



РАСТАМ-Аудит

ООО «РАСТАМ-Аудит»

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

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

№ 06-A305-050

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

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

за период с 01 января 2021 г. по 31 декабря 2021 г.

**Аудиторское заключение независимого аудитора
о годовой бухгалтерской отчетности
открытого акционерного общества
«Объединенная теплоснабжающая компания» за 2021 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 2021 года;
- отчета о финансовых результатах за 2021 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменении капитала за 2021 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2021 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 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 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 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.

Е.А. Антипина

**Заместитель генерального директора ООО «РАСТАМ-Аудит»
на основании доверенности № 079-22 от 10.01.2022г.**

ОРНЗ 21706044513


подпись



М.В. Татаринова

**руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское заключение
ОРНЗ 21706044772**


подпись

«15» июня 2022 года

Аудиторская организация

**Общество с ограниченной ответственностью «РАСТАМ-Аудит»
625048, Тюменская область, Тюмень, ул. Шиллера, дом 34, корпус 1/1
ОРНЗ 11706021268
ОГРН 1057200929477.**

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2021
Организация	Открытое акционерное общество "Объединенная теплоснабжающая компания"	по ОКПО	32267704		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6658447960		
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды	по	35.30.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность Открытое акционерное общество субъектов Российской Федерации / общество	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	620102, Свердловская обл, Екатеринбург г, Московская ул, д. № 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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	870 509	790 608	708 070
	в том числе:				
	ОС в концессии		413 636	419 800	441 154
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5301	Финансовые вложения	1170	-	-	-
П	Отложенные налоговые активы	1180	135 370	93 259	56 801
П	Прочие внеоборотные активы	1190	383	13	10
	Итого по разделу I	1100	1 006 262	883 880	764 881
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	206 862	165 635	183 382
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11 263	27 948	544
5510	Дебиторская задолженность	1230	371 645	405 285	394 390
	в том числе:				
	покупатели и заказчики		345 781	366 944	326 964
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	51 337
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	55 967	16 889	18 103
	Прочие оборотные активы	1260	2 292	-	-
	Итого по разделу II	1200	648 029	615 757	647 756
	БАЛАНС	1600	1 654 291	1 499 637	1 412 637

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	682 737	200 000
	Резервный капитал	1360	-	-	-
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(465 765)	(394 735)	(250 037)
	Итого по разделу III	1300	221 472	292 502	(45 537)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
П	Отложенные налоговые обязательства	1420	102	112	100
5554	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	470 206	478 096	470 206
	в том числе: обязательство по концессии		470 206	478 096	470 206
	Итого по разделу IV	1400	470 308	478 208	470 306
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5564	Заемные средства	1510	14 866	-	275 041
5560	Кредиторская задолженность	1520	726 585	569 425	617 214
	в том числе: поставщики и подрядчики		612 281	471 355	514 449
	Доходы будущих периодов	1530	183 113	116 992	56 024
5700	Оценочные обязательства	1540	37 947	42 510	39 589
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	962 511	728 927	987 868
	БАЛАНС	1700	1 654 291	1 499 637	1 412 637

Руководитель

(подпись)

Боликов Антон
Александрович
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Открытое акционерное общество "Объединенная теплоснабжающая компания"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды
Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность Открытое акционерное общество субъектов Российской Федерации
Единица измерения: в тыс. рублей

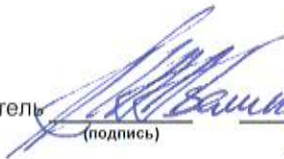
Дата (число, месяц, год)
Форма по ОКУД
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
32267704		
6658447960		
35.30.1		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	1 587 889	1 124 207
	Себестоимость продаж	2120	(1 884 575)	(1 677 455)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(296 686)	(553 248)
	Коммерческие расходы	2210	(1)	(2)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(296 687)	(553 250)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	449	1 142
	Проценты к уплате	2330	(13 011)	(22 862)
	Прочие доходы	2340	505 454	535 823
	Прочие расходы	2350	(303 704)	(140 497)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(107 499)	(179 644)
	Налог на прибыль	2410	27 537	36 091
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(6 462)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	33 999	36 091
	Прочее	2460	(1)	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(79 963)	(143 554)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	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	(79 963)	(143 554)
	Справочно	2900	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Боликов Антон
Александрович

(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2021 г.

