданные	5504 5524	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5505 5525	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2021г. за 2020г.	595 016 508 543	(49 967) (47 500)	32 061 107 021	7 610 7 099	(58 984) (26 842)	(815) (815)	(115 539) (815)	23 825 (47 500)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	460 164 595 016
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2021г. за 2020г.	249 895 213 011	(49 967) (47 500)	35 252 62 197	- -	(39 408) (24 777)	(17 413) (535)	23 748 (47 500)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	228 327 249 895
Авансы выданные	5512 5532	за 2021г. за 2020г.	1 122 1 006	- -	3 028 1 080	- -	(13) (700)	(1) (264)	76 (47 500)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	4 136 1 122
Прочая	5513 5533	за 2021г. за 2020г.	343 999 294 526	(49 967) (47 500)	(6 219) 43 743	7 610 7 099	(19 563) (1 365)	(98 125) (16)	(47 500)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	227 701 343 999
Итого	5500 5520	за 2021г. за 2020г.	595 016 508 543	(49 967) (47 500)	32 061 107 021	7 610 7 099	(58 984) (26 842)	(815) (815)	23 825 (47 500)	X X	X X	- -	- -	- -	- -	- -	460 164 595 016

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	366 228	292 436	219 664	173 053	224 202	186 835
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				
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат									
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	4 986	(4 986)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	334	4 977	-	-	(324)	-	-	-	-	-	-	-	-	4 986
с поставщиками и подрядчиками	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	550 255	-	-	-	-	367 257
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5556	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5576	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	965 633	412 526	3 243	(428 954)	(139)	-	-	-	4 379	-	-	-	-	406 433
	5580	за 2020г.	939 030	291 582	1 799	(266 675)	(113)	-	-	-	3	-	-	-	-	965 633
в том числе:																
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	946 460	407 859	3 197	(426 224)	(139)	-	-	-	(550 255)	-	-	-	-	380 899
	5581	за 2020г.	920 176	285 421	1 014	(260 038)	(113)	-	-	-	-	-	-	-	-	946 460
авансы полученные	5562	за 2021г.	422	2 875	-	(64)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 233
	5582	за 2020г.	235	209	-	(22)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	422
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	18 730	1 656	46	(2 666)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17 766
	5583	за 2020г.	14 307	5 940	785	(2 305)	-	-	-	-	3	-	-	-	-	18 730
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	21	135	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 535
	5586	за 2020г.	4 312	12	-	(4 310)	-	-	-	-	4 379	-	-	-	-	21
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021г.	965 633	412 526	3 243	(428 954)	(139)	-	-	-	4 379	-	-	-	-	406 433
	5570	за 2020г.	939 030	291 582	1 799	(266 675)	(113)	-	-	-	3	-	-	-	-	965 633

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	496 543	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)



Зинатуллин Альфред
 Альфирович
 (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	9 539	12 475
Расходы на оплату труда	5620	111 233	105 487
Отчисления на социальные нужды	5630	33 532	31 688
Амортизация	5640	8 326	6 856
Прочие затраты	5650	327 976	284 946
Итого по элементам	5660	490 606	441 452
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	490 606	441 452

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



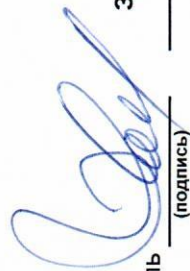
**Зинатуллин Альфред
Альфирович**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

28 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 484	14 238	(12 528)	887	6 080
в том числе:	5701	-	-	-	-	-




**Зинатуллин Альфред
Альфирович**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

28 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	5 311	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	261	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

Руководитель  _____
 (подпись)

Зинатуллин Альфред
 Альфирович

 (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г. _____

9. Государственная помощь

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



Зинатуллин Альфред
Альфирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

28 марта 2022 г.



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

ЭНЕРГОРЕСУРСЫ

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

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 год.

1. Сведения об Акционерном обществе.

Акционерное общество «Энергоресурсы» (далее «Общество») зарегистрировано 9 января 2017 года.

Акционерное общество «Энергоресурсы» создано путем преобразования ОАО «Ессентукская Теплосеть» и является правопреемником по всем обязательствам.

