

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества
с ограниченной ответственностью «Клинцовская теплосетевая
компания» за период с 01.01.2019 по 31.12.2019**

Единственному участнику Общества с
ограниченной ответственностью
«Клинцовская теплосетевая компания»

Сведения об аудируемом лице:

ОГРН	1	1	5	3	2	5	6	0	0	9	1	0	3	ИНН	3	2	4	1	0	1	3	0	2	6
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Общество с ограниченной ответственностью «Клинцовская теплосетевая компания» (ООО «Клинцовская теплосетевая компания»)

243146, Брянская обл., г. Клинцы, ул. Мира, д. 1

Сведения об аудиторе:

ОГРН	1	1	8	7	1	5	4	0	0	7	9	2	0	ИНН	7	1	0	4	0	7	8	3	6	4
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Общество с ограниченной ответственностью «Тульская аудиторская компания» (ООО «Тула-Аудит»)

300041, Тульская обл., г. Тула, ул. Д. Ульянова, д. 4, офис 9, +7(903) 659-76-30

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

В реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС внесены сведения об аудиторской организации ООО "Тула-Аудит" за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ): 12006017537 от 24 января 2020 года



общество с ограниченной ответственностью
ТУЛЬСКАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

ТулаАудит

000001

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Аудиторское заключение единственному
участнику Общества с ограниченной
ответственностью «Клинцовская
теплосетевая компания»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Клинцовская теплосетевая компания», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Клинцовская теплосетевая компания», по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 описана 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на информацию о величине чистых активов в разделе 3 отчета об изменениях капитала: величина чистых активов на 31.12.2019 года меньше



общество с ограниченной ответственностью
ТУЛЬСКАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

Т у л ь с к и й А у д и т

000002

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

величины уставного капитала. Данное обстоятельство наблюдается на протяжении трех последовательных лет.

Вместе с тем, по заявлению руководства планируется финансовое оздоровление Общества с ограниченной ответственностью «Клинцовская теплосетевая компания». Это условие, наряду с утверждением руководства Общества с ограниченной ответственностью «Клинцовская теплосетевая компания» о непрерывности деятельности организации и мероприятиями, направленными на оптимизацию финансовых показателей организации, изложенными в разделе 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, свидетельствует о том, что будущее организации зависит от способности ее руководства осуществлять мероприятия по стабилизации финансового положения Общества с ограниченной ответственностью «Клинцовская теплосетевая компания».

Мы не выражаем модифицированного мнения, в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Лицо, отвечающее за корпоративное управление, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с



общество с ограниченной ответственностью
ТУЛЬСКАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

Т у л А А у д и т

000003

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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



общество с ограниченной ответственностью
ТУЛЬСКАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

Т у л А А у д и т

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

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

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено настоящее аудиторское заключение:


Август И.Ю.
квалификационный аттестат
аудитора № 05-000200
выдан решением
НП «РКА» №40 от 17.10.2012,



№ 27 02 08

26 февраля 2020

Аудиторское заключение пронумеровано и сброшюровано на

43

листах.



общество с ограниченной ответственностью
ТУЛЬСКАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

ТулаАудит

00 00 03

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Клинцовская
теплосетевая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха**

Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

243146, Брянская обл, Клинцы г, Мира ул, д. № 1

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2019
29503744		
3241013026		
35.30		
12300	34	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/

ОГРНИП

7104078364
1187154007920

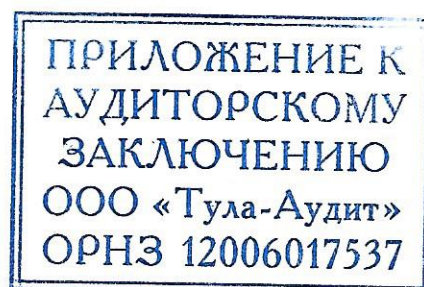
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1;2.2	Основные средства	1150	12 591	14 362	16 833
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	38 056	32 664	21 741
	Прочие внеоборотные активы	1190	896	862	978
	Итого по разделу I	1100	51 543	47 888	39 552
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	1 440	1 771	1 218
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	60	54	54
5.1	Дебиторская задолженность	1230	9 898	48 355	33 041
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	905	1 146	2 183
	Прочие оборотные активы	1260	10	10	9
	Итого по разделу II	1200	12 313	51 336	36 505
	БАЛАНС	1600	63 856	99 224	76 057