за Январь - Декабрь 2021 г.		Коды	
Форма по ОКУД		0710004	
Дата (число, месяц, год)		31	12 2021
Открытое акционерное общество "Объединенная теплоснабжающая компания"		32267704	
Организация	Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды	по ОКВЭД 2	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное	по ОКПОФ / ОКФС	
Собственность субъектов Российской Федерации / общество		12247	16
Единица измерения: в тыс. рублей		384	
		по ОКЕИ	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	4 500	-	200 000	-	(250 037)	(45 537)
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	481 237	-	356	481 593
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	481 237	X	356	481 593
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(143 554)	(143 554)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(143 554)	(143 554)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

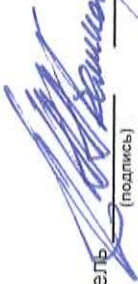
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	1 500	-	(1 500)	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	4 500	-	682 737	-	(394 735)	292 502
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	8 933	8 933
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	-	X	8 933	8 933
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(79 963)	(79 963)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(79 963)	(79 963)
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	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	4 500	-	682 737	-	(465 765)	221 472

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	404 585	409 494	10 487

Руководитель  (подпись)
 Боликов Антон Александрович (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
			31	12	2021
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 субъектов Открытое акционерное	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Российской Федерации	/ общество	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 955 662	1 644 714
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 513 775	973 497
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	441 887	671 217
Платежи - всего	4120	(1 790 976)	(1 659 397)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 318 514)	(1 244 039)
в связи с оплатой труда работников	4122	(295 849)	(269 826)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 469)	(487)
налога на прибыль организаций	4124	(109 141)	(141 751)
	4125	-	-
	4126	-	-
прочие платежи	4129	(64 003)	(3 294)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	164 686	(14 683)
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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(121 125)	(210 522)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(121 125)	(210 522)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(121 125)	(208 793)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	669 854	1 193 642
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	669 405	706 140
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	481 237
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	449	6 265
Платежи - всего	4320	(674 337)	(971 380)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(668 566)	(955 302)
прочие платежи	4329	(5 771)	(16 078)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4 483)	222 262
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	39 078	(1 214)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	16 889	18 103
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	55 967	16 889
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Боликов Антон
Александрович

(расшифровка подписи)

28 марта 2022 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	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года			Поступило	Выбыло		Переоценка		накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесце-ния
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесце-ния	первона-чальная стоимость		первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесце-ния	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	слисано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-

Руководитель



Боликов Антон
Александрович
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 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 и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	713 841	118 651	37 170	24 400	4 762	52 858	-	-	-	726 611	166 747
в том числе:	5210	за 2020г.	691 280	68 482	24 882	2 321	609	50 778	-	-	-	713 841	118 651
здания, в т.ч.	5201	за 2021г.	387 336	41 282	20 729	16 719	3 450	18 793	-	-	-	391 346	56 625
	5211	за 2020г.	375 180	23 609	12 156	-	-	17 673	-	-	-	387 336	41 282
концессионные	5202	за 2021г.	277 878	27 460	20 643	878	124	11 840	-	-	-	297 643	39 176
	5212	за 2020г.	277 001	16 268	877	-	-	11 192	-	-	-	277 878	27 460
машины и оборудование, в т.ч.	5203	за 2021г.	105 729	29 239	11 724	7 681	1 312	14 063	-	-	-	109 772	41 990
	5213	за 2020г.	95 688	16 565	12 362	2 321	609	13 283	-	-	-	105 729	29 239
концессионные	5204	за 2021г.	41 668	11 178	7 619	7 013	1 093	4 848	-	-	-	42 274	14 933
	5214	за 2020г.	34 405	6 512	7 263	-	-	4 666	-	-	-	41 668	11 178
передаточные устройства и сооружения, в т.ч.	5205	за 2021г.	220 120	48 126	2 570	-	-	19 947	-	-	-	222 690	68 073
	5215	за 2020г.	220 120	28 308	-	-	-	19 818	-	-	-	220 120	48 126
концессионные	5206	за 2021г.	173 105	34 211	2 570	-	-	13 515	-	-	-	175 675	47 726
	5216	за 2020г.	173 105	20 825	-	-	-	13 386	-	-	-	173 105	34 211
транспортные средства, в т.ч.	5207	за 2021г.	364	4	202	-	-	55	-	-	-	566	59
	5217	за 2020г.	-	-	364	-	-	4	-	-	-	364	4
концессионные	5208	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
земельные участки	5209	за 2021г.	292	-	-	-	-	-	-	-	-	292	-
	5219	за 2020г.	292	-	-	-	-	-	-	-	-	292	-
Малоценные основные средства		за 2021г.	-	-	1 945	-	-	-	-	-	-	1 945	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

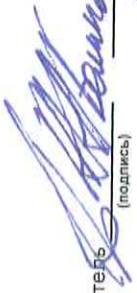
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	128 511	166 900	281	35 225	259 906
	5250	за 2020г.	67 351	86 736	693	24 882	128 511
в том числе:							
здания, в т.ч.							
концессионные	5241	за 2021г.	125 623	156 568	250	29 793	252 148
	5251	за 2020г.	65 041	75 190	-	14 608	125 623
	5242	за 2021г.	25 838	89 002	250	6 720	107 870
	5252	за 2020г.	17 643	9 072	-	877	25 838
	5243	за 2021г.	629	10 130	31	5 230	5 498
концессионные	5253	за 2020г.	1 239	9 994	693	9 910	629
	5244	за 2021г.	-	579	579	-	-
	5254	за 2020г.	-	7 265	-	7 263	-
	5245	за 2021г.	2 259	-	-	-	2 259
	5255	за 2020г.	1 071	1 188	-	-	2 259
транспортные средства	5246	за 2021г.	2 259	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	1 071	1 187	-	-	2 259
	5247	за 2021г.	-	202	-	202	-
	5257	за 2020г.	-	364	-	364	-
	5248	за 2021г.	-	-	-	-	-
земельные участки	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	33 826	1 027
в том числе:			
здания	5261	33 826	1 027
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	22	22	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	116 713	131 774	116 238
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

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

28 марта 2022 г.

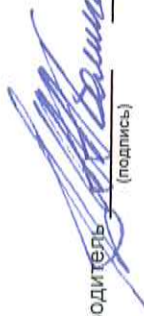
3. Финансовые вложения

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)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	51 337	-	1 786	51 337	1 786	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	51 337	-	1 786	51 337	1 786	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель  Боликов Антон Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

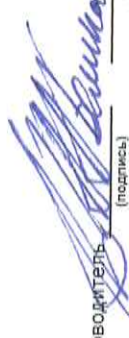
28 марта 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	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	балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2021г.	165 635	-	165 635	562 478	521 251	-	-	X	206 862	-	206 862	
	5420	за 2020г.	183 382	-	183 382	406 082	423 829	-	-	X	165 635	-	165 635	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	165 500	-	165 500	562 178	520 816	-	-	156 182	206 862	-	206 862	
	5421	за 2020г.	183 298	-	183 298	405 425	423 223	-	-	124 261	165 500	-	165 500	
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	300	300	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2020г.	-	-	-	493	493	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе Запасов)	5507	за 2021г.	135	-	135	-	135	-	-	-	-	-	-	
	5527	за 2020г.	84	-	84	164	113	-	-	-	135	-	-	135

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	287 679	172 796	185 170
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- 2 913 -	- 8 355 -	- - -