ОГРН 1022601227659 дата регистрации: 29.07.1994

ИНН 2626020720 КПП 262601001

Юридический адрес: 357625, Ставропольский край, г. Ессентуки, ул. Пятигорская, д. 118

Фактический адрес: 357625, Ставропольский край, г. Ессентуки, ул. Пятигорская, д. 118

Телефон: (87934) 2-91-00

Налоговая инспекция: МРИ ФНС №10 по Ставропольскому краю

Уставный капитал Общества составляет 76 874,00 руб. и состоит из 5 491 обыкновенных акций номинальной стоимостью 14 руб. каждая.

Общество филиалов и представительств не имеет.

Основной вид деятельности Общества (ОКВЭД) 35.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными

ОКТМО 07710000

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 290 человек (за период 2020г. составляла 288 человек). Численность работающих на отчетную дату 313 человек.

Органы управления Обществом:

1. Высшим органом управления Обществом является Общее собрание акционеров. Не реже одного раза в год, путем проведения годового общего собрания акционеров, Общество информирует акционеров о своей деятельности, достижениях и планах, а также выносит на рассмотрение собрания наиболее

утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерский учет АО «Энергоресурсы» ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером. Бухгалтерский учет ведется в программе «1С-Предприятие».

Учетная политика для целей бухгалтерского учета, утверждена приказом АО «Энергоресурсы» от 29.12.2018г. № 674.

Учетная политика для целей налогового учета, утверждена приказом АО «Энергоресурсы» от 29.12.2018г. № 675.

Бухгалтерская отчетность АО «Энергоресурсы» составлена в соответствии с положениями учетной политики.

В составе основных средств отражены основные средства по группам: здания, сооружения, машины и оборудование, транспортные средства, офисное оборудование, производственный инвентарь, земельные участки со сроком службы свыше 12 месяцев. Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом, кроме земельных участков, стоимость которых не погашается.

Материально-производственные запасы к бухгалтерскому учету принимаются по фактической стоимости. Отпуск материалов в производство и иное выбытие осуществляется по средней стоимости.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы, а также оценочные обязательства.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Общество формирует оценочное обязательство на оплату отпусков работников.

Показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц.

Существенными показателями в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества по состоянию на 31.12.2021г. (за 2021 год) являются изменения в

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса.

Раздел: Активы баланса Изменение значений актива баланса

Наименование показателей	тыс.руб.			
	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020г.	Абсолютн ый прирост	Темпы роста, %
АКТИВ				
I.ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства, в т.ч.:	238 424	102 885	+135 539	+131,7
Основные средства	238 424	99 759	+ 138 665	+139,0
Оборудование к установке	-	1 826	- 1826	-100
Вложения во внеоборотные активы	-	1 300	- 1301	-100
Финансовые вложения	3	3	0	0
Отложенные налоговые активы	56 652	62 573	- 5 921	-9,5
Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	5 186	0	+5 186	+100
	1 826	-	+ 1826	+100
Оборудование к установке	3 317	-	+3317	+100
Вложения во внеоборотные активы	43	-	+43	+100
Расходы будущих периодов				
Итого по разделу I	300 265	165 461	+134 804	+82,5
II.ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	15 292	18 144	- 2 852	-15,7
Дебиторская задолженность	386 372	544 218	-157 946	-29,0
Денежные средства	8 069	80	+7 989	+ 9986
Прочие оборотные активы	5	831	-826	-99,4
Итого по разделу II	409 738	563 273	-153 535	-27,3
БАЛАНС	710 003	728 734	-18 731	-2,6

4.1. Основные средства (стр.1150 Баланса)

С целью определения реальной стоимости объектов основных средств путем приведения первоначальной стоимости объектов основных средств в соответствие с их рыночными ценами, Обществом была проведена переоценка основных средств по состоянию на конец отчетного 2021 года по ранее переоцененным группам основных средств: здания, сооружения, машины и оборудования, транспортные средства, земельные участки.

В результате переоценки увеличилась стоимость основных средств на сумму в размере 147 959 тыс.руб. Результаты переоценки повлияли на увеличение добавочного капитала Общества на сумму 153 143 тыс.руб. (стр. 1340 Баланса), а также отразились на финансовом результате Общества в сторону уменьшения чистой прибыли на сумму 5 184 тыс.руб.