000006

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	19 935	19 935	19 935
	Взносы учредителей в счет вклада в Уставный капитал до гос.регистрации изменений в Учредительных документах	1311	178 817		
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	312	312	312
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(186 689)	(150 766)	(92 999)
	Итого по разделу III	1300	12 375	(130 519)	(72 752)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	143 400	124 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	143 400	124 000
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	1 633	1 723
5.3	Кредиторская задолженность	1520	51 047	84 328	22 756
	Доходы будущих периодов	1530	-	0	0
7	Оценочные обязательства	1540	374	328	276
5.3	Прочие обязательства	1550	60	54	54
	Итого по разделу V	1500	51 481	86 343	24 809
	БАЛАНС	1700	63 856	99 224	76 057



Мефед Александр
Григорьевич
(расшифровка подписи)



000007

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Клинцовская теплосетевая компания"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2019
29503744		
3241013026		
35.30		
12300	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	244 139	249 611
6	Себестоимость продаж	2120	(264 797)	(286 581)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(20 658)	(36 970)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(20 658)	(36 970)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
10	Проценты к получению	2320	44	84
10	Проценты к уплате	2330	(7 951)	(17 802)
10	Прочие доходы	2340	420	1 293
10	Прочие расходы	2350	(13 170)	(15 295)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(41 315)	(68 690)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2 871	2 815
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	5 392	10 923
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(35 923)	(57 767)

000008

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Клиническая теплосетевая компания"	за Январь - Декабрь 2019 г.			Коды
		Форма по ОКУД			0710004
		Дата (число, месяц, год)			31122019
		по ОКПО			29503744
		ИНН			3241013026
		по ОКВЭД 2			35.30
		по ОКФС / ОКФИ			1230034
по ОКЕИ					384

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "Клиническая теплосетевая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / иностранная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	19 935	-	312	-	(92 999)	(72 752)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
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	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(57 767)	(57 767)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(57 767)	(57 767)
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	-	-

000010

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Взносы учредителей в счет вклада в Уставный капитал до гос. регистрации изменений в учредительных документах	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X		X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X		X	X	-	-	X
	3245	-		-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. 3а 2019 г.	3200	19 935		-	312	-	(150 766)	(130 519)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	178 817	-	-	-	-	178 817
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	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-		-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-		-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-		-	-	-	-	-
Вклад собственников (участников)	3317	-	178 817	-	-	-	-	178 817
Уменьшение капитала - всего:	3320	-		-	-	-	(35 923)	(35 923)
в том числе:								
убыток	3321	X		X	X	X	(35 923)	(35 923)
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
	3345	-		-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	19 935	178 817	-	312	-	(186 689)	12 375

000011

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 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	-	-	-	-

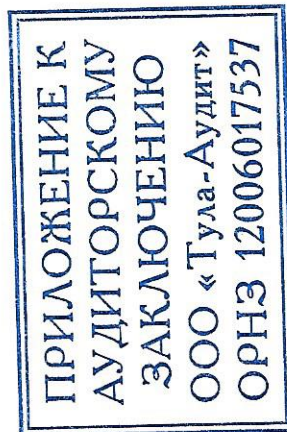
000012

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	12 375	(130 519)	(72 752)

Руководитель _____
 Мефед Александр Григорьевич
 (подпись)

17 января 2020 г.



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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Клинцовская теплосетевая компания"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и инос**
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2019
29503744		
3241013026		
35.30		
12300	34	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	264 160	229 852
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	263 190	224 511
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	970	5 341
Платежи - всего	4120	(297 730)	(250 114)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(280 388)	(225 374)
в связи с оплатой труда работников	4122	(6 799)	(6 369)
процентов по долговым обязательствам	4123	(9 584)	(17 892)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(459)	(479)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(33 570)	(20 262)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 088)	(175)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 088)	(175)
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	(2 088)	(175)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	178 817	19 400
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	19 400
денежных вкладов собственников (участников)	4312	178 817	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(143 400)	-
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	(143 400)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	35 417	19 400
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(241)	(1037)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 146	2 183
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	905	1 146
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Мефед Александр
Григорьевич
(расшифровка подписи)

ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ
ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «Тула-Аудит»
ОРНЗ 12006017537

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

000016

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____ (подпись)

17 января 2020 г.



ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ
ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «Тула-Аудит»
ОРНЗ 12006017537

000018

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		на конец периода
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	18 365	(8 660)	6 351	-	-	(3 465)	-	-	24 716
	5210	за 2018г.	18 190	(6 014)	175	-	-	(2 646)	-	-	18 365
Сооружения	5201	за 2019г.	17 669	(8 383)	5 676	-	-	(3 229)	-	-	23 345
	5211	за 2018г.	17 669	(5 889)	-	-	-	(2 494)	-	-	17 669
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2019г.	696	(277)	675	-	-	(236)	-	-	1 371
	5212	за 2018г.	521	(125)	175	-	-	(152)	-	-	696
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019г.	4 657	2 089	(395)	(6 351)	-
	5250	за 2018г.	4 657	175	-	(175)	4 657
в том числе: СООРУЖЕНИЯ	5241	за 2019г.	4 657	1 019	-	5 676	-
	5251	за 2018г.	4 657	-	-	-	4 657
ОБОРУДОВАНИЕ	5242	за 2019г.	-	1 069	-	1 069	-
	5252	за 2018г.	-	175	-	175	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

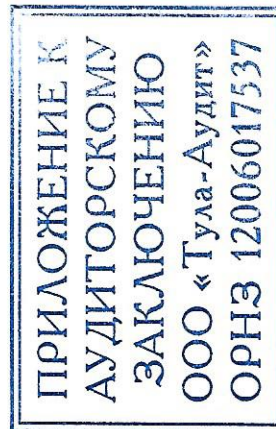
2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	44 147	43 954	43 954
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	-	-	-



Мефед Александр
Григорьевич
(расшифровка подписи)

17 января 2020 г.



000021

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
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	-	-	2 100	2 100	-	-	-	-
	5315	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Вексель	5306	за 2019г.	-	-	2 100	2 100	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Мефед Александр
Григорьевич
(расшифровка подписи)

17 января 2020 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ
ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «Тула-Аудит»
ОРНЗ 12006017537

000023

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	величина резерва под снижение стоимости
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости		
Запасы - всего	5400	за 2019г.	1 770	-	2 157	(2 487)	-	X	1 440
	5420	за 2018г.	1 218	-	3 151	(2 599)	-	X	1 770
в том числе:									
Материалы	5401	за 2019г.	1 517	-	1 808	(40)	-	(2 113)	1 172
	5421	за 2018г.	1 139	-	2 559	-	-	(2 181)	1 517
Материалы, переданные в переработку на сторону	5402	за 2019г.	-	-	-	(2 114)	-	2 114	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	(2 186)	-	2 186	-
ГСМ	5403	за 2019г.	-	-	77	(76)	-	-	1
	5423	за 2018г.	1	-	79	(80)	-	-	-
Запчасти	5404	за 2019г.	-	-	5	(5)	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
МБП	5405	за 2019г.	-	-	77	(76)	-	(1)	-
	5425	за 2018г.	-	-	73	(68)	-	(5)	-
Прочие запасы	5406	за 2019г.	253	-	190	(176)	-	-	267
	5426	за 2018г.	78	-	432	(257)	-	-	253
Специальная оснастка и спецодежда в эксплуатации		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	8	(8)	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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



Мефед Александр
Григорьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

17 января 2020 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ
ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «Тула-Аудит»
ОРНЗ 12006017537

000025

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	73 563	(25 208)	15 698	-	(41 420)	-	(12 735)	-	-	-	47 841	(37 943)
	5530	за 2018г.	44 239	(11 198)	33 268	-	(3944)	-	(14 010)	-	-	-	73 563	(25 208)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	69 915	(24 687)	11 269	-	(35 634)	-	(12 759)	-	-	-	45 550	(37 446)
	5531	за 2018г.	40 979	(10 677)	32 699	-	(3 763)	-	(14 010)	-	-	-	69 915	(24 687)
Авансы выданные	5512	за 2019г.	233	(83)	83	-	(68)	-	-	-	-	-	248	(83)
	5532	за 2018г.	148	(83)	105	-	(20)	-	-	-	-	-	233	(83)
Прочая	5513	за 2019г.	3 415	(438)	4 346	-	(5718)	-	24	-	-	-	2 043	(414)
	5533	за 2018г.	3 112	(438)	464	-	(161)	-	-	-	-	-	3 415	(438)
	5514	за 2019г.	0	0	-	-	0	-	0	-	-	-	0	0
	5534	за 2018г.	0	0	-	-	0	-	0	-	-	-	0	0
Итого	5500	за 2019г.	73 563	(25 208)	15 698	-	(41 420)	-	(12 735)	-	-	-	47 841	(37 943)
	5520	за 2018г.	44 239	(11 198)	33 268	-	(3944)	-	(14 010)	-	-	-	73 563	(25 208)

