

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

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

Участникам Общества с ограниченной
ответственностью «Клинцовская ТЭЦ»

Сведения об аудируемом лице:

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

Общество с ограниченной ответственностью «Клинцовская ТЭЦ» (ООО
«Клинцовская ТЭЦ»)

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

Сведения об аудиторе:

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

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

300041, Тульская обл., г. Тула, ул. Д. Ульянова, д. 4, офис 9, +7(903)038-52-00

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

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



общество с ограниченной ответственностью
ТУЛЬСКАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

ТулаАудит

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Аудиторское заключение участникам
Общества с ограниченной
ответственностью «Клинцовская ТЭЦ»

Мнение

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

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Клинцовская ТЭЦ» по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки



Общество с ограниченной ответственностью
ТУЛЬСКАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

Т у л А А у д и т

000002

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики,



Общество с ограниченной ответственностью
ТУЛСКИЙ АУДИТОРСКИЙ КОМПАНИИ

Т у л А А у д и т

000003

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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

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

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

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



квалификационный аттестат
аудитора № 05-000200
выдан решением
НП «РКА» №40 от 17.10.2012,
ОРНЗ – 21703011930

№ 27 02 06

12 февраля 2020

Аудиторское заключение пронумеровано и сброшюровано на

51

листе.

Общество с ограниченной ответственностью
ТУЛАН АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

ТулаАудит

000004

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

Организация Общество с ограниченной ответственной "Клинцовская ТЭЦ"		Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными		по ОКПО	10466171		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность		ИНН	3241504722		
Единица измерения: в тыс. рублей		по	35.30.14		
Местонахождение (адрес) 243146, Брянская обл, Клинцы г, Мира ул, д. № 1		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7104078364
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1187154007920

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
120	Основные средства	1150	425 509	455 948	344 048
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
130	Финансовые вложения	1170	-	-	-
148	Отложенные налоговые активы	1180	32 232	39 696	31 892
150	Прочие внеоборотные активы	1190	197 018	3 406	56 975
190	Итого по разделу I	1100	654 759	499 050	432 915
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
210	Запасы	1210	29 342	27 783	25 709
220	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
240	Дебиторская задолженность	1230	59 575	92 507	42 883
250	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
260	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	112	235	314
270	Прочие оборотные активы	1260	358	496	434
290	Итого по разделу II	1200	89 387	121 021	69 339
300	БАЛАНС	1600	744 147	620 071	502 255

000005

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
410	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	382 044	32 044	32 044
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
420	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	763	763	763
	Резервный капитал	1360	-	-	-
470	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(54 460)	(113 498)	(100 602)
490	Итого по разделу III	1300	328 347	(80 691)	(67 795)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
510	Заемные средства	1410	238 114	440 770	418 723
515	Отложенные налоговые обязательства	1420	74	10	8
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
590	Итого по разделу IV	1400	238 188	440 780	418 731
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
610	Заемные средства	1510	142 099	132 894	77 466
620	Кредиторская задолженность	1520	34 986	126 315	72 858
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
650	Оценочные обязательства	1540	527	774	995
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
690	Итого по разделу V	1500	177 611	259 983	151 318
700	БАЛАНС	1700	744 147	620 071	502 255

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



Николаев Дмитрий
Валентинович
(расшифровка подписи)

000006

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Клинцовская ТЭЦ"** по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными** по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность** по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
10466171		
3241504722		
35.30.14		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
010	Выручка	2110	391 569	358 972
020	Себестоимость продаж	2120	(294 960)	(338 730)
029	Валовая прибыль (убыток)	2100	96 609	20 242
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
050	Прибыль (убыток) от продаж	2200	96 609	20 242
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
060	Проценты к получению	2320	68	29
070	Проценты к уплате	2330	(21 082)	(39 692)
120	Прочие доходы	2340	1 732	1 158
130	Прочие расходы	2350	(3 053)	(2 412)
140	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	74 274	(20 675)
145	Текущий налог на прибыль	2410	(7 708)	-
200	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(381)	3 667
144	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(64)	(2)
143	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(7 464)	7 805
146	Прочее	2460	-	(24)
190	Чистая прибыль (убыток)	2400	59 038	(12 896)

000007

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	59 038	(12 896)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

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



Николаев Дмитрий
Валентинович
(расшифровка подписи)

000008

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды			
0710003			
31	12	2019	
10466171			
3241504722			
35.30.14			
12300		16	
384			

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Клиновская ТЭЦ" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКФС

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	32 044	-	763	-	(100 602)	(67 795)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(12 897)	(12 897)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(12 897)	(12 897)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

000009

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 2018 г.	3200	32 044	-	763	-	(113 498)	(80 691)
Увеличение капитала - всего:	3310	350 000	-	-	-	59 038	409 038
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	-	X	59 038	59 038
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	350 000	-	-	X	X	350 000
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	382 044	-	763	-	(54 460)	328 347

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	328 347	(80 691)	(67 795)

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



Николаев Дмитрий
Валентинович
(расшифровка подписи)

8

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Клинцовская ТЭЦ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2019
10466171		
3241504722		
35.30.14		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	419 205	293 562
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	412 724	292 010
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 681	1 149
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	3 800	403
Платежи - всего	4120	(324 264)	(292 591)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(245 173)	(227 919)
в связи с оплатой труда работников	4122	(51 091)	(52 757)
процентов по долговым обязательствам	4123	(16 097)	(7 411)
налога на прибыль организаций	4124	(7 416)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(4 487)	(4 504)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	94 941	971
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(236 794)	(23 096)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(236 794)	(23 096)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(236 794)	(23 096)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	645 426	22 046
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	295 426	22 046
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	350 000	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(502 939)	-
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	(502 939)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	142 487	22 046
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	634	(79)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	235	314
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	112	235
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(757)	-

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



Николаев Дмитрий
Валентинович
(расшифровка подписи)

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Клинцовская ТЭЦ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

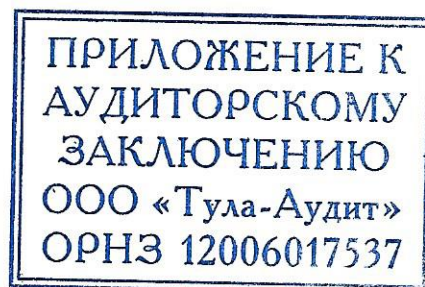
по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2019	12	31
10466171		
3241504722		
35.30.14		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



**Николаев Дмитрий
Валентинович**
(расшифровка подписи)



000015

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Клинцовская ТЭЦ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	425 509	455 948	344 048
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	32 232	39 696	31 892
Прочие внеоборотные активы	1190	197 018	3 406	56 975
Запасы	1210	29 342	27 783	25 709
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	59 575	92 507	42 883
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	112	235	314
Прочие оборотные активы	1260	358	496	434
ИТОГО активы	-	744 147	620 071	502 255
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	238 114	440 770	418 723
Отложенные налоговые обязательства	1420	74	10	8
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	142 099	132 894	77 466
Кредиторская задолженность	1520	34 986	126 315	72 858
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	527	774	995
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	415 800	700 763	570 050
Стоимость чистых активов	-	328 347	(80 691)	(67 795)

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

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

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



Николаев Дмитрий
Валентинович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

17 января 2020 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	477 883	(21 935)	321	-	-	(44 355)	-	-	478 245	(66 290)
	5210	за 2018г.	60 853	(302)	417 030	-	-	(21 633)	-	-	477 883	(21 935)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2019г.	399 911	(19 547)	363	-	-	(39 425)	-	-	400 273	(58 972)
	5211	за 2018г.	51 647	(219)	348 264	-	-	(19 328)	-	-	399 911	(19 547)
Сооружения	5202	за 2019г.	24 319	(1 112)	-	-	-	(2 350)	-	-	24 319	(3 462)
	5212	за 2018г.	3 088	-	21 231	-	-	(1 112)	-	-	24 319	(1 112)
Здания	5203	за 2019г.	53 653	(1 276)	-	-	-	(2 580)	-	-	53 653	(3 856)
	5213	за 2018г.	6 118	(83)	47 535	-	-	(1 194)	-	-	53 653	(1 276)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019г.	-	13 916	-	(321)	13 554
	5250	за 2018г.	283 497	133 533	-	(417 030)	-
в том числе:							
Строительство ГПУ Клинецовская ТЭЦ 2 очередь	5241	за 2019г.	-	13 554	-	-	13 554
Виброметр ВК-5М	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2019г.	-	42	-	42	-
Система пожарной сигнализации в здании водогрейной котельной	5252	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2019г.	-	95	-	95	-
Система пожарной сигнализации в мазуто-насосном здании	5253	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2019г.	-	60	-	60	-
Система пожарной сигнализации в помещении ГЩУ	5254	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2019г.	-	95	-	95	-
Система пожарной сигнализации в помещениях бытового корпуса	5255	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2019г.	-	71	-	71	-
	5256	за 2018г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 310	1 280	-
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	47 324	47 324	6 050
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	10 419	-	-
Имущество принятое на ответственное хранение (федеральная собственность)	5287	415	415	415

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



Николаев Дмитрий
Валентинович

(расшифровка подписи)

Руководитель
«Клиновская»

17 января 2020

000022

18

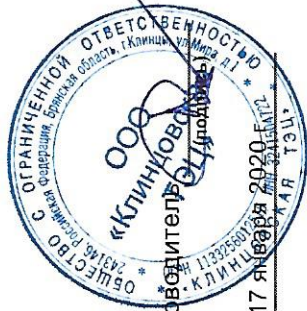
3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка
						первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5315	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

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



Николаев Дмитрий
Валентинович
(расшифровка подписи)

Руководитель
17 января 2020 г.

000024

20

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
												выбыло
Запасы - всего	5400	за 2019г.	27 783	-	748 302	(746 743)	-	-	X	29 342	-	
	5420	за 2018г.	25 709	-	887 418	(885 344)	-	-	X	27 783	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	27 783	-	182 997	(181 438)	-	-	11 166	29 342	-	
	5421	за 2018г.	25 709	-	235 337	(233 263)	-	-	5 186	27 783	-	
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	289 187	(289 187)	-	-	-	-	-	
	5422	за 2018г.	-	-	333 734	(333 734)	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	-	-	1 724	(1 724)	-	-	-	-	-	
	5423	за 2018г.	-	-	2 036	(2 036)	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	274 395	(274 395)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2018г.	-	-	316 310	(316 310)	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

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

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



Николаев Дмитрий
Валентинович
(расшифровка подписи)

000026

22

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
								списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:														
	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2019г.	-	-	203 626	-	(8 999)	-	-	-	-	-	-	194 727	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5510	за 2019г.	133 923	(41 416)	528 051	-	(562 125)	-	1 143	-	-	-	-	99 849	(40 274)
	5530	за 2018г.	85 034	(42 151)	433 528	-	(384 639)	-	735	-	-	-	-	133 923	(41 416)
	в том числе:														
	5511	за 2019г.	131 074	(40 350)	469 887	-	(502 737)	-	1 143	-	-	-	-	98 225	(39 207)
	5531	за 2018г.	68 588	(40 934)	423 766	-	(361 279)	-	584	-	-	-	-	131 074	(40 350)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5512	за 2019г.	264	-	57 414	-	(57 222)	-	-	-	-	-	-	456	-
	5532	за 2018г.	374	(159)	4 240	-	(4 350)	-	159	-	-	-	-	264	-
	5513	за 2019г.	2 585	(1 067)	749	-	(2 166)	-	-	-	-	-	-	1 169	(1 067)
	5533	за 2018г.	16 072	(1 059)	5 523	-	(19 009)	-	(8)	-	-	-	-	2 585	(1 067)
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5500	за 2019г.	133 923	(41 416)	528 051	-	(562 125)	-	1 143	X	X	X	X	99 849	(40 274)
	5520	за 2018г.	85 034	(42 151)	433 528	-	(384 639)	-	735	X	X	X	X	133 923	(41 416)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	40 274	-	41 416	-	42 151	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	39 207	-	40 350	-	40 934	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	159	-
прочая	5543	1 067	-	1 067	-	1 059	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	440 770	295 426	-	(498 081)	-	-	-	238 114	
	5571	за 2018г.	418 723	22 046	-	-	-	-	-	440 770	
	5552	за 2019г.	15 200	213 976	-	(146 987)	-	-	-	82 189	
	5572	за 2018г.	-	15 200	-	-	-	-	-	15 200	
	5553	за 2019г.	425 570	81 450	-	(351 095)	-	-	-	155 925	
	5573	за 2018г.	418 723	6 846	-	-	-	-	-	425 570	
	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	259 209	459 396	25 630	(567 151)	-	-	-	177 084	
	5580	за 2018г.	150 323	595 465	63 878	(550 457)	-	-	-	259 209	
	5561	за 2019г.	121 049	255 333	-	(354 572)	-	-	-	21 810	
	5581	за 2018г.	68 241	437 153	-	(384 345)	-	-	-	121 049	
авансы полученные	5562	за 2019г.	-	21 173	-	(21 151)	-	-	-	22	
	5582	за 2018г.	-	4 026	-	(4 026)	-	-	-	-	
	5563	за 2019г.	2 291	94 788	-	(85 898)	-	-	-	11 181	
	5583	за 2018г.	440	97 786	22	(95 957)	-	-	-	2 291	
кредиты	5564	за 2019г.	18	-	3 474	(3 246)	-	-	-	247	
	5584	за 2018г.	-	-	18	-	-	-	-	18	
	5565	за 2019г.	132 876	-	21 836	(12 860)	-	-	-	141 852	
	5585	за 2018г.	77 466	-	62 821	(7 411)	-	-	-	132 876	
прочая	5566	за 2019г.	2 974	88 103	320	(89 424)	-	-	-	1 973	
	5586	за 2018г.	4 176	56 499	1 016	(58 717)	-	-	-	2 974	
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2019г.	699 979	754 822	25 630	(1 065 232)	-	X	-	415 198	
	5570	за 2018г.	569 046	617 511	63 878	(550 457)	-	X	-	699 979	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	859	64 743	21 111
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	769	64 473	21 111
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	90	-	-
	5594	-	-	-