В состав строки 1150 "Основные средства" за предшествующие периоды отчетности до 2021 года помимо непосредственно основных средств также были включены вложения во внеоборотные активы (не введенные в эксплуатацию объекты основных средств, незавершенное строительство) и оборудование к установке.

Расшифровка стр.1190 «Прочие внеоборотные активы» Баланса

тыс.руб.

	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Счет 07 Оборудование к установке	1 826	0
Счет 08 Вложения во внеоборотные активы	3 317	0
Счет 97.21. Расходы будущих периодов	43	0
Итого	5186	0

4.5. Запасы (стр.1210 Баланса)

Основными видами материально-производственных запасов Общества являются строительные материалы.

Стоимость материально-производственных запасов по состоянию на 31.12.2021г. составила 15 292 тыс.руб.

Расшифровка стр.1210 «Запасы» Баланса

тыс.руб.

	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Счет 10.03. Топливо	127	125
Счет 10.04 Тара	3	75
Счет 10.05 Запасные части	89	107
Счет 10.06. Прочие материалы	539	800
Счет 10.08. Строительные материалы	13 963	16 438
Счет 10.09. Инвентарь и хоз. принадлежности	99	213
Счет 10.10. Специальная оснастка и специальная одежда на складе	303	103
Счет 10.11. Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	169	283
Итого	15 292	18 144

4.6. Дебиторская задолженность (стр.1230 Баланса).

Сумма дебиторской задолженности АО «Энергоресурсы» по строке 1230 Баланса на конец 2021 года составила 386 372 тыс.руб. за минусом резерва по сомнительным долгам (на 31.12.2020 года – 544 218 тыс.руб.).

Расшифровка стр.1230 «Дебиторская задолженность» Баланса

В том числе:

тыс.руб.

	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные)	4 136	1 122
Расчеты с покупателями и заказчиками	228 327	249 895
Расчеты по налогам и сборам	2 166	124
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	11	0
Расчеты с подотчетными лицами	5	0
Расчеты с персоналом по прочим операциям	0	46

Пассив баланса состоит из капитала и резервов, долгосрочных, краткосрочных обязательств.

4.8. Уставный капитал (стр.1310 Баланса)

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

4.9. Переоценка внеоборотных активов (стр.1340 Баланса)

По состоянию на 31.12.2021г. по строке 1340 Баланса отражена сумма добавочного капитала Общества, сформированного в результате прироста стоимости внеоборотных активов в результате дооценки основных средств.

Расшифровка стр.1340 «Переоценка внеоборотных активов» Баланса

В том числе:	тыс.руб.	
	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Сумма дооценки в результате переоценки	205 529	0
Сумма уценки в результате переоценки	-52 386	0
Списана сумма переоценки по выбывшим (списанным) основным средствам	-68	0
Итого изменение добавочного капитала	153 075	0
Стр.1340 Баланса	233 652	80 577

В размере списанной суммы переоценки по выбывшим основным средствам в 4 квартале 2021г. отражены данные, которые подлежали отражению в периоды предшествующие 2021г.

4.10. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр.1370 Баланса).

По состоянию на 31.12.2021г. убыток Общества, подлежащий покрытию составил 307 821 тыс.руб. В сравнении с показателем на начало 2021г. убыток снизился на 25 550 тыс.руб.

Расшифровка стр.1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Баланса

В том числе:	тыс.руб.	
	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Прибыль, подлежащая распределению	171 074	35 405
Убыток, подлежащий покрытию	-478 895	-368 76
Итого	-307 821	-333 371

При составлении годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год были внесены исправления существенных ошибок предшествующего отчетного 2017 года выявленных после утверждения бухгалтерской отчетности за 2017 год. В связи с чем, в бухгалтерском учете текущего отчетного периода внесены исправления в записях счета учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) в

3. списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности.

В планах мероприятий руководства АО «Энергоресурсы» по улучшению финансово-экономического положения Общества – это ведение грамотной финансовой политики и комплекс мер, направленных на снижение кредиторской задолженности путем реструктуризации задолженности, увеличения доходов и сбора денежных средств, привлечения заемных средств, а также оптимизация расходов, сокращение дебиторской задолженности.