000026

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	балансовая стоимость
Всего	5540	21 270	-	19 836	-	12 149	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	21 270	-	19 836	-	12 149	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	143 400	-	-	(143 400)	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	124 000	19 400	-	-	-	-	-	143 400
	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2019г.	143 400	-	-	(143 400)	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	124 000	19 400	-	-	-	-	-	143 400
	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	86 015	54 078	7 951	(96 937)	-	-	-	51 107
	5580	за 2018г.	24 533	78 157	17 802	(34 477)	-	-	-	86 015
	5561	за 2019г.	79 050	46 998	-	(77 922)	-	-	-	48 126
	5581	за 2018г.	17 329	78 108	-	(16 387)	-	-	-	79 050
	5562	за 2019г.	4 905	1 402	-	(3 778)	-	-	-	2 529
	5582	за 2018г.	5 102	0	-	(197)	-	-	-	4 905
	5563	за 2019г.	254	342	-	(331)	-	-	-	265
	5583	за 2018г.	248	6	-	-	-	-	-	254
	5564	за 2019г.	0	0	-	0	-	-	-	0
	5584	за 2018г.	0	-	-	0	-	-	-	0
авансы полученные	5565	за 2019г.	1 633	-	7 951	(9 584)	-	-	-	0
	5585	за 2018г.	1 723	-	17 802	(17 892)	-	-	-	1 633
	5566	за 2019г.	-	142	-	(137)	-	-	-	5
	5586	за 2018г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-
	5567	за 2019г.	173	5 194	-	(5 185)	-	-	-	182
	5587	за 2018г.	130	43	-	-	-	-	-	173
	5550	за 2019г.	86 015	54 078	7 951	(96 937)	-	-	-	51 107
	5570	за 2018г.	24 533	78 157	17 802	(34 477)	-	-	-	86 015

000027

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель

Мефед Александр
Григорьевич

(расшифровка подписи)

17 января 2020 г.

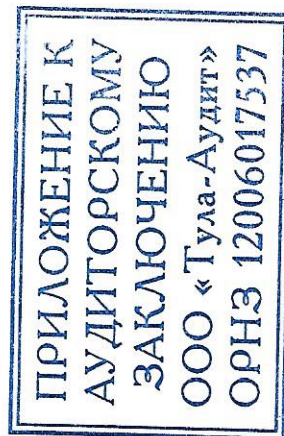
ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ
ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «Тула-Аудит»
ОРНЗ 12006017537

000028

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	227 384	249 813
Расходы на оплату труда	5620	5 184	5 094
Отчисления на социальные нужды	5630	1 559	1 491
Амортизация	5640	3 465	2 646
Прочие затраты	5650	27 205	27 537
Итого по элементам	5660	264 797	286 581
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	264 797	286 581

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



Руководитель М.И. Григорьевич (подпись)
 Мефед Александр Григорьевич (расшифровка подписи)

17 января 2020 г.

000029

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	328	582	(536)	-	374
в том числе:						
Резерв на отпуск	5701	328	582	(536)	-	374



Мефед Александр
Григорьевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

17 января 2020 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ
ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «Тула-Аудит»
ОРНЗ 12006017537

000030

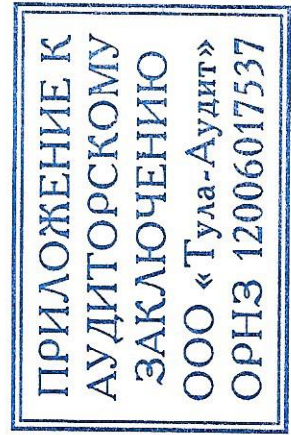
8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	100 000	100 000	-
Условное обязательство в виде выданного ПАО Сбербанк поручительства по договору об открытии возобновляемой кредитной линии за ООО "Клинцовская ТЭЦ"	5811	100 000	100 000	-



Руководитель
Мефед Александр
Григорьевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

17 января 2020 г.



000031

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
в том числе:			
за 2019г.	5910	-	-
за 2018г.	5920	-	-
за 2019г.	5911	-	-
за 2018г.	5921	-	-



Мефед Александр
Григорьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

17 января 2020 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ
ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «Тула-Аудит»
ОРНЗ 12006017537

000032

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Клиновская теплосетевая компания"

(наименование организации)

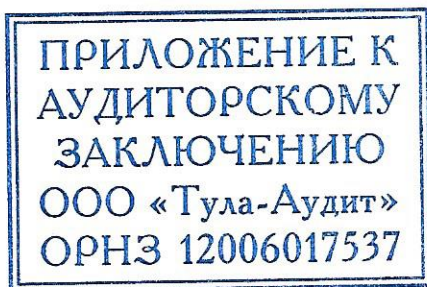
Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	12 591	14 362	16 833
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	38 056	32 664	21 741
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	1 440	1 771	1 218
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	60	54	54
Дебиторская задолженность*	1230	9 898	48 355	33 041
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	905	1 146	2 183
Прочие оборотные активы	1260	906	872	987
ИТОГО активы	-	63 856	99 224	76 057
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	143 400	124 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	1 633	1 723
Кредиторская задолженность	1520	51 047	84 328	22 756
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	374	328	276
Прочие обязательства краткосрочные	1550	60	54	54
ИТОГО пассивы	-	51 481	229 743	148 809
Стоимость чистых активов	-	12 375	(130 519)	(72 752)

* - задолженность по включению задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.



Handwritten signature

Мефед Александр Григорьевич
(расшифровка подписи)



000033

10. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ООО «Клинцовская теплосетевая компания» за 2019 год

Бухгалтерская отчетность ООО «Клинцовская теплосетевая компания» сформирована в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и действующими федеральными и отраслевыми стандартами.

Информация об организации

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Клинцовская теплосетевая компания»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Клинцовская теплосетевая компания»

Юридический адрес: РФ 243146, Брянская область, г.Клинцы, ул.Мира, д.1

Организационно-правовая форма/ форма собственности:
ООО/ частная

Внесение записи в ЕГРЮЛ:

Наименование регистрирующего органа – Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 10 по Брянской области;

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 1153256009103

Свидетельство – 32 № 001911340

Дата постановки на учет – 06 июля 2015г.

Постановка на учет в налоговом органе:

Наименование органа ФНС по месту нахождения организации – Межрайонная ИФНС России № 1 по Брянской области

ИНН/КПП 3241013026/324101001

Свидетельство 32 № 001911341

Дата постановки на учет – 06 июля 2015г.

Постановка на учет в органах статистики:

Наименование органа статистики – Территориальный орган Федеральной службы Государственной статистики по Брянской области;

Присвоены коды – ОКПО 29503744

ОКАТО 15415000000

ОКТМО 15715000001

ОКОГУ 4210011

ОКФС 34

ОКОПФ 12300

ОКВЭД 35.30

Постановка на учет во внебюджетных фондах:

УПФРФ (ГУ) в городском округе г.Клинцы Брянской области (уведомление от 07.07.2015г.) – 042 – 032 – 020751

Филиал №4 Государственного учреждения – Брянского регионального отделения Фонда социального страхования Российской Федерации (извещение от 07.07.2015г.) – 3204033927

Уставный капитал ООО «Клинцовская теплосетевая компания» составляет 19 935 213,03 (Девятнадцать миллионов девятьсот тридцать пять тысяч двести тринадцать рублей 03 копейки). Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости доли Общества с ограниченной ответственностью «Компания коммунальной сферы» (ООО «ККС») - 19 935 213,03 (Девятнадцать миллионов девятьсот тридцать пять тысяч двести тринадцать рублей 03 коп.)

В соответствии с протоколом заседания Совета директоров ПАО «ККС-Групп» № 9/165 от 25.01.2019г. принято решение увеличить Уставный капитал ООО «Клинцовская теплосетевая компания» с 19 935 213 (Девятнадцати миллионов девятьсот тридцати пяти тысяч двести тринадцати) руб. 03 коп. до 220 000 000 (Двести двадцати миллионов) руб. Определен порядок и сроки внесения дополнительного вклада путем внесения денежных средств до 31.03.2020 года.

Прекращено участие ПАО «ККС-Групп» в ООО «Клинцовская теплосетевая компания» в связи с продажей ООО «ККС» 100% доли в уставном капитале ООО «Клинцовская теплосетевая компания» в соответствии с договором купли- продажи 71 ТО 1609707 от 21.02.2019г.

Органом управления ООО «Клинцовская теплосетевая компания» является:

1. Общее собрание участников (Единственный участник ООО «ККС»),
2. Единоличный исполнительный орган – директор Мефед Александр Григорьевич.

Учетная политика

Учетной политикой ООО «Клинцовская теплосетевая компания» на 2019 год, утвержденной приказом № 32 от 29 декабря 2018г. предусмотрены следующие существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- бухгалтерский учет ведется в электронном виде с использованием программы автоматизации бухгалтерского учета «1С:Бухгалтерия 8»;
- бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в организации ведется в рублях и копейках;
- критерием существенности является величина 5 процентов;
- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально – производственные запасы, готовая продукция учитываются по фактической производственной себестоимости;
- списание материально – производственных запасов в производство, производится по себестоимости каждой единицы;
- создается резерв по сомнительным долгам;
- создается резерв на оплату отпусков;
- доходы и расходы отражаются по методу начислений, этот принцип означает, что финансовые результаты операций (доходы и расходы) отражаются по факту их совершения, а не по факту получения или уплаты денежных средств. Доходы и расходы отражаются в том периоде, к которому они относятся.

Основная хозяйственная деятельность ООО «Клинцовская теплосетевая компания»

Выручка от продаж за 2019 год составила 244 139 445,51 рублей, в том числе:

Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)
244 139 445,51 рублей.

Реализация осуществляется на территории г.Клинцы Брянской области.

Прочие доходы

Наименование статьи	Сумма (руб.)	
	2018г.	2019г.
Проценты к получению	84 266,24	43 871,50
Восстановлен резерв по сомнительным долгам	4 996 416,80	26 604 063,88
Сдача имущества в аренду	12 288,35	12 395,99
Госпошлина по исп.листу	87 271,29	33 437,76
Пени по хоз.договорам	620 888,18	155 275,53
Реализация прочего имущества	248 281	143 641
Прибыль прошлых лет	324 086,45	75 636,63
Итого:	6 373 498,31	27 068 322,29

В целях единообразия отражения результатов изменения резерва по сомнительным долгам за отчетный период в отчетности ООО «Клинцовская теплосетевая компания» в отчете о финансовых результатах отражено только изменение величины резерва по сомнительным долгам за период.

Отчетный период	Сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (руб.)	Сумма созданного резерва по сомнительным долгам (руб.)	Сумма (код строки отчета о финансовых результатах) (руб.)
2018 год	4 996 416,80	19 005 949,24	14 009 532,44 (2350)
2019 год	26 604 063,88	39 338 689,73	12 734 625,85 (2350)

Структура затрат ООО «Клинцовская теплосетевая компания»

Наименование статьи затрат	Сумма (руб.)
<i>Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг.</i>	

	2018г.	2019г.
Амортизация основных средств	2 646 015,16	3 464 523,19
Материальные затраты	2 081 698,74	2 345 564,39
Расходы на приобретение топлива, воды и энергии всех видов, расходуемых на технологические цели, выработку энергии, а также расходы на трансформацию и	247 730 836,04	225 037 572,13

передачу энергии.		
Аренда имущества	7 783 352,40	7 888 146,39
Расходы на приобретение работ, услуг производственного характера, выполняемых сторонними организациями	8 197 273,78	7 468 802,51
Техническое обслуживание имущества (тепловых сетей, ЦТП)	10 847 457,68	10 667 000,03
Оплата труда	4 535 738,79	4 736 108,68
Налоги и сборы	1 612 572,52	1 843 946,58
Резерв на оплату отпусков	558 232,75	447 458,97
Услуги РИРЦ	96 533,95	482 852,21
Прочие затраты	490 958,35	414 701,89
Итого затрат:	286 580 670,16	264 796 676,97

Прочие расходы

Услуги банка	74 661,49	76 688,01
Резерв по сомнительным долгам	19 005 949,24	39 338 689,73
Проценты за пользование займом	17 802 178,66	7 951 164,94
Госпошлина	77 533,58	46 263,95
Прибыль (убыток) прошлых лет	865 914,79	105 627,38
Реализация прочего имущества	223 739,97	137 256,38
Прочие	44 286,77	69 470,55
Итого прочих расходов	38 094 264,50	47 725 160,94

**Кредиторская задолженность
ООО «Клинцовская теплосетевая компания»**

Наименование показателя	На 31.12.2018г.	На 31.12.2019г.
Общая сумма кредиторской задолженности, руб.	229 414 521,96	51 106 180,05
Общая сумма просроченной задолженности, руб.		

Структура кредиторской задолженности

Наименование кредиторской задолженности	На 31.12.2018г.	На 31.12.2019г.
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, руб.	79 049 932,06	48 126 045,06

В том числе просроченная, руб.	0	0
Кредиторская задолженность по авансам полученным	4 905 100,99	2 528 838,06
В том числе просроченная, руб.	0	0
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, руб.	172 549,66	181 525,04
В том числе просроченная, руб.	0	0
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, руб.	254 351,85	264 551,89
В том числе просроченная, руб.	0	0
Займы, руб	145 032 587,40	0
В том числе просроченные, руб.	0	0
Прочая кредиторская задолженность, руб.	0	5 220
В том числе просроченная, руб.	0	0
Итого, руб.	229 414 521,96	51 106 180,05

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности на 31.12.2019г.

1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Клинцовская ТЭЦ»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Клинцовская ТЭЦ»

Место нахождения: Брянская область, г.Клинцы, ул.Мира д.1

Сумма кредиторской задолженности:

45 203 113,92 руб. договор № 87 от 29.12.2018г.

29 431,40 руб. договор № 6 от 31.01.2019г.

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): задолженность не является просроченной.

**Дебиторская задолженность
ООО «Клинцовская теплосетевая компания»**

Наименование показателя	На 31.12.2018г.	На 31.12.2019г.
Общая сумма дебиторской задолженности, руб.	73 562 758,61	47 841 414,97
Общая сумма просроченной задолженности, руб.	19 836 248,00	21 270 209,00

**Структура дебиторской задолженности
ООО «Клинцовская теплосетевая компания»**

Наименование дебиторской задолженности	На 31.12.2018г.	На 31.12.2019г.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, руб.	69 915 121,11	45 550 321,87
в том числе просроченная, руб.	19 836 248,00	21 270 209,00
Дебиторская задолженность по авансам выданным, руб.	233 033,58	248 363,83
Налоги	2 957 546,78	1 613 803,80
в том числе просроченная, руб.	0	0
Прочая дебиторская задолженность, руб.	457 057,14	428 925,47
в том числе просроченная, руб.	0	0
Итого, руб.	73 562 758,61	47 841 414,97

На сумму дебиторской задолженности создан резерв по сомнительным долгам в сумме 37 942 794,02 рублей.

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности на 31.12.2019г.

1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Жилкомсервис»
Сокращенное фирменное наименование: ООО «Жилкомсервис»
Место нахождения: 243146, Брянская область, г.Клинцы, ул.Московская, дом 82д
Сумма дебиторской задолженности:
4 721 706,27 руб. договор теплоснабжения № 150002 от 11.09.2015г.
2 097 673,31 руб. договор горячего водоснабжения № 151001 от 08.09.2015г.
Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, пени): задолженность не является просроченной.
2. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «УК Эксперт»
Сокращенное фирменное наименование: ООО «УК Эксперт»
Место нахождения: 243140, Брянская область, г.Клинцы, Проспект Ленина д.24
Сумма дебиторской задолженности:
2 418 654,99 руб. договор теплоснабжения № 150270 от 02.10.2015г.
2 172 353,68 руб. договор горячего водоснабжения № 151031 от 02.10.2015г.
Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, пени): задолженность не является просроченной.
3. Полное фирменное наименование: Муниципальное унитарное предприятие городского округа «город Клинцы Брянской области» «Тепловые сети»
Сокращенное фирменное наименование: МУП «Тепловые сети»
Место нахождения: 243140 Брянская область, г.Клинцы, ул.Первомайская, д.49
Сумма дебиторской задолженности:

14 769 417,71 руб. договор оказания услуг по передаче тепловой энергии № 152001 от 25.02.2016г.

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, пени): задолженность является просроченной в сумме 14 435 790,43 рублей.

Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств за 2019г. показатели приведены с учетом положений ПБУ 23/2011, а именно: поступления от текущих операций, отраженные по строке 4110, платежи от текущих операций, отраженных по строке 4120, отражены за минусом НДС. Разница вышеуказанных сумм НДС отражена по строке 4119 в сумме 712 196,08 рублей. Показатели отчета за прошлый год перенесены из отчета о движении денежных средств за 2018 год.

Информация о соблюдении непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность за 2019 год составлялась на предположении, что компания не будет прекращать свою деятельность в течении 12 месяцев, года следующего за отчетным. Компания не имеет ни намерений, ни необходимости в прекращении или существенном сокращении финансово-хозяйственной деятельности. При этом планирует снизить убытки от основной деятельности путем сокращения расходов и достижения утверждения Управлением государственного регулирования тарифов Брянской области тарифов до экономически обоснованных. Приказом Управления государственного регулирования тарифов Брянской области от 18.12.2017г. № 39/1 ТЭП утверждены нормативы расхода тепловой энергии, используемой на подогрев горячей воды для предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению на территории Брянской области, которые вводятся в действие с 1 июля 2020 года. Применение указанных нормативов позволит улучшить финансовое состояние Общества.

Данные о численности ООО «Клинцовская теплосетевая компания»

Наименование показателя	На 31.12.2018г.	На 31.12.2019г.
Среднесписочная численность работников, чел.	10	10
Списочная численность работников, чел.	10	10

События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Условные факты хозяйственной жизни

Условные факты хозяйственной жизни отсутствуют.

Информация по прекращаемой деятельности

Прекращаемой деятельности нет.

Информация о связанных сторонах на 31.12.2019г.

Информация о связанных сторонах ООО «Клинцовская теплосетевая компания» на 31.12.2019г.

Связанные стороны ООО «Клинцовская теплосетевая компания»:

1. Общество с ограниченной ответственностью «Компания коммунальной сферы» (ООО «ККС») - доля участия в уставном капитале ООО «Клинцовская теплосетевая компания» 100%.
2. Публичное акционерное общество «Группа компаний коммунальной сферы» (ПАО «ККС-Групп») - договор аренды имущества № 57/15-А от 12.11.2015г. , арендная плата в месяц 386 604,00 руб. в том числе НДС 20% 64 434,00руб. срок действия по 31 декабря 2019 г.

Объем и оплата полученной услуги по данному договору за 2019г. составила:

Сальдо на 01.01.2019г.		-
	Оплачено	Получено
Обороты за период	4 639 248,00	4 639 248,00
Сальдо на 31.12.2019г.		

Задолженность на 31.12.2019г.- отсутствует.

- договор аренды транспортного средства № 44/15-А от 23.09.2015г. арендная плата в месяц 15 480,00 руб.в том числе НДС 20% 2 580,00 руб. срок действия по 31.12.2019г.

Объем и оплата полученной услуги по данному договору составила:

Сальдо на 01.01.2019г.		-
	Оплачено	Получено
Обороты за период	185 760,00	185760,00
Сальдо на 31.12.2019г.		

Задолженность на 31.12.2019г. – отсутствует.

- договор целевого займа № 29/16 от 27.07.2016г. на сумму 50 000 000 руб.

Займ получен траншами в соответствии с письмами заявками в сумме 50 000 000 руб.

Сальдо на 01.01.2019г.		50 594 520,55
	Оплачено	Начислено процентов
Обороты за период	52 218 060,28	1 623 539,73

Задолженность на 31.12.2019г. отсутствует.

- договор целевого займа № 24/17 от 30.06.2017г. на сумму 80 000 000 руб.

Займ получен траншами в соответствии с письмами заявками в сумме 74 000 000 руб.

Сальдо на 01.01.2019г.		74 879 890,41
	Оплачено	Начислено процентов
Обороты за период	80 339 460,22	5 459 569,81

Задолженность на 31.12.2019г. отсутствует.

3. Общество с ограниченной ответственностью «Клинцовская ТЭЦ» (ООО «Клинцовская ТЭЦ») – договор теплоснабжения № 87 от 29.12.2018г. срок действия по 31.12.2019г.

Объем потребления и оплата тепловой энергии по данному договору составили:

Сальдо на 01.01.2019г.		
	Оплачено	Получено
Обороты за период	214 177 766,14	259 380 880,06

на 31.12.2019г. задолженность в пользу ООО «Клинцовская ТЭЦ» составила – 45 203 113 руб. 92 коп.(Сорок пять миллионов двести три тысячи сто тринадцать рублей 92 коп.)

- договор субаренды нежилого помещения № 6 от 31.01.2019г. арендная плата в месяц 29 431,40 руб.в том числе НДС 20% 4 905,23 руб. срок действия договора 31.12.2019г.

Объем и оплата полученной услуги по данному договору составили:

Сальдо на 01.01.2019г.		
	Оплачено	Получено
Обороты за период	294 314,00	323 745,40

на 31.12.2019г. задолженность в пользу ООО «Клинцовская ТЭЦ» составила – 29 431 руб. 40 коп.(Двадцать девять миллионов четыреста тридцать одна тысяча рублей 40 коп.)

4. Общество с ограниченной ответственностью «Чернская тепловая компания» (ООО «Чернская тепловая компания») – договор займа № 1 от 21.09.2018г. на сумму 30 000 000 руб.

Займ получен траншами в соответствии с письмами заявками в сумме 19 400 000 руб.

Сальдо на 01.01.2019г.		19 558 176,44
	Оплачено	Начислено процентов
Обороты за период	20 426 231,84	868 055,40

Задолженность на 31.12.2019г. отсутствует.

Директор



Мефед Александр Григорьевич



а
ТулААудит

ООО «Тула-Аудит»

Сброшюровано и пронумеровано Аудиторское заключение
№ 27 02 08 от 26 февраля 2020 года по бухгалтерской
(финансовой) отчетности ООО «Клинцовская теплосетевая
компания» за период с 01.01.2019 по 31.12.2019.

Кол-во листов 43 (Сорок три) листа.

Выдано в количестве 1 (одного) экземпляра.

Генеральный директор

И.Ю. Август

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(35 923)	(57 767)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Мефед Александр
Григорьевич

(расшифровка подписи)

ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ
ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «Тула-Аудит»
ОРНЗ 12006017537

17 января 2020 г.