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

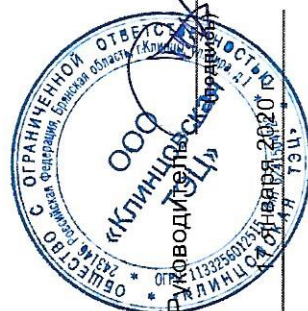
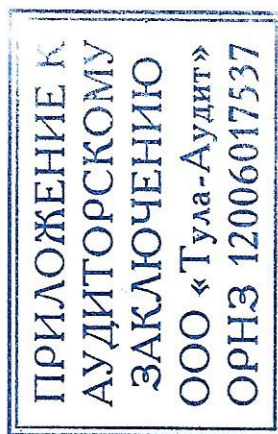


Николаев Дмитрий
Валентинович
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	183 053	235 735
Расходы на оплату труда	5620	38 030	37 059
Отчисления на социальные нужды	5630	11 489	11 497
Амортизация	5640	44 355	21 633
Прочие затраты	5650	18 033	32 806
Итого по элементам	5660	294 960	338 730
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	294 960	338 730

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



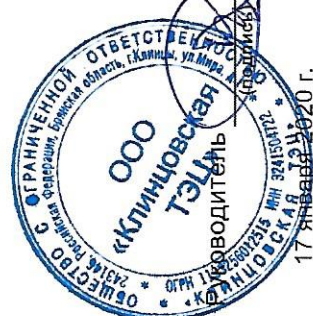
Николаев Дмитрий
Валентинович
(расшифровка подписи)

000030

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	774	2 649	(2 896)	-	527
в том числе:						
Резерв на оплату предстоящих отпусков	5701	-	-	-	-	-

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



Николаев Дмитрий
Валентинович
(расшифровка подписи)

17 января 2020 г.

000031

24

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	259 691	-	-
Отделение № 8604 Сбербанка России г. Тула- обеспечение обязательств по Договору об открытии возобновляемой кредитной линии № 03530018/86041100 от 26.12.2018 в т.ч.	5811	259 691	-	-
-договор №03530018/86041100з от 25.02.2019 - залог движимого имущества	5812	636	-	-
-договор №03530018/86041100и от 05.03.2019 - залог недвижимого имущества	5813	259 055	-	-

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



Николаев Дмитрий
Валентинович
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

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

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



Николаев Дмитрий
Валентинович
(расшифровка подписи)

1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ

Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «Клинцовская ТЭЦ», сокращенное наименование – ООО «Клинцовская ТЭЦ» (далее – «Компания») было образовано в 2013 году (Свидетельство о государственной регистрации серия 32 N 001871524 от 05.09.2013 г.)

На 31 декабря 2019г. величина Уставного капитала составляет 382043792,06 рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

01 февраля 2019г. учредителями - АО «ИНВЭК», ПАО «ККС-Групп» принято решение об увеличении уставного капитала ООО «Клинцовская ТЭЦ» с 32043792,06 рублей до 382043792,06 рублей путем внесения денежных средств в размере 350000000,00 рублей не позднее 01.04.2019г.

После внесения дополнительного вклада стоимость долей уставного капитала ООО «Клинцовская ТЭЦ» составляет:

- АО «ИНВЭК» 381723354,14 рублей, что соответствует 99,92%;
- ПАО «ККС-Групп» 320437,92 рублей, что соответствует 0,08%.

Юридический и фактический адрес: 243146 Брянская область город Клинцы улица Мира дом 1.

1.1. Основными видами деятельности Компании являются:

- производство электроэнергии тепловыми электростанциями;
- деятельность по обеспечению работоспособности тепловых электростанций, котельных, тепловых сетей;
- производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями, котельными;
- передача, распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);

Деятельность Компании регламентируется законодательством Российской Федерации.

Обязательным условием ведения деятельности ООО «Клинцовская ТЭЦ» является наличие лицензии на эксплуатацию взрывопожароопасных объектов. ООО «Клинцовской ТЭЦ» предоставлена лицензия № ВХ-00-016150 от августа 2016г. на осуществление эксплуатации взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II, III классов опасности.

Среднесписочная численность работающих в Компании за 2019, 2018 и 2017 годы составила 88, 106 и 110 человек соответственно.

2. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Бухгалтерская отчетность Компании сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Компании организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2019 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Компании, утвержденной приказом директора №185 от 29 декабря 2018 года.

Критерий существенности: Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением программного продукта «1С»: Предприятие 8».

2.1. Применимость допущения непрерывности деятельности Компании

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

2.2. План счетов бухгалтерского учета

Компания разработала и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

2.3. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии со ст.11 ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ и в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

2.4. Оборотные и внеоборотные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.5. Учет основных средств

В составе основных средств учитывать земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Активы, в отношении которых выполняются условия для признания их в качестве объектов основных средств, первоначальной стоимостью менее 40 тыс. руб. (без учета НДС) за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Расходы на ремонт основных средств учитывать в составе расходов основной деятельности по факту их осуществления.

