



ООО «РАСТАМ-Аудит»

ул. Шиллера, д. 34, к.1/1, г. Тюмень, 625048
тел.: +7 (3452) 40-41-50, 40-41-51

e-mail: office@rastam-audit.ru
www.rastam.ru

№ 06-A05-117

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**о бухгалтерской отчетности
Открытого акционерного общества
«Объединенная теплоснабжающая компания»**

за период с 01 января 2020 г. по 31 декабря 2020 г.

**Аудиторское заключение независимого аудитора
о годовой бухгалтерской отчетности
Открытого акционерного общества
«Объединенная теплоснабжающая компания» за 2020 год**

Акционеру ОАО «ОТСК»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Объединенная теплоснабжающая компания» (ОГРН 1136658039100, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Московская, дом 48Г, 620102.), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменении капитала за январь - декабрь 2020 года;
 - отчета о движении денежных средств за январь - декабрь 2020 года;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение открытого акционерного общества «Объединенная теплоснабжающая компания» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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 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.

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

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

При подготовке годовой бухгалтерской 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 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 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 отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому,

что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Генеральный директор



А.Л. Веселли

Квалификационный аттестат аудитора № А031130 от 20.01.2010г.

Включен в Реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО Аудиторов Ассоциация «Содружество» за основным регистрационным номером 21706014183

Дата аудиторского заключения
«28» мая 2021 года

Сведения об аудиторе

Полное наименование

Общество с ограниченной ответственностью «РАСТАМ-Аудит».

Сокращенное наименование

ООО «РАСТАМ-Аудит».

Государственная регистрация

Свидетельство о государственной регистрации от 28.11.2005 года № 000968250 серия 72, выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Тюмени № 3.

Основной государственный регистрационный номер 1057200929477.

Местонахождение

ул. Шиллера, дом 34, корпус 1/1, город Тюмень, Тюменская область, 625048.

Почтовый адрес

ул. Шиллера, дом 34, корпус 1/1, город Тюмень, Тюменская область, 625048.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов

ООО «РАСТАМ-Аудит» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС).

Свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов № 11718 от 24.01.2017 г.

Основной государственный регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 11706021268.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация Открытое акционерное общество "Объединенная теплоснабжающая компания"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды		по ОКПО	32267704		
Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность Открытое акционерное общество		ИНН	6658447960		
по ОКВЭД 2		по ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)		620102, Свердловская обл, Екатеринбург г, Московская ул, дом № 48Г			

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

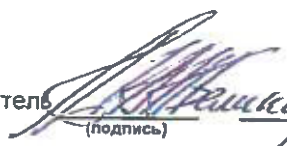
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "РАСТАМ-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7202142508
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1057200929477

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5100	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5200	Основные средства	1150	790 608	708 070	689 556
	в том числе:				
	ОС в концессии		419 800	441 154	456 949
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5301	Финансовые вложения	1170	-	-	-
П	Отложенные налоговые активы	1180	93 259	56 801	19 834
П	Прочие внеоборотные активы	1190	13	10	-
	Итого по разделу I	1100	883 880	764 881	709 390
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	165 635	183 382	160 710
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	27 948	544	15 728
5510	Дебиторская задолженность	1230	405 285	394 390	278 361
	в том числе:				
	покупатели и заказчики		366 944	326 964	256 903
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	51 337	-
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	16 889	18 103	13 718
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	615 757	647 756	468 517
	БАЛАНС	1600	1 499 637	1 412 637	1 177 907

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
ОИК	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	4 500	4 500	4 500
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
ОИК	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	682 737	200 000	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(394 735)	(250 037)	(99 350)
	Итого по разделу III	1300	292 502	(45 537)	(94 850)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
П	Отложенные налоговые обязательства	1420	112	100	30
5554	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	478 096	470 206	470 206
	в том числе:				
	обязательства по концессии		478 096	470 206	470 206
	Итого по разделу IV	1400	478 208	470 306	470 236
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5564	Заемные средства	1510	-	275 041	-
5560	Кредиторская задолженность	1520	569 425	617 214	762 152
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики		471 355	514 449	702 275
	Доходы будущих периодов	1530	116 992	56 024	15 502
5700	Оценочные обязательства	1540	42 510	39 589	24 867
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	728 927	987 868	802 521
	БАЛАНС	1700	1 499 637	1 412 637	1 177 907

Руководитель


 (подпись)

Бойков Антон

Александрович

(расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2020
Организация	Открытое акционерное общество "Объединенная теплоснабжающая компания"	по ОКПО	32267704		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6658447960		
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды	по ОКВЭД 2	35.30.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность Открытое акционерное	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
субъектов Российской Федерации	/ общество	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	1 124 207	1 124 785
	Себестоимость продаж	2120	(1 677 455)	(1 661 715)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(553 248)	(536 930)
	Коммерческие расходы	2210	(2)	(2)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(553 250)	(536 932)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 142	564
	Проценты к уплате	2330	(22 862)	(18 381)
	Прочие доходы	2340	535 823	466 887
	Прочие расходы	2350	(140 497)	(98 527)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(179 644)	(186 389)
	Налог на прибыль	2410	36 091	37 253
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	36 091	37 253
	Прочее	2460	(1)	(10)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(143 554)	(149 146)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(143 554)	(149 146)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Беликов Антон

Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Идентификационный номер налогоплательщика Вид экономической деятельности Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность субъектов Российской Федерации / общество Единица измерения: в тыс. рублей	Открытое акционерное общество "Объединенная теплоснабжающая компания"		Форма по ОКУД	Коды	
			Дата (число, месяц, год)	31	12 2020
			по ОКПО	32267704	
			ИНН	6658447960	
			по ОКВЭД 2	35.30.1	
		по ОКФС	12247	16	
		по ОКЕИ	384		

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 2018 г.	3100	4 500	-	-	-	(99 350)	(94 850)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	200 000	-	4 507	204 507
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	200 000	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	4 507	204 507
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(155 194)	(155 194)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(149 146)	(149 146)
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(6 048)	(6 048)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
3245	-	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	4 500	-	200 000	-	(250 037)	(45 537)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	481 237	-	356	481 593
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	481 237	X	356	481 593
Дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
3317	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(143 554)	(143 554)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(143 554)	(143 554)
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	1 500	-	(1 500)	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
3345	-	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	4 500	-	682 737	-	(394 735)	292 502

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	409 494	10 487	(79 348)

Руководитель  (подпись)
 Боликов Антон
 Александрович (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