4.11. Отложенные налоговые обязательства (стр.1420 Баланса)

	тыс.руб.	
	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Материалы	2	25
Основные средства	4 323	4 324
Оценочные обязательства и резервы	0	3 000
Итого	4 325	7 349

На уменьшение показателя отложенных налоговых обязательств повлияло отражение в 4 квартале 2021г. корректировки начисленного и невосстановленного в конце 2020г. резерва капитального ремонта в размере 15 000 тыс.руб.

4.12. Кредиторская задолженность (строка 1450 и 1520 Баланса)

Общая сумма кредиторской задолженности АО «Энергоресурсы» на конец 2021 года составила 772 528 тыс.руб. (на 31.12.2020 года составляла 965 632 тыс.руб.).

В том числе:

	тыс.руб.	
	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	740 291	929 505
Расчеты с покупателями и заказчиками (авансы полученные)	3 877	503
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	15 888	17 159
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1 878	1 571
Задолженность перед персоналом	4 383	0
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	8 017	17 276
НДС по авансам и предоплатам	-644	-82
Итого:	773 690	965 632

Общее снижение размера кредиторской задолженности составило 191 942 тыс.руб. (или -19,9%). Уменьшение данного показателя обусловлено проведенной в 4 квартале 2021 года инвентаризации кредиторской задолженности и как следствие списание с баланса задолженности с истекшим сроком исковой давности, которая подлежала отражению в составе прочих доходов в отчетные периоды, предшествующие 2021 году. А также, проведенная инвентаризация дебиторской и

6. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

6.1. Техничко-экономические показатели . Анализ реализации услуг.

Показатели	ед. изм.	Факт 2020 г.	План на 2021 г.	Факт 2021 г.	Отклонение к 2020 г.		Отклонение к плану на 2021 г.	
					абсолютное	прирост, %	абсолютное	прирост, %
Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	203640,18	213682,51	222244,67	18604,49	9,14	8562,16	4,01
в т.ч. населению	Гкал	142267,86	142403,97	150589,50	8321,64	5,85	8185,53	5,75
прочим потребителям	Гкал	61372,32	71278,54	71655,17	10282,85	16,75	376,63	0,53
Валовая выручка за услуги теплоснабжения	тыс. руб.	442051,95	487990,28	506878,10	64826,15	14,66	18887,82	3,87
Объем отпуска в сеть горячего водоснабжения	тм3	301,01	355,78	312,00	10,98	3,65	-43,78	-12,30
Валовая выручка за услуги по горячему водоснабжению	тыс. руб.	14933,00	17463,44	15959,00	1026,00	6,87	-1504,44	-8,61
Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источников тепловой энергии (теплоноситель)	м3	1502,51	-	769,92	-732,59	-48,76		
Валовая выручка за теплоноситель	тыс. руб.	86,00	-	48,00	-38,00	-44,19		
Всего валовая выручка по регулируемым видам деятельности	тыс. руб.	457071,00	505453,72	522885,00	65814,00	14,40	17431,28	3,45
Себестоимость по регулируемым видам деятельности	тыс. руб.	370216,00	476257,83	433711,00	63495,00	17,15	-42546,83	-8,93
Финансовый результат по регулируемым видам деятельности	тыс. руб.	86855,00	29195,89	89174,00	2319,00	2,67	59978,11	205,43

Полезный отпуск тепловой энергии по сравнению с 2020 г. увеличился на 18,6 тыс. Гкал (факт 2020 г. – 203,64 тыс. руб., факт 2021 г. – 222,24 тыс. Гкал) в связи с отключением прочих потребителей (в основном санатории) в рамках противокоронавирусных мероприятий, по сравнению с плановыми показателями отпуск ТЭ увеличился на 8,6 тыс. Гкал. Валовая выручка увеличилась на 64,8 млн. руб. по отношению к факту 2020 г. и на 40,3 млн. руб. по отношению к плану.

Объем отпуска горячего водоснабжения выше показателя за 2020 г. на 10,98 тм3, ниже планового показателя на 43,78 тм3 (факт – 312,0 тм3, план – 355,78 тм3), в результате не получено выручки за холодную воду для ГВС в размере 1,5 млн. руб.