2.6. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

2.7. Учет материально-производственных запасов (МПЗ)

Учет материальных ценностей производить по фактическим расходам на приобретение. Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

2.8. Учет доходов

Доходы Компании в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Компании подразделяются на:

- (а) доходы от обычных видов деятельности;
- (б) прочие доходы.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов.

Состав прочих доходов Компании:

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров (соглашений) – по мере признания должником или вынесения судом решения о взыскании;
- восстановление резерва по сомнительным долгам – в случае избыточности сумм ранее признанных резервов;
- восстановление сумм по оценочным обязательствам – в случае избыточности сумм, ранее признанных или в случае прекращения условий признания, если такие обязательства не являются однородными;
- доходы от компенсации расходов, возмещения убытков;
- прочие доходы, выявленные в отчетном периоде, но относящиеся к прошедшим периодам – по мере выявления, если сумма незначительна.

2.9. Учет расходов

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактической выплаты денежных средств.

Бухгалтерский учет расходов по обычным видам деятельности осуществлять с учетом отраслевых особенностей учета затрат на производство и реализацию продукции (товаров, работ, услуг) в соответствии с разработанными Компанией основными принципами учета и распределения затрат.

В составе прочих расходов Компании признавать:

- проценты, начисленные по полученным Компанией займам и кредитам за каждый истекший месяц в соответствии с условиями договоров;
- штрафы, пени и неустойки за нарушение условий договоров – по мере признания Компанией или вынесения судом решения о взыскании;
- начисление оценочного обязательства по судебным разбирательствам, штрафным санкциям;
- начисление резерва по сомнительным долгам;
- расходы социального характера: материальная помощь, доплата к пенсии, оздоровительные мероприятия и другие аналогичные расходы – по мере начисления;
- прочие расходы, выявленные в отчетном периоде, но относящиеся к прошедшим периодам – по мере выявления, если сумма незначительна.

2.10. Учет затрат по кредитам и займам

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам являются:

- проценты на сумму займа (кредита), подлежащие уплате заимодавцу (кредитору) в размере и на условиях, предусмотренных договорами займа (кредита);

2.11. Учет оценочных резервов и оценочных обязательств

Компания признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- По оплате неиспользованных отпусков.

2.12. Учет расходов будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются на счете учета расходов будущих периодов.

2.13. Учет отложенных налогов

Компания учитывает на счетах бухгалтерского учета отложенные активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства.

3. ИЗМЕНЕНИЯ КЛАССИФИКАЦИИ, ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК

3.1. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенность ошибки определяется исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности. Ошибка признается существенной, если в результате исправления соответствующей статьи бухгалтерской отчетности, группа статей бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%, а также если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Для осуществления своей деятельности Компания арендовала имущество с 03.10.2014 г. по 05.12.2017 у ПАО «ККС-Групп» в Брянском регионе. С 06.12.2017 договора аренды движимого и недвижимого имущества расторгнуты.

Движение по основным группам арендованных основных средств представлено следующим образом:

(тыс. руб.)				
Наименование	На 31.12.2018г.	Поступило	Выбыло	На 31.12.2019г.
ОС на ответственности	415			415
Земельный участок	47324			47324
Итого:	415	47324	-	47739

(тыс. руб.)				
Наименование	На 31.12.2017г.	Поступило	Выбыло	На 31.12.2018г.
ОС на ответственности	415			415
Земельный участок	-	47324		47324
Итого:	6465	47324	(6050)	415

(тыс. руб.)				
Наименование	На 31.12.2016г.	Поступило	Выбыло	На 31.12.2017г.
ОС на ответственности	415			415
Недвижимое имущество	4286		4286	-
Движимое имущество	1764		1764	-
Итого:	6465		(6050)	415

В 2018 году Компания заключила договор об открытии возобновляемой кредитной линии с ПАО «Сбербанк» с лимитом 100 тыс. рублей период действия лимита с 26.12.2018г. по 25.03.2021г. В качестве обеспечения своевременного и полного выполнения обязательств ООО «Клинцовская ТЭЦ» предоставляет в залог ПАО «Сбербанк» движимое и недвижимое имущество.

С января 2015 Компания заключила договора с ПАО «Вымпел-Коммуникации», ПАО «МТС» ПАО «Мегафон» по оказанию услуг по размещению оборудования и договор субаренды недвижимого имущества с июля 2015г., с января 2018г., с января 2019г. договор аренды с ООО «Клинцовская теплосетевая компания», с сентября 2018г. соглашение об аренде здания с ООО «БрянскЭлектро». (Статья движения денежных средств - Доходы от сдачи в аренду прочего имущества, услуг по размещению).

Вложения во внеоборотные активы представлены следующим образом:

(тыс. руб.)			
Объекты незавершенного строительства	2019	2018	2017
Оборудование к установке	-	1253	194142
Котел ПТВМ-50 ст.1	-	-	233
Котел ПТВМ-50 ст.2	-	-	14515
Комплектная когенерационная установка	-	-	179394
Прочее	-	1253	-
Незавершенное строительство	13554	451916	305512
Строительство ГПУ 2 очередь	13554	-	-
Строительство ГПУ	-	32845	280451
Здание Энергоцентра	-	47535	
ГПА №1	-	86536	
ГПА №2	-	86536	
ГПА №3	-	86536	
Ввод № 1 Энергоцентра	-	5790	
Ввод № 2 Энергоцентра	-	5790	
Строительство инженерных коммуникаций	-	7718	507
Наружные инженерные сети (водопровод, канализация, т/с)	-	11474	
Наружные сети газопроводов	-	7166	
Строительство насосной станции	-	36168	385
Строительство паровой котельной	-	37822	1239
Реконструкция автоматики безопасности водогрейных котлов ПТВМ-50 (2шт)	-	-	22930
Прочие	363	4113	8225

Строительство 2-й очереди и монтаж оборудования ГПУ ведет АО «ВАПОР. Стоимость СМР за 2019г. – 569,5 тыс. рублей, проектные работы – 5104,3 тыс. рублей, % по займам – 4218,7 тыс. рублей, прочие – 3661,4 тыс. рублей.

Стоимость прочего оборудования, переданного в монтаж за 2019г. – 41,7 тыс. рублей.

Прочие внеоборотные активы представлены следующим образом:

(тыс.руб.)			
Наименование	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Экспертиза промышленной безопасности	2390	3406	3249
Авансы, выданные строительным подрядчикам	194628	-	52219
Материальные запасы, предназначенные для использования в строительстве	-	-	1507

Для поддержания положительной величины чистых активов необходимо, чтобы основная деятельность приносила прибыль.

В соответствии с Инвестиционной программой в сфере теплоснабжения, утвержденной 19.12.2016г. УГРК Брянской области № 37/56Т на период 2017-2028 годы выполнено строительство газопоршневой установки (ГПУ), реконструкция водогрейной котельной с заменой водогрейных котлов, строительство насосной станции, паровой котельной, строительство инженерных коммуникаций, в т.ч.: тепловые сети, газопровод, сети электрические, сети водопровода и канализация. При выполнении мероприятий Инвестиционной программы повысилась:

- эффективность функционирования предприятия;
- энергетическая эффективность выработки тепловой энергии;
- снизились:
- удельный расход условного топлива на выработку единицы тепловой энергии, теплоносителя;

- удельный расход электрической энергии на производство теплоносителя.
- В рамках реализации стратегии развития предприятия в части строительства мощностей комбинированной выработки принято решение о строительстве 2-й очереди Клинцовской ТЭЦ электрической мощностью 13,2 МВт.

5. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Текущий налог на прибыль за 2019, 2018 и 2017 годы представлен следующим образом:

	(тыс. руб.)		
	2019	2018	2017
Прибыль / (Убыток) до налогообложения	74274	(20675)	10151
Условный расход/ (доход) по налогу на прибыль	14855	(4136)	2030
Постоянные налоговые обязательства:			
Прочие	(381)	3667	6175
Итого		3667	6175
Увеличение отложенных налоговых активов:			
Оценочные обязательства	223		
Убыток текущего периода	(7687)	7805	4140
Итого	(7464)	7805	4140
Увеличение отложенных налоговых обязательств:			
по расходам будущих периодов			
Прочие	(64)	(2)	5
Итого	64	2	(5)
Итого текущий налог на прибыль	(7708)	-	-

6. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Материально-производственные запасы Компании по состоянию на 31 декабря 2019, 2018, 2017 годов представлены следующим образом:

	(тыс. руб.)		
Запасы	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности в т.ч. прочие сырье и материалы	8572	6959	4680
запасные части	726	736	742
технологическое топливо	20044	20088	20287
Итого	29342	27783	25709

По состоянию на 31 декабря 2019, 2018 и 2017 годов Компания не имела материально-производственных запасов, находящихся в пути или переданных в залог.

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 5 процентов от общей суммы дебиторской задолженности на 31.12.2019г.:

1. Общество с ограниченной ответственностью «Клинцовская теплосетевая компания» (243146 Брянская область г. Клинцы ул.Мира д.1)
Сумма задолженности составляет 45232545,32 руб.
2. МУП «Тепловые сети» (243140 Брянская область г.Клинцы ул.Первомайская д.49)
Сумма задолженности составляет 38402613,98 руб.
3. ООО "ТЭК-Энерго" (Филиал "Брянскэнергосбыт" ООО "ТЭК-Энерго") (241050, Российская Федерация, Брянская область, г.Брянск ул. Степная, д.10)
Сумма задолженности составляет 7727337,14 руб.

На сумму просроченной дебиторской задолженности создан резерв по сомнительным долгам.

	(тыс.руб.)		
	2019	2018	2017
Резерв сомнительных долгов	(208)	(735)	(4603)

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 декабря 2019, 2018 и 2017 годов представлены следующим образом:

	(тыс. руб.)		
Денежные средства и денежные эквиваленты	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Текущие счета в банках	112	235	314

24 ноября 2016 г. Компания открыла Текущий и транзитный счета в Евро в Отделении № 8604 Сбербанка России г.Тула.

01 ноября 2017г. Компания закрыла специальный счет в Рублях в отделении №8605 Сбербанка Росси г.Брянск

29 мая 2018г. Компания открыла расчетный счет в Рублях в филиале банка ГПБ (АО) «Среднерусский».

В 2019г. Компания не открывала и не закрывала счета.

9. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Прочие оборотные активы на 31 декабря 2019, 2018 и 2017 годов представлены следующим образом:

	(тыс. руб.)		
Прочие оборотные активы	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Расходы будущих периодов	358	496	434

10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Компании по состоянию на 31 декабря 2019, 2018 и 2017 годов представлен следующим образом:

	(тыс. руб.)		
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Уставный капитал	382044	32044	32044

09 ноября 2016 г. единственным участником - ПАО «ККС-Групп» принято решение об увеличении уставного капитала с 443050,84 рублей до 2737545,59 рублей путем передачи имущества рыночной стоимостью 2294494,75 рублей (здание водогрейной котельной).

Изменения, внесенные в учредительные документы юридических лиц, приобретают силу для третьих лиц с момента государственной регистрации учредительных документов.

Недвижимое имущество в качестве вклада в уставный капитал считается внесенным, и соответственно вклад считается оплаченным, только после государственной регистрации права собственности на него.

В мае 2017г. документация по зданию водогрейной котельной прошла государственную регистрацию. За Компанией на 31.12.2016г. числилась задолженность перед участником в сумме 2294494,75 рублей, которая отражена в бухгалтерском балансе по строке Кредиторская задолженность.

05 декабря 2017г. единственным участником - ПАО «ККС-Групп» принято решение об увеличении уставного капитала с 2737545,59 рублей до 32043792,06 рублей путем передачи имущества рыночной стоимостью 29306246,47 рублей. 27.12.2017г. изменения в уставный капитал прошли государственную регистрацию.

28 декабря 2017г. единственный участник ПАО «ККС-групп» продало долю в Уставном капитале ООО «Клинцовская ТЭЦ» в размере 99% номинальной стоимостью 31723354,14 рубля АО «ИНВЭК».

Сведения об участниках на 31 декабря 2019, 2018 и 2017 годов представлены следующим образом:

% владения			
	2019	2018	2017
ПАО «Группа компаний коммунальной сферы» (ПАО «ККС-Групп») с 03.10.2014 г. по 28.12.2017	1	1	1
АО «ИНВЭК» с 28.12.2017г. по настоящее время	99	99	99
ВСЕГО:	100	100	100

На 31.12.2019 у Компании нет контролирующих бенефициарных владельцев.

11. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

В 2015 году Компания заключила договор целевого займа:

- с ПАО «ККС-Групп» в размере 36 млн. руб. со сроком погашения до 13.01.2024 года;
- с ПАО «ККС-Групп» в размере 35 млн. руб. со сроком погашения до 13.01.2024 года.

В 2016 году Компания заключила договор целевого займа:

- с ПАО «ККС-Групп» в размере 50 млн. руб. со сроком погашения до 13.01.2024 года;
- с АО «ИНВЭК» в размере 426 млн. руб. со сроком погашения до 28.11.2023 года.

В 2017 году Компания заключила договор целевого займа:

- с АО «ИНВЭК» в размере 150 млн. руб. со сроком погашения до 08.08.2020 года.

В 2018 году Компания заключила договор об открытии возобновляемой кредитной линии:

- с ПАО «Сбербанк» с лимитом 100 млн. рублей период действия лимита с 26.12.2018г. по 25.03.2021г. Поручителями по данному договору выступили:
- АО «ИНВЭК» в соответствии с договором поручительства № 03530018/86041100п1 от 26.12.2018г.

- ООО «Клинцовская теплосетевая компания» в соответствии с договором поручительства № 03530018/86041100п2 от 26.12.2018г.

Привлеченные средства по кредитной линии использовались для осуществления финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

В 2019 году Компания заключила договор целевого займа:

- с ПАО «ККС-Групп» в размере 100 млн. руб. со сроком погашения до 30.06.2022 года;

По договору займа с АО «ИНВЭК» в 2019г. начислены проценты в сумме 17618 тыс. рублей, которые включены:

- в состав прочих расходов – 17618 тыс. рублей.

По договору займа с ПАО «ККС-Групп» в 2019г. начислены проценты в сумме 14219 тыс. рублей, которые включены:

- в стоимость инвестиционного актива – 14219 тыс. рублей

Сроки погашения основных видов заемных средств по состоянию на 31 декабря 2019 года представлены следующим образом:

Заемные средства				(тыс. руб.)
	До 1 года	1 год-5 лет	Свыше 5 лет	Итого
Займы, кредиты	82610	282503	-	365113
Итого	82610	282503	-	365113

В случае неисполнения Компанией обязательств по истечении определенного периода, отводимого на предоставление уведомления о нарушении обязательств и устранение нарушения обязательств, кредиторы вправе потребовать досрочного погашения задолженности по кредитам.

В течение 2017 по заемным средствам были начислены проценты на общую сумму 50392 тыс. рублей. Погашено 465 тыс. рублей.

В течение 2018 по заемным средствам были начислены проценты на общую сумму 62839 тыс. рублей. Погашено 7411 тыс. рублей.

В течение 2019 по заемным средствам были начислены проценты на общую сумму 25311 тыс. рублей. Погашено 16106 тыс. рублей.

12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 5 процентов от общей суммы кредиторской задолженности на 31.12.2019г.:

- ООО "Газпром межрегионгаз Брянск" (241050 г. Брянск ул.Советская д.79)

Сумма задолженности составляет 16293821,39 руб.

- АО «ВАПОР» (196084 г. Санкт-Петербург Московский пр. д.115 литер А помещение 3-Н часть №117)

Сумма задолженности составляет 3341521,32 руб.

13. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Движение оценочных обязательств за 2019, 2018 и 2017 годы представлено следующим образом:

	(тыс. руб.)	
	На оплату неиспользован- ных отпусков	Итого
Баланс на 31 декабря 2017 года	995	995
Увеличение резервов	3855	3855
Использование резервов	(4076)	(4076)
Баланс на 31 декабря 2018 года	774	774
Увеличение резервов	2649	2649
Использование резервов	(2896)	(2896)
Баланс на 31 декабря 2019 года	527	527

14. ВЫРУЧКА

Выручка в разрезе ключевых видов деятельности за 2019, 2018 и 2017 годы представлена следующим образом:

	тыс. руб.)		
Выручка от продажи:	2019	2018	2017
Теплоэнергии	235962	267427	231438
Электроэнергии	127749	64220	33768
Услуги по ремонту	23869	23175	23174
Теплоносителя	2521	2929	2692
Прочие услуги	1468	1221	1746
Итого	391569	358972	292818

15. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат за 2019, 2018 и 2017 годы представлены следующим образом:

	(тыс. руб.)		
Расходы по обычным видам деятельности	2019	2018	2017
Материальные затраты	10758	6603	7728
Топливо	172295	229132	187904
Арендная плата	959	940	2794
Затраты на оплату труда	38030	37059	38535
Отчисления на социальные нужды	11489	11497	12216
Услуги по текущему ремонту	1012	185	353
Прочие затраты	16062	31681	27691
Амортизация	44355	21633	231
Итого	294960	338730	277452

16. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Прочие доходы за 2019, 2018 и 2017 годы представлены следующим образом:

	(тыс. руб.)		
Прочие доходы	2019	2018	2017
Восстановление резерва сомнительных долгов	208	792	8170
Пени, штрафы, неустойки	52	270	1466
Прочие доходы	22		591
Курсовые разницы	1451		19054
Оприходованы ТМЦ		96	328
Итого	1733	1158	29609

17. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Прочие расходы за 2019, 2018 и 2017 годы представлены следующим образом:

	(тыс. руб.)		
Прочие расходы	2019	2018	2017
Резерв сомнительных долгов	-	75	3567
Услуги кредитных организаций	129	158	101
Расходы на проведение спортивных мероприятий	-	60	57
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	-	60	57
Пени, штрафы, неустойки	320	793	3669
Прочие	395	1266	4470
Курсовые разницы	2208		7342
Итого	(3052)	(2412)	(19263)

18. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанные стороны ООО «Клинцовская ТЭЦ»:

№ п/п	Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	Характер отношений	Характер проводимых операций
1.	Акционерное общество «Инвестиции в энергетический комплекс» (АО «ИНВЭК»)	1.Общество имеет в силу своего участия более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на долю в уставном капитале лица. 2.Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, по причине: ПАО «ККС-Групп» владеет 100% акций АО «ИНВЭК»	Договор займа
2.	Кочетков Геннадий Александрович	1.Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа АО «ИНВЭК» - генерального директора 2. Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ПАО "ККС-Групп" - генерального директора	отсутствуют
3.	Публичное акционерное общество "Группа компаний коммунальной сферы" (ПАО "ККС-Групп")	1.Общество имеет в силу своего участия 0,08% общего количества голосов, приходящихся на долю в уставном капитале лица. 2. Лицо принадлежит к группе лиц ООО «ККС», ООО «КОТК», ООО «ТЭК Центра», ООО «ТЭК Киселевска», ООО «ККС Капитал»: имеет в силу своего участия более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на долю в уставном капитале ООО «ККС», ООО «КОТК», ООО «ТЭК Центра», ООО «ТЭК Киселевска», ООО «ККС Капитал». 3. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, по причине: владеет 100% акций АО «ИНВЭК»	Договор займа
4.	Общество с ограниченной ответственностью «Компания коммунальной сферы» (ООО «ККС»)	1. Лицо принадлежит к группе лиц ООО «Чернская тепловая компания»: лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Чернская тепловая компания»; 2. Лицо принадлежит к группе лиц ООО «ККС Капитал»: лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «ККС Капитал» 3. Лицо принадлежит к группе лиц ООО «Алексинская тепло-	отсутствуют

		энерго компания»: ООО «ККС» имеет в силу своего участия более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на долю в уставном капитале ООО «Алексинская тепло-энерго компания»	
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Чернская тепловая компания» (ООО «Чернская тепловая компания»)	1. Лицо принадлежит к группе лиц ООО «ККС»: ООО «ККС» исполняет функции единоличного исполнительного органа ООО «Чернская тепловая компания»	отсутствуют
6.	Щукин Юрий Васильевич	1. Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «ККС» - генерального директора; 2. Осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «ККС Капитал» - директор; 3. Осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «Чернская тепловая компания» - генеральный директор Управляющей организации.	отсутствуют
7.	Общество с ограниченной ответственностью "Киселевская объединенная тепловая компания" (ООО "КОТК")	1. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, по причине: ПАО "ККС-Групп" владеет 100% доли в уставном капитале ООО «КОТК»	отсутствуют
8.	Общество с ограниченной ответственностью «Тепловая энергетическая компания Киселевска» (ООО «ТЭК Киселевска»)	1. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, по причине: ПАО "ККС-Групп" владеет 100% доли в уставном капитале ООО «ТЭК Киселевска»	отсутствуют
9.	Охрименко Сергей Михайлович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, по причине: 1) лицо принадлежит к группе лиц ООО «КОТК»: лицо является единоличным исполнительным органом ООО «КОТК»; 2) лицо принадлежит к группе лиц ООО «ТЭК Киселевска»: лицо является единоличным исполнительным органом ООО «ТЭК Киселевска»	отсутствуют
10.	Общество с ограниченной ответственностью "Тепловая Энергетическая Компания Центра" (ООО "ТЭК Центра")	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, по причине: ПАО "ККС-Групп" владеет 100% доли в уставном капитале ООО «ТЭК Центра»	отсутствуют
11.	Савельева Наталия Николаевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит	отсутствуют

		Общество, по причине: - лицо принадлежит к группе лиц ООО «ТЭК Центра»: лицо является единоличным исполнительным органом ООО «ТЭК Центра»	
12.	Общество с ограниченной ответственностью «ККС Капитал» (ООО «ККС Капитал»)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, по причине: ПАО "ККС-Групп" владеет 100% доли в уставном капитале ООО «ККС Капитал»	отсутствуют
13.	Общество с ограниченной ответственностью "Клинцовская теплосетевая компания" (ООО "Клинцовская теплосетевая компания")	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, по причине: -Лицо принадлежит к группе лиц ПАО «ККС-Групп»: ПАО «ККС_Групп» имеет в силу своего участия более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на долю в уставном капитале ООО «ККС» - Лицо принадлежит к группе лиц ООО «ККС»: ООО «ККС» владеет 100% доли в уставном капитале ООО «Клинцовская теплосетевая компания»	Договор поставки тепловой энергии, Договор аренды
14.	Мефед Александр Григорьевич	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество, по причине: - лицо принадлежит к группе лиц ООО «Клинцовская теплосетевая компания»: лицо исполняет обязанности единоличного исполнительного органа ООО «Клинцовская теплосетевая компания»	отсутствуют
15.	Общество с ограниченной ответственностью «Инженерно-производственная компания» (ООО «ИПК»)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, по причине: -Лицо принадлежит к группе лиц АО «ИНВЭК»: АО «ИНВЭК» имеет в силу своего участия более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на долю в уставном капитале ООО «ИПК»	отсутствуют
16.	Шафеев Дмитрий Владимирович	Лицо исполняет обязанности единоличного исполнительного органа ООО «ИПК»	отсутствуют
17.	Общество с ограниченной ответственностью «Алексинская тепло-энерго компания» (ООО «Алексинская тепло-энерго компания»)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, по причине: -Лицо принадлежит к группе лиц ООО «ККС»: ООО «ККС» имеет в силу своего участия более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на долю в уставном капитале лица - Лицо принадлежит к группе лиц ООО «ККС»: ООО «ККС» исполняет функции единоличного	Соглашение о перемене лиц в обязательстве

		исполнительного органа лица	
18.	Общество с ограниченной ответственностью "Вектор" (ООО «Вектор»)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, по причине: -единоличный исполнительный орган ООО «Вектор» является дочерью Кочеткова Г.А.	отсутствуют
19.	Демидова Галина Геннадьевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, по причине: -лицо принадлежит к группе лиц ООО «Вектор»: лицо является единоличным исполнительным органом ООО «Вектор»	отсутствуют
20.	Общество с ограниченной ответственностью «Красивомечье» (ООО «Красивомечье»)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, по причине: -Кочетков Г.А. имеет в силу своего участия более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на долю в уставном капитале лица	отсутствуют
21.	Мельник Владислав Евгеньевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, по причине: -лицо принадлежит к группе лиц ООО «Красивомечье»: лицо является единоличным исполнительным органом ООО «Красивомечье»	отсутствуют
22.	Общество с ограниченной ответственностью «Окская долина» (ООО «Окская долина»)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, по причине: -Кочетков Г.А. имеет в силу своего участия более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на долю в уставном капитале лица	отсутствуют
23.	Краснов Борис Юрьевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, по причине: -лицо принадлежит к группе лиц ООО «Окская долина»: лицо является единоличным исполнительным органом ООО «Окская долина»	отсутствуют
24.	Общество с ограниченной ответственностью «Сенино» (ООО «Сенино»)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, по причине: - лицо принадлежит к группе лиц ООО «Вектор»: - ООО «Вектор» имеет в силу своего участия более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на долю в уставном капитале лица	отсутствуют
25.	Романова Ольга Валентиновна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, по причине: -лицо принадлежит к группе лиц	отсутствуют

		ООО «Сенино»: лицо является единоличным исполнительным органом ООО «Сенино».	
--	--	--	--

18.1. Операции со связанными сторонами

Процентный расход по займам полученным

	2019	2018	(тыс. руб.) 2017
АО «ИНВЭК»	17617	52357	39121
ПАО «ККС-Групп»	4219	10464	10806
Итого	21836	62821	49927

18.2. Приобретение оборудования, товаров, услуг и работ

	2019	2018	(тыс. руб.) 2017
ПАО «ККС-Групп»	-	1758	3338
АО «ИНВЭК»	-	354	708
ООО «Клинцовская теплосетевая компания»	26	15	-
Итого	26	2127	4046

18.3. Реализация оборудования, товаров, услуг и работ

	2019	2018	(тыс. руб.) 2017
ПАО «ККС-Групп»	-	741	996
АО «ИНВЭК»	-	-	-
ООО «Клинцовская теплосетевая компания»	259735	242250	225423
Итого	281391259735	242991	69027

18.4. Денежные потоки со связанными сторонами

	2019	2018	(тыс. руб.) 2017
Движение денежных средств по текущей деятельности			
От продажи продукции, товаров, работ и услуг	289785	222132	292080
На оплату товаров, работ, услуг	(22552)	(1239)	(1252)
Соглашение о перемене лиц в обязательстве	36950		
Соглашение о перемене лиц в обязательстве	(36950)		
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Получение заемных средств	103286	69667	352723
Погашение заемных средств	(363955)	(7411)	(150500)

18.5.Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность от связанных сторон на 31.12.2019 года составила:

- ООО «Клинцовская теплосетевая компания» - продажа товаров, услуг – 45233 тыс. рублей.

18.6.Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность от связанных сторон на 31.12.2019 года отсутствует.

19. РИСКИ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Условные активы:

Незаконченные судебные разбирательства:

По состоянию на 31.12.2019г. у ООО «Клинцовская ТЭЦ» имеется наличие условного актива в результате незавершенных на 31.12.2019г. судебных разбирательств, в которых ООО «Клинцовская ТЭЦ» выступает истцом:

Основание:

- Определение Арбитражного суда г.Брянска от 06.04.2017г. о направлении в суд первой инстанции о взыскании задолженности за отпущенную тепловую энергию и теплоноситель, а также проценты за пользование чужими денежными средствами по делу № А09-4080/2017, ответчик МУП «Тепловые сети», сумма иска 56369147,62 руб. в т.ч. основной долг – 39164987,87 рублей, проценты за пользование чужими денежными средствами 17204159,75 рублей.

По договору № 130200 от 01.04.2014г. МУП «Тепловые сети» г.Клинцы оказывали услугу ООО «Клинцовская ТЭЦ» по транспортировке тепловой энергии конечным потребителям по своим сетям. На основании данных договорных отношений в период с 01.04.2014г. по 31.12.2015г. ООО «Клинцовская ТЭЦ» выставляла счет МУП «Тепловые сети» за сверхнормативные потери, возникающие при транспортировке. От МУП «Тепловые сети» возвращались подписанные первичные документы с разногласиями. МУП «Тепловые сети» принимали потери на сумму, утвержденную комитетом по тарифам Брянской области, которые значительно ниже фактических потерь по теплотрассам МУП «Тепловые сети». Сумма разногласий 32477674,15 руб.

С момента подачи искового заявления по 31.12.2019г. основной долг частично погашен в сумме 959050,12 рублей. Остаток задолженности на 31.12.2018г. 38205937,75 рублей.

Судебное разбирательство приостановлено до вступления в силу окончательного судебного акта по делу № А09-11380/2017 (иск МУП «Тепловые сети» к ООО «Клинцовская ТЭЦ»).

Условные обязательства:

Незаконченные судебные разбирательства:

По состоянию на 31.12.2019г. у ООО «Клинцовская ТЭЦ» имеется наличие условного обязательства в результате незавершенного на 31.12.2019г. судебного разбирательства, в котором ООО «Клинцовская ТЭЦ» выступает ответчиком:

- Определение Арбитражного суда г.Брянска от 18.08.2017г. о возбуждении производства по делу о взыскании задолженности по договору передачи тепловой энергии, а также проценты за пользование чужими денежными средствами, по делу № А09-11380/2017, истец МУП «Тепловые сети», сумма иска 4853241,25 руб. в т.ч. основной долг – 3055814,09 рублей, проценты за пользование чужими денежными средствами 1797427,16 рублей.

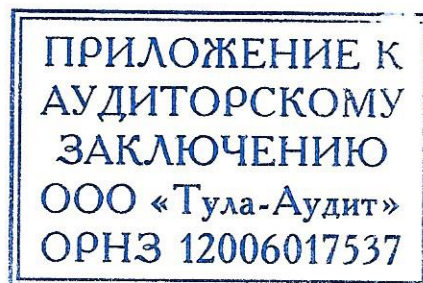
Судебное разбирательство отложено до 27.02.2020г.

20. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

1. События после отчетной даты отсутствуют.

21. ПРЕКРАЩЕННЫЕ ОПЕРАЦИИ

1. Прекращенные операции отсутствуют.



22. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ.

Высший орган управления Компании – Общее собрание Участников.

Исполнительный орган Компании – Директор Николаев Дмитрий Валентинович.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью осуществляет – Ревизионная комиссия.

По решению Общего собрания Участников (Протокол № 9/19 от 30.04.2019г.) Ревизионная комиссия на 2019г. не избиралась.

Директор



Николаев Дмитрий Валентинович

000051


Министерство финансов Российской Федерации
Тула-Аудит

ООО «Тула-Аудит»

Сброшюровано и пронумеровано Аудиторское заключение
№ 27 02 06 от 12 февраля 2020 года по бухгалтерской
(финансовой) отчетности ООО «Клиновская ТЭЦ» за
период с 01.01.2019 по 31.12.2019.

Кол-во листов 51 (Пятьдесят один) лист.

Выдано в количестве 1 (одного) экземпляра

Генеральный директор