Руководитель  Беликов Антон
Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 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, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание 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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5510	за 2021г.	596 134	190 849	2 600 027	-	2 389 398	-	11 996	-	X	X	794 767	423 122
	5530	за 2020г.	500 912	106 522	1 595 639	-	1 498 336	2 081	-	-	-	-	596 134	190 849
	5511	за 2021г.	557 793	190 849	1 996 211	-	1 917 977	-	11 996	-	-	-	624 031	278 250
	5531	за 2020г.	433 486	106 522	1 400 948	-	1 274 560	2 081	-	-	-	-	557 793	190 849
	5512	за 2021г.	7 817	-	180 397	-	186 736	-	-	-	-	-	1 478	-
Прочая	5532	за 2020г.	1 055	-	174 402	-	167 840	-	-	-	-	-	7 817	-
	5513	за 2021г.	30 524	-	423 419	-	284 685	-	-	-	-	-	169 258	144 872
	5533	за 2020г.	66 371	-	20 289	-	56 136	-	-	-	-	-	30 524	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	596 134	190 849	2 600 027	-	2 389 398	-	11 996	X	-	X	794 767	423 122
	5520	за 2020г.	500 912	106 522	1 595 639	-	1 498 336	2 081	-	X	-	-	596 134	190 849

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.				На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	229 247	229 247	220 011	220 011	295 078	295 078	295 078	295 078
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	229 247	229 247	220 011	220 011	295 078	295 078	295 078	295 078
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	слисание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	569 425	3 981 137	14 027	3 809 110	13 011	-	X	X	741 451
в том числе:	5560	за 2020г.	892 255	2 948 527	22 862	3 294 219	-	-	-	-	569 425
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	471 355	1 831 202	-	1 690 276	-	-	-	-	612 281
авансы полученные	5581	за 2020г.	514 449	1 531 110	-	1 574 204	-	-	-	-	471 355
	5562	за 2021г.	8 336	166 342	-	172 484	-	-	-	-	2 194
	5582	за 2020г.	1 540	62 272	-	55 476	-	-	-	-	8 336
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	14 908	525 788	-	516 640	-	-	-	-	24 056
кредиты	5583	за 2020г.	16 865	305 316	-	306 973	-	-	-	-	14 908
	5564	за 2021г.	-	5 001	14	5 001	14	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	664 404	14 013	649 537	12 997	-	-	1 017	14 866
	5585	за 2020г.	275 041	658 140	22 168	955 349	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	74 826	788 400	-	775 172	-	-	-	-	88 054
	5586	за 2020г.	84 660	391 689	694	402 217	-	-	-	-	74 826
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	569 425	3 981 137	14 027	3 809 110	13 011	X	-	1 017	741 451
	5570	за 2020г.	892 255	2 948 527	22 862	3 294 219	-	X	-	-	569 425

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	150 968	252 269	316 080
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	150 968	252 269	316 080
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

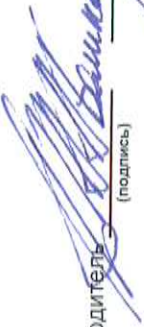
Руководитель  **Боликов Антон Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 137 976	1 115 511
Расходы на оплату труда	5620	299 530	278 116
Отчисления на социальные нужды	5630	90 525	81 763
Амортизация	5640	57 019	50 779
Прочие затраты	5650	299 525	151 286
Итого по элементам	5660	1 884 575	1 677 455
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	1 884 575	1 677 455

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

Руководитель  Боликов Антон
 (подпись) Александрович
 (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	42 510	52 602	57 165	-	37 947
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Боликов Антон
Александрович
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	10 629	35 905	16 963
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	1 443	1 418	-
	5811	-	-	-

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

28 марта 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К Бухгалтерскому балансу и Отчету
О финансовых результатах
ОАО «Объединенная теплоснабжающая
компания»
За 2021 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. Екатеринбурга.

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 31.12.2019	На 31.12.2020	На 31.12.2021
975	949	946

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 2021 году выглядит следующим образом:

Вид деятельности	Объем, тыс.руб.	Доля, %
Производство и передача тепловой энергии, в т.ч.	1 062 297	67
По концессионному соглашению	754 418	
Водоотведение, в т.ч.	41 958	3
По концессионному соглашению	41 958	
Водоснабжение, в т.ч.	51 144	3
По концессионному соглашению	51 144	
Прочее	432 490	27
ИТОГО	1 587 889	100

Информация об исполнительных органах

Основной управленческий персонал Общества на 31 декабря 2021 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 2020 года «Об утверждении «Положения об учетной политике организации».

