



Аудиторская организация  
Общество с ограниченной ответственностью  
ООО "ЮгГарантияАудит"

ОГРН-1066164205271, ИНН-6164256348, КПП-616401001, ОКПО-95064882  
Расчетный счет № 40702810700400003027 в ПАО КБ "Центр-инвест"  
г. Ростова-на-Дону, к/сч-30101810100000000762, БИК-046015762  
Тел. (863)275-44-53, факс (863) 218-46-11; e-mail: [uga-rostov@yandex.ru](mailto:uga-rostov@yandex.ru)  
344002 г. Ростов-на-Дону, М. Горького, 84,38,43

*Корпоративный член саморегулируемой организации аудиторов НП "Ассоциация аудиторов Содружество"  
основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) 11206006828*

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Акционеру акционерного общества**

**"Теплокоммунэнерго"**

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности организации акционерное общество "Теплокоммунэнерго" (ОГРН 1166196063307, дом 4/1б, переулок Неклиновский, Ростов-на-Дону город, Российская Федерация, 344064), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации акционерное общество "Теплокоммунэнерго" по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой (финансовой) бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным

стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### **Прочие сведения**

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности организации акционерное общество "Теплокоммунэнерго" за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, был проведен другим аудитором, который выразил модифицированное мнение в отношении данной отчетности 30 апреля 2019 года.

### **Прочая информация**

Руководство аудируемого лица несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете организации акционерное общество "Теплокоммунэнерго" за 2019 год, но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом организации акционерное общество "Теплокоммунэнерго" за 2019 год мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

### **Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

Руководство аудируемого лица несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) 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 составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (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;

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) 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 членами Совета директоров аудируемого лица, 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.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение



З.А.Болгова

Аудиторская организация:  
общество с ограниченной ответственностью «ЮГГарантияАудит»,  
ОГРН 1066164205271,  
344002, г. Ростов-на-Дону, Ул. Максима Горького, 84,38,43,  
член саморегулируемой организации аудиторов НП «Аудиторская Ассоциация  
Содружество», основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) 11206006828

«30» марта 2020 года



ИНН 6165199445

КПП 616501001 Стр. 001

Форма по КНД 0710099

## Бухгалтерская отчетность

Номер корректировки 0

Отчетный период (код)\* 34

Отчетный год 2019

А К Ц И О Н Е Р Н О Е    О Б Ш Е С Т В О    " Т Е П Л О К О М М У Н Э Н Е Р Г О "

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2 35.30.14

Код по ОКПО 05190672

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 12267

Форма собственности (по ОКФС) 14

Единица измерения: (тыс. руб. - код по ОКЕИ) 384

Местонахождение (адрес)

344064, РОСТОВСКАЯ ОБЛ, РОСТОВ-НА-ДОНУ Г,  
НЕКЛИНОВСКИЙ ПЕР, Д. № 4/1Б

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  1 - да  
0 - нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество\*\* индивидуального аудитора

ООО "ЮГГАРАНТИЯАУДИТ"

ИНН 6164256348

ОГРН/ОГРНИП 1066164205271

На  страницахс приложением документов или их копий на  листах

**Достоверность и полноту сведений, указанных  
в настоящем документе, подтверждаю:**

1 - руководитель  
2 - уполномоченный представитель

С Р А В О Н Я Н Ц  
В Л А Д И М И Р  
Г Р И Т О Р Ь Е В И Ч

фамилия, имя, отчество\*\* руководителя  
(уполномоченного представителя) полностью

Подпись  Дата 20.03.2020

Наименование и реквизиты документа,  
подтверждающего полномочия представителя

**Заполняется работником налогового органа**

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) на  страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001  0710002 0710003  0710004 0710005 Дата представления документа  .  . Зарегистрирован за № 

Фамилия И. О.\*\*

Подпись

\* Принимает значение: 34 – год, 90 – год при реорганизации (ликвидации) организации (ликвидационная, последняя отчетность), 94 – первый отчетный год, отличный по продолжительности от календарного.  
\*\* Отчество при наличии.

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2019 г.

Организация Акционерное общество "Теплокоммунэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности  
УП, основанные на праве Муниципальная  
хозяйствования / собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

344064, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Неклиновский пер, д. № 4/16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2019
05190672		
6165199445		
35.30.14		
12267	14	
384		

ИНН

ОГРН/  
ОГРНИП

6164256348

1066164205271

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
1	Нематериальные активы	1110	70	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	70	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	2 990 682	2 923 390	2 695 174
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	2 864 574	2 776 955	2 604 063
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	29 349	-	-
	Оборудование к установке	11503	2 665	2 825	3 042
	Строительство объектов основных средств	11504	94 094	139 231	87 603
	Приобретение объектов основных средств	11505	-	4 379	466
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	10	10	10
	в том числе:				
	акции		10	10	10
	Отложенные налоговые активы	1180	22 829	17 102	15 073
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	3 013 591	2 940 502	2 710 257
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4	Запасы	1210	56 261	64 717	60 095
	в том числе:				
	Материалы	12101	53 434	62 239	56 905

	Расходы будущих периодов	12102	2 827	2 478	3 190
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 982	5 051	5 094
	в том числе:				
	НДС по приобретенным услугам	12201	1 977	1 742	2 089
	НДС при строительстве ОС	12202	3 005	3 309	3 005
5.1	Дебиторская задолженность	1230	822 242	790 569	738 908
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	3 756	4 829	6 249
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	716 967	758 992	655 096
	Расчеты по налогам и сборам	12303	37 892	13 473	18 743
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	395	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	114	6	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	25	71	57
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	49	249	450
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	63 045	12 949	58 313
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	18 610	15 395	13 090
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	18 610	15 395	13 090
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	23 174	26 165	34 160
	в том числе:				
	Касса организации	12501	562	123	305
	Расчетные счета	12502	22 548	26 042	33 855
	Переводы в пути	12503	64	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	925 269	901 897	851 347
	<b>БАЛАНС</b>	1600	3 938 860	3 842 399	3 561 604

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 788 463	1 788 463	1 788 463
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	11 291	11 112	10 964
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	11 291	11 112	10 964
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	141 100	140 921	169 260
	Итого по разделу III	1300	1 940 854	1 940 496	1 968 687
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3	Заемные средства	1410	650 000	1 164 000	827 850
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	650 000	1 164 000	827 850
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	21 795	20 130	20 472
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	671 795	1 184 130	848 322
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	629 400	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	629 400	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	639 951	665 534	704 779
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	475 895	518 986	447 376
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	65 920	57 532	125 008
	Расчеты по налогам и сборам	15203	49 251	47 920	49 467
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	14 765	14 374	19 445
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	21 610	21 090	39 432
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	1	1	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	12 509	5 631	24 051
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	56 860	52 239	39 816
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	15401	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов прочие	15402	56 860	52 239	39 816
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 326 211	717 773	744 595
	<b>БАЛАНС</b>	1700	3 938 860	3 842 399	3 561 604

Руководитель

(подпись)

Срабонянец Владимир  
Григорьевич

(расшифровка подписи)

20 марта 2020 г.

