

общество с ограниченной ответственностью

СБ-ЭКО АУДИТ

ИНН 4205400053

650066, г. Кемерово,

пр. Октябрьский, стр. 4, оф. 102/3

тел. (3842) 45-20-76, 45-20-79

e mail: auditsbeko@gmail.com

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

г. Кемерово
2022

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 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 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 2021 года, финансовые результаты ее деятельности за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами 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.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Теплоэнерго» за 2020 год был проведен ЗАО «Аудиторская фирма «СБ-ЭКО». По итогам аудита было составлено аудиторское заключение с выражением немодифицированного мнения от 22 марта 2021 года в отношении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

Ответственность руководства Организации 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 руководством Организации, которое наделено полномочиями лиц, отвечающих 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.

**Генеральный директор
аудиторской организации**



Е. А. Бычкова
ОРНЗ 21206045665

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

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

30 марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
Организация	Акционерное общество "Теплоэнерго"	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	14788109		
Вид экономической деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)	по ОКВЭД 2	4205049011		
Организационно-правовая форма / форма собственности	акционерное общество / частная собственность	по ОКФС / ОКФС	35.30		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	12200	16	
			384		

Местонахождение (адрес)

650044, Кемеровская обл, Кемерово г, Шахтерская ул, д. № 3А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА 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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	102 913	105 062	122 044
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	33 000	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	2 636	-	9
	Прочие внеоборотные активы	1190	5 731	22 867	23 198
	Итого по разделу I	1100	144 280	127 929	145 251
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	19 062	18 760	18 333
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	650	690	1 700
	Дебиторская задолженность	1230	102 675	182 346	460 628
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	579 660	373 359	494 170
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 136	192 029	66 220
	Прочие оборотные активы	1260	426	143	191
	Итого по разделу II	1200	714 609	767 327	1 041 242
	БАЛАНС	1600	858 889	895 256	1 186 493

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	67 754	68 088	68 551
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 815	1 815	1 815
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	658 376	600 777	543 169
	Итого по разделу III	1300	743 087	685 822	628 677
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	175	3 730	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	6 501	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	6 676	3 730	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	60 511	115 993	284 962
	Доходы будущих периодов	1530	42 839	84 890	261 708
	Оценочные обязательства	1540	5 776	4 665	11 146
	Прочие обязательства	1550	-	156	-
	Итого по разделу V	1500	109 126	205 704	557 816
	БАЛАНС	1700	858 889	895 256	1 186 493

Руководитель



(подпись)



Тзвелис Антон Евгеньевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация	Акционерное общество "Теплоэнерго"	Форма по ОКУД	Коды 0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Вид экономической деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)	по ОКПО	14788109		
Организационно-правовая форма / форма собственности	акционерное общество / частная собственность	ИНН	4205049011		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	35.30		
		по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	200 458	309 836
	Себестоимость продаж	2120	(257 849)	(459 758)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(57 391)	(149 922)
	Коммерческие расходы	2210	(7 053)	-
	Управленческие расходы	2220	(54 157)	(120 030)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(118 601)	(269 952)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	30 750	32 801
	Проценты к уплате	2330	(67)	(19)
	Прочие доходы	2340	269 177	421 325
	Прочие расходы	2350	(98 200)	(103 960)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	83 059	80 195
	Налог на прибыль	2410	(25 794)	(23 050)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(21 929)	(23 040)
	отложенный налог на прибыль	2412	(3 865)	(9)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	57 265	57 145

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(334)	(463)
	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	56 931	56 682
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)



Тзвелис Антон Евгеньевич

(расшифровка подписи)



30 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды	
0710004	
31	12
14788109	2021
14788109	
4205049011	
35.30	
12200	16
384	

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / 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 2019 г.	3100	15 142	-	68 551	1 815	543 169	628 677
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	57 608	57 608
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	57 145	57 145
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	463	463
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	-	-	-	-	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(463)	-	-	(463)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(463)	X	-	(463)
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 2020 г.	3200	15 142	-	68 088	1 815	600 777	685 822
Увеличение капитала - всего: За 2021 г.	3310	-	-	-	-	57 599	57 599
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	57 265	57 265
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	334	334
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(334)	-	-	(334)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(334)	X	-	(334)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	15 142	-	67 754	1 815	658 376	743 087

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	628 677	57 145	-	685 822
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	628 677	57 145	-	685 822
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	543 169	57 145	463	600 777
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	543 169	57 145	463	600 777
после корректировок					
по другим статьям капитала	3402	-	-	-	-
До корректировок	3412	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3422	-	-	-	-
изменением учетной политики	3502	-	-	-	-
исправлением ошибок					
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	785 925	770 712	890 385