В 2021 году в Учетную политику не вносились изменения, требующие ретроспективного отражения показателей в бухгалтерской отчетности.

Изменения в Учетную политику на 2022 год, требующие отражения информации в бухгалтерской отчетности за 2021 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 № 106н «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 (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.3 ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н, 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.

Величины отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто 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 2021 год.

Бухгалтерская отчетность за 2021 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,	1 062 297	51 144	41 958	432 490	1 587 889
Прибыль (убыток) сегмента,	(324 775)	(110 740)	(79 460)	218 289	(296 686)

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.

На сумму убытков от эксплуатации концессионного имущества за 2021 год в размере 255 909 тыс.руб. и на сумму инвестиционных расходов в размере 68 856 тыс. руб. была получена плата концедента в размере 324 766 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.).

В 2021 году было расторгнуто Концессионное соглашение № 316-2019/ДЗ от 20.12.2019 и Администрации Кировградского ГО возвращено имущество по балансовой стоимости 7 890 тыс.руб.

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	143 991	16
Основные средства, полученные по концессии	413 636	47
Земельные участки	292	-
Оборудование к установке	48 929	5
Капитальные вложения	259 906	30
Расчеты по авансам выданным (СМР и проекты,приобретение ОС, НЗС)	1 810	2
Малоценные ОС	1 945	
Итого:	870 509	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 инвестиций и развития, в т.ч.	470 206
начислено амортизации	(98 974)
Реконструкция (введено в эксплуатацию) в рамках КС, в т.ч.	45 136
Начислено амортизации	(2 732)
Итого (стр.1151):	413 636

Объекты концессионного соглашения отражаются на балансе Общества обособленно. В отношении таких объектов Обществом организован учет имущества на отдельных субсчетах 01.01.2, 01.01.5, 01.01.6, 01.01.7 «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 31.12.2021 составила 166 747 тыс. рублей, в том числе:

Группа ОС	Сумма амортизации, начисленная за 2021 год, тыс. руб.				Сумма амортизации на 31.12.2021	Удельный вес, % На 31.12.2021
	Производство и передача тепловой энергии	Водоснабжение и водоотведение	Прочие	Всего		
Здания,	14 490	4 108	195	18 793	56 625	34
В т.ч. по концессионному соглашению	7 758	4 077	5	11 840	39 176	
Машины и оборудование,	11 734	1 261	1 068	14 063	41 990	25
В т.ч. по концессионному соглашению	3 938	829	81	4 848	14 933	

Передающие устройства и сооружения,	14 767	4 888	292	19 947	68 073	41
В т.ч. по концессионному соглашению	8 581	4 792	142	13 515	47 726	
Транспортные средства	49		6	55	59	-
ИТОГО, в т.ч.	41 040	10 257	1 561	52 858	166 747	100
По концессионным соглашениям	20 277	9 698	228	30 203	101 835	

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	221 214	85
В т.ч. по концессионному соглашению	102 537	

Приобретение основных средств	2 903	1
Незавершенная реконструкция основных средств	35 789	14
В т.ч. по концессионному соглашению	7 592	
Итого:	259 906	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.

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 31.12.2021, тыс. рублей	
	долгосрочные	краткосрочные
Программное обеспечение (программные комплексы)	2	226
Страхование имущества	374	155
Прочее	7	1 911
Итого:	383	2 292

Расходы со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты в размере 383 тыс. рублей отражены по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

Расходы со сроком списания менее 12 месяцев после отчетной даты в размере 2 292 тыс. рублей отражены по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

Запасы.