В результате, по регулируемым видам деятельности валовая выручка

6.3. Анализ себестоимости (стр.2120 и 2220 Отчета).

тыс. руб.

Расходы	Факт 2020 г.	Факт 2021г.	Прирост уменьшение «+», «-» к факту 2020 г.		Структура расходов, %	
			тыс. руб.	%	2020 год	2021 год
Расходы на оплату труда и социальное страхование	137 174	144 297	7 123	5,2	31,1	29,4
Электроэнергия	39 510	44 274	4 764	12,1	9,0	9,0
Топливо на технологические нужды	207 041	241 068	34 027	16,4	46,9	49,1
Затраты на услуги водоснабжения и водоотведения	24 089	28 012	3 923	16,3	5,5	5,7
Амортизация	6 642	8 326	1 684	25,4	1,5	1,7
ГСМ	2 206	2 062	-144	-6,5	0,5	0,4
Налоги и сборы	2 070	1 945	-125	-6,0	0,5	0,4
Капитальный и текущий ремонт активов	6 383	4 354	-2 029	-31,8	1,4	0,9
Аренда имущества, земли	2 021	1 213	-808	-40,0	0,5	0,2
Материалы на нужды ХВО	344	343	-1	-0,4	0,1	0,1
Расходы на содержание автотранспорта	159	303	144	90	0,0	0,1
Прочие	13 640	14 409	769	5,6	3,1	2,9
ИТОГО	441 279	490 606	49 327	11,2	100,0	100,0

Себестоимость продукции увеличилась на 49,3 млн. руб. по отношению к АППГ (на 11,2 %), в том числе расходы на оплату труда и страховые взносы на 7,1 млн. руб. (на 5,2 %), электроэнергия на 4,8 млн. руб. (на 12,1%), расходы на газ на 34,0 млн. руб. (на 16,4 %), расходы на услуги водоснабжения и водоотведения на 3,9 млн. руб. (на 16,3 %), амортизация на 1,7 млн. руб. (на 25,4 %). Снижены расходы на ГСМ, налоги и сборы, капитальный и текущий ремонт, аренду имущества (отказ от аренды миникотельных № 18, 21).

6.4. Прочие доходы и расходы.

Динамика прочих доходов и расходов разнонаправлена. За 2021 год общая сумма прочих доходов составила 71 518 тыс.руб., общая сумма прочих расходов составила 127 309 тыс.руб. сальдо прочих доходов и расходов показало убыток в размере 55 791 тыс.руб.

Превышение сумм прочих расходов над прочими доходами обусловлено:

- расходами в виде списания безнадежной дебиторской задолженности по ликвидированным предприятиям;
- размером резерва по сомнительным долгам (73792 тыс.руб.);
- включением в состав прочих расходов уценки основных средств в размере 7 614 тыс.руб., а также отражение пересчета суммы амортизации в пределах

6.4.2 Анализ прочих расходов (стр.2350 Отчета).

тыс. руб.

Расходы	Факт 2020 г.	Факт 2021г.	Прирост уменьшение факту 2020 г.	
			тыс. руб.	%
Госпошлина	1 306	3 434	2 128	162,9
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	38 962	0	-38 962	-100,0
Доходы (расходы) связанные с реализацией прочего имущества	53	126	73	137,7
Материальная помощь	110	128	18	16,4
Мед.осмотр сотрудника	161	60	-101	-62,7
Премия разовая	68	37	-31	-45,6
Процент за пользование чужими средствами	96	673	577	601,0
Прочие выплаты	2 475	953	-1 522	-61,5
Расходы по аренде жилых помещений(сотрудники)	535	0	-535	-100,0
Расходы по аренде транспортных средств	90	54	-36	-40,0
Расходы по найму жилья (ген директор)	300	0	-300	-100,0
Расходы по страхованию	406	0	-406	-100,0
Резервы по сомнительным долгам	49 967	73 792	23 825	47,7
Списание задолженности, в том числе госпошлина	1 372	2 280	908	66,2
Списание ОС (физ. износ)	248	0	-248	-100,0
Услуги банка	324	758	434	133,9
Членские взносы	109	141	32	29,4
Восстановление резервов отпусков	0	887	887	100,0
Компенсация по решению суда	0	1 037	1 037	100,0
Корректировка задолженности (дебиторской, кредиторской) не принимаемой в НУ	0	9 140	9 140	100,0
Переоценка внеоборотных активов	0	7 614	7 614	100,0
Судебные расходы (компенсация)	0	83	83	100,0
Убытки прошлых лет	0	19 382	19 382	100,0
Штрафы, пени	0	6 472	6 472	100,0
Прочие	141	258	117	83,0
ИТОГО	96 723	127 309	30 586	31,6

	- сумма НДС перечисленная в бюджет		- 43 401
4320	Платежи всего, в том числе:		653
	- выплаты членам совета директоров		653

По строке 4111 отражены поступления от покупателей за минусом НДС, по отношению к 2020 г. поступления от покупателей возросли на 25,6 млн. руб.

8. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

За отчетный период

1. Аффилированные лица

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признаётся аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	Низамутдинов Дмитрий Барыевич	Председатель Совета директоров акционерного общества	-	-
2	Зинатуллин Альфред Альфирович	Лицо является единоличным исполнительным органом акционерного общества, член Совета директоров акционерного общества	-	-
3	Вильданова Марьям Ильдусовна	Член Совета директоров акционерного общества	-	-
4	Сауэр Анна Геннадьевна	Член Совета директоров акционерного общества	-	-
5	Скоморохов Андрей Валентинович	Член Совета директоров акционерного общества	-	-
6	Костюченко Виктор Владимирович	Лицо которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного акционерного	25,22	25,22

		акции (доли)	
4	Олейко Богдан Любомирович	Лицо оказывает на Общество значительное влияние в силу владения более 20% голосов, принадлежащих на его голосующие акции (доли), а также путем участия в Совете директоров	С 01.01.2021 по 31.12.2021 Член СД с 01.01.2021 по 25.06.2021
5	Низамутдинов Дмитрий Барыевич	Лицо оказывает значительное влияние на общество в силу возможности определения его решений путем осуществления полномочий участия в Совете директоров в качестве председателя	Председатель СД с 16.07.2021, Член СД с 27.06.2018
6	Зинатуллин Альфред Альфирович	Лицо оказывает значительное влияние на общество в силу возможности определения его решений путём осуществления полномочий единоличного исполнительного органа и участия в Совете директоров	ЕИО с 16.07.2021, член СД с 25.06.2021
7	Сауэр Анна Геннадьевна	Лицо оказывает значительное влияние на общество в силу возможности определения его решений путем участия в Совете директоров	Член СД с 25.06.2021
8	Вильданова Марьям Ильдусовна	Лицо оказывает значительное влияние на общество в силу возможности определения его решений путем участия в Совете директоров	Член СД с 25.06.2021
9	Скоморохов Андрей Валентинович	Лицо оказывает значительное влияние на общество в силу возможности определения его решений путем участия в Совете директоров, осуществления полномочий первого заместителя генерального директора Общества	Член СД с 29.06.2017 Первый заместитель ЕИО с 05.10.2018 по 09.08.2021
10	Кирсанова Ольга Анатольевна	Лицо оказывает значительное влияние на общество в силу возможности определения его решений путем осуществления полномочий заместителя	Заместитель генерального директора по экономике и финансам с

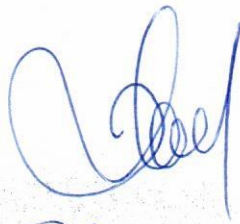
коронавирусной инфекции в 2021 году произошло снижение показателей платежеспособности населения и рост дебиторской задолженности.

У АО «Энергоресурсы» отсутствует намерение прекращения деятельности Общества в будущем.

12. События после отчетной даты

На момент подготовки и утверждения годовой бухгалтерской отчетности не произошло иных хозяйственных операций и событий, которые могли бы оказать существенное влияние на представление бухгалтерской отчетности за 2021 г.

Генеральный директор



Зинатуллин А.А.

Главный бухгалтер



Ясинская Н.А.

28.03.2022г.