Тэвэліс Антон Еўгеньевіч
(расшыфровка подпісу)

Руководитель
(подпись)

30 марта 2022 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Теплоэнерго"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	102 913	105 062	122 044
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	33 000	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	2 636	-	9
Прочие внеоборотные активы	1190	5 731	22 867	23 198
Запасы	1210	19 062	18 760	18 333
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	650	690	1 700
Дебиторская задолженность*	1230	102 675	182 346	460 628
Финансовые вложения краткосрочные	1240	579 660	373 359	494 170
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 136	192 029	66 220
Прочие оборотные активы	1260	426	143	191
ИТОГО активы	-	858 889	895 256	1 186 493
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	175	3 730	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	6 501	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	60 511	115 993	284 962
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	5 776	4 665	11 146
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	156	-
ИТОГО пассивы	-	72 964	124 544	296 108
Стоимость чистых активов	-	785 925	770 712	890 385

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

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 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	2021
14788109		
4205049011		
35.30		
12200	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	478 547	678 426
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	214 585	259 132
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 707	2 626
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	262 255	416 668
Платежи - всего	4120	(604 147)	(651 572)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(266 608)	(477 812)
в связи с оплатой труда работников	4122	(62 057)	(144 681)
процентов по долговым обязательствам	4123	(66)	(19)
налога на прибыль организаций	4124	(29 461)	(6 683)
прочие платежи	4129	(245 955)	(22 377)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(125 600)	26 854
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	589	130 601
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	589	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	130 601
Платежи - всего	4220	(49 777)	(35 412)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(16 707)	(35 412)
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	(33 000)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	(70)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(49 188)	95 189

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	3 730
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	3 730
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	(3 650)	(157)
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	(3 555)	-
прочие платежи	4329	(95)	(157)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 650)	3 573
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(178 438)	125 616
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	192 029	66 220
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	12 136	192 029
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(1 455)	193

Руководитель

(подпись)



Тэвелис Антон Евгеньевич

(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

Пояснительная записка
к годовому бухгалтерскому отчету за 2021 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 15 142 100 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.

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 2021 год предусмотрено:

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником. Общество

учитывает на балансе концессионное имущество и начисляет по данному имуществу амортизацию.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию. Общество не создает резерва на ремонт ОС.

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

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года. Инвентаризационные описи основных средств подписаны на 01.07.2019 г.

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

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

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 31.12.2021 г. составляет 30 533 833 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)».

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 31.12.2021 г. проведена инвентаризация всех резервов.

Компьютерная обработка данных бухгалтерский учет ведется с помощью компьютерной технологии сбора учетной информации. Организовано ведение бухгалтерского учета в 2021 г. с использованием программного обеспечения «1С Бухгалтерия предприятия 8.3 редакция 3.0». Учет заработной платы в 2021 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 600 000 руб.

3. Изменение вступительных остатков:

Бухгалтерская отчетность за 2021 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 2021 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.

Расшифровки основных средств, структуры основных средств, состав арендованных основных средств отражены ниже:

4. Основные средства*

Наличие и движение основных средств (тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе: Сооружения	5200	за 2021г.	264 509	(170 315)	27 802	(4 188)	2 569	(26 639)			288 123	(194 385)
	5210	за 2020г.	246 510	(137 028)	23 957	(5 958)	2 757	(36 044)			264 509	(170 315)
	5201	за 2021г.	167 673	(112 023)	15 551	-	-	(13 778)	-	-	183 224	(125 801)
	5211	за 2020г.	147 358	(89 865)	20 315	-	-	(22 158)	-	-	167 673	(112 023)
	5202	за 2021г.	52 018	(33 712)	12 147	(3 986)	2 411	(6 837)	-	-	60 179	(38 138)
	5212	за 2020г.	48 737	(26 787)	3 549	(268)	268	(7 193)	-	-	52 018	(33 712)
Здания	5203	за 2021г.	37 429	(20 681)	-	()	-	(5 284)	-	-	37 429	(25 965)
	5213	за 2020г.	42 983	(17 161)	-	(5 554)	2 353	(5 872)	-	-	37 429	(20 681)
	5204	за 2021г.	1 598	(1 340)	-	(148)	(140)	(168)	-	-	1 450	(1 368)
Офисное оборудование	5214	за 2020г.	1 734	(1 220)	-	(136)	136	(256)	-	-	1 598	(1 340)
	5205	за 2021г.	3 564	(1 593)	-	(54)	(18)	(363)	-	-	3 510	(1 938)
Другие виды основных средств	5215	за 2020г.	3 514	(1 233)	50	-	-	(360)	-	-	3 564	(1 593)
	5206	за 2021г.	2 227	(966)	104	-	-	(209)	-	-	2 331	(1 175)
	5216	за 2020г.	2 184	(762)	43	-	-	(205)	-	-	2 227	(966)