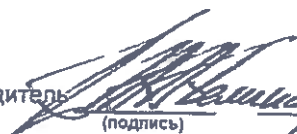
Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Открытое акционерное общество "Объединенная теплоснабжающая компания"		Форма по ОКУД 0710005	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды		по ОКПО	32267704		
Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность Открытое акционерное		ИНН по ОКВЭД 2	6658447960		
субъектов Российской Федерации / общество		по ОКОПФ / ОКФС	35.30.1		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	12247	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 644 714	1 425 805
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	973 497	935 185
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	671 217	490 620
Платежи - всего	4120	(1 659 397)	(1 753 213)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 244 039)	(1 301 453)
в связи с оплатой труда работников	4122	(269 826)	(271 694)
процентов по долговым обязательствам	4123	(487)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
налоги прочие и страховые взносы	4125	(141 751)	(167 013)
прочие платежи	4129	(3 294)	(13 053)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(14 683)	(327 408)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 729	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 729	-
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	(210 522)	(115 626)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(210 522)	(115 626)
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(208 793)	(115 626)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 193 642	1 049 489
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	706 140	848 925
денежных вкладов собственников (участников)	4312	481 237	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	200 000
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	6 265	564
Платежи - всего	4320	(971 380)	(602 070)
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(955 302)	(592 265)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(16 078)	(9 805)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	222 262	447 419
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 214)	4 385
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	18 103	13 718
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	16 889	18 103
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

 **Боликов Антон Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "Объединенная теплоснабжающая компания"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	790 608	708 070	689 556
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	93 259	56 801	19 834
Прочие внеоборотные активы	1190	13	10	-
Запасы	1210	165 635	183 382	160 710
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	27 948	544	15 728
Дебиторская задолженность*	1230	405 285	394 390	278 361
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	51 337	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	16 889	18 103	13 718
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	1 499 637	1 412 637	1 177 907
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	112	100	30
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	478 096	470 206	470 206
Заемные средства краткосрочные	1510	-	275 041	-
Кредиторская задолженность	1520	569 425	617 214	762 152
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	42 510	39 589	24 867
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 090 143	1 402 150	1 257 255
Стоимость чистых активов	-	409 494	10 487	(79 348)

* - 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	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

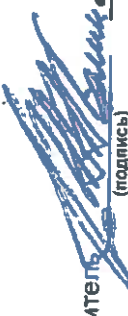
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

Руководитель  Воликов Антон
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	691 280	68 482	24 882	2 321	609	50 778	-	-	713 841	118 661
в том числе:	5210	за 2019 г.	668 620	18 966	22 736	76	5	49 521	-	-	691 280	68 482
Здания, в т.ч.	5201	за 2020 г.	375 180	23 609	12 156	-	-	17 673	-	-	387 336	41 282
	5211	за 2019 г.	360 812	6 545	14 368	-	-	17 064	-	-	375 180	23 609
концессионные	5202	за 2020 г.	277 001	16 268	877	-	-	11 192	-	-	277 878	27 460
	5212	за 2019 г.	264 677	5 496	12 324	-	-	10 772	-	-	277 001	16 268
Машины и оборудование, в т.ч.	5203	за 2020 г.	95 688	16 565	12 362	2 321	609	13 283	-	-	105 728	29 239
	5213	за 2019 г.	87 396	3 920	8 368	76	5	12 650	-	-	95 688	16 565
концессионные	5204	за 2020 г.	34 405	6 512	7 263	-	-	4 666	-	-	41 668	11 178
	5214	за 2019 г.	34 405	2 552	-	-	-	3 960	-	-	34 405	6 512
Передаточные устройства и сооружения, в т.ч.	5205	за 2020 г.	220 120	28 308	-	-	-	19 818	-	-	220 120	48 126
	5215	за 2019 г.	220 120	8 501	-	-	-	19 807	-	-	220 120	28 308
концессионные	5206	за 2020 г.	173 105	20 825	-	-	-	13 386	-	-	173 105	34 211
	5216	за 2019 г.	173 105	7 439	-	-	-	13 386	-	-	173 105	20 825
Транспортные средства, в т.ч.	5207	за 2020 г.	-	-	364	-	-	4	-	-	364	4
	5217	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
концессионные	5208	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5209	за 2020 г.	292	-	-	-	-	-	-	-	292	-
	5219	за 2019 г.	292	-	-	-	-	-	-	-	292	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 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 2020 г.	67 351	86 736	694	24 882	128 511
	5250	за 2019 г.	19 202	70 885	-	22 736	67 351
в том числе:							
Здания, в т.ч.	5241	за 2020 г.	65 041	75 190	-	14 608	125 623
концессионные	5251	за 2019 г.	15 248	64 162	-	14 368	65 041
	5242	за 2020 г.	17 643	9 072	-	877	25 838
Машины и оборудование, в т.ч.	5252	за 2019 г.	12 876	17 091	-	12 324	17 643
	5243	за 2020 г.	1 239	9 994	694	9 910	629
концессионные	5253	за 2019 г.	3 310	6 297	-	8 368	1 239
	5244	за 2020 г.	-	7 263	-	7 263	-
Передаточные устройства и сооружения, в т.ч.	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2020 г.	1 071	1 188	-	-	2 259
концессионные	5255	за 2019 г.	845	426	-	-	1 071
	5246	за 2020 г.	1 071	1 187	-	-	2 259
Транспортные средства	5256	за 2019 г.	645	426	-	-	1 071
	5247	за 2020 г.	-	364	-	364	-
Земельные участки	5257	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5248	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 027	1 890
в том числе:			
Здания	5261	1 027	1 402
Машины и оборудование	5262	-	488
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	22	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	131 774	116 238	112 181
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель  Боликов Антон
(подпись) Александрович
(расшифровка подписи)

11 22 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Краткосрочные - всего	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2020 г.	51 337	-	1 786	51 337	1 786	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	51 337	-	-	-	-	51 337	-
в том числе:											
Финансовых вложений - итого	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2020 г.	51 337	-	1 786	51 337	1 786	-	-	-	-
	5310	за 2019 г.	-	-	51 337	-	-	-	-	51 337	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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
 Борисов Антон
 Александрович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

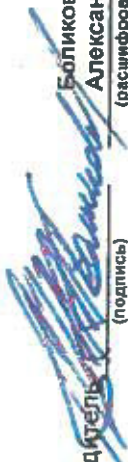
22 марта 2021 г.

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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	183 382	-	406 082	423 829	-	-	X	165 635	-
	5420	за 2019 г.	160 710	-	443 713	421 041	-	-	X	183 382	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	183 298	-	405 425	423 223	-	-	124 261	165 500	-
	5421	за 2019 г.	160 674	-	443 580	420 856	-	-	151 367	183 298	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	493	493	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	84	-	164	113	-	-	-	135	-
	5427	за 2019 г.	36	-	133	85	-	-	-	84	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	172 796	185 170	218 541
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	8 355	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель  **Баликов Антон Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

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

9.1. Платижи и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	500 912	108 522	1 595 639	-	1 498 336	2 081	-	-	X	X	598 134	190 849
	5530	за 2019 г.	319 082	40 721	1 642 053	-	1 460 223	-	-	-	-	-	500 912	106 522
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	433 486	106 522	1 400 948	-	1 274 560	2 081	-	-	-	-	557 793	190 849
	5531	за 2019 г.	287 624	40 721	1 433 931	-	1 298 089	-	-	-	-	-	433 486	106 522
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	1 055	-	174 402	-	167 640	-	-	-	-	-	7 817	-
	5532	за 2019 г.	7 878	-	133 714	-	140 538	-	-	-	-	-	1 055	-
Прочая	5513	за 2020 г.	68 371	-	20 289	-	56 136	-	-	-	-	-	30 524	-
	5533	за 2019 г.	13 579	-	74 408	-	21 616	-	-	-	-	-	66 371	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	500 912	108 522	1 595 639	-	1 498 336	2 081	-	X	X	X	598 134	190 849
	5520	за 2019 г.	319 082	40 721	1 642 053	-	1 460 223	-	-	X	X	X	500 912	106 522

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

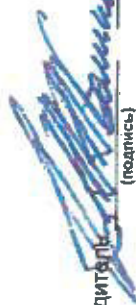
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	220 011	220 011	295 078	295 078	278 562	278 562	278 562	278 562	278 562
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	220 011	220 011	295 078	295 078	278 562	278 562	278 562	278 562	278 562
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

3.3. Платилие и движение кредиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		погаше- ние	выбыло	списание на финансовый результат				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	892 255	2 948 527	22 862	3 294 219	-	-	-	-	-	569 425
	5580	за 2019 г.	762 152	3 992 056	18 381	3 880 333	1	-	-	-	-	892 255
	5581	за 2020 г.	514 449	1 531 110	-	1 574 204	-	-	-	-	-	471 355
	5581	за 2019 г.	702 275	1 486 431	-	1 674 257	-	-	-	-	-	514 449
	5582	за 2020 г.	1 540	62 272	-	55 476	-	-	-	-	-	8 336
	5582	за 2019 г.	20 878	42 944	-	62 281	1	-	-	-	-	1 540
	5583	за 2020 г.	16 565	305 316	-	308 973	-	-	-	-	-	14 908
	5583	за 2019 г.	13 250	134 977	-	131 682	-	-	-	-	-	16 865
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5585	за 2020 г.	275 041	658 140	22 168	955 349	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	848 325	18 381	582 285	-	-	-	-	-	275 041
	5586	за 2020 г.	84 660	391 689	694	402 217	-	-	-	-	-	74 828
	5586	за 2019 г.	25 749	1 478 779	-	1 419 868	-	-	-	-	-	84 660
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5588	за 2020 г.	892 255	2 948 527	22 862	3 294 219	-	-	-	-	-	569 425
	5570	за 2019 г.	762 152	3 992 056	18 381	3 880 333	1	-	-	-	-	892 255
	Итого											

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	252 269	316 080	130 082
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	252 269	316 080	130 082
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-


 Руководитель _____
 (подпись)
 Ботиков Антон
 (расшифровка подписи)
 22 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	1 115 511	1 104 610
Расходы на оплату труда	5620	278 116	273 229
Отчисления на социальные нужды	5630	81 763	81 532
Амортизация	5640	50 779	49 521
Прочие затраты	5650	151 286	152 823
Итого по элементам	5660	1 677 455	1 661 715
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	1 677 455	1 661 715


 Руководитель _____
 Болников Антон
 Александрович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)
 22 марта 2021 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	39 589	61 763	58 842	-	42 510
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель  Боликов Антон Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	35 905	16 963	37 705
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	1 418	-	8 474
	5811	-	-	-

Руководитель, А.А. Кошкин (подпись)
 Болотов Антон
 Александрович
 (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К Бухгалтерскому балансу и Отчету
О финансовых результатах
ОАО «Объединенная теплоснабжающая
компания»
За 2020 год

Полное наименование Общества: Открытое акционерное общество «Объединенная теплоснабжающая компания».

Сокращенное наименование Общества: ОАО «ОТСК».

Сведения о государственной регистрации Общества, дата, наименование регистрирующего органа: ОГРН – 1136658039100, свидетельство 66 № 007276843, запись о создании юридического лица внесена 07.12.2013 в ИФНС по Верх-Исетскому району

г. Екатеринбург.

Место регистрации: 620102, г. Екатеринбург, ул. Московская, 48Г.

Предприятие зарегистрировано 17 декабря 2013 года на основании Решения единственного учредителя – АО «Облкоммунэнерго» (ОГРН 1136658039100).

ОАО «ОТСК» является территориальной сетевой организацией, и оказывает услуги по теплоснабжению, водоснабжению и водоотведению потребителей на территории 13 муниципальных образований Свердловской области.

Основным видом деятельности Общества является производство и передача тепловой энергии, водоснабжение и водоотведение (код ОКВЭД: 35.30.1).

В текущей работе Общество реализует мероприятия по повышению энергоэффективности и энергосбережения. Другая приоритетная задача – модернизация и повышение эффективности энергетического комплекса Свердловской области.

Уставный капитал общества равен 4 500 000 (Четыре миллиона пятьсот тысяч) рублей и разделен на 4 500 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) рубль каждая.

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции одинаковой номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) рублей каждая в количестве 4 500 (Четыре тысячи пятьсот) штук на общую сумму по номинальной стоимости 4 500 000 (Четыре миллиона пятьсот тысяч) рублей.

Информация о выпуске акций:

- (а) дата государственной регистрации выпуска 17.12.2013 г.
- (б) способ размещения – конвертация.

- (в) государственный регистрационный номер выпуска: 1-01-33687-D
- (г) выпущено 4 500 000 обыкновенных именных акций номиналом 1 рубль.
- (д) на отчетную дату размещено 4 500 000 акций.
- (е) отчет об итогах выпуска зарегистрирован 12.01.2016 г.
- (ж) задолженность за размещенные акции составляет 0 рублей.