8



**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Акционерное общество "Теплокоммунэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

УП, основанные на праве Муниципальная  
хозяйствования / собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

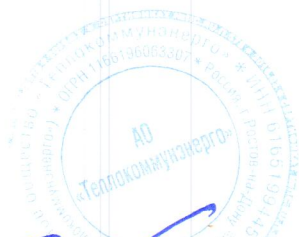
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
05190672		
6165199445		
35.30.14		
12267	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	2 558 048	2 588 855
	в том числе:			
	Тепловая энергия		2 259 681	2 273 179
	Тепловая энергия Лукойл		147 616	144 191
6	Себестоимость продаж	2120	(2 752 867)	(2 764 010)
	в том числе:			
	Тепловая энергия Лукойл		(173 289)	(177 796)
	Тепловая энергия		(2 526 168)	(2 533 699)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(194 819)	(175 155)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(194 819)	(175 155)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 094	811
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	1 094	811
	Проценты к уплате	2330	(117 225)	(92 618)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(117 225)	(92 618)
	Прочие доходы	2340	515 834	513 228
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	50	4 349
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	3 570	2 543
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	3 724	39 061
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23404	838	865
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23405	60 203	41 142
	Прочие операционные доходы	23406	104	106
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23407	8 389	5 315
	Прибыль прошлых лет	23408	4 889	9 220
	Возмещение убытков к получению	23409	201	930
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23410	348	3 821
	Прочие внереализационные доходы	23411	19 138	54 789
	Субсидия		414 379	351 087
	Прочие расходы	2350	(212 278)	(236 950)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(277)	(2 513)

Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23502	-	(42)
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23503	(3 732)	(39 914)
Расходы в виде образованных оценочных резервов	23504	(80 196)	(102 715)
Расходы на услуги банков	23505	(940)	(353)
Прочие операционные расходы	23506	(46 362)	(21 964)
Штрафы, пени, неустойки к уплате	23507	(6 085)	(20 022)
Убытки прошлых лет	23508	(28 719)	(10 002)
Налоги и сборы	23509	(34 767)	(35 090)
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23510	(3)	-
Прочие внереализационные расходы	23511	(11 198)	(4 335)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(7 394)	9 316
Текущий налог на прибыль	2410	-	(4 300)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2 585	(67)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1 664)	342
Изменение отложенных налоговых активов	2450	5 728	2 028
Прочее	2460	4 765	(3 796)
в том числе:			
Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	(106)
Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств	24603	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	1 435	3 590

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе:			
	Результат от переоценки основных средств, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25101	-	-
	Результат от переоценки нематериальных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25102	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 435	3 590
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

Срабоняц Владимир Григорьевич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2020 г.

**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды	
0710004	
31	12 2019
05190672	
6165199445	
35.30.14	
12267	14
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Акционерное общество "Теплокоммунэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Муниципальная**

**УП, основанные на праве**

**хозведения / 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	1 788 463	-	-	10 964	169 260	1 968 687
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 590	3 590
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	-	X	3 590	3 590
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(31 781)	(31 781)
в том числе:							
убыток	3221	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	(31 781)	(31 781)

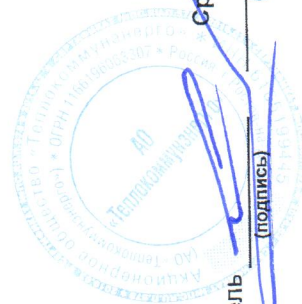
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	148	(148)	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	1 788 463	-	-	11 112	140 921	1 940 496
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 435	1 435
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	-	X	1 435	1 435
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 077)	(1 077)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(1 077)	(1 077)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	179	(179)	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	1 788 463	-	-	11 291	141 100	1 940 854

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
		На 31 декабря 2017 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
<b>Капитал - всего</b>				
До корректировок	3400	-	-	-
Корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
<b>в том числе:</b>				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
До корректировок	3401	-	-	-
Корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
<b>по другим статьям капитала</b>				
До корректировок	3402	-	-	-
Корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	1 940 854	1 940 496	1 968 687



**Срабоняц Владимир Григорьевич**  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

20 марта 2020 г.

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

Организация Акционерное общество "Теплокоммунэнерго"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)  
 Организационно-правовая форма / форма собственности  
УП, основанные на праве Муниципальная  
хозяйствования / собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2019
05190672		
6165199445		
35.30.14		
12267	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	2 912 527	2 894 147
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 378 834	2 348 802
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	12 749	7 510
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС	4114	120 618	94 258
субсидия	4115	355 052	351 087
прочие поступления	4119	45 274	92 490
Платежи - всего	4120	(2 753 251)	(2 935 053)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 749 433)	(1 858 309)
в связи с оплатой труда работников	4122	(557 178)	(521 631)
процентов по долговым обязательствам	4123	(117 225)	(92 618)
налога на прибыль организаций	4124	(19 437)	(3 662)
взносы в государственные внебюджетные фонды	4125	(168 464)	(156 506)
прочие платежи	4129	(141 514)	(302 327)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	159 276	(40 906)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	40 865
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	40 865
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(276 591)	(312 323)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(266 591)	(302 323)
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	(10 000)	(10 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(276 591)	(271 458)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	2 307 950	2 130 700
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 307 950	2 130 700
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	(2 193 627)	(1 826 331)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(1 077)	(31 781)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 192 550)	(1 794 550)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	114 323	304 369
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(2 992)	(7 995)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	26 165	34 160
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	23 173	26 165
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Срабоняц Владимир  
Григорьевич

(расшифровка подписи)

20 марта 2020 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	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			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	-	-	139	-	-	(69)	-	-	-	139	-
	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Сайт "Личный кабинет" АО "Теплокоммунэнерго"	5101	за 2019г.	-	-	139	-	-	(69)	-	-	-	139	(69)
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

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

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-	
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-	
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-	
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2019г.	-	-	-	-	
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Срабонянец Владимир Григорьевич  
 (расшифровка подписи)

20 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		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	4 366 748	(1 589 793)	324 210	(18 340)	16 576	(234 827)	-	-	4 701 968	(1 808 045)		
	5210	за 2018г.	3 996 512	(1 392 449)	422 798	(52 561)	13 130	(210 475)	-	-	4 366 748	(1 589 793)		
в том числе:														
Другие виды основных средств	5201	за 2019г.	385	(378)	-	(37)	37	(2)	-	-	348	(343)		
	5211	за 2018г.	437	(429)	-	(52)	52	(1)	-	-	385	(378)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2019г.	1 031 360	(541 610)	93 411	(16 424)	14 711	(107 888)	-	-	1 108 345	(634 787)		
	5212	за 2018г.	895 156	(454 895)	147 743	(11 539)	11 646	(98 361)	-	-	1 031 360	(541 610)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2019г.	5 248	(4 477)	1 246	(576)	576	(423)	-	-	5 917	(4 324)		
	5213	за 2018г.	4 858	(4 410)	478	(89)	85	(152)	-	-	5 248	(4 477)		
Земельные участки	5204	за 2019г.	806 836	-	3 742	-	-	-	-	-	810 577	-		
	5214	за 2018г.	839 482	-	4 767	(37 413)	-	-	-	-	806 836	-		
Сооружения	5205	за 2019г.	190 403	(53 471)	68 682	(980)	929	(16 782)	-	-	258 105	(69 324)		
	5215	за 2018г.	165 030	(39 471)	26 252	(879)	649	(14 649)	-	-	190 403	(53 471)		
Здания	5206	за 2019г.	314 914	(62 717)	9 429	-	-	(10 694)	-	-	324 344	(73 411)		
	5216	за 2018г.	193 240	(57 202)	124 040	(2 366)	465	(5 980)	-	-	314 914	(62 717)		
Многолетние насаждения	5207	за 2019г.	82	(22)	56	-	-	(5)	-	-	139	(27)		
	5217	за 2018г.	59	(19)	23	-	-	(3)	-	-	82	(22)		
Транспортные средства	5208	за 2019г.	79 116	(46 809)	4 964	(322)	322	(9 279)	-	-	83 757	(55 765)		
	5218	за 2018г.	72 313	(37 903)	6 926	(123)	123	(9 029)	-	-	79 116	(46 809)		
Передаточные устройства	5209	за 2019г.	1 938 405	(880 310)	142 681	-	-	(89 752)	-	-	2 081 086	(970 063)		
	5219	за 2018г.	1 825 936	(798 119)	112 569	(100)	110	(82 301)	-	-	1 938 405	(880 310)		
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

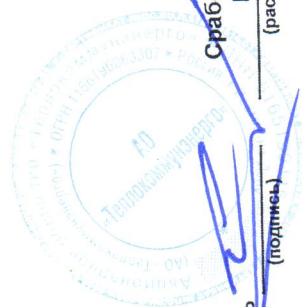
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019г.	146 435	303 883	-	(353 559)	96 759
	5250	за 2018г.	91 111	478 164	(42)	(422 798)	146 435
в том числе: Оборудование к установке	5241	за 2019г.	2 825	14 655	-	(14 814)	2 665
	5251	за 2018г.	3 042	18 880	-	(19 097)	2 825
Незавершенное строительство объектов основных средств	5242	за 2019г.	139 231	255 446	-	(300 583)	94 094
	5252	за 2018г.	87 603	224 375	-	(172 746)	139 231
Прочие объекты незавершенного строительства	5243	за 2019г.	4 379	33 783	-	(38 162)	-
	5253	за 2018г.	466	234 910	(42)	(230 954)	4 379

## 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	115 347	58 944
в том числе: Здания	5261	5 097	14 524
Сооружения и передаточные устройства	5262	105 693	40 334
Машины и оборудование	5263	4 557	4 086
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	18 887	18 252	19 888
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	40 736	40 736	41 173
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	29 349	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Срабонянц Владимир Григорьевич  
 (расшифровка подписи)

20 марта 2020 г.

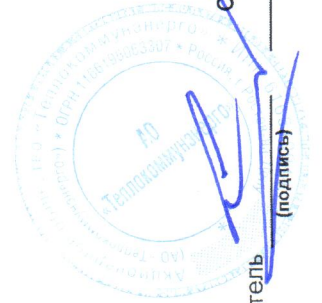
### 3. Финансовые вложения 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	10	-	-	-	10	-
	5311	за 2018г.	10	-	-	-	10	-
в том числе: акции	5302	за 2019г.	10	-	-	-	10	-
	5312	за 2018г.	10	-	-	-	10	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	15 395	-	10 000	6 785	18 610	-
	5315	за 2018г.	13 090	-	10 000	7 695	15 395	-
в том числе: предоставленные займы	5306	за 2019г.	15 395	-	10 000	6 785	18 610	-
	5316	за 2018г.	13 090	-	10 000	7 695	15 395	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	15 405	-	10 000	6 785	18 620	-
	5310	за 2018г.	13 100	-	10 000	7 695	15 405	-



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель \_\_\_\_\_  
**Срабоняц Владимир Григорьевич**  
 (подпись) (расшифровка подписи)

25  
 \_\_\_\_\_  
 20 марта 2020 г.

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы – всего	5400	за 2019г.	62 239	-	2 838 710	(2 847 515)	-	-	-	-	53 434	-
	5420	за 2018г.	60 095	-	79 252	(74 629)	-	-	X	X	64 718	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	62 239	-	85 843	(94 648)	-	-	-	89 174	53 434	-
	5421	за 2018г.	56 905	-	78 065	(72 731)	-	-	-	84 850	62 239	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	2 479	-	2 167	(1 818)	-	-	-	-	2 827	-
	5427	за 2018г.	3 190	-	1 188	(1 899)	-	-	-	-	2 479	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Срабоняц Владимир Григорьевич  
 (расшифровка подписи)

20 марта 2020 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода												
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	поступление	погашение	описание на финансовый результат	восстановление резерва	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										
															учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	поступление	погашение	описание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	1 050 091	(259 522)	3 647 519	(112 743)	(3 607 207)	(3)	(104 059)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 090 399	(268 157)	
	5530	за 2018г.	942 416	(203 508)	3 181 332	(102 715)	(3 073 657)	-	(46 701)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 050 091	(259 522)	
в том числе:	5511	за 2019г.	1 009 488	(250 497)	2 976 269	(112 743)	(3 009 606)	(3)	(104 059)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	976 148	(259 181)	
	5531	за 2018г.	849 570	(194 474)	3 006 938	(102 715)	(2 847 020)	-	(46 692)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 009 488	(250 497)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2019г.	4 829	-	203 771	-	(204 844)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 756	-	
	5532	за 2018г.	6 249	-	145 398	-	(146 819)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 829	-	
Авансы выданные	5513	за 2019г.	249	-	220	-	(420)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49	-	
	5533	за 2018г.	450	-	-	-	(200)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	249	-	
Прочая	5514	за 2019г.	13 473	-	24 419	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37 692	-	
	5534	за 2018г.	18 743	-	3 663	-	(8 933)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 473	-	
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 2019г.	71	-	987	-	(1 033)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25	-	
	5535	за 2018г.	57	-	1 384	-	(1 370)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71	-	
Расчеты с подотчетными лицами	5516	за 2019г.	21 925	(8 976)	440 288	-	(390 192)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	72 021	(8 976)	
	5536	за 2018г.	67 289	(8 976)	23 881	-	(69 245)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 925	(8 976)	
Расчеты с персоналом по оплате труда	5517	за 2019г.	56	(49)	114	-	(56)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	114	-	
	5537	за 2018г.	58	(58)	68	-	(70)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56	(49)	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5518	за 2019г.	-	-	1 451	-	(1 056)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	395	-	
	5538	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2019г.	1 050 091	(259 522)	3 647 519	(112 743)	(3 607 207)	(3)	(104 059)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 090 399	(268 157)	
	5520	за 2018г.	942 416	(203 508)	3 181 332	(102 715)	(3 073 657)	-	(46 701)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 050 091	(259 522)	

## 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					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	выбыло	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	1 164 000	2 307 950	-	(2 192 550)	-	(629 400)	-	-	650 000
	5571	за 2018г.	827 850	2 130 700	-	(1 794 550)	-	-	-	-	1 164 000
в том числе:											
кредиты	5552	за 2019г.	1 164 000	2 307 950	-	(2 192 550)	-	(629 400)	-	-	650 000
	5572	за 2018г.	827 850	2 130 700	-	(1 794 550)	-	-	-	-	1 164 000
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	665 535	3 736 878	-	(3 762 114)	(348)	629 400	-	-	1 269 351
	5580	за 2018г.	704 779	4 083 358	-	(4 118 781)	(3 821)	-	-	-	665 535
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	518 987	2 070 193	-	(2 113 285)	-	-	-	-	475 895
	5581	за 2018г.	447 376	2 467 489	-	(2 395 873)	(6)	-	-	-	518 987
авансы полученные	5562	за 2019г.	57 532	205 453	-	(196 777)	(288)	-	-	-	65 920
	5582	за 2018г.	125 008	210 077	-	(273 793)	(3 760)	-	-	-	57 532
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	47 920	672 084	-	(670 753)	-	-	-	-	49 251
	5583	за 2018г.	49 467	632 502	-	(634 049)	-	-	-	-	47 920
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5567	за 2019г.	14 374	167 702	-	(167 311)	-	-	X	X	14 765
	5587	за 2018г.	19 445	151 614	-	(156 685)	-	-	X	X	14 374
Расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2019г.	21 090	563 589	-	(563 069)	-	-	X	X	21 610
	5588	за 2018г.	39 432	505 563	-	(523 905)	-	-	X	X	21 090
Расчеты с подотчетными лицами	5569	за 2019г.	1	49	-	(49)	-	-	X	X	1
	5589	за 2018г.	-	190	-	(189)	-	-	X	X	1

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		за 2019г.	5 631	57 808	-	(50 870)	(60)	-	X	X	12 509
		за 2018г.	24 051	115 923	-	(134 288)	(55)	-	X	X	5 631
кредиты		за 2019г.	-	-	-	-	-	629 400	X	X	629 400
		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2019г.	1 829 535	6 044 828	-	(5 954 664)	(348)	X	X	X	1 919 351
	5570	за 2018г.	1 532 629	6 214 058	-	(5 913 331)	(3 821)	X	X	X	1 829 535

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Срабонянц Владимир  
Григорьевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

20 марта 2020 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	1 618 472	1 633 948
Расходы на оплату труда	5620	543 129	500 216
Отчисления на социальные нужды	5630	163 430	151 023
Амортизация	5640	234 838	209 795
Прочие затраты	5650	192 998	269 028
Итого по элементам	5660	2 752 867	2 764 010
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 752 867	2 764 010

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Срабонянц Владимир Григорьевич  
 (расшифровка подписи)

20 марта 2020 г.

22



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	52 239	71 495	(66 856)	(17)	56 860
в том числе:						
Затраты на отпуск	5701	30 545	45 380	(41 817)	-	34 108
Начисления на з/п	5702	9 324	13 745	(12 688)	-	10 381
Начисление на вознаграждение по итогам работы за год	5703	2 869	2 869	(2 869)	-	2 869
Резерв на вознаграждение по итогам работы за год	5704	9 500	9 500	(9 483)	(17)	9 500



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) **Срабоняц Владимир Григорьевич**  
 (расшифровка подписи)

20 марта 2020 г.

**8. Обеспечения обязательств**

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



Срабонянц Владимир Григорьевич  
(расшифровка подписи)

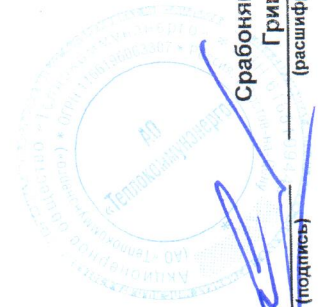
Руководитель

(подпись)

20 марта 2020 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г.		за 2018г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено 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 2019г.	5910	-	-	-	-
за 2018г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2019г.	5911	-	-	-	-
за 2018г.	5921	-	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) **Срабоняніц Владимир Григорьевич**  
 (расшифровка подписи)

20 марта 2020 г.



## Акционерное общество «Теплокоммунэнерго»

(АО «Теплокоммунэнерго»)

пер.Неклиновский, 4/1«б», г.Ростов-на-Дону, 344064,  
ОГРН 1166196063307 ИНН/КПП 6165199445/616501001  
Телефон: +7 (863) 285-06-66, +7(863)285-06-67  
<http://www.rostovteplo.ru> e-mail: [corp@rostovteplo.ru](mailto:corp@rostovteplo.ru)

### ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПЕРИОД С 01 ЯНВАРЯ 2019 Г. ПО 31 ДЕКАБРЯ 2019 Г. АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ТЕПЛОКОММУНЭНЕРГО»

#### 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

- 1.1 Сокращенное наименование: АО «Теплокоммунэнерго».
- 1.2 Юридический адрес: г. Ростов-на-Дону, пер. Неклиновский, 4/1 Б.
- 1.3 Дата государственной регистрации: 16 марта 2016 года.
- 1.4 ОГРН 1166196063307.
- 1.5 АО «Теплокоммунэнерго» создано путем реорганизации в форме преобразования МУП «Теплокоммунэнерго» в соответствии с Федеральным законом от 21.12.2001 г. № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества»
- 1.6 Учредитель общества – Муниципальное образование – «Город Ростов-на-Дону» в лице Департамента имущественно-земельных отношений г. Ростова-на-Дону.
- 1.7 Органы управления АО «Теплокоммунэнерго»:
  - Общее собрание акционеров;
  - Собрание директоров;
  - Генеральный директор.Состав Совета директоров АО «Теплокоммунэнерго» в количестве 5 человек в следующем составе:
  - Нор-Аревян А.С. – директор Департамента жилищно-коммунального хозяйства и энергетики города Ростова-на-Дону;
  - Камбулова С.А. – заместитель главы Администрации города Ростова-на-Дону по экономике;
  - Потеря О.В. – начальник отдела взаимодействия с муниципальными унитарными предприятиями, муниципальными учреждениями и организациями с участием муниципального образования Департамента имущественно-земельных отношений города Ростова-на-Дону;
  - Горбатко И.И. – заместитель генерального директора по правовым вопросам АО «Теплокоммунэнерго».
  - Серебrenиков А.Э.-главный инженер ОА «Теплокоммунэнерго»
- 1.8 Генеральный директор АО «Теплокоммунэнерго» – Срабонянц Владимир Григорьевич, назначен Распоряжением Департамента имущественно-земельных отношений г. Ростова-на-Дону № 943 от 28.06.2019 года.

1.9 Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

1.10 Размер уставного фонда по состоянию на 31.12.2019 года составляет 1 788 463 тыс. руб.

1.11 Количество акций – 17 884 630 шт. с номинальной стоимостью 100, 00 руб.

1.12 Среднесписочная численность работников по состоянию на 01.01.2019 года составляет 1 283 человек.

1.13 Основные виды осуществляемой экономической деятельности:

1	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными
2	Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)

Реализация тепловой энергии потребителям (с учетом покушной тепловой энергии) за 2019 год составила 1 191,5 тыс. Гкал.

Выручка от реализации тепловой энергии за 2019 год составила 2 259 681,37 тыс. руб. (без НДС).

Выручка от транспортировки тепловой энергии ООО «Ростовские тепловые сети» за 2019 года составила 147 615,55 тыс. руб. (без НДС).

Выручка от прочих видов экономической деятельности за 2019 год составила 150 750,99 тыс. руб. (без НДС).

Остаточная стоимость основных фондов по состоянию на 31.12.2019 года составляет 2 990 682,44 тыс. руб.

## 2. ОБЯЗАТЕЛЬНЫЙ АУДИТ

В соответствии с ч. 1 ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности" годовая бухгалтерская отчетность общества подлежит обязательному аудиту.

Выбор и утверждение аудитора общества осуществляет единственный акционер общества.

На основании распоряжения №2123 от 22.12.2017 аудитором общества по результатам работы за 2017 год был утвержден аудитор - аудиторская организация – ООО «Аудиторская фирма «ЛИТА», ОРНЗ 11606056547 в НП СРО ААС, которая 27.03.2018 года выдала немодифицированное аудиторское заключение по результатам аудита.

На основании распоряжения № 1033 от 26.06.2018 аудитором общества по результатам работы за 2018 год был утвержден аудитор - аудиторская организация – ООО «Толковые люди, ОРНЗ 10703003984 в НП СРО РСА, которая по результатам аудита 30.04.2019 года выдала модифицированное аудиторское заключение, мнение с оговоркой.

Основанием для выражения модифицированного мнения с оговоркой аудитором является: В нарушении п. 2 ПБУ 15/2008, утв. Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. №107н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам, Обществом не верно классифицирована задолженность по кредитам и займам, в связи с чем завышен показатель строки 1410 «Заемные средства» раздела IV «Долгосрочные обязательства» и занижен

показатель строки 1510 «Заемные средства» раздела V «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса на 31.12.2018г. на сумму 544 200 тыс. руб.

На основании распоряжения № 954 от 28.06.2019 аудитором общества по результатам работы за 2019 год был утвержден аудитор - аудиторская организация – ООО «ЮгГарантияАудит, ОРНЗ 11206006828 в НП СРО ААС.

### 3. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА.

Расшифровка долгосрочных заемных средств общества, отраженные по строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса, представлена в таблице №1.

Таблица №1.

Реквизиты кредитного договора	Дата окончания	Сумма, тыс. руб.		
		31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
№5221/0000/2019/0292 от 29.07.2019	29.07.2021	400 000		
Дог. 366ю от 05.04.2019	05.04.2021	250 000		
№ 5221/0000/2018/0137 от 09.04.2018	09.04.2020	250 000	250 000	
№ 5221/0000/2018/0398 от 24.09.2018	24.09.2020	350 000	341 950	
№ 5221/0000/2018/0534 от 14.12.2018	14.12.2020	29 400	27 850	
№ 5221/2017/0295 от 03.10.2017	03.10.2019		294 200	178 000
№ 5221/2017/0374 от 01.12.2017	09.04.2019		250 000	206 650
00-010/КЛ-17 от 02.05.2017г.	29.12.2018			243 200
00-011/КЛ от 23.05.2016г.	23.05.2018			200 000
<b>Итого</b>		<b>1 279 400</b>	<b>1 164 000</b>	<b>827 850</b>

В соответствии п. 2. Положения по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008)", утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н (ред. от 06.04.2015): «Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре», при этом перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную ПБУ 15/2008 не предусмотрен.

### 4. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

Положение по учетной политике, применяемой АО «Теплокоммунэнерго», составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика АО «Теплокоммунэнерго» на 2019 год утверждена Приказом генерального директора №271 от 31 декабря 2018 года.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2018, отражаются в бухгалтерском

учете и отчетности в составе основных средств.

Первоначальная стоимость основных средств АО «Теплокоммунэнерго» погашается линейным способом.

АО «Теплокоммунэнерго» не создает резерва на ремонт основных средств, не производит переоценку основных средств.

Инвентаризация основных средств производится 1 раз в 3 года.

АО «Теплокоммунэнерго» не создает резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов за счет финансовых результатов.

Учет материально-производственных запасов осуществляется по средней себестоимости (взвешенной оценки).

Резервы по сомнительным долгам АО «Теплокоммунэнерго» созданы по дебиторской задолженности, признанной организацией сомнительной. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. При появлении новой информации величина резерва подлежит корректировке.

АО «Теплокоммунэнерго» отражает в бухгалтерской отчетности оценочные обязательства по выплате отпусков сотрудникам и создает резерв на выплату вознаграждений по итогам года.

Предельная сумма отчислений в резерв на выплату вознаграждений по итогам года составляет не более 2% от предполагаемого годового размера расходов на оплату труда.

Сумма резерва по выплате отпусков рассчитывается по каждому подразделению АО «Теплокоммунэнерго» исходя из фактических дней не использованного отпуска на дату формирования резерва умноженных на среднедневной заработок по обществу в целом.

Учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Резервы предстоящих расходов и платежей не создавались.

Расходы по полученным займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

К существенным относятся показатели, которые:

– по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;

– составляют пять и более процентов от общей суммы выручки за отчетный период.

АО «Теплокоммунэнерго» применяет общую систему налогообложения, текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 18/02, доходы и расходы при расчете налога на прибыль признаются методом начисления.

## **5. АНТИКОРРУПЦИОННАЯ ПРОГРАММА**

В целях выполнения мероприятий по реализации Национальной стратегии противодействия коррупции и Национального плана противодействия коррупции на 2018-2020 годы, утвержденного Указом Президента РФ от 29.06.2018 года № 378, АО «Теплокоммунэнерго» был разработан ряд профилактических мероприятий.

## 6. РАСХОД ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ

Всего потреблено электроэнергии – 37525,95 тыс. кВт/час на общую сумму 224 769,51 тыс. руб., в том числе:

- на технологические нужды – 37 116,18 тыс. кВт/час;
- на освещение и потребление производственных и административных зданий и помещений – 409,77 тыс. кВт/час.

## 7. РАСХОД ГАЗА ПРИРОДНОГО

Всего потреблено газа природного – 181 005,25 тыс. м<sup>3</sup> на общую сумму 1 104 551 тыс. руб.

## 8. ИНФОРМАЦИЯ О ПРИРОДООХРАННЫХ МЕРОПРИЯТИЯХ

Затраты на природоохранные мероприятия можно разделить на две части: экологические платежи и расходы на техническое обслуживание котельных.

Экологические платежи в Департамент Росприроднадзора по ЮФО составили 140 тыс. руб., в том числе:

- за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами – 31 тыс. руб.
- за размещение отходов производства – 109 тыс. руб.

Затраты на техническое обслуживание котельных, в частности на поверку контрольных средств измерения котельных АО «Теплокоммунэнерго», составили 2 905,71 тыс. руб.

## 9. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Рыночные риски у АО «Теплокоммунэнерго» отсутствуют.

Кредитные риски связаны с возможными последствиями при неисполнении обязательств по погашению дебиторской задолженности.

Для снижения кредитных рисков АО «Теплокоммунэнерго» проводит ряд мероприятий:

- претензионная работа с дебиторами;
- подача исковых заявлений в Арбитражный суд.

Показатели	Остаток на дату в тыс. руб.		Разница	
	31.12.2018	31.12.2019	в тыс. руб.	в %
Дебиторская задолженность	1 050 091	1 090 399	40 308	3,8



Резерв сомнительных долгов	259 522	268 157	8 635	3,3
----------------------------	---------	---------	-------	-----

Риск ликвидности связан с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся финансовые обязательства.

Правовые риски связаны с изменением бухгалтерского и налогового законодательства и др. Эти риски не столь существенны.

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией в стране и в мире в целом.

Региональные риски тесно связаны с кредитными и правовыми рисками. Значительно проще минимизировать их в Ростовском регионе.

## 10. СВЕДЕНИЯ ОБ ИННОВАЦИЯХ И МОДЕРНИЗАЦИИ ПРОИЗВОДСТВА

В 2019 году АО «Теплокоммунэнерго» направило 328 000 тыс. рублей на инновацию и модернизацию производства. Сведения об инновациях и модернизации производства отражены в таблице:

Виты затрат направленных на инновацию, модернизацию производства	Сумма (тыс. руб)	Источник финансирования
Мероприятия по модернизации, реконструкции и техническому перевооружению основных средств	95 700	За счет собственных источников финансирования
<i>в том числе, работы направленные на модернизацию основных средств с повышением класса энергосбережения</i>	81 200	
Мероприятия по подключению новых потребителей АО «Теплокоммунэнерго»	103 900	За счет собственных источников финансирования
Работы по капитальному ремонту	126 400	За счет собственных источников финансирования

## 12. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность АО «Теплокоммунэнерго» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. В данных пояснениях представлена информация в соответствии с требованиями ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других ПБУ, но не отраженная в формах, утвержденных Приказом Минфина России № 66н. Настоящие пояснения необходимы пользователям бухгалтерской отчетности для реальной оценки финансового положения, финансовых результатов деятельности и движения денежных средств за отчетный период.

1. По пункту пояснений «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» отражены в приложении (Таблица № 1).
2. Изменения остаточной стоимости вследствие строительства, покупки, модернизации и амортизации по пункту пояснений «Основные средства» отражены в приложении (Таблица № 2).
3. По пункту пояснений «Финансовые вложения» информация отражена в приложении (Таблица № 3).
4. По пункту пояснений «Запасы» информация отражена в приложении (Таблица № 4).  
В составе запасов отражена стоимость программного обеспечения на общую сумму 2 827 тыс. руб.
5. По пункту пояснений «Дебиторская и кредиторская задолженность» информация отражена в приложениях (Таблица № 5).  
В составе дебиторской задолженности отражены расходы по обязательному страхованию на общую сумму 3 115 тыс. руб.
6. По пункту пояснений «Затраты на производство» информация отражена в приложении (Таблица № 6).
7. По пункту пояснений «Оценочные обязательства» информация отражена в приложении (Таблица № 7).
8. Движение денежных средств за отчетный и предшествующий период представлено в Отчете о движении денежных средств по текущим, инвестиционным и финансовым операциям.  
В соответствии с ПБУ 23/2011 в строки отчета помещена следующая информация:

Номер строки	Наименование	Содержание
4111	Поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг	Поступление денежных средств на счет 62 за исключением от продажи основных средств без учета НДС
4112	Арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	Поступление денежных средств на счет 62 за предоставления имущества в пользование без учета НДС.
4114	НДС	Разница между НДС с покупателей и НДС к возмещению
4115	Субсидия	Возмещение недополученных доходов в связи с реализацией тепловой энергии населению по цене, ниже экономически обоснованного тарифа
4119	Прочие поступления	Возвраты за материалы, заработной платы и подотчетных сумм, поступления по имущественному страхованию и претензиям, прочий доход (сч. 91), компенсации коммунальных услуг арендаторами
4121	Платежи поставщикам за сырье, материалы, работы, услуги	Кредитовый оборот счетов 60 без учета приобретения ОС и модернизации и 76.05 без учета услуг по модернизации оборудования и приобретения финансовых вложений, все без НДС
4122	Платежи в связи с оплатой труда	Выплаты заработной платы, суммы погашения займов, удержанные из заработной платы, налог на доходы физических лиц за вычетом оплаты труда по модернизации

4123	Платежи процентов	Выплата процентов по займу
4124	Платежи налога на прибыль	Выплаты по налогу на прибыль
4125	Взносы в государственные внебюджетные фонды	Выплаты по страховым взносам за исключением отчислений на модернизацию
4129	Прочие платежи	Выплаты по всем налогам, кроме налога на прибыль, налога на доходы физических лиц, и страховым взносам, возврат авансов, выплаты подотчетных сумм, депонентов, недостач, прочих расходов – услуг банков, курсовых разниц и т.д.
4211	Поступления от продажи внеоборотных активов	Поступление от продажи основных средств без учета НДС
4221	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией внеоборотных активов	Стоимость приобретенных основных средств и затрат на модернизацию оборудования, произведенного собственными силами и подрядной организацией
4223	Платежи в связи с приобретением ценных бумаг, предоставление займов	Сумма выданных займов

Активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, Общество не имеет.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Освоение природных ресурсов АО «Теплокоммунэнерго» не осуществляет.

Государственной помощи в адрес Общества не оказывалось.

Целевого финансирования АО «Теплокоммунэнерго» не производилось.

Деятельности по договорам строительного подряда АО «Теплокоммунэнерго» не осуществляет.

Чрезвычайных фактов, оказывающих влияние на финансово-хозяйственную деятельность предприятия, за отчетный период не происходило.

### Актив баланса

Сумма отложенных налоговых активов, отраженных в бухгалтерском балансе на 31.12.2019 года, включает в себя:

<i>Вид актива</i>	<i>Сумма, тыс. руб.</i>	<i>Дата возникновения</i>	<i>Срок погашения</i>	<i>Примечание</i>
Основные средства	9 141	2016-2019	По мере начисления амортизации	
Оценочные обязательства	10 689	31.12.2019	По мере предоставления отпуска сотрудникам	Оценочные обязательства по отпускам
Оценочные резервы	1 790	16.03.2016	Наступление очередности	Банкротство банка ОАО КБ «ЮТБ»

АО «Теплокоммунэнерго» в 2019 году получена субсидия в размере 355 052,06 тыс. руб. от Департамента жилищно-коммунального хозяйства и энергетики города Ростова-на-Дону на возмещение недополученного дохода от реализации тепловой энергии и теплоносителя, в связи с реализацией тепловой

энергии и теплоносителя по тарифу, утвержденному Региональной службой по тарифам РО на 2019 год, сниженному на уровень платы граждан по Постановлению Администрации города Ростова-на-Дону № 327 от 24.04.2019 года. Сумма полученной субсидии была отражена в налогооблагаемой базе по налогу на прибыль.

### Пассив баланса

Сумма отложенных налоговых обязательств, отраженных в балансе на 31.12.2019 года, включает в себя:

<i>Вид актива</i>	<i>Сумма, тыс. руб.</i>	<i>Дата возникновения</i>	<i>Срок погашения</i>	<i>Примечание</i>
Основные средства	21 795	2016-2019	По мере начисления амортизации	

### **13. ИНФОРМАЦИЯ О СУДЕБНЫХ ПРОЦЕССАХ**

По состоянию на 31.12.2019 года АО «Теплокоммунэнерго» является истцом по следующим наиболее существенным судебным делам в отношении следующих дебиторов:

<i>№</i> <i>n/n</i>	<i>Наименование организации</i>	<i>№ дела</i>	<i>Сумма дебиторской задолженности по иску (основной долг, проценты, государственная пошлина), руб.</i>
1	УЭС ОКУ ЮВО	A53-37298/19	434 071.96
2	ООО УК Хоум Сервис	A53-38367/19	97 475.15
3	ООО РИО	A53-41162/19	256 971.63
4	Муниципальное образование город Ростов-на-Дону (ул. Таганрогская, дом 151/3, кв. 33)	A53-43763/19	23 864.64
5	Муниципальное образование город Ростов-на-Дону (ул. Зеленодольская, дом 10Б, кв. 21)	A53-43764/19	45 379.38
6	МКП Объединенная дирекция строющихся объектов Ростова-на-Дону	A53-46534/19	413 418.32
7	МКУ «ЖКХ» Первомайского района	A53-44053/19	63 815.18
8	ФГБУ ЦЖКУ Минобороны РФ	A53-44052/19	3 687.77
9	ООО УК Ника	A53-43765/19	13 735.44
10	Муниципальное образование город Ростов-на-Дону (ул. Волкова, 10/3, кв. 137)	A53-44049/19	48 691.54
11	Муниципальное образование город Ростов-на-Дону (ул. Погодина, 20/43, кв. 18)	A53-44048/19	17 188.83

