

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

			Коды
Форма по ОКУД			0710001
Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация <u>Акционерное общество "Теплоэнерго"</u>	по ОКПО		14788109
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН		4205049011
Вид экономической деятельности <u>Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)</u>	по ОКВЭД 2		35.30
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>акционерное общество / частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ		384
Местонахождение (адрес) 650044, Кемеровская обл, Кемерово г, Шахтерская ул, дом № 3А			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "СБ-ЭКО АУДИТ"			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН		4205400053
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП		1214200013631

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	180 311	102 913	105 062
	в том числе:				
	ППА		35 016	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	33 000	-
	Отложенные налоговые активы	1180	8 220	2 636	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	21 911	5 731	22 867
	Итого по разделу I	1100	210 442	144 280	127 929
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	19 617	19 062	18 760
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 599	650	690
	Дебиторская задолженность	1230	108 301	102 675	182 346
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	664 142	579 660	373 359
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	79 568	12 136	192 029
	Прочие оборотные активы	1260	1 309	426	143
	Итого по разделу II	1200	876 536	714 609	767 326
	БАЛАНС	1600	1 086 978	858 889	895 255

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	15 142	15 142	15 142
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	67 465	67 754	68 088
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 815	1 815	1 815
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	843 892	658 376	600 777
	Итого по разделу III	1300	928 314	743 087	685 822
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	175	3 730
	Отложенные налоговые обязательства	1420	20 027	6 501	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	24 214	-	-
	Итого по разделу IV	1400	44 241	6 676	3 730
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1 699	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	79 342	60 511	115 993
	Доходы будущих периодов	1530	24 347	42 839	84 890
	Оценочные обязательства	1540	5 023	5 776	4 665
	Прочие обязательства	1550	4 012	-	156
	Итого по разделу V	1500	114 423	109 126	205 704
	БАЛАНС	1700	1 086 978	858 889	895 256

Руководитель

(подпись)

Недосекин Константин
Викторович

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация	Акционерное общество "Теплоэнерго"	ИНН	14788109		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	4205049011		
Вид экономической деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)	по ОКОПФ / ОКФС	35.30		
Организационно-правовая форма / форма собственности	акционерное общество / частная собственность	по ОКЕИ	12200	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	203 824	200 458
	Себестоимость продаж	2120	(252 242)	(257 849)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(48 418)	(57 391)
	Коммерческие расходы	2210	(8 746)	(7 053)
	Управленческие расходы	2220	(58 744)	(54 157)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(115 908)	(118 601)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	95 686	30 750
	Проценты к уплате	2330	(257)	(67)
	Прочие доходы	2340	348 056	269 177
	Прочие расходы	2350	(127 358)	(98 200)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	200 219	83 059
	Налог на прибыль	2410	(41 628)	(25 794)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(40 345)	(21 929)
	отложенный налог на прибыль	2412	(1 284)	(3 865)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	158 591	57 265

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	(334)
	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	158 591	56 931
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Недосекин Константин
Викторович

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды	
0710004	
31	12 2022
14788109	
4205049011	
35.30	
12200	16
384	

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

Организация Акционерное общество "Теплоэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)
Организационно-правовая форма / форма собственности акционерное общество / частная 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 2020 г.	3100	15 142	-	68 088	1 815	600 777	685 822
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	57 599	57 599
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	57 265	57 265
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	334	334
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(334)	-	-	(334)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(334)	X	-	(334)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	15 142	-	67 754	1 815	658 376	743 087
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	193 282	193 282
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	158 591	158 591
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
изменение УП по новым ФСБУ	3317	-	-	-	-	34 691	34 691
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(289)	-	(7 766)	(8 055)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(289)	X	-	(289)
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 УП по новым ФСБУ	3328	-	-	-	-	(7 766)	(7 766)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	15 142	-	67 465	1 815	843 892	928 314

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	685 822	57 264	1	743 087
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	685 822	57 264	1	743 087
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	600 777	57 265	334	658 376
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	600 777	57 265	334	658 376
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	928 314	785 926	770 712



Недосекин Константин Викторович
(расшифровка подписи)


(подпись)

Руководитель

31 марта 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Теплоэнерго"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	180 311	102 913	105 062
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	33 000	-
Отложенные налоговые активы	1180	8 220	2 636	-
Прочие внеоборотные активы	1190	21 911	5 731	22 867
Запасы	1210	19 617	19 062	18 760
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 599	650	690
Дебиторская задолженность*	1230	108 301	102 675	182 346
Финансовые вложения краткосрочные	1240	664 142	579 660	373 359
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	79 568	12 136	192 029
Прочие оборотные активы	1260	1 309	426	143
ИТОГО активы	-	1 086 978	858 889	895 255
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	175	3 730
Отложенные налоговые обязательства	1420	20 027	6 501	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	24 214	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	1 699	-	-
Кредиторская задолженность	1520	79 342	60 511	115 993
Доходы будущих периодов **	1530	24 347	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	5 023	5 776	4 665
Прочие обязательства краткосрочные	1550	4 012	-	156
ИТОГО пассивы	-	158 664	72 963	124 544
Стоимость чистых активов	-	928 314	785 926	770 712