Регистратором ОАО «ОТСК» в соответствии с заключенным договором является: Екатеринбургский филиал АО «Регистраторское общество «СТАТУС»

Адрес: 620026, г. Екатеринбург, ул. Куйбышева, д. 44Д, офис 1003

Контактные телефоны регистратора: (343) 287-18-39.

Сведения о лицензии, выданной регистратору: лицензия выдана ФКЦБ России 12.03.2004 № 10-000-1-00304 без ограничения срока действия.

Инспекцией Федеральной налоговой службы по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга 17.12.2013 года зарегистрирован юридический адрес ОАО «ОТСК»:

620102, г. Екатеринбург, ул. Московская, д.48Г. В этой связи обществу налоговым органом был присвоен новый КПП – 665801001.

Согласно Уставу Общества высшим органом управления является Общее собрание акционеров (единственный акционер), которое осуществляет общее руководство деятельностью общества.

1. Общие сведения о предприятии.

Обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество имело в своем составе следующие обособленные подразделения:

№ п/п	Наименование	КПП	Местонахождение
1	Производственное отделение № 1 Алапаевский РТС	667745002	Рп. Верхняя Синячиха

2	Производственное отделение № 1 Артемовский РТС	667745001	Г. Артемовский
3	Артинский РТС	661945001	Рп. Арти
4	Производственное отделение № 2 Баранчинский РТС	668145001	Г. Кушва п. Баранчинский
5	Производственное отделение № 2 Новоуральский РТС Верх-Нейвинский участок	668245003	Рп. Верх- Нейвинский
6	Кировградский РТС	668245002	Г. Кировград
7	Производственное отделение № 2 Новолялинский РТС	668045001	Г. Новая Ляля
8	Производственное отделение № 2 Новоуральский РТС	668245001	Г. Новоуральск
9	Пелымский РТС	661745001	Рп. Пелым
10	Производственное отделение № 2 Староуткинский РТС	668445001	Рп. Староуткинский
11	Производственное отделение № 2 Сысертский РТС	668545001	С. Патруши
12	Тугулымский РТС	663345001	Рп. Тугулым

Обособленные подразделения не выделены на отдельный баланс, не имеют собственного расчетного счета и ведут составление и учет первичной учетной документации (в части).

Среднесписочная численность персонала ОАО «ОТСК»

На 31.12.2018	На 31.12.2019	На 31.12.2020
990	975	949

Основные направления деятельности

Основные виды деятельности являются регулируемыми. Тарифы устанавливаются органом исполнительной власти субъекта РФ – Региональной энергетической комиссией Свердловской области.

Структура доходов от реализации в 2020 году выглядит следующим образом:

Вид деятельности	Объем, тыс.руб.	Доля, %
Производство и передача тепловой энергии, в т.ч.	999 968	89
По концессионному соглашению	725 396	
Водоотведение, в т.ч.	44 685	4
По концессионному соглашению	44 685	
Водоснабжение, в т.ч.	46 985	4
По концессионному соглашению	46 985	
Прочее	32 569	3
ИТОГО	1 124 207	100

Информация об исполнительных органах

Основной управленческий персонал Общества на 31 декабря 2020 года:

№ п/п	Должность	ФИО
1	Генеральный директор ОАО «ОТСК»	Боликов А.А.
2	Исполнительный директор	Буданов Д.В.
3	Заместитель генерального директора по развитию	Кубликов С.В.
4.	Главный инженер	Куликов С.Л.

Применимость допущения непрерывности деятельности Компании

Бухгалтерская отчетность подготовлена, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

Настоящие пояснения подготовлены на основе учетной политики, утвержденной приказом от 30 декабря 2019 года «Об утверждении «Положения об учетной политике организации».

В 2020 году в Учетную политику не вносились изменения, требующие ретроспективного отражения показателей в бухгалтерской отчетности.

Изменения в Учетную политику на 2021 год, требующие отражения информации в бухгалтерской отчетности за 2020 год, не вносились.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- Активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственников Общества и других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- Выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Основа составления.

Предприятие организует и ведет бухгалтерский учет, составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным

Приказом Минфина России от 06.10.2008 № и106н «Об утверждении положений по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), другими Федеральными законами, Указами Президента РФ, Постановлениями Правительства РФ, Приказами Минфина РФ.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с использованием программы 1С.

Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация проводится:

- основных средств - проводится один раз в 3 года по состоянию на 1 октября;
- материально-производственных запасов – 1 раз в год по состоянию на 1 октября;
- финансовых обязательств – 1 раз в год по состоянию на 31 декабря;
- прочих активов и обязательств – 1 раз в год по состоянию на 1 октября.

1. Внутренний контроль.

Внутренний контроль осуществляется на всех уровнях управления Общества, во всех его подразделениях сотрудниками в соответствии с их полномочиями и функциями. Финансово-экономическая служба АО «Облкоммунэнерго» на договорной основе осуществляет внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Применительно к ведению бухгалтерского учета, в том числе составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности, внутренний контроль призван выявлять риски, которые могут повлиять на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности. В ходе такой оценки

рассматривается вероятность искажения учетных и отчетных данных исходя из следующих допущений:

а) возникновение и существование: факты хозяйственной жизни, отраженные в бухгалтерском учете, имели место в отчетном периоде и относятся к деятельности экономического субъекта;

б) полнота: факты хозяйственной жизни, имевшие место в отчетном периоде и подлежащие отнесению к этому периоду, фактически отражены в бухгалтерском учете;

в) права и обязательства: имущество, имущественные права и обязательства экономического субъекта, отраженные в бухгалтерском учете, фактически существуют;

г) оценка и распределение: активы, обязательства, доходы и расходы отражены в правильном стоимостном измерении на соответствующих счетах бухгалтерского учета и в соответствующих регистрах бухгалтерского учета;

д) представление и раскрытие: данные бухгалтерского учета корректно представлены и раскрыты в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Внутренний контроль осуществляется также ревизионной комиссией.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства отражаются как долгосрочные.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение дебиторской (кредиторской) задолженности, то производится перевод указанной долгосрочной задолженности в краткосрочную.

3. Основные средства.

Учет основных средств (ОС) в Обществе ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01», утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н.

Инвентарным объектом признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями.

Если сроки полезного использования составных частей объекта ОС существенно различаются, то составные части объекта ОС учитываются как самостоятельные инвентарные объекты. Существенно отличающимися являются сроки полезного использования, которые относятся к разным амортизационным группам.

Учет ОС в предприятии осуществляется в зависимости от его особенностей на субсчетах:

- ОС в собственности;
- ОС по концессионным соглашениям;
- ОС, вложения в арендованные основные средства (неотделимые улучшения);
- ОС, права собственности на которые не зарегистрированы;
- ОС (земельные участки).

В составе ОС отражены здания, сооружения, передаточные устройства, машины и оборудование, транспортные средства, земельные участки и другие объекты сроком полезного использования свыше 12 месяцев.

Активы, удовлетворяющие условиям п.4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 тыс. рублей, учитываются Обществом в качестве материально-производственных запасов.

Объекты ОС приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение.

В отчетности ОС показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом суммы амортизации.

Амортизация по объектам ОС производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов, определенных в соответствии с классификацией ОС, включаемых в амортизационные группы.

Доходы и расходы от списания и иного выбытия ОС зачисляются в состав прочих доходов и расходов.

Арендованные объекты ОС отражаются за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды. В случае, если в договоре аренды отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается в оценке, самостоятельно определяемой Обществом.

4. Незавершенные капитальные вложения.

К незавершенным капитальным вложениям относятся неоформленные актами приемки-передачи ОС и иными документами затраты на строительномонтажные работы, приобретение зданий, оборудования, транспортных средств, инструмента, инвентаря, иных объектов длительного пользования, прочие капитальные работы и затраты (проектно-изыскательские, затраты по отводу земельных участков в связи со строительством, другие).

Стоимость незавершенного капитального строительства и оборудования к установке в балансе отражается в составе Основных средств.

5. Финансовые вложения.

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется на счете 58 «Финансовые вложения».

К финансовым вложениям относятся: вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, ценные бумаги и другие финансовые вложения.

Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости. Все затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений, независимо от их размера, включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений.

Материально-производственные запасы.

В соответствии с п.2 Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01», утвержденного Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н, к бухгалтерскому учету в качестве МПЗ принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи, включая готовую продукцию и товары;
- используемые для управленческих нужд Общества.

Фактическая себестоимость материалов, приобретенных за плату, включает в себя:

- стоимость материалов по договорным ценам;
- транспортно-заготовительные расходы;
- расходы по доведению материалов до состояния, в котором они пригодны к использованию;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материалов.

Стоимость материалов, учтенных на балансе как переданные в переработку на сторону (материалы, переданные для выполнения строительно-монтажных работ подрядным организациям), учитываются в балансе по строке 1150 «Основные средства», так как их стоимость в дальнейшем сформирует стоимость построенного (реконструированного, модернизированного) основного средства.

Отпуск МПЗ в производство осуществляется методом средней себестоимости. При этом средняя оценка определяется методом взвешенной оценки.

6. Незавершенное производство.

Особенность энергетического производства, а также услуг по водоотведению и водоснабжению состоит в том, что предприятия этой области работают непосредственно на потребителя без создания складских запасов и учета незавершенного производства, а произведенные за отчетный период расходы полностью списываются на себестоимость оказанных услуг.

7. Расходы будущих периодов.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Сроки списания РБП регулируются Обществом самостоятельно (устанавливаются приказом руководителя), если иное не следует из законодательных или иных нормативных актов, относящихся к данному объекту учета.

К активам, подлежащим списанию в порядке, установленном для его списания, относятся:

- расходы, обуславливающие получение Обществом доходов в будущем;
- программное обеспечение (программные комплексы);
- СРО и сертификация;
- страхование имущества;
- прочие расходы, относящиеся к будущим периодам.

8. Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определена из договорных между Обществом и покупателями (заказчиками) цен с учетом НДС.

Общество создает резерв по сомнительным долгам.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Порядок формирования резерва по сомнительным долгам определен следующим образом - по истечении 15 календарных дней со дня возникновения, начиная с 16-ого дня –

- по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы, выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности и оценки финансового состояния организации должника.

9. Уставный, добавочный и резервный капитал.

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

10. Кредиты и займы полученные.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, учитываются в составе прочих расходов.

Задолженность по полученным займам и кредитам отражается на конец отчетного периода с учетом причитающихся к уплате процентов.

Затраты по полученным займам и кредитам, непосредственно связанным с приобретением или строительством инвестиционного актива (до принятия указанных ценностей к учету), включаются в первоначальную стоимость этого актива. К инвестиционным активам относятся объекты ОС и имущественные комплексы, требующие более 12 месяцев использования и затрат на приобретение и (или) строительство свыше 40 тыс. рублей. В остальных случаях затраты по полученным займам и кредитам признаются текущими прочими расходами.

Обязательства отражаются в бухгалтерском учете как долгосрочные, если их погашение предполагается в течение срока свыше 12 месяцев после отчетной даты. В иных случаях обязательства считаются краткосрочными.

11.Отложенные налоги.

Общество отражает в бухгалтерском учете отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства.

Величины отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Общество ведет учет расчетов по налогу на прибыль в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», отражает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности различия в формировании бухгалтерской прибыли (убытка) и налогооблагаемой прибыли (убытка).

12.Признание доходов.

Доходы от продажи продукции, товаров и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки и предъявления расчетных документов. Доход отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

К доходам от обычных видов деятельности относятся производство и передача тепловой энергии, услуги по водоотведению, водоснабжению и другие, предусмотренные Уставом.

Доходы от оказания услуг по производству и реализации тепловой энергии, водоснабжению и водоотведению по установленным тарифам признаются по мере выставления актов приема-передачи.

13. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

Бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский и управленческий учет обеспечивает достаточно данных для формирования полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в ее финансовом положении, поэтому в бухгалтерской отчетности отсутствуют дополнительные показатели и пояснения.

При составлении бухгалтерской отчетности не допускались отступления от правил, установленных ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утв. Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н.

II. Раскрытие существенных показателей.

1. Информация по сегментам.

Первичная информация – операционные сегменты

В деятельности Общества можно выделить три основных операционных сегмента:

1. Производство и реализация тепловой энергии.
2. Водоснабжение.
3. Водоотведение.

Другие виды деятельности не соответствуют условиям выделения отчетных сегментов, установленных ПБУ 12/2010.

Тыс.руб.

Показатель	Производство и реализация тепловой энергии	Водоснабжение	Водоотведение	Прочее	Всего по предприятию
Доход от реализации,	999 968	46 985	44 685	32 569	1 124 207
Прибыль (убыток) сегмента,	(409 051)	(101 848)	(73 732)	31 383	(553 248)
Капитальные вложения,	78 356	2	-	485	78 846
Получено ОС по КС	7 890				86 736

Доходы от реализации формируются в результате операций с покупателями – потребителями коммунальных услуг.

Убыток от эксплуатации коммунального имущества сложился в результате недополученной величины экономически-обоснованных расходов в рамках тарифного регулирования в связи с ограничениями

законодательства. Так, в силу действия норм ст. 157.1. Жилищного кодекса не допускается повышение размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги выше предельных (максимальных) индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги в муниципальных образованиях. Как следствие, все тарифы ОАО «ОТСК» установлены в соответствии с отраслевыми Основами ценообразования, но в рамках требований указа Губернатора Свердловской области от 20.11.17 № 589-УГ.

Обоснованность расходов, связанных с эксплуатацией концессионного имущества и недостаточный уровень установленных тарифов подтверждаются экспертизами затрат независимого эксперта.

Убытки от эксплуатации концессионного имущества за 2020 год были покрыты платой Концедента в сумме 448 090 тыс.руб. Инвестиционная составляющая в плате Концедента составила 61 541 тыс. руб.

По итогам заключения концессионного соглашения для победителя конкурса АО «ОТСК» были пересмотрены тарифные решения в части наполнения тарифной выручки, однако величина тарифа и суммы самой выручки остались неизменны с целью обеспечения принципа не превышения уровня коммунальных платежей граждан сверх нормативных значений. Вся величина тарифного недофинансирования в части текущей эксплуатации, необходимых капитальных ремонтов и инвестиций в объекты концессионного соглашения на основании финансовой модели была заложена в плату концедента.

Экспертным заключением была так же подтверждена корректность расчета необходимого размера платы концедента, а так же зафиксированы значения базового уровня операционных расходов в рамках тарифного регулирования: «Отчет по результатам оказания услуг по экспертизе размера значения платы концедента по концессионному соглашению на период 7 лет с ежегодными значениями и по экспертизе значений базового уровня операционных расходов на 2018 год».

Таким образом, убыток от эксплуатации концессионного имущества в части покрывается платой концедента, а собственное имущество остается убыточным.

Расходы по налогу на прибыль, проценты к уплате и получению, а также коммерческие расходы не включаются в расчет прибыли (убытка)

сегмента. Распределение прочих доходов и расходов между сегментами не осуществляется ввиду нецелесообразности.

Капитальные вложения сегментов включают в себя капитальные вложения в основные средства (реконструкция, модернизация, строительство, приобретение и т.п.)

Вторичная информация – географические сегменты

Общество не раскрывает в годовой бухгалтерской отчетности информацию по географическим сегментам в связи с отсутствием особых рисков и прибылей по географическим сегментам (Свердловская область), отличных от рисков и прибылей в целом по предприятию.

2.Основные средства.

В строке 1150 Бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость следующих основных средств:

Наименование	Стоимость, тыс.руб.	Удельный вес, %
Основные средства в собственности	161 491	20
Основные средства, полученные по концессии	419 800	53
Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	13 607	2
Земельные участки	292	-
Оборудование к установке	61 200	8
Капитальные вложения	128 511	16
Материалы, переданные подрядчику в качестве давальческого сырья	1 177	-
Расчеты по авансам выданным (СМР и проекты,приобретение ОС, НЗС)	4 530	1
Итого:	790 608	100

Основные средства, полученные по концессии.

Свердловская область от имени Министерства инвестиций и развития Свердловской области в соответствии с распоряжениями Правительства Свердловской области от 13.12.2017 № 931-РП «О заключении концессионного соглашения о создании и реконструкции объектов теплоснабжения и централизованных систем горячего водоснабжения, право собственности на которые принадлежит или будет принадлежать Свердловской области» заключило с ОАО «Объединенная теплоснабжающая компания» концессионное соглашение на основании постановления от 05.03.2018 № 112-РП «О заключении с открытым акционерным обществом «Объединенная теплоснабжающая компания» концессионного соглашения в отношении объектов теплоснабжения и централизованных систем горячего водоснабжения, право собственности на которые принадлежит или будет принадлежать Свердловской области».

В соответствии с заключенным концессионным соглашением Общество обязуется за свой счет создать и реконструировать объекты теплоснабжения и централизованных систем горячего водоснабжения и осуществлять эксплуатацию объекта Соглашения, а также оказывать услуги теплоснабжения, поставки теплоносителя и поставки горячей воды с целью обеспечения бесперебойного и надежного теплоснабжения и горячего водоснабжения Потребителей, а Министерство инвестиций и развития Свердловской области предоставило Обществу на срок, установленный концессионным Соглашением права владения и пользования объектами Соглашения для осуществления указанной деятельности.

По строке 1151 Бухгалтерского баланса отдельной строкой отражены объекты основных средств, полученных по концессии:

Концедент	Стоимость, тыс. руб.
Получено по концессионным соглашениям (КС) от Министерства	406 170

инвестиций и развития	
Приобретено в рамках КС	131
Реконструкция (введено в эксплуатацию) в рамках КС	13 499
Итого (стр.1151):	419 800

Объекты концессионного соглашения отражаются на балансе Общества обособленно. В отношении таких объектов Обществом организован учет имущества на отдельных субсчетах 01.03, 01.04, 01.05, 01.14 «Основные средства, полученные по концессии». Основные средства в зависимости от договоров (лотов) учитываются на различных субсчетах.

Амортизация основных средств производилась линейным способом от первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования (СПИ) этого объекта.

Начисленная амортизация по состоянию на 31.12.2020 составила 118 651 тыс. рублей, в том числе:

Группа ОС	Сумма амортизации, начисленная за 2020 год, тыс. руб.				Сумма амортизации на 31.12.2020	Удельный вес, % На 31.12.2020
	Производство и передача тепловой энергии	Водоснабжение и водоотведение	Прочие	Всего		
Здания,	13 510	3 968	195	17 673	41 282	35
В т.ч. по концессионному соглашению	7 249	3 938	5	11 192	27 460	

Машины и оборудова ние,	10 940	1 243	1 100	13 283	29 239	25
В т.ч. по концессион ному соглашени ю	3 734	815	117	4 666	11 178	
Передаоч ные устройства и сооружени я,	14 766	4 760	292	19 818	48 126	40
В т.ч. по концессион ному соглашени ю	8 580	4 664	142	13 386	34 211	
Транспорт ные средства	4	-	-	4	4	
ИТОГО, в т.ч.	39 220	9 971	1 587	50 778	118 651	100
По концессион ным соглашения м	19 563	9 417	264	29 244	72 849	

4. Незавершенные капитальные вложения.

Незавершенные капитальные вложения отражены консолидированно в составе основных средств по строке 1150 Баланса.

Наименование	Стоимость, тыс.руб.	Удельный вес, %
Незавершенное строительство основных средств	90 539	70
В т.ч. по концессионному соглашению	14 044	
Приобретение основных средств	512	1
Незавершенная реконструкция основных средств	37 460	29
В т.ч. по концессионному соглашению	37 344	
Итого:	128 511	100

При строительстве и реконструкции основных средств Общество выступает в качестве заказчика (покупателя), в связи с этим показатель «Незавершенные капитальные вложения» включает в себя величину произведенных капитальных вложений. После окончания строительства (реконструкции) объекты будут учитываться на балансе Общества как основные средства.

Оценка активов, входящих в состав показателей незавершенного строительства, производилась в размере фактических расходов.

Расшифровка контрагентов, которым по договорам подряда выданы строительные материалы на 31.12.2020:

Наименование	Сумма, тыс.руб. (без НДС)	Удельный вес, %
Интертехэлектро, ООО	1 177	100
Итого		100

5. Расходы, обуславливающие получение Обществом доходов в будущем.

В составе затрат, произведенных Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, и подлежащие списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида, относятся:

Наименование	Балансовая стоимость активов на 31.12.2020, тыс. рублей	
	долгосрочные	краткосрочные
Программное обеспечение (программные комплексы)	6	131
Страхование имущества	-	185
Прочее	7	4
Итого:	13	320

Расходы со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты в размере 13 тыс. рублей отражены по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

Расходы со сроком списания менее 12 месяцев после отчетной даты в размере 135 тыс. рублей отражены по строке 1210 «Запасы». Расходы со сроком списания менее 12 месяцев по страхованию имущества в сумме 185 тыс. руб. отражены по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

6. Запасы.

По строке 1210 бухгалтерского баланса отражены следующие запасы:

Наименование	Балансовая стоимость запасов на 31.12.2020, тыс. рублей
Сырье и материалы	139 933
Топливо (ГСМ)	1 115
Запасные части	960
Прочие материалы	324
Строительные материалы	11 150
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	6 006
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	6 012

РБП (краткосрочные)	135
Итого:	165 635

В бухгалтерском учете поступление материалов отражалось в учете с использованием субсчетов счета 10 «Материалы». Приобретение материальных ценностей ведется без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Отпуск материалов в производство осуществлялся по средней себестоимости, которая определялась в момент отпуска материала.

Реализация ТМЦ производилась по рыночным ценам.

Резерв под снижение стоимости материальных запасов в течение 2020 года не формировался т.к. их стоимость соответствовала рыночной стоимости.

7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.

По строке 1220 бухгалтерского баланса отражены суммы НДС, предъявленные при приобретении товаров (работ, услуг) в отношении следующих контрагентов:

Контрагент	Наименование товаров (работ, услуг)	Сумма НДС, тыс. рублей
Облкоммунэнерго, ОАО	Услуги	20 765
ЭнергосбыТ Плюс, АО	Услуги	3 194
Уралсевергаз, АО	Поставка	903
Регионгаз-инвест АО	Услуги	701
Прочие	-	2 385
Итого:		27 948

8. Денежные средства

Остатки денежных средств (руб.) Общества, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют:

Наименование	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Расчетные и валютные счет	16 882 577	18 096 547
Касса	6 512	6 149
ИТОГО	16 889 089	18 102 696

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств, тыс.руб.

Показатель	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	16 889	18 103
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	16 889	18 103
В том числе:		
Денежные средства	16 889	18 103

9. Дебиторская задолженность.

По строке 1230 бухгалтерского баланса отражена следующая дебиторская задолженность:

Состав задолженности	Сумма задолженности на 31.12.2020, тыс. рублей
Задолженность покупателей и заказчиков	366 944
Авансы выданные	7 817
Задолженность прочих дебиторов	25 278

Задолженность по налогам и взносам	809
Задолженность по решениям судов	4 156
Задолженность по договорам страхования имущества	185
Прочее	96
Итого:	405 285

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная к сроку, установленному договором, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается в отчетности за минусом резервов по сомнительным долгам.

По состоянию на 31.12.2020 сумма задолженности покупателей и заказчиков составила 557 793 тыс. рублей, сумма резерва по сомнительным долгам – 190 849 тыс. рублей.

- Расшифровка задолженности покупателей и заказчиков на 31.12.2020:

Контрагент	Основание задолженности	Сумма, тыс. рублей
Население Многokвартирные дома	Тепловая энергия	338 123
	Водоснабжение	13 293
	Водоотведение	10 474
	ГВС	23 595
	ХВС (пов.К)	13 582
	ГВС (пов.К)	3 381
Западное МУП ЖКХ	Тепловая энергия	51 479
Население Частный сектор	Тепловая энергия	21 157

Газовое хозяйство, МУП Новолялинского ГО	Услуги	8 074
Патруши ЖСК	Тепловая энергия	2 900
Сысертское МУП ЖКХ		2 893
Прочие	Услуги	68 842
Итого:		557 793

- **Расшифровка авансов выданных на 31.12.2020:**

Контрагент	Основание задолженности	Сумма задолженности, тыс. рублей
Восток ЭК , АО	Поставка ТМЦ	5 351
Прочие	-	2 466
Итого:		7 817

- **Расшифровка задолженности прочих дебиторов и кредиторов на 31.12.2020**

Наименование	Основание	Сумма, тыс.рублей
Региональный информационный центр, АО	Услуги	20 665
Газпромбанк, АО	Услуги	2 450
Росприроднадзор	Плата за загрязнение окружающей среды	2 038
Прочие	-	125
Итого:		25 278

10.Капитал и резервы.

Уставный капитал

Акционерами Предприятия являются:

Наименование	Количество голосующих акций АО, шт.	Доля голосующих акция, %
АО «Облкоммунэнерго»	4 500	100
Итого:	4 500	100

Величина Уставного капитала - 4 500 000 рублей.

Нераспределенная прибыль (убыток) по состоянию на 31.12.2020 – (394 735) тыс.рублей.

Прочие долгосрочные обязательства.

По строке 1450 Баланса отражена прочая долгосрочная задолженность в сумме 478 096 тыс. рублей, в том числе:

- Задолженность по концессионному соглашению – 478 096 тыс. рублей.

11.Кредиторская задолженность.

Структура кредиторской задолженности, отраженной по строке 1520 бухгалтерского баланса, представлена в следующей таблице:

Состав задолженности	Сумма задолженности, тыс. рублей
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	471 355
Авансы полученные	8 336
Задолженность перед прочими дебиторами и кредиторами	61 398
Задолженность по решениям суда	411
Задолженность по арендным платежам по земле	5
Задолженность по налогам	5 959
Задолженность по оплате труда	12 344
Задолженность по страховым взносам	8 949
Задолженность по исполнительным документам работников	631

Задолженность подотчетных лиц	36
Задолженность по прочим операциям с персоналом	1
Итого:	569 425

- Расшифровка задолженности поставщикам и подрядчикам:

Контрагент	Основание	Сумма, тыс. рублей
Облкоммунэнерго АО	Продажа ОС	91 166
	Поставка ТМЦ	77 000
	Услуги	50 649
	Поставка ресурсов	49 921
Уралсевергаз, АО	Поставка ресурсов	35 129
Уральская нефтяная компания АО	Поставка ресурсов	30 694
Западное МУП ЖКХ	Услуги	19 726
Уралэлектромедь, АО	Поставка ресурсов	17 790
УралЭнергоРесурс, ООО	Поставка ресурсов	14 305
Аква-тэк СК, ООО	Услуги	13 743
Прочие	-	71 232
Итого:		471 355

- Расшифровка задолженности по прочим дебиторам и кредиторам:

Контрагент	Основание	Сумма, тыс.рублей
Интертехэлектро, АО	Обеспечительный платеж	41 067
Региональный информационный центр, АО	Агентский договор	10 788
Благоустройство КМП	Претензия	5 968
Прочие		3 575
Итого:		61 398

12.Дочерние и зависимые общества.

Общество признается дочерним, если другое общество в силу преобладающего участия в его уставном капитале, либо в соответствии с заключенным между ними договором, либо иным образом имеет возможность определять решения, принимаемые таким обществом.

Дочерних обществ ОАО «ОТСК» не имеет.

13.Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами общества были признаны организации и физические лица, указанные в таблице:

Наименование контрагента – связанной стороны	Основание признания контрагента связанной стороной	Адрес места нахождения
Боликов Антон Александрович	Генеральный директор	Согласие на раскрытие сведений не получено.
Акционерное общество «Облкоммунэнерго»	Дочерняя организация с долей участия Общества 100%	620102, г. Екатеринбург, ул. Московская, д. 48Г

Реализация товаров, работ (услуг) связанным сторонам:

Наименование	Сумма, тыс. рублей
АО «Облкоммунэнерго»	32 370
Итого:	-

Приобретение товаров, работ (услуг) у связанных сторон:

Наименование	Сумма, тыс. рублей
АО «Облкоммунэнерго»	335 992
Итого:	

Расчеты с вышеуказанными организациями осуществляются в рублях.

По состоянию на 31.12.2020 задолженность составляет:

Наименование	Сумма, тыс.руб.		Основание
	Дебиторская	Кредиторская	
АО «Облкоммунэнерго»	240	268 918	Договор поставки(услуги)

14.Обеспечения полученные и выданные.

Обеспечения (банковские гарантии)	Получены	Выданы	Примечание
Меридиан-57, ООО	5 379		Банковская гарантия М58992 от 11.06.2020 г. действует до 15.03.2021
	2 721		Банковская гарантия М59000 от 11.06.2020 г. действует до 15.03.2021
	3 122		Банковская гарантия М67676

			от 20.07.2020 г. действует до 14.10.2021
Уральская нефтяная компания АО	5 340 5 160 4 386 3 969		Банковская гарантия №БГ/0220- 00297Г от 29.06.2020 действует до 01.03.2021 Банковская гарантия №БГ/0220- 00298Г от 30.06.2020 действует до 01.03.2021 Обеспечение № 127-2020 лот1 Обеспечение № 127-2020 лот2
Газпромбанк, АО	8 975 435		Банковская гарантия 2620- 276-Г-Р от 18.12.2020 действует до 31.12.2021 Банковская гарантия 2620- 277-Г-Р от 18.12.2020 действует до

			31.12.2021 Банковская гарантия 2620- 278-Г-Р от 18.12.2020 действует до 31.12.2021
Министерство инвестиций и развития Свердловской области		8 975	Банковская гарантия 2620- 276-Г-Р действует до 31.12.2021 Банковская гарантия 2620- 277-Г-Р действует до 31.12.2021
Администрация Кировградского ГО		435	Банковская гарантия 2620- 278-Г-Р от 18.12.2020, действует до 31.12.2021
Аква-тэк, ООО	973 2 235		Банковская гарантия 20777- 447-0529857 от 09.06.2020 г., действует до 15.02.2021 Банковская гарантия 9991- 4R1/359201/2 от 16.09.2020 г., действует до

			05.04.2021 Банковская гарантия 19777- 447-381677 от 25.06.2019, действует до 13.03.2020 Банковская гарантия БЦ- 154807 от 04.06.2019, действует до 13.03.2020
Взлёт-Тюмень, ООО	770 432		Банковская гарантия №024U8X от 12.08.2020 действует до 31.08.2021 Банковская гарантия 02536X от 13.08.2020 г. действует до 05.01.2021
ИТОГО	35 905	1 418	

Банковские гарантии получены ОАО «ОТСК» с целью обеспечения исполнения обязательств перед ОАО «ОТСК» по договорам поставки и выполнения работ (оказания услуг).

15.3а балансовые счета.

По состоянию на 31 декабря 2020 года на за балансовых счетах числятся:

Наименование	Сумма, тыс.руб.
--------------	-----------------

Арендованные основные средства	131 774
Нематериальные активы, полученные в пользование	179
Основные средства и МБП, находящиеся в эксплуатации (полностью амортизированные, но участвующие в производстве)	19 471

16. События, которые могут повлиять на финансовое положение.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества после отчётной даты, отсутствуют.

17. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400) отчета о прибылях и убытках за отчетный период.

Наименование показателя	2020
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	(143 554)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	4 500 000
Базовая прибыль на акцию, руб.	(31,90)

Разводненный убыток на акцию не рассчитывалась в связи с отсутствием факторов, дающих разводняющий эффект на показатель базового убытка на акцию.

18.Оценочные обязательства.

В Обществе создается Резерв на оплату отпусков. Резерв корректируется на количество фактически неиспользованных дней отпуска сотрудников по итогам года на основании инвентаризации.

19.Непрерывность деятельности.

Существенные неопределенности, касающиеся событий или условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность Общества продолжать непрерывно вести свою деятельность, отсутствуют.

20.События после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества после отчетной даты, отсутствуют.

21. Информация по условным фактам хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату и дату составления отчетности у организации отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности.

Руководитель



Боликов А.А.

22.03.2021

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью

66 / *Министерство юстиции* страниц

Генеральный директор ООО «РАСТАМ-Аудит»

Василии А.Л.
Василии А.Л.