12	Муниципальное образование город Ростов-на-Дону (ул. Нагибина, 36/1, кв. 117)	A53-44050/19	44 811.98
13	ТСЖ "Ковкий"	A53-44902/19	7 739.32
14	МО г. Ростов-на-Дону (Совхозная, 20, кв. 9)	A53-43359/19	66 003.73
15	ФГБУ ЦЖКУ Минобороны РФ	A53-42362/19	42 196.53
16	ФГБУ ЦЖКУ Минобороны РФ	A53-42362/19	42 196.53
17	МО г. Ростов-на-Дону	A53-43358/19	78 831.69
18	ФГБУ ЦЖКУ Минобороны РФ	A53-43349/19	181 411.14
<b>ИТОГО:</b>			<b>1 881 490.76</b>

Кроме того, по состоянию на 31.12.2019 года АО «Теплокоммунэнерго» является ответчиком по следующим наиболее существенным судебным делам:

№ n/n	Наименование организации	№ дела	Сумма иска к АО «Теплокоммунэнерго», руб.
1	ТСЖ "Полет"	A53-421341/19	73 046.62
2	МКУ "Управление казной г. Ростова-на-Дону"	A53-39659/19	2 895 885.49
3	ТСЖ "Большая Садовая, 99"	A53-38967/19	6 000.00
4	ТСЖ "Северная Венеция"	A53-37391/19	405 336.00
5	МКУ "Управление казной г. Ростова-на-Дону"	A53-39658/19	293 843.50
<b>ИТОГО:</b>			<b>3 674 111.61</b>

На основании информации о вышеуказанных судебных процессах и собственной оценки АО «Теплокоммунэнерго», оценочное значение условных обязательств не подлежит оценке и оценочное значение условных активов также не подлежит оценке.

Размер резерва сомнительных долгов по состоянию на 31.12.2019 года составляет 268 157 тыс. руб.

#### 14. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТНЫМ СЕГМЕНТАМ

Отчетными сегментами Общества являются операционный сегмент.

Операционными сегментами являются:

1	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными
2	Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)

Доля прочих работ в выручке составляет 5,9 %.

В качестве одного географического сегмента Общества считает РФ, РО.

## 15. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Руководствуясь п. 4 ПБУ 11/2008, связанными сторонами на предприятии являются только аффилированные лица, так как операций по совместной деятельности предприятие не осуществляло, договора с негосударственным пенсионным фондом не заключало.

Аффилированным лицом, на деятельность которого предприятие способно оказывать влияние, является дочернее подразделение – ООО «УК Теплокоммунэнерго», образованное 31.01.2013 года со 100% долей уставного капитала АО «Теплокоммунэнерго» в сумме 10 тыс. руб.

Информация об аффилированных лицах, способных оказывать влияние на деятельность предприятия, отражена в таблице, приведённой ниже.

<i>Субъекты гражданских правоотношений</i>	<i>Аффилированных лица, способные оказывать влияние на деятельность АО «Теплокоммунэнерго»</i>	<i>Виды влияния и характеристика взаимоотношений</i>
Юридические лица	Администрация города Ростова-на-Дону Департамент имущественного-земельных отношений г. Ростова-на-Дону (единственный акционер)	Контроль, значительное влияние
Физические лица	Нор-Аревян А.С. – директор Департамента жилищно-коммунального хозяйства и энергетики города Ростова-на-Дону; Камбулова С.А. – заместитель главы Администрации города Ростова-на-Дону по экономике; Потеря О.В. – начальник отдела взаимодействия с муниципальными унитарными предприятиями, муниципальными учреждениями и организациями с участием муниципального образования Департамента имущественно-земельных отношений города Ростова-на-Дону; Горбатко И.И. – заместитель генерального директора по правовым вопросам АО «Теплокоммунэнерго». Серебренников А.Э.-главный инженер ОА «Теплокоммунэнерго».	Контроль, значительное влияние

В период с 01 января по 31 декабря 2019 года АО «Теплокоммунэнерго» произведено вознаграждение основному управленческому персоналу в размере 1 264,3 тыс. руб.

Согласно Федеральному Закону № 115-ФЗ от 07.08.2001 г. «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма» бенефициарный владелец юридического лица – это физическое лицо, которое, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25% в капитале) данным юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия данного юридического лица.

Бенефициарными владельцами АО «Теплокоммунэнерго» являются совет директоров, генеральный директор АО «Теплокоммунэнерго».

Операции с бенефициарными владельцами АО «Теплокоммунэнерго» не производились.

Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами:

28.06.2019 года решением единственного акционера АО «Теплокоммунэнерго» была рассмотрена и утверждена годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2018 год. По итогам рассмотрения финансового результата деятельности за 2018 год, было принято решение о направлении части чистой прибыли в сумме 1 077 тыс. рублей на выплату дивидендов единственному акционеру. Выплата была произведена 15.07.2019 года.

## 16. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ

В течение отчетного года ежемесячно отражались хозяйственные операции на счетах, вынесенных за баланс:

001 «Арендованные основные средства». На 31.12.2019 года сальдо составляет 40 736 тыс. руб.

006 «Бланки строгой отчетности» – В подотчете материально-ответственного лица хранятся бланки трудовых книжек, вкладышей к ним и бланки строгой отчетности. На 31.12.2019 года сальдо составляет – 20 тыс. руб.

007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» – На забалансовом счете хранятся в течение пяти лет суммы безнадежной задолженности, списанной по сроку исковой давности. На 31.12.2019 года сальдо составляет 31 763 тыс. руб.

012 «Малоценные основные средства» – На 31.12.2019 года сальдо составляет 17 837 тыс. руб.

013 «Основные средства на ответственном хранении» – Числится бесхозяйное имущество г. Ростова-на-Дону, принятое АО «Теплокоммунэнерго» на ответственное хранение от Департамента имущественно-земельных отношений г. Ростова-на-Дону. Учет ведется в количественном выражении.

МЦ02 «Спецодежда в эксплуатации» – На 31.12.2019 года сальдо составляет 2 751 тыс. руб.

Забалансовый учет по счетам 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» и 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» не ведется в связи с отсутствием хозяйственных операций.

## 17. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенных событий после отчетной даты не происходило.

Генеральный директор



В.Г. Срабонянц

Главный бухгалтер



И.В. Шинкина