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

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация Акционерное общество "Теплоэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)
Организационно-правовая форма / форма собственности акционерное общество / частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2022
14788109		
4205049011		
35.30		
12200	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	724 478	478 547
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	191 719	214 585
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	26 296	1 707
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	506 463	262 255
Платежи - всего	4120	(346 010)	(604 147)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(232 357)	(266 608)
в связи с оплатой труда работников	4122	(48 863)	(62 057)
процентов по долговым обязательствам	4123	(241)	(66)
налога на прибыль организаций	4124	(27 189)	(29 461)
прочие платежи	4129	(37 360)	(245 955)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	378 468	(125 600)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	33 284	589
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	589
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	6	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	33 208	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	70	-
Платежи - всего	4220	(342 533)	(49 777)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(40 461)	(16 707)
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	(1 000)	(33 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	(301 072)	(70)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(309 249)	(49 188)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 683	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 683	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(11 771)	(3 650)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(175)	(3 555)
прочие платежи	4329	(11 596)	(95)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(10 088)	(3 650)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	59 131	(178 438)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	12 136	192 029
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	79 568	12 136
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	8 301	(1 455)

Руководитель



(подпись)

Недосекин Константин
Викторович

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год
АО «Теплоэнерго»
ИНН 4205049011 г. Кемерово, ул. Шахтерская, 3а

1. Общая информация

АО «Теплоэнерго» образовано 30 апреля 2003 года, заключив договор аренды с Комитетом по управлению муниципальным имуществом г. Кемерово, взяв котельные и тепловые сети в аренду, ставя своей основной задачей – теплоснабжение объектов и обеспечение их горячей водой.

Уставный капитал общества составляет 15 142,1 тыс. рублей, разделенный на 151 421 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая все акции существуют в бездокументарной форме.

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- выработка, передача и реализация тепловой энергии потребителям;
- эксплуатация опасных производственных объектов – объектов котлонадзора – паровых и водогрейных котлов;
- производство котлов и котельного оборудования;
- проведение собственной химической лабораторией анализов воды и выбросов котельных, тепловых систем, узлов, агрегатов и устройств с выдачей заключения о соответствии санитарно-эпидемиологического состояния действующим Правилам и нормативам;
- наладка оборудования КИП и А и его ремонт;
- осуществление других работ и услуг, не запрещенных и не противоречащих действующему законодательству РФ.

Основным видом деятельности является производство и реализация тепловой энергии в горячей воде.

Численность на 31.12.2022 – 79 сотрудников.

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Содержание учетной политики:

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. Учетной политикой на 2022 год предусмотрено:

Общество в 2022 году применяло лимит стоимости основных средств в бухгалтерском учете, для их учета в сумме 100 000 рублей. Начисление амортизации объектов основных средств, производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства России от 01.01.2002 №1. Если установить срок полезного использования невозможно, то срок устанавливается приказом руководителя.

Затраты по ремонту основных средств, включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Размер резерва сомнительных долгов по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 29 613,6 тыс. руб.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается в соответствии с ПБУ 9/99.

Затраты на производство учитываются на счетах 20.01 «Основное производство» и 20.03 «Прямые затраты на обслуживание производства» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство.

Незавершенное производство учитывается на счете 20.01 «Основное производство» в размере фактической стоимости.

Общепроизводственные затраты учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство».

Распределение общепроизводственных расходов, учитываемых по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы» осуществляется пропорционально прямым затратам.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)» по методу «Директ-костинг».

Коммерческие расходы, учитываемые по дебету счета 44 «Расходы на продажу», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения».

При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости.

Резервы предстоящих расходов. Организацией создаются следующие резервы:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв на отпуска.

По состоянию на 31.12.2022 г. проведена инвентаризация всех резервов.

Компьютерная обработка данных бухгалтерский учет ведется с помощью компьютерной технологии сбора учетной информации. Организовано ведение бухгалтерского учета в 2022 г. с использованием программного обеспечения «1С Бухгалтерия предприятия 8.3 редакция 3.0». Учет заработной платы в 2022 году осуществляется в программе «1С 8.2 Зарплата и Управление Персоналом, редакция 2.5».

Первичные документы все хозяйственные операции Организации, оформляются оправдательными документами, фиксирующими факт совершения хозяйственной операции. Эти документы служат первичными учетными документами, на основании которых ведется бухгалтерский учет. Бухгалтерские записи производятся на основании первичных учетных документов, в соответствии с Рабочим планом счетов бухгалтерского учета.

Отчетность. Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей. Синтетический и аналитический учет ведется в рублях.

Резервный капитал (фонд) формируется Организацией из ее прибыли на основании учредительных документов и решения Общего собрания акционеров Организации

Лимит остатка кассы утвержден в размере 1 500 000 руб.

Метод перехода на ФСБУ 6/2020 и 25/2018 альтернативный.

3. Изменение вступительных остатков:

Бухгалтерская отчетность за 2022 год подготовлена в соответствии с Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н.

3.1. Бухгалтерский баланс

Переоценка основных средств: Изменение вступительных остатков в силу незначительности (менее 5%) отклонения рыночной и остаточной стоимости основных средств в 2022 году не производилось.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н, в бухгалтерском балансе активы и обязательства представляются с подразделением на краткосрочные и долгосрочные в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

4. Расшифровки по наличию и движению основных средств, запасов, дебиторской и кредиторской задолженности представлено ниже:

Основные средства

Наличие и движение основных средств (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения					начислено амортизации
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	302 236	(199 324)	72 226	(5 441)	4 531	(28 142)	-	-	369 021	(188 710)
	5210	за 2021г.	278 622	(173 560)	27 802	(4 188)	2 569	(28 333)	-	-	302 236	(199 324)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	60 179	(38 138)	4 803	(3 801)	3 318	(6 265)	-	-	61 180	(34 706)
	5211	за 2021г.	52 018	(33 711)	12 147	(3 986)	2 411	(6 838)	-	-	60 179	(38 138)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022г.	2 331	(1 175)	-	(715)	392	(211)	-	-	1 616	(994)
	5212	за 2021г.	2 227	(966)	104	-	-	(209)	-	-	2 331	(1 175)
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	1 451	(1 368)	149	(744)	705	(50)	-	-	856	(564)
	5213	за 2021г.	1 598	(1 340)	-	(148)	141	(168)	-	-	1 451	(1 368)
Сооружения	5204	за 2022г.	190 348	(127 861)	(1 554)	(131)	77	(13 406)	-	-	188 663	(113 495)
	5214	за 2021г.	174 797	(113 377)	15 551	-	-	(14 484)	-	-	190 348	(127 861)
Здания	5205	за 2022г.	44 419	(28 843)	334	-	-	(6 274)	-	-	44 753	(35 117)
	5215	за 2021г.	44 419	(22 572)	-	-	-	(6 271)	-	-	44 419	(28 843)
Другие виды основных средств	5206	за 2022г.	3 510	(1 938)	-	(50)	39	(359)	-	-	3 460	(2 259)
	5216	за 2021г.	3 564	(1 593)	-	(54)	18	(363)	-	-	3 510	(1 938)
Транспортные средства	5207	за 2022г.	-	-	68 493	-	-	(1 576)	-	-	68 493	(1 576)
	5217	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

• - в том числе ИПА – 35 016 тыс. руб.

Иное использование основных средств (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	676 094	675 399	725 902
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	-	-	-

Незавершенные капитальные вложения (тыс.руб.)

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 2022г.	5 731	88 406	-	(72 226)	21 911
	5250	за 2021г.	22 867	16 936	(6 270)	(27 802)	5 731
в том числе:	5241	за 2022г.	412	12 913	-	-	13 326
	5251	за 2021г.	11 694	-	-	(11 283)	412
Строительство ГБМК № 35/1, г. Кемерово, ул. Антипова, 2/3 (2 очередь)	5242	за 2022г.	640	-	-	-	640
	5252	за 2021г.	640	-	-	-	640
Строительство дизельной резервной котельной мощн. 1,4 МВт по ул. Авроры, 16	5243	за 2022г.	533	-	-	-	533
	5253	за 2021г.	533	-	-	-	533
Техническое перевооружение системы химводоподготовки кот. №123 с устан.блока ХВП	5244	за 2022г.	616	9	-	(625)	-
	5254	за 2021г.	-	616	-	-	616

Строительство тепловой сети по адресу: г. Кемерово, ул. Новоржевская, д.7	5245	за 2022г.	2	-	-	-	2
Реконструкция водогрейного котла Buderus Logano SK 725-870 кот. № 6	5255	за 2021г.	-	2	-	-	2
Реконструкция комбинированной горелки Weishaupt GL7/1-D, ZMD кот. № 6	5246	за 2022г.	320	-	-	-	320
Реконструкция насоса рециркуляции Wilo TOP-S 40/4 кот. № 6	5256	за 2021г.	-	320	-	-	320
Реконструкция теплообменника ГВС NT 50X/CDS-16/36 котельной 6	5247	за 2022г.	408	-	-	-	408
Реконструкция насоса кот. конт. отоп Wilo TOP-SD 80/10 кот. № 6	5257	за 2021г.	-	408	-	-	408
Реконструкция теплообменника отопления NT50XH/CDS-16/48 котельной 7 инв.К00004179	5248	за 2022г.	14	104	-	(118)	-
Реконструкция насоса кот. конт. отоп Wilo TOP-SD 80/10 кот. № 6	5258	за 2021г.	-	14	-	-	14
Реконструкция насоса кот. конт. отоп Wilo TOP-SD 80/10 кот. № 6	5249	за 2022г.	57	-	-	-	57
Реконструкция насоса кот. конт. отоп Wilo DPL 80/145-5,5/2 кот. № 6	5259	за 2021г.	-	57	-	-	57
Реконструкция насоса кот. конт. ГВС Wilo TOP-ED 50/1-7 LON кот. № 6		за 2022г.	83	366	-	(449)	-
Реконструкция насоса кот. конт. ГВС Wilo TOP-ED 50/1-7 LON кот. № 6		за 2021г.	-	83	-	-	83
Реконструкция насоса кот. конт. ГВС Wilo DPL 40/130-2,2/2 кот. № 6		за 2022г.	64	-	-	-	64
Реконструкция теплообменника NT100X/CDL-16/83 кот. № 6		за 2021г.	-	64	-	-	64
Реконструкция теплообменника ГВС NT 50X/CDS-16/36 котельной 6		за 2022г.	40	-	-	-	40
Реконструкция водогрейного котла Buderus Logano SK 625-310 кот. №7 инв.К00004179		за 2021г.	-	40	-	-	40
Реконструкция комбинированной горелки Weishaupt WGL 30N/1-A, 3/4 кот. № 7 инв.К00004179		за 2022г.	245	-	-	-	245
Реконструкция насоса кот. конт. отоп Wilo TOP-SD 65/15 кот. № 7 инв.К00004179		за 2021г.	-	245	-	-	245
Реконструкция насоса кот. конт. ГВС Wilo TOP-ED 40/1-10 кот. № 7 инв.К00004179		за 2022г.	75	216	-	(291)	-
Реконструкция насоса кот. конт. ГВС Wilo TOP-SD 50/10 кот. № 7 инв.К00004179		за 2021г.	-	75	-	-	75
Реконструкция теплообменника отопления NT50XH/CDS-16/48 котельной 7 инв.К00004179		за 2022г.	370	-	-	-	370
Реконструкция теплообменника ГВС NT50MH/CDS-16/40 котельной 7 инв.К00004179		за 2021г.	-	370	-	-	370
Реконструкция теплообменника отопления NT50XH/CDS-16/48 котельной 7 инв.К00004179		за 2022г.	229	-	-	-	229
Реконструкция теплообменника ГВС NT50MH/CDS-16/40 котельной 7 инв.К00004179		за 2021г.	-	229	-	-	229
Реконструкция теплообменника отопления NT50XH/CDS-16/48 котельной 7 инв.К00004179		за 2022г.	94	-	-	-	94
Реконструкция теплообменника отопления NT50XH/CDS-16/48 котельной 7 инв.К00004179		за 2021г.	-	94	-	-	94
Реконструкция теплообменника отопления NT50XH/CDS-16/48 котельной 7 инв.К00004179		за 2022г.	102	-	-	-	102
Реконструкция теплообменника отопления NT50XH/CDS-16/48 котельной 7 инв.К00004179		за 2021г.	-	102	-	-	102
Реконструкция теплообменника отопления NT50XH/CDS-16/48 котельной 7 инв.К00004179		за 2022г.	71	-	-	-	71
Реконструкция теплообменника отопления NT50XH/CDS-16/48 котельной 7 инв.К00004179		за 2021г.	-	71	-	-	71
Реконструкция теплообменника отопления NT50XH/CDS-16/48 котельной 7 инв.К00004179		за 2022г.	152	398	-	(551)	-
Реконструкция теплообменника отопления NT50XH/CDS-16/48 котельной 7 инв.К00004179		за 2021г.	-	152	-	-	152
Реконструкция теплообменника ГВС NT50MH/CDS-16/40 котельной 7 инв.К00004179		за 2022г.	109	250	-	(359)	-
Реконструкция теплообменника ГВС NT50MH/CDS-16/40 котельной 7 инв.К00004179		за 2021г.	-	109	-	-	109
Реконструкция водогрейного котла Buderus Logano SK 645-300 кот. №8 инв.К00004177		за 2022г.	258	-	-	-	258
Реконструкция водогрейного котла Buderus Logano SK 645-300 кот. №8 инв.К00004177		за 2021г.	-	258	-	-	258