По строке 1210 бухгалтерского баланса отражены следующие запасы:

Наименование	Балансовая стоимость запасов на 31.12.2021, тыс. рублей
Сырье и материалы	180 206
Топливо (ГСМ)	1 838
Запасные части	1 289
Прочие материалы	1 200
Строительные материалы	14 647
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	4 043
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	3 639
Итого:	206 862

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 2021 года не формировался т.к. их стоимость соответствовала рыночной стоимости.

6. 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
КЗКТ, ООО	Поставка	6 026
Региональный информационный центр, АО	Услуги	3 715
Уральская нефтяная компания АО	Поставка	496
Прочие	-	1 026
Итого:		11 263

7. Денежные средства

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

Наименование	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Расчетные и валютные счет	55 961 093	16 882 577
Касса	6 216	6 512
ИТОГО	55 967 309	16 889 089

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 31.12.2021	На 31.12.2020
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	55 967	16 889
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	55 967	16 889
В том числе:		
Денежные средства	55 967	16 889

8. Дебиторская задолженность.

По строке 1230 бухгалтерского баланса отражена следующая дебиторская задолженность:

Состав задолженности	Сумма задолженности на 31.12.2021, тыс. рублей
Задолженность покупателей и заказчиков	345 781
Авансы выданные	1 478
Задолженность прочих дебиторов	3 006
Задолженность по налогам и взносам	7 797
Задолженность по решениям судов	3 890
Прочее	9 693
Итого:	371 645

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 31.12.2021 сумма задолженности покупателей и заказчиков составила 624 031 тыс. рублей, сумма резерва по сомнительным долгам – 278 250 тыс. рублей.

- Расшифровка задолженности покупателей и заказчиков на 31.12.2021:

Контрагент	Основание задолженности	Сумма, тыс. рублей
Население Многokвартирные дома	Тепловая энергия	369 891
	Водоснабжение	17 101
	Водоотведение	16 692
	ГВС	27 518
	Прочее	24 859
Сысертское МУП ЖКХ	Тепловая энергия	35 746
Западное МУП ЖКХ	Тепловая энергия	31 753
Газовое хозяйство, МУП	Тепловая энергия	9 792
Патруши ЖСК	Тепловая энергия	2 900
Прочие	Услуги	87 779
Итого:		624 031

- Расшифровка авансов выданных на 31.12.2021:

Контрагент	Основание задолженности	Сумма задолженности, тыс. рублей
Интертехэлектро, АО	СМР	1 162
Прочие	-	316
Итого:		1 478

По расчетам с прочими покупателями и заказчиками создан резерв по сомнительным долгам в размере 144 872 тыс.руб.

9. 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 31.12.2021 – (465 765) тыс.рублей.

10.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	612 281
Авансы полученные	2 194
Задолженность по расчетам по претензиям	5 968
Задолженность по решениям суда	287
Задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	66 683
Задолженность по налогам	12 605
Задолженность по оплате труда	13 988
Задолженность по страховым взносам	11 451
Задолженность по расчетам по	706

исполнительным документам работников	
Задолженность по расчетам с прочими покупателями и заказчиками	390
Задолженность подотчетных лиц	29
Задолженность по прочим операциям с персоналом	2
Прочее	1
Итого:	726 585

- Расшифровка задолженности поставщикам и подрядчикам:

Контрагент	Основание	Сумма, тыс. рублей
Облкоммунэнерго АО	Поставка ТМЦ	40 144
	Услуги	206 061
Уралсевергаз, АО	Поставка ресурсов	132 025
Уральская нефтяная компания АО	Поставка ресурсов	27 621
КЗКТ ООО	Поставка ТМЦ	36 156
УЗСМК, ООО	Услуги	17 547
УралЭнергоРесурс, ООО	Поставка ТМЦ	17 518
Интертехэлектро, АО	Услуги	15 794
Сысертское МУП ЖКХ	Услуги	14 713
УСИ ООО	Услуги	11 767
ЭнергосбыТ Плюс, АО	Поставка ресурсов	10 390
СанТермо ПО,ООО	Поставка ТМЦ	9 396
Прочие	-	73 149
Итого:		612 281

- Расшифровка задолженности по прочим дебиторам и кредиторам:

Контрагент	Основание	Сумма, тыс.рублей
КЗКТ ООО	Обеспечительный платеж	31 200

Интертехэлектро, АО	Обеспечительный платеж	10 930
Министерство энергетики и жилищно-коммунального хозяйства	Агентский договор	5 962
Региональный информационный центр, АО	Агентский договор	4 850
Центр клиентских услуг, ООО	Услуги	4 480
Прочие		9 261
Итого:		66 683

11.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.

12.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	Генеральный	Согласие на раскрытие

Александрович	директор	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»	537 156
Итого:	537 156

Приобретение товаров, работ (услуг) у связанных сторон:

Наименование	Сумма, тыс. рублей
АО «Облкоммунэнерго»	390 331
Итого:	390 331

Расчеты с вышеуказанными организациями осуществляются в рублях.

По состоянию на 31.12.2020 задолженность составляет:

Наименование	Сумма, тыс.руб.		Основание
	Дебиторская	Кредиторская	
АО «Облкоммунэнерго»	15 675	246 205	Договор поставки(услуги)

13.Обеспечения полученные и выданные.

Обеспечения (банковские гарантии)	Получены	Выданы	Примечание

Меридиан-57, ООО	2 568		Банковская гарантия 30114/21-ГАР от 03.08.2021г. действует до 16.01.2022
Уральская нефтяная компания АО	1 170 1 742		Банковская гарантия №БГ/0221- 002562Г от 29.09.2021 действует до 10.01.2022 Банковская гарантия №БГ/0221- 0264ОГ от 10.11.2021 действует до 01.02.2022
Газпромбанк, АО	1 443		Банковская гарантия ЕК00110/2021 от 13.12.2021 действует до 31.12.2022
ВостокЕвроСтрой, ООО	391		Банковская гарантия 535280 от 06.10.2021г. действует до

	905		10.08.2022 Банковская гарантия ЭГ- 306928/21 от 12.07.2021 действует до 31.01.2022
Аква-тэк, ООО	1 089		Банковская гарантия 03НК8Х от 04.06.2021 г., действует до 15.01.2022
	1 686		Банковская гарантия ЭГ- 0005910/21 от 03.06.2021 г., действует до 15.01.2022
	1 283		Банковская гарантия ЭГ- 0005911/21 от 03.06.2021, действует до 15.01.2022
	1 264		Банковская гарантия ЭГ- 0015184/21 от 03.08.2021, действует до 15.01.2022
Министерство инвестиций и развития Свердловской		1 443	Банковская гарантия ЕК00110/2021 от 13.12.2021

области			действует до 31.12.2022
ИТОГО	13 541	1 443	

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

14. За балансовые счета.

По состоянию на 31 декабря 2021 года на за балансовых счетах числятся:

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Арендованные основные средства	116 713
Нематериальные активы, полученные в пользование	293
Основные средства и МБП, находящиеся в эксплуатации (полностью амортизированные, но участвующие в производстве)	36 351

15. 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.

16. 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	2021
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	(79 963)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	4 500 000
Базовая прибыль на акцию, руб.	-

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.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98)», утвержденным Приказом Минфина России от 25.11.1998 № 56н, Общество признает событием после отчетной даты ситуацию с непрогнозируемым изменением курсов иностранных валют,

сложившуюся в феврале 2022 года в связи с политическими событиями вокруг Украины.

При том, что деятельность Общества не зависит от изменения курса иностранных валют, мы не располагаем информацией о влиянии указанного фактора на деятельность наших контрагентов и организаций, состоящих в цепочке их связей. Руководство считает указанные события после отчетной даты некорректирующими. Руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

21. Информация по условным фактам хозяйственной деятельности.

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

Руководитель



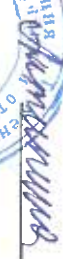
Боликов А.А.

28.03.2022

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью

84 (шестьдесят четыре) страницы

Заместитель генерального директора
ООО «РАСТАМ-Аудит»


Антипина Е.А.