* - не отражено концессионное имущество

Иное использование основных средств (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	675 399	725 902	1 328 049
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	-	-	-

5. Затраты на производство (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	103 812	191 792
Расходы на оплату труда	5620	36 652	95 681
Отчисления на социальные нужды	5630	10 965	26 155
Амортизация	5640	27 512	37 662
Прочие затраты	5650	140 118	228 498
Итого по элементам	5660	319 059	579 788
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	319 059	579 788

6. Прочее

Экологические показатели.

Количество образовавшихся отходов за 2021 год составило 16,555 тонн (в 2020 г. 636,663 тонн; в 2019 г. 630,223 тонн).

Выбросы (г. Кемерово) за отчетный год составили 160,427 тонн (в 2020 г. 256,509 тонн; в 2019 г. 318,977 тонн).

В 2021 году АО «Теплоэнерго» осуществлял расчет и уплату «платы за негативное воздействие на окружающую среду». Сумма платы за 2021 год

составила 10,131 тыс. руб. (в 2020 году плата составляла 155,19 тыс. руб.), в том числе «плата за размещение отходов» составляет 0,044 тыс. руб. (в 2020 году плата составляла 130,27 тыс. руб.).

Всего за 2021 год АО «Теплоэнерго» осуществило расходов на проведение мероприятий по охране окружающей среды в сумме 1 917 тыс. руб. (за 2020 расходов 4 896 тыс. руб.).

Акции.

Операции по изменению количества акций, их номиналу, выпуску новых акций, выкупу акций у акционеров, выплате дивидендов в 2021 году не производились.

Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 18/02.

Налог на прибыль за 2021 год составил 21 928,7 тыс. руб.

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль за 2021 г. составил 16 611,6 тыс. руб.;

Отложенный налоговый актив (ОНА) от начисления резерва по сомнительным долгам составил 2 051,7 тыс. руб.;

Отложенный налоговый актив (ОНА) от стоимости основных средств составил 583,9 тыс. руб.;

Отложенное налоговое обязательство (ОНО) от стоимости основных средств составил 6 500,5 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. Камеральная проверка налоговой декларации по НДС за 4 квартал 2021 г. на момент сдачи бухгалтерской отчетности не завершена.

Информация о судебных процессах.

АО «Теплоэнерго» в 2021 году подало 55 исков в Арбитражный суд Кемеровской области. По данным СПАРК Интерфакс на сумму 22 069,2 тыс. руб.

В отношении АО «Теплоэнерго» в 2021 г. подано 5 исков. По данным СПАРК Интерфакс на сумму 27 588,8 тыс. руб.

Обеспечение обязательств.

- Полученные:

Заключено генеральное соглашение с ПАО «Промсвязьбанк» № 19/ГА/0098-04 о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) от 08.10.2019 со сроком использования лимита до 31.07.2025 в размере 60 000 000 руб.,

Заключен договор с ПАО «Промсвязьбанк» № 00100-21-04 предоставления банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) от 18.02.2021 со сроком действия по 21.03.2022 в размере 3 738 810 руб., в пользу ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово»;

Заключен договор с ПАО «Промсвязьбанк» № 00566-21-04 предоставления банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) от 15.10.2021 со сроком действия по 15.11.2022 в размере 191 532,16 руб., в пользу ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово»

Заключен договор с ПАО «Промсвязьбанк» № 00710-21-04 предоставления банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) от 23.12.2021 со сроком действия по 31.12.2022 в размере 69 622 руб., в пользу Муниципального образования города Кемерово в лице Администрации города Кемерово.

- Выданные:

Заключено дополнительное соглашение № 1 к договору поручительства перед ПАО «Промсвязьбанк» № 1П-19/ГА/0100-04 от 09.12.2019 со сроком действия до 01.08.2022 за ООО «Монтажэнергострой» с увеличением лимита ответственности в размере не более 150 000 000 руб.

Заключен договор 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, максимальная сумма которой составляет 41 999 997 руб.;

Договор поручительства перед ПАО «Промсвязьбанк» № 1П/0214-20-3-4 от 20.08.2020 со сроком действия до 20.08.2024 за ООО «Монтажэнергострой» с лимитом ответственности в размере 50 000 000 руб. прекращен, в связи с прекращением обеспеченного им обязательства с 20.08.2021 г.

Наличие и движение финансовых вложений.

На начало 2021 г. АО «Теплоэнерго» имело размещенных депозитов на сумму 373 358,7 тыс. руб. В течение 2020г размещено гарантийных депозитов на сумму 9 121,2 тыс. руб. и дополнительно размещено депозитов на сумму 1 680 799,9 тыс. руб., Сумма возвратившихся на расчетный счет депозитов составила 1 483 620,1 тыс. руб., Таким образом, АО «Теплоэнерго» на конец 2021 года имеет размещенные депозиты на сумму 579 659,7 тыс. руб. (в том числе гарантийные депозиты в сумме 9 121,2 тыс. руб.)

Вознаграждение управленческому персоналу

Вознаграждение управленческому персоналу в 2021 г. составило 8 643,7 тыс. руб., сумма исчисленного НДФЛ – 1 123,7 тыс. руб., сумма начисленных страховых взносов – 2 582,5 тыс. руб.

Прочая информация

В ноябре 2020 году произошло расторжение договора аренды с КУМИ, по которому частично возвращено арендуемое имущество. Это привело к уменьшению количества эксплуатируемых котельных, более чем на 1/3 и как следствие, к существенному сокращению финансовых показателей, в частности выручка за 2021 год составила 200 458 тыс. руб. (за 2020 год – 309 836 тыс. руб.).

У Общества имеется обоснованная убежденность о способности продолжать свою деятельность. В ближайшем обозримом будущем (в течение, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты) у АО «Теплоэнерго» отсутствуют намерения и необходимость ликвидации. Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Санкционная политика в отношении России, и связанные с этим последствия, по мнению Общества окажет не существенное влияние на финансовое состояние и результат финансовой деятельности Общества.

События последствий пандемии коронавируса (COVID-19) не оказали влияние на деятельность Общества и на достоверность показателей отчетности, а также на восприятие такой отчетности потенциальными пользователями.

Сведения об аудиторе.

Аудитором АО «Теплоэнерго» в 2021 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 2021 год.

Доверенное лицо
(доверенность № 9/2022
от 17.01.2022)

30.03.2022г.



А.Е. Тэвелис

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))

Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

**4205, Межрайонная ИФНС России
№ 15 по Кемеровской области -**

Налоговый орган **Кузбассу** настоящим документом подтверждает, что
(наименование и код налогового органа)

АО "ТЕПЛОЭНЕРГО", 4205049011/420501001

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

представил(а) **30.03.2022 в 09.39.40** налоговую декларацию (расчет)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 0710099, 0, 34, 2021

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

**NO_BUNOTCH_4205_4205_4205049011420501001_20220330_21894c98-b574-4e9a-8d15-
d2251acd35c5**

в файлах (наименование файлов)

**4205, Межрайонная ИФНС России № 15 по Кемеровской области -
Кузбассу**

в налоговый орган (наименование и код налогового органа)

которая поступила **30.03.2022** и принята налоговым органом **30.03.2022**,

регистрационный номер **00000000001440746503**

4205, Межрайонная ИФНС России № 15 по Кемеровской области - Кузбассу

(наименование, код налогового органа)

Документ подписан электронной подписью и получен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 30.03.2022 в 20:25
@ 4205 Межрайонная инспекция ФНС России №15 по Кемеровской
области – Кузбассу
Шадринцева Татьяна Евгеньевна, начальник инспекции
Сертификат: 58d3d08df24e3c039a71195d44f548b26cf9cf0b
Действует с 08.12.2021 до 08.03.2023

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, 2021

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

представленной в файле **NO_VUHOTCH_4205_4205_4205049011420501001_20220330_21894c98-b574-
4e9a-8d15-d2251acd35c5**
(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

4205

(наименование, код налогового органа)

Документ подписан электронной подписью и получен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 30.03.2022 в 20:32
© 4205 Межрайонная инспекция ФНС России №15 по Кемеровской
области – Кузбассу
Шадринцева Татьяна Евгеньевна, начальник инспекции
Сертификат: 58d8d08df24e3c039a71196d44f548b26cf9cf0b
Действует с 08.12.2021 до 08.03.2023