Реконструкция комбинированной горелки Weishaupt WGL 30N/1-A, 3/4 кот. № 8 инв.К00004177	за 2022г.	397	-	-	397	-	397
	за 2021г.	-	-	-	397	-	397
Реконструкция насоса котл. конт. отоп Wilo TOP-SD 40/10 кот. №8 инв.К00004177	за 2022г.	57	-	-	-	-	57
	за 2021г.	-	-	-	57	-	57
Реконструкция насоса сет. конт. отоп Wilo TOP-SD 50/15 кот. № 8 инв.К00004177	за 2022г.	78	-	-	-	-	78
	за 2021г.	-	-	-	78	-	78
Реконструкция насоса котл. конт. ГВС Wilo TOP-SD 40/10 кот. № 8 инв.К00004177	за 2022г.	59	-	-	-	-	59
	за 2021г.	-	-	-	59	-	59
Реконструкция насоса сет. конт. ГВС Wilo TOP-Z 25/10 кот. № 8 инв.К00004177	за 2022г.	26	-	-	-	-	26
	за 2021г.	-	-	-	26	-	26
Реконструкция повысительного насоса Wilo MultiPress MP 304 кот. № 8 инв.К00004177	за 2022г.	17	-	-	-	-	17
	за 2021г.	-	-	-	17	-	17
Реконструкция теплообменника отопления NT50XH/CDL-16/80 котельной 8 инв.К00004177	за 2022г.	203	-	-	-	-	203
	за 2021г.	-	-	-	203	-	203
Тепловая сеть для объекта "Общеобразовательная школа на 525 мест" в микрорайоне "Антипова"	за 2022г.	-	-	-	-	-	95
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Строительство ГБМК № 35/1, г. Кемерово, ул. Антипова, 2/3 (3 очередь)	за 2022г.	-	-	-	4 239	-	4 239
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Теплотрасса (с камерой ТК 17-13а) диаметром 300; 219 протяженностью 50 м. от камеры ТК 17-13 до пр.	за 2022г.	-	-	-	(2 738)	-	2 738
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Гараж металлический общ площадью 26 кв.м	за 2022г.	-	-	-	172	-	(172)
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Гараж металлический общ площадью 21 кв.м	за 2022г.	-	-	-	162	-	(162)
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Тепловая сеть от камеры УТ4-9 до ж.д. 1/2(стр.), протяженность 16м, 42:24:0401014:24157	за 2022г.	-	-	-	560	-	(560)
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
МФУ KYOCERA ECOSYS M3145dn	за 2022г.	-	-	-	149	-	(149)
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Установка ГНБ MDRILLING MT72x14vin	за 2022г.	-	-	-	11 074	-	(11 074)
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
LADA Granta	за 2022г.	-	-	-	810	-	(810)
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Генератор Бензиновый BS 11000 A ES Fubag	за 2022г.	-	-	-	167	-	(167)
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Полуприцеп бортовой ТОНАР 9888	за 2022г.	-	-	-	2 127	-	(2 127)
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-

Грузовой тягач, FOTON AUMAN BJ4189SLFKA	за 2022г.	-	6 253	-	-	(6 253)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Экскаватор-погрузчик Сукуроа 885	за 2022г.	-	6 586	-	-	(6 586)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Полуприцеп-тяжеловоз Политранс 94183-030	за 2022г.	-	3 222	-	-	(3 222)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Автомобиль NISSAN LEAF	за 2022г.	-	853	-	-	(853)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Полуприцеп бортовой ТОНАР 97882	за 2022г.	-	2 552	-	-	(2 552)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Кольца редукционные д. 630/500	за 2022г.	-	230	-	-	(230)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Кольца редукционные д. 500/400	за 2022г.	-	117	-	-	(117)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Кольца редукционные д. 500/315	за 2022г.	-	134	-	-	(134)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Аппарат для сварки встык "ПАЙПФЮЗ-630"	за 2022г.	-	2 302	-	-	(2 302)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
КАМАЗ М1840 5490-S5	за 2022г.	-	8 083	-	-	(8 083)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Автомобиль УАЗ ПАТРИОТ 3163	за 2022г.	-	1 260	-	-	(1 260)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Автомобиль ИВАНОВЕЦ КС-4571К-3Р	за 2022г.	-	12 814	-	-	(12 814)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Автомобиль Грузовой бортовой, оснащенный КМУ 41К00G-LA	за 2022г.	-	9 750	-	-	(9 750)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Автомобиль УАЗ UAZ Profi	за 2022г.	-	3 108	-	-	(3 108)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Строительство авт. УБМК, распол. в Пригородный лесхоз, ГЛД "Старочервовская" в 1414 м с-з д. Ляпки	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	1 247	-	1 247	-	-	-
Строительство авт. уголь. БМК, расположенной в Толкинском районе, о/л Солнечный	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	1 090	-	1 090	-	-	-
Строительство авт. уголь. БМК, расположенной в Кемеровском районе, 0,2 км севернее д. Журавлево	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	712	-	712	-	-	-
Строительство авт. уголь. БМК, расположенной в непоср. близости от стр. № 47 по ул. 4-я Цветочная	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	769	-	769	-	-	-

Строительство авт. УБМК, располож. в с. Верхотомское, в непоср. близ. от стр. 20а по ул. Школьная	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	1 450	-	-	1 450	-	-	-
Строительство авт. угольной БМК, располож.в непоср. близ. от стр. 2В по ул. Муромцева	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	1 001	-	-	1 001	-	-	-
Реконструкция газовой котельной № 6	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	1 310	(1 310)	-	-	-	-	-
Реконструкция газовой котельной № 8	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	1 210	(1 210)	-	-	-	-	-
Реконструкция газовой котельной № 7	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	1 210	(1 210)	-	-	-	-	-
Мембранный расширительный бак Wester WRV 750 котлового контура, кот. №123 - 2 шт.	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	115	-	-	(115)	-	-
Тепловая сеть от ТК 218/1 (УТ 4-6) через ТК 240/1 (УТ 4-7), ТК 241/1 (УТ 4-8) до ж.д. стр. № 2	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	7 091	-	-	(7 091)	-	-
Тепловая сеть ТК-24/18 до н.с. здания по адресу: г. Кемерово, Рудничный район, ул. Суворова, д 10	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	609	-	-	(609)	-	-
Тепловая сеть от камеры УТ4-8 через камеру УТ4-9, до жилого дома 1/1, протяженностью 124	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	3 401	-	-	(3 401)	-	-
Бак расширительный мембранный Wester WRV 1000 (отопление) 10 бар/100С	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	104	-	-	(104)	-	-
Тепловая сеть по адресу: г.Кемерово, Рудничный район, ул. Нахимова, 260	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	4 450	-	-	(4 450)	-	-
Реконструкция устройства системы электрообогрева выпускных дренажных трубопроводов кот.№ 6 инв.4182	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	8	-	-	(8)	-	-
Реконструкция системы освещения кот. зала с заменой светильников кот.№ 6 инв.4182	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	36	-	-	(36)	-	-
Реконструкция устройства системы электрообогрева выпускных дренажных трубопроводов кот.№ 7 инв.К4179	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	9	-	-	(9)	-	-
Реконструкция системы освещения кот. зала с заменой светильников котельной 7 инв.К00004179	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	38	-	-	(38)	-	-
Реконструкция устройства системы электрообогрева выпускных дренажных трубопроводов кот.№ 8 инв.К4177	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	9	-	-	(9)	-	-
Реконструкция системы освещения кот. зала с заменой светильников котельной 8 инв.К00004177	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	38	-	-	(38)	-	-
Реконструкция двуслоенного насоса циркуляции	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	выбыло		балансовая стоимость	себестоимость	балансовая стоимость
			себестоимость	балансовая стоимость		себестоимость	оборот запасов между их группами (видами)			
котл. контура отопления Wilo TOP-SD40/10 кот. №7 инв. K04179				за 2021г.	-	161	-	(161)	-	-
Реконструкция насоса рециркуляции Wilo Star-RS 25/6 №1 кот. №8 Инв. K00004177				за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Реконструкция теплообменника ГВС Машинпэкс NT 50MHV/CDS-16/33 котельной 8 инв. K00004177				за 2021г.	-	40	-	(40)	-	-
Реконструкция насоса рециркуляции Wilo Star-RS 25/7 №1 кот. №7 Инв. K00004179				за 2022г.	-	222	-	(222)	-	-
Центробежный насос Movites V F002/26 - VID13FS090D5UW				за 2021г.	-	44	-	(44)	-	-
Виброметр серии "ДПК-Вибро"				за 2022г.	-	95	-	(95)	-	-
				за 2021г.	-	48	-	(48)	-	-

Запасы
Наличие и движение запасов (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	выбыло		балансовая стоимость	себестоимость	балансовая стоимость
			себестоимость	балансовая стоимость		себестоимость	оборот запасов между их группами (видами)			
Запасы - всего	5400	за 2022г.	19 062	19 062	373 700	(373 145)	X	19 617	19 617	19 617
	5420	за 2021г.	18 760	18 760	373 954	(373 652)	X	19 062	19 062	19 062
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	19 062	19 062	81 368	(80 835)	8 402	19 595	19 595	19 595
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	283 586	(283 564)	-	22	22	22
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	8 746	(8 746)	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	7 053	(7 053)	-	-	-	-

Дебиторская и кредиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

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)	поступление	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгов в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Краткосрочная дебиторская задолженность	5510	за 2022г.	133 209	(30 534)	116 867	186	(101 543)	(1 745)	(38 129)	-	3 976	-	137 915	(29 614)
	5530	за 2021г.	216 454	(34 108)	63 342	1 747	(148 817)	-	(63 488)	-	-	363	133 209	(30 534)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	78 596	(30 434)	72 526	186	(43 415)	(1 745)	(37 729)	-	-	-	106 147	(29 614)
	5531	за 2021г.	90 460	(34 108)	35 238	1 747	(48 954)	-	(63 388)	-	-	106	78 596	(30 434)
	5512	за 2022г.	1 929	(100)	6 997	-	(1 681)	-	(400)	-	-	-	6 745	-
	5532	за 2021г.	1 303	-	1 544	-	(917)	-	(100)	-	-	-	1 929	(100)
Прочая	5513	за 2022г.	52 562	-	24 931	-	(56 446)	-	-	-	3 976	-	25 023	-
	5533	за 2021г.	124 691	-	26 560	-	(98 945)	-	-	-	-	-	52 562	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	133 209	(30 534)	116 867	186	(101 543)	(1 745)	(38 129)	X	3 976	-	137 915	(29 614)
	5520	за 2021г.	216 454	(34 108)	63 342	1 747	(148 817)	-	(63 488)	X	-	363	133 209	(30 534)

Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло		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	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2022г.	175	-	-	(175)	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	3 730	367	-	(3 922)	-	-	-	-	175	
займы	5553	за 2022г.	-	35 000	-	(35 000)	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2022г.	-	24 214	-	-	-	-	-	-	24 214	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	60 511	33 409	307	(17 135)	(27)	-	3 976	-	81 041	
	5580	за 2021г.	115 993	9 158	1 893	(66 713)	(183)	-	-	363	60 511	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	51 271	17 106	-	(14 570)	-	-	-	-	53 808	
	5581	за 2021г.	92 246	7 390	-	(48 395)	(1)	-	-	-	51 271	
авансы полученные	5562	за 2022г.	2 240	11 004	50	(1 185)	(27)	-	-	-	12 082	
	5582	за 2021г.	14 608	(751)	1 826	(13 367)	(183)	-	-	106	2 240	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	2 842	4 028	-	(240)	-	-	3 949	-	10 579	
	5583	за 2021г.	6 811	472	-	(4 697)	-	-	-	256	2 842	
кредиты	5564	за 2022г.	-	1 683	18	(2)	-	-	-	-	1 699	
	5584	за 2021г.	-	-	67	(66)	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	-	-	239	(239)	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	3 224	108	-	(898)	-	-	27	-	2 462	
	5586	за 2021г.	2 328	1 083	-	(188)	-	-	-	-	3 224	
Итого	5550	за 2022г.	60 511	33 409	307	(17 135)	(27)	X	3 976	-	81 041	
	5570	за 2021г.	115 993	9 158	1 893	(66 713)	(183)	X	-	363	60 511	

5. Затраты на производство (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	102 925	103 812
Расходы на оплату труда	5620	42 928	36 652
Отчисления на социальные нужды	5630	12 643	10 965
Амортизация	5640	25 838	27 512
Прочие затраты	5650	135 420	140 118
Итого по элементам	5660	319 754	319 059
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(22)	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	319 732	319 059

6. Прочее

Экологические показатели.

Количество образовавшихся отходов за 2022 год составило 7,672 тонн (в 2021 г. 16,555 тонн; в 2020 г. 636,663 тонн).

Выбросы (г. Кемерово) за отчетный год составили 174,513 тонн (в 2021 г. 160,427 тонн; в 2020 г. 256,509 тонн).

В 2022 году АО «Теплоэнерго» осуществлял расчет и уплату «платы за негативное воздействие на окружающую среду». Сумма платы за 2022 год составила 15,397 тыс. руб. (в 2021 году плата составляла 10,131 тыс. руб.).

Всего за 2021 год АО «Теплоэнерго» осуществило расходов на проведение мероприятий по охране окружающей среды в сумме 2 261 тыс. руб. (за 2021 расходов 1 917 тыс. руб.).

Акции.

Операции по изменению количества акций, их номиналу, выпуску новых акций, выкупу акций у акционеров, выплате дивидендов в 2022 году не производились.

Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 18/02.

Налог на прибыль за 2022 год составил 40 344,6 тыс. руб.

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль за 2022 г. составил 40 043,9 тыс. руб.;

Отложенный налоговый актив (ОНА) от начисления резерва по сомнительным долгам составил 1 840,0 тыс. руб.;

Отложенный налоговый актив (ОНА) от стоимости основных средств составил 392,6 тыс. руб.;

Отложенное налоговое обязательство (ОНО) от стоимости основных средств составил 20 027,4 тыс. руб.;

Отложенное налоговое обязательство (ОНО) от стоимости арендованных обязательств составил 5 987,3 тыс. руб.

Проверки налоговых органов.

По итогам работы в 4 квартале 2021 года АО «Теплоэнерго» представило в ФНС РФ по г. Кемерово налоговую декларацию по НДС с возмещением налога из бюджета в размере 8 555 тыс. руб. Сумма возмещения НДС в размере 8 555 тыс. руб. получена из бюджета 06.04.2022 года.

По итогам работы в 3 квартале 2022 года АО «Теплоэнерго» представило в ФНС РФ по г. Кемерово налоговую декларацию по НДС с возмещением налога из бюджета в размере 5 348 тыс. руб. Камеральная проверка налоговой декларации по НДС за 3 квартал 2022 г. на момент сдачи бухгалтерской отчетности завершена, сумма возмещения НДС получена из бюджета 01.02.2023.

Информация о судебных процессах.

АО «Теплоэнерго» в 2022 году подало 15 исков в Арбитражный суд Кемеровской области. По данным СПАРК Интерфакс на сумму 15 080,8 тыс. руб.

В отношении АО «Теплоэнерго» в 2022 г. подано 57 исков. По данным СПАРК Интерфакс на сумму 15 209,7 тыс. руб.

Обеспечение обязательств.

В генеральное соглашение с ПАО «Промсвязьбанк» № 19/ГА/0098-04 от 08.10.2019 предоставления банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) со сроком использования лимита до 31.07.2025 внесены изменения. Сумма гарантии с 21.03.2022 составляет 10 000 тыс. руб.

Заключен договор с ПАО «Промсвязьбанк» № ПТ-1/00049-22-4 предоставления банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) от 14.02.2022 со сроком действия по 21.03.2023 в размере 3 738,8 тыс. руб., в пользу ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово»;

Заключен договор с ПАО «Промсвязьбанк» № 00449-22-04 предоставления банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) от 13.10.2022 со сроком действия по 15.11.2023 в размере 191,5 тыс. руб., в пользу ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово»;

Заключен договор с ПАО «Промсвязьбанк» № 4340-11-22-06 предоставления банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) от 11.11.2022 со сроком действия по 31.01.2024 в размере 65 038 тыс. руб., в пользу ООО «Монтажэнергострой»;

Заключено дополнительное соглашение № 1 к договору поручительства перед ПАО «Промсвязьбанк» № 1П-00312-21-04 от 26.05.2021 со сроком действия до 19.01.2026 за ООО «Монтажэнергострой» за предоставление банковской гарантии, внесены изменения суммы. Сумма гарантии с 15.04.2022 составляет 25 157,3 тыс.руб.;

Заключены дополнительные соглашения к договору поручительства перед ПАО «Промсвязьбанк» № 1П-19/ГА/0100-04 от 09.12.2019 на увеличение срока действия до 01.10.2030 за ООО «Монтажэнергострой» и на увеличение лимита ответственности в размере не более 250 000 тыс. руб.;

Заключен договор поручительства перед ПАО «Промсвязьбанк» № 1П/0028-22-2-4 от 21.03.2022 со сроком действия до 20.03.2026 за ООО «Монтажэнергострой» с лимитом ответственности в размере 49 000 тыс. руб.;

Заключен договор поручительства перед ПАО «Промсвязьбанк» № 1П/0036-22-2-4 от 21.03.2022 со сроком действия до 20.03.2026 за ООО «Монтажэнергострой» с лимитом ответственности в размере 31 000 тыс. руб.

Наличие и движение финансовых вложений.

На начало 2022 г. АО «Теплоэнерго» имело размещенных депозитов на сумму 579 659,7 тыс. руб. В течение 2022 г. размещено гарантийных депозитов на сумму 71 072,1 тыс. руб. и дополнительно размещено депозитов на сумму 1 957 551,2 тыс. руб., Сумма возвратившихся на расчетный счет депозитов составила 1 944 141,2 тыс. руб., Таким образом, АО «Теплоэнерго» на конец 2022 года имеет размещенные депозиты на сумму 664 141,8 тыс. руб. (в том числе гарантийные депозиты в сумме 71 141,8 тыс. руб.)

Вознаграждение управленческому персоналу

Вознаграждение управленческому персоналу в 2022 г. составило 11 126,3 тыс. руб., сумма начисленных страховых взносов – 3 033,1 тыс. руб., сумма исчисленного НДФЛ – 1 446,4 тыс. руб.

Раскрытие перехода на новые ФСБУ

1. Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»:

- В связи с применением ФСБУ 25/2018 организация по каждому договору аренды в котором она является арендатором, признает ППА и обязательство по аренде
- Оценка ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.
- ППА принимается равной справедливой, а стоимость обязательств по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, определенной расчетным путем на сопоставимых с договором аренды условиях.
- ППА не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.
- Признано ППА в 2022 году по договорам лизинга в сумме 35 015,8 тыс. руб. Лизинговое имущество поставлено на учет на счет 01.03 Лизинговое имущество учитываемое на балансе лизингополучателя приведено в соответствие с ФСБУ 25/2018

2. Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства»:

- Основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике, подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 49 ФСБУ 6/2020). ОС ниже лимита, являющиеся амортизируемым имуществом в налоговом учете, не подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода, а продолжают учитываться в качестве основных средств.

3. Скорректирован размер отложенных налоговых обязательств по сч.77 по следующим операциям:

- **Переход на ФСБУ 6/2020 по малоценным объектам.** Списано основных средств первоначальной стоимостью менее 100 тыс. руб. в сумме 5 087,7 тыс. руб. Списана начисленная амортизация по данным объектам основных средств в сумме 4 200,9 тыс. руб. Остаточная стоимость списанных малоценных объектов в сумме 886,8 тыс. руб. отнесена в счет нераспределенной прибыли на счет 84.01. Для корректировки расчетов в рамках ПБУ 18 сделаны записи ДТ 77 КТ 84.01 $(886,8 * 20\%) = 177,4$ тыс. рублей.
- **Переход на ФСБУ 6/2020 по полностью с амортизированным объектам,** имеющую нулевую остаточную стоимость. Скорректирована сумма начисленной амортизации по счету Дт 02 Кт 84 в связи с пересмотром СПИ на сумму 34 181,9 тыс. руб. Для корректировки расчетов в рамках ПБУ 18 сделаны записи ДТ 84.01 КТ 77 $(34 224,5 - 42,6) * 20\% = 6 836,4$ тыс. рублей.

Информация бенефициарных владельцев

Макин Максим Александрович - 45,73 % доли собственности в УК.
Рожкова Лариса Николаевна - 27,33% доли собственности в УК.

Информация о связанных сторонах

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены следующие операции:

- ООО «УстЭК» по договорам оказания услуг в сумме 376,7 тыс. руб. и получено услуг по договору возмездного оказания услуг в сумме 49 839,2 тыс. руб.
- ООО «МЭС» по договорам оказания услуг и аренды имущества в сумме 5 221 тыс. руб. и получено услуг по договорам оказания услуг и поставки материалов в сумме рублей 12 922,7 тыс. руб., также выдан займ в сумме 98 000 тыс. руб., в течение года возвращен.
- АО «СибЭК» по договорам оказания услуг в сумме 9 241 тыс. руб. и получено услуг по договорам аренды имущества в сумме 48 945,8 тыс. руб., также займ выданный в сумме 11 000 тыс. руб. и займ полученный в сумме 35 000 тыс. руб. на конец 2022 г. займы полностью возвращены.

Прочая информация

У Общества имеется обоснованная убежденность в непрерывности его функционирования и в отсутствии событий или условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации. В ближайшем обозримом будущем (в течение, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты) АО «Теплоэнерго» будет продолжать свою деятельность, и при этом не возникнет необходимость существенного сокращения ее объемов. На финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде санкционная политика в отношении России, и связанных с этим последствий по мнению Общества окажет не существенное влияние. Пандемия коронавируса и специальная военная операция, начавшаяся 24.02.2022 г. влияния на деятельность организации не оказали.

Сведения об аудиторе.

Аудитором АО «Теплоэнерго» в 2022 году является ООО «СБ-ЭКО АУДИТ». Адрес: г. Кемерово, пр-т Октябрьский, стр. 4, оф. 102/3

ООО «СБ-ЭКО АУДИТ» член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОГРН (ОПНЗ): 1214200013631(12106168918).

На момент сдачи отчетности получено аудиторское заключение о достоверности отчетности за 2022 год.

Генеральный директор

31.03.2023г.



К.В. Недосекин

Аудиторское заключение

Акционерам
Акционерного общества «Теплоэнерго»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Теплоэнерго» (АО «Теплоэнерго», ОГРН 1034205041375, Российская Федерация, 650044, Кемеровская область – Кузбасс, город Кемерово, улица Шахтерская, дом 3А) (далее – «Организация»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики (далее – «Отчетность»).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты ее деятельности за 2022 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства Организации 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 Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой финансовой отчетности Акционерного общества «Теплоэнерго».

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

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

1) 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;

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

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

4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств –

вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

**Генеральный директор
аудиторской организации**



Е. А. Бычкова
ОРНЗ 21206045665

**Руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское заключение**

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to L. A. Kuznetsova, written over a faint circular stamp.

Л. А. Кузнецова
ОРНЗ 21206046183

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «СБ-ЭКО АУДИТ»

ОГРН 1214200013631,

650066, Кемеровская область–Кузбасс, город Кемерово, проспект Октябрьский,
строение 4, офис 102/3,

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 12106168918

31 марта 2023 года

место штампа
налогового органа

АО "ТЕПЛОЭНЕРГО",
4205049011/420501001

(реквизиты налогоплательщика
(представителя):
- полное наименование организации,
ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

**Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)
в электронной форме**

Налоговый орган 4205 настоящим документом подтверждает, что
(код налогового органа)

АО "ТЕПЛОЭНЕРГО", 4205049011/420501001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического
лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 710099, 0, 34, 2022

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период,
отчетный год)

представленной в файле

**NO_VUNOTCH_4205_4205_4205049011420501001_20230331_0e35ce62-1434-
40c8-bc8a-fd14d152e406**

(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

4205

(наименование, код налогового органа)

Документ подписан электронной подписью и получен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 31.03.2023 в 13:24
4205 Межрайонная инспекция ФНС России №15 по Кемеровской
области – Кузбассу
Шадринцева Татьяна Евгеньевна, начальник инспекции
Сертификат: 86bbe4a6189ddf3baa10b03cadf6ffc4d17dd257
Действует с 29.11.2022 до 22.02.2024