

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

				<b>Коды</b>
Форма по ОКУД				0710001
Дата (число, месяц, год)	31	12	2019	
Организация Государственное унитарное предприятие Ставропольского края "Ставропольский краевой теплоэнергетический комплекс"	по ОКПО	57151902		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2635060510		
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	по	35.30.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	65242	13	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 355037, Российская Федерация, Ставропольский край, г. Ставрополь, ул. Шпаковская, 76/6				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА	<input type="checkbox"/> НЕТ		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "Группа Финансы"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2312145943		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1082312000110		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1, 2.2, 2.3, 2.4	Основные средства	1150	763 720	787 195	808 534
	в том числе:				
2.2	Вложения во внеоборотные активы		43 504	78 467	67 914
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	29 112	22 557	31 874
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	792 832	809 752	840 408
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1, 4.2	Запасы	1210	122 065	118 068	96 397
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	302	411	461
5.1, 5.2	Дебиторская задолженность	1230	737 922	770 084	708 786
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	26 270	39 723	24 510
	Прочие оборотные активы	1260	-	132	139
	Итого по разделу II	1200	886 559	928 418	830 293
	<b>БАЛАНС</b>	1600	1 679 391	1 738 170	1 670 701

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	163 123	163 123	163 123
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	806 897	789 995	766 981
	Резервный капитал	1360	814	790	778
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(478 841)	(289 763)	(289 968)
	Итого по разделу III	1300	491 993	664 145	640 914
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3	Заемные средства	1410	336 250	292 373	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	85 466	75 943	63 832
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	9 245	-	-
	Итого по разделу IV	1400	430 961	368 316	63 832
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3	Заемные средства	1510	310 000	270 000	480 000
5.3	Кредиторская задолженность	1520	431 067	418 737	468 323
	Доходы будущих периодов	1530	11 563	13 274	15 616
7	Оценочные обязательства	1540	3 755	3 646	1 953
	Прочие обязательства	1550	52	52	63
	Итого по разделу V	1500	756 437	705 709	965 955
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 679 391	1 738 170	1 670 701

Руководитель

(подпись)

Анисимов Олег  
Анатольевич

(расшифровка подписи)



13 марта 2020 г.

## Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
			31	12	2019
Организация	Государственное унитарное предприятие Ставропольского края "Ставропольский краевой теплоэнергетический комплекс"	по ОКПО	57151902		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2635060510		
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	по ОКВЭД 2	35.30.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации / Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКПОФ / ОКФС	65242	13	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	2 187 343	2 176 438
6.0	Себестоимость продаж	2120	(2 192 054)	(2 101 083)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(4 711)	75 355
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
3	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(4 711)	75 355
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(57 378)	(53 609)
8.2	Прочие доходы	2340	93 529	167 002
8.2	Прочие расходы	2350	(216 659)	(158 659)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(185 219)	30 089
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(8 131)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	40 012	23 542
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(9 523)	(12 111)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	6 555	(9 317)
	Прочее	2460	(662)	(256)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(188 849)	274



# Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды	
0710004	
31	12 2019
57151902	
2635060510	
35.30.14	
65242	13
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Государственное унитарное предприятие Ставропольского края "Ставропольский краевой теплоэнергетический комплекс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными

Государственные унитарные

предприятия субъектов

Российской Федерации / Российской Федерации

Собственность субъектов

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	163 123	-	766 981	778	(289 968)	640 914
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	24 023	12	319	24 354
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	274	274
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	24 023	X	45	24 068
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	3217	-	-	-	12	-	12
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(1 009)	-	(114)	(1 123)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(1 009)	X	(114)	(1 123)
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
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. за 2019 г.	3200	163 123	-	789 995	790	(289 763)	664 145
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	16 902	24	-	16 926
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	16 902	X	-	16 902
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	3317	-	-	-	24	-	24
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(189 078)	(189 078)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(188 849)	(188 849)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(229)	(229)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	163 123	-	806 897	814	(478 841)	491 993

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	
<b>Капитал - всего</b>					
До корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
До корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	503 556	677 419	656 530



Руководитель Анисимов Олег  
 Анатолювич Анатольевич  
 (расшифровка подписи)

13 марта 2020 г.



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

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710005		
Организация	<b>Государственное унитарное предприятие Ставропольского края "Ставропольский краевой теплоэнергетический комплекс"</b>	по ОКПО	31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	57151902		
Вид экономической деятельности	<b>Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными</b>	по ОКВЭД 2	2635060510		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКФС	35.30.14		
<b>Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации</b>	<b>Собственность субъектов Российской Федерации</b>	по ОКФС	65242	13	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	2 238 340	2 256 916
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 152 587	2 080 688
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	211	779
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	85 542	175 449
Платежи - всего	4120	(2 298 772)	(2 300 160)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 179 908)	(1 190 439)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 003 786)	(949 148)
процентов по долговым обязательствам	4123	(57 378)	(53 609)
налога на прибыль организаций	4124	(7 426)	(706)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(50 274)	(106 258)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(60 432)	(43 244)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	106
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	106
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	(33 416)	(24 022)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(33 416)	(24 022)
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	(33 416)	(23 916)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	387 627	1 042 373
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	387 627	1 042 373
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(307 232)	(960 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(303 750)	(960 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(3 482)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	80 395	82 373
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(13 453)	15 213
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	39 723	24 510
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	26 270	39 723
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Анисимов Олег  
Анатольевич

(расшифровка подписи)

13 марта 2020 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
ГУП СК «Крайтеплоэнерго» за 2019 г. (тыс.руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Нематериальные	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
активы - всего	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Руководитель  (подпись)  
**Анисимов Олег**  
**Анатолевич**  
 (расшифровка подписи)



13 марта 2020 г.



## 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.	78 467	164 032	(52 343)	(146 652)	43 504
	5250	за 2018г.	67 914	130 992	(51 896)	(68 543)	78 467
в том числе:							
Незавершенное строительство и незаконченные операции по реконструкции, модернизации основных средств	5241	за 2019г.	47 434	85 256	(1 498)	(116 212)	14 980
	5251	за 2018г.	37 081	79 822	(1 882)	(67 587)	47 434
Приобретение объектов основных средств	5242	за 2019г.	21	30 440	(21)	(30 440)	
Оборудование к установке	5252	за 2018г.	42	915	(21)	(915)	21
Вложения во внеоборотные активы	5243	за 2019г.	25 474	42 501	(43 313)	-	24 662
	5253	за 2018г.	30 791	44 717	(49 993)	(41)	25 474
	5244	за 2019г.	5 538	5 835	(7 511)	-	3 862
	5254	за 2018г.	-	5 538	-	-	5 538

## 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	116 212	67 587
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

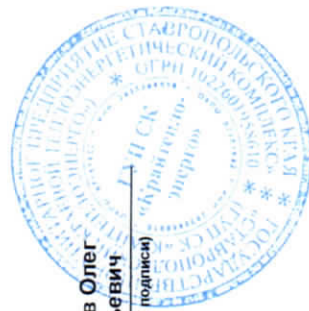






## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель  (подпись)  
**Анисимов Олег  
 Анатольевич**  
 (расшифровка подписи)

13 марта 2020 г.



## 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 в том числе:	5440	66 379	65 613	109 224
Материальные ценности, принятые на ответственное хранение	5441	66 379	65 613	109 224
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Анисимов Олег  
Анатолевич  
(расшифровка подписи)



13 марта 2020 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	примитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5510	за 2019г.	783 288	(13 204)	647 235	-	(636 042)	(32 571)	1 210	-	-	-	749 916	(11 994)
	5530	за 2018г.	716 771	(8 046)	563 694	-	(485 664)	(13 225)	4 766	-	-	-	783 288	(13 240)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	752 029	(13 196)	516 066	-	(506 182)	(32 571)	1 210	-	-	-	721 174	(8 356)
	5531	за 2018г.	685 576	(8 084)	549 179	-	(474 185)	(10 253)	4 770	-	-	-	752 029	(13 196)
	5512	за 2019г.	3 748	(8)	1 019	-	(1 426)	(165)	4	-	-	-	3 465	(8)
	5532	за 2018г.	3 552	(12)	1 715	-	(1 385)	(134)	4	-	-	-	3 748	(8)
	5513	за 2019г.	27 511	-	129 857	-	(128 434)	(3 657)	-	-	-	-	25 277	(9)
	5533	за 2018г.	27 643	-	12 800	-	(10 094)	(2 838)	-	-	-	-	27 511	-
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2019г.	783 288	(13 204)	647 235	-	(636 042)	(32 571)	1 210	-	X	X	749 916	(11 994)
	5520	за 2018г.	716 771	(8 046)	563 694	-	(485 664)	(13 225)	4 766	-	X	X	783 288	(13 240)

## 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		518 928	507 997	536 919	525 798	467 207	459 159
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	501 067	490 949	518 686	507 755	439 866	431 380
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	273	332	212	204	537	537
прочая	5542	17 588	16 716	17 839	17 839	26 804	26 792
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	движения за пери				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долговой краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	292 373	396 872	49 242	(82 992)	-	310 000	-	-	345 495
	5571	за 2018г.	-	502 373	7 490	(217 490)	-	-	-	-	292 373
в том числе:											
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	292 373	387 627	49 242	(32 992)	-	310 000	-	-	336 250
	5573	за 2018г.	-	502 373	7 490	(217 490)	-	-	-	-	292 373
прочая	5554	за 2019г.	-	9 245	-	-	-	-	-	-	9 245
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	688 737	743 706	-	(691 354)	(21)	-	-	-	741 068
	5580	за 2018г.	948 323	958 953	46 120	(1 264 583)	(76)	-	-	-	688 737
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	273 989	277 891	-	(284 098)	(21)	-	-	-	267 761
	5581	за 2018г.	321 519	273 862	-	(321 350)	(42)	-	-	-	273 989
авансы полученные	5562	за 2019г.	17 322	16 704	-	(16 748)	-	-	-	-	17 278
	5582	за 2018г.	19 380	16 077	-	(18 135)	-	-	-	-	17 322
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	67 302	81 814	-	(67 004)	-	-	-	-	(82 112)
	5583	за 2018г.	71 465	67 384	-	(71 547)	-	-	-	-	67 302
кредиты	5564	за 2019г.	-	310 000	-	-	-	-	-	-	310 000
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	270 000	-	-	(270 000)	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	480 000	540 000	46 120	(786 120)	-	-	-	-	270 000
прочая	5566	за 2019г.	5 080	5 959	-	(6 789)	-	-	-	-	6 143
	5586	за 2018г.	5 080	8 494	-	(6 567)	(34)	-	-	-	6 973
Задолженность перед персоналом	5567	за 2019г.	33 212	31 562	-	(29 580)	-	X	X	X	35 194
	5587	за 2018г.	31 617	33 204	-	(31 609)	-	X	X	X	33 212
Задолженность перед внебюджетными фондами	5568	за 2019г.	19 939	19 776	-	(17 135)	-	X	X	X	22 580
	5588	за 2018г.	19 262	19 932	-	(19 255)	-	X	X	X	19 939
Итого	5550	за 2019г.	981 110	1 140 578	49 242	(774 348)	(21)	X	X	X	1 086 563
	5570	за 2018г.	948 323	1 461 926	53 610	(1 482 073)	(76)	X	X	X	981 110



6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	1 070 476	1 048 184
Расходы на оплату труда	5620	734 810	696 773
Отчисления на социальные нужды	5630	221 960	210 151
Амортизация	5640	76 172	64 037
Прочие затраты	5650	88 636	81 938
Итого по элементам	5660	2 192 054	2 101 083
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	1 912	23
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 192 054	2 101 083

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

Руководитель

Анисимов Олег  
Анатольевич

(подпись)  
(расшифровка подписи)



13 марта 2020 г.



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 646	84 117	(84 008)	-	3 755
в том числе:						
Оценочные обязательства в связи с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска	5701	3 646	84 117	(84 008)	-	3 755



**Анисимов Олег  
Анатольевич**  
(расшифровка подписи)

*(подпись)*

Руководитель

13 марта 2020 г.

### 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:				
Обеспечения исполнения контрактов и договоров	5801	3 137	7 984	3 821
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
Обеспечения исполнения контрактов и договоров	5811	1 910	1 810	2 010



Руководитель  
**Анисимов Олег Анатольевич**  
 (расшифровка подписи)

13 марта 2020 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г.		за 2018г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		66 961		140 516
в том числе:					
на текущие расходы	5901		66 961		140 516
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2019г.	5910		-		-
за 2018г.	5920		-		-
в том числе:					
за 2019г.	5911		-		-
за 2018г.	5921		-		-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)



Анисимов Олег  
Анатольевич  
(подпись)

13 марта 2020 г.

ГОСУДАРСТВЕННОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ СТАВРОПОЛЬСКОГО КРАЯ  
«СТАВРОПОЛЬСКИЙ КРАЕВОЙ ТЕПЛОЭНЕРГЕТИЧЕСКИЙ  
КОМПЛЕКС»

Российская Федерация, 355037, г. Ставрополь, ул. Шпаковская, 76/6, тел. (865-2) 74-19-17, 74-03-58, 74-19-00

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
за 2019 год**

ГУП СК «Крайтеплоэнерго»

Единица измерения, тыс.руб

**1. Общие сведения.**

**1.1. Общая информация о предприятии.**

- Полное фирменное наименование предприятия:  
Государственное унитарное предприятие Ставропольского края «Ставропольский  
краевой теплоэнергетический комплекс»

- Краткое наименование предприятия: ГУП СК «Крайтеплоэнерго»

ГУП СК «Крайтеплоэнерго» (далее-Предприятие) создано в соответствии с постановлением Правительства Ставропольского края от 22 ноября 2001 года №275-п « О создании в городе Ставрополе государственного унитарного предприятия Ставропольского края «Ставропольский краевой теплоэнергетический комплекс».

Имущество Предприятия находится в государственной (краевой) собственности, является неделимым и не может быть распределено по вкладам (долям, паям), в том числе между работниками Предприятия. Уставный фонд Предприятия сформирован в соответствии с законодательством Российской Федерации и на 31.12.2019 г. составляет

163 122 575 (Сто шестьдесят три миллиона сто двадцать две тысячи пятьсот семьдесят пять) рублей.

Предприятие является коммерческой организацией.

Предприятие зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа:

355037, Российская Федерация, Ставропольский край, г.Ставрополь, ул.Шпаковская, 76/6.

Почтовый адрес предприятия: 355037, Российская Федерация, Ставропольский край, г. Ставрополь, ул.Шпаковская ,76/6.

ГУП СК «Крайтеплоэнерго» имеет 11 филиалов, расположенных в 21-ном районе Ставропольского края, поставлено на учет в налоговых органах по месту нахождения созданных обособленных подразделений.

Филиалы Предприятия:

Андроповский	(СК, Андроповский р-н, с.Курсавка, ул.Луговая, 1);
Буденновский	(СК, г.Буденновск, ул.Школьная, 56);
Ипатовский	(СК, г.Ипатово, ул.Орджоникидзе, 179);
Изобильненский	(СК, г.Изобильный, ул.Красноармейская, 69);
Минераловодский	(СК, г.Минеральные Воды, ул.Ставропольская, 41);
Нефтекумский	(СК, г.Нефтекумск, ул.Шоссейная,1);
Новоалександровский	(СК, г.Новоалександровск, пер.Шевченко, 34);
Петровский	(СК, г.Светлоград, ул.Малыгина, 31);

Шпаковский	(СК, г.Михайловск, ул.Ленина, 156);
Советский	(СК, Советский р-н, г.Зеленокумск, ул.50 лет Октября, 99)
Предгорный	(СК, Предгорный р-н, ст.Ессентукская, ул.Московская,41Б)

Филиалы Предприятия не являются юридическими лицами, наделены Предприятием имуществом и действуют в соответствии с положениями о них. Филиалы осуществляют свою деятельность от имени Предприятия, которое несет ответственность за их деятельность. Имущество филиалов учитывается на их отдельном балансе, являющимся частью баланса Предприятия.

## 1.2. Виды деятельности.

Основные виды деятельности Предприятия:

- производство, передача, распределение, продажа и покупка тепловой энергии и горячей воды;
- обеспечение надежного и качественного теплоснабжения потребителей тепловой энергии, подключенных к сетям предприятия;
- организация эксплуатации котельных и тепловых сетей в соответствии с действующими нормами и правилами технической эксплуатации;
- осуществление функций заказчика при реконструкции и строительстве объектов теплоэнергетического комплекса и т. д.

Предприятие в 2019 г. эксплуатировало 430 котельных и 384,07 км тепловых сетей в двухтрубном измерении.

Производство, передача, распределение, продажа тепловой энергии и горячей воды не лицензируется.

Действующие в 2019 году лицензии Предприятия:

**Лицензия:** выдана ГУП СК «Крайтеплоэнерго» на осуществление эксплуатация взрывоопасных производственных объектов; номер АВ №332918, Рег. номер ВП-35-007137; дата выдачи 08 ноября 2012 г., срок действия лицензии бессрочно, орган выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору;

**Лицензия:** выдана ГУП СК «Крайтеплоэнерго» на право пользования недрами ;серия СТВ № 00841 ВЭ; дата выдачи 07.07.2005 г. ,срок действия лицензии до 25.05.2025 г., орган выдавший лицензию Территориальное агентство по недропользованию по Ставропольскому краю;

**Лицензия:** выдана ГУП СК «Крайтеплоэнерго» на осуществление деятельности по монтажу,техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений ; № 9-Б/00043 рег.№086931; дата выдачи 27.08.2012 г., срок действия лицензии бессрочно., орган выдавший лицензию Министерство РФ по делам ГО, ЧС и ликвидации последствий стихийных бедствий;

**Лицензия:** выдана ГУП СК «Крайтеплоэнерго» на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами; номер № 026-000176 ; дата выдачи 30.04.2015 г.,срок действия лицензии бессрочно, орган выдавший лицензию: Управление Ставропольского края по строительному и жилищному надзору;

**Лицензия:** выдана ГУП СК «Крайтеплоэнерго» на осуществление деятельности по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами; номер № АН-26-001966 ; дата выдачи 20.09.2019 г.,срок действия лицензии бессрочно, орган выдавший лицензию: Межрегиональное территориальное управление Федеральной службы по надзору в сфере транспорта по Северо-Кавказскому федеральному округу Территориальный отдел

государственного автодорожного надзора по Ставропольскому краю.

### 1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Предприятия.

С 26.02.2018 г. Предприятие находится в ведомственном подчинении министерства имущественных отношений Ставропольского края, на которое возложены координация и регулирование деятельности в соответствующих отраслях (сфере управления).

Министерство имущественных отношений Ставропольского края исполняет полномочия органа по управлению государственным имуществом.

Учредителем и собственником имущества предприятия является Ставропольский край.

Исполнительный орган Предприятия в 2019 г.:

Распоряжением министерства имущественных отношений Ставропольского края № 743 от 18.12.2018 г. генеральным директором ГУП СК «Крайтеплоэнерго» назначен Анисимов Олег Анатольевич. Распоряжением министерства имущественных отношений № 1059 от 18.12.2019 г. с 18.12.2019 г. Анисимов Олег Анатольевич назначен временно исполняющим генерального директора ГУП СК «Крайтеплоэнерго» до подведения итогов конкурса на замещение должности генерального директора ГУП СК «Крайтеплоэнерго».

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Предприятия не предусмотрен.

### 1.4. Информация о численности персонала Предприятия.

Среднесписочная численность работников Предприятия составляет за 2018 год 2751 человек, за 2019 год - 2751 человек.

## 2. Иная информация.

### 2. Сведения об учетной политике и ее изменениях

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована предприятием исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.2. Учетная политика Предприятия на 2019 г. утверждена приказом по ГУП СК «Крайтеплоэнерго» № 1130 п от 29.12.2018 г.

Предприятие не применяет изменения, предусмотренные пунктом 2 приказа Минфина России от 19.04.2019 N 61н "О внесении изменений в приказ Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" до указанного в данном пункте срока.

## 3. Финансовая деятельность

Финансовые результаты деятельности предприятия представлены в таблице:

Таблица №1

Размер прибыли (убытка)	2017 г.	2018 г.	2019 г.
От основных видов деятельности (строка "Прибыль (убыток) от продаж" Отчета о финансовых результатах - всего, тыс. руб.	81587	75355	(4711)
в т.ч. от продажи тепла и горячей воды, тыс. руб.	81216	74490	(5187)
от реализации прочих работ, услуг, тыс. руб.	371	865	476

По данным таблицы №1 видно, что от в результате осуществления своего основного вида деятельности – производства, передачи, распределения и продажи тепловой энергии и горячей воды предприятием получен в 2019 году убыток в размере 5187 тыс.руб., а так же получена прибыль от прочей деятельности в размере 476 тыс.руб.

Особенностью тарифного регулирования в 2019 году явилось принятие региональной тарифной комиссией Ставропольского края тарифного решения о применении такого инструмента, как «сглаживание необходимой валовой выручки». В результате сумма необходимой валовой выручки ГУП СК «Крайтеплоэнерго» была уменьшена регулирующим органом на 204,6 млн. рублей, что соответственно, вызвало снижение доходов предприятия от реализации тепловой энергии и горячей воды в 2019 г.

Кроме того по итогам 2019 г. фактический объем реализации тепловой энергии сложился ниже на 15,1 тыс. Гкал по сравнению с объемами, предусмотренными в тарифе РТК СК. Основными причинами снижения реализации тепловой энергии явилось то, что фактическая температура наружного воздуха за отопительный период в 2019 г. составила + 4,0 °С, а по отдельным районам от + 3,7 °С до + 5,0 °С, что значительно превышает расчетное значение (+ 1,6 °С), а также, отключение потребителей от системы централизованного теплоснабжения в связи с переходом на индивидуальное отопление. Предприятие, в результате вышеизложенного, не получило в 2019 г. доходов в размере 39800 тыс. руб. без НДС.

Незначительность показателя прибыли от осуществления прочей деятельности обусловлена выполнением предприятием в 2019 г. функции по «абонированию» населения. При тарифном регулировании на 2014 год из состава экономически обоснованных расходов на основании пункта 10 Методических указаний № 760-э были исключены расходы на оплату услуг по ведению лицевых счетов и сбору денежных средств от населения, так называемые расходы на «абонирование» населения, так как услуги абонирования являются жилищными услугами и расходы на них не подлежат включению в состав платы за коммунальные услуги.

Тем не менее, услуги абонирования являются неотъемлемой частью процесса предоставления коммунальных услуг. Исполнитель услуг абонирования определен Правилами предоставления коммунальных услуг собственникам и пользователям помещений в многоквартирных домах и жилых домов, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 06.05.2011 N 354 (далее -Правила )

Согласно пункту 8 Правил ресурсоснабжающая организация может являться исполнителем коммунальных услуг в определенных случаях, а именно:

- при непосредственном способе управления МКД;
- если способ управления МКД не выбран;
- если способ управления МКД выбран, но не наступили события, указанные в пунктах 14 и 15 Правил , т.е. управляющая компания ЖСК, ТСЖ по тем или иным причинам не предоставляют коммунальные услуги.

В указанных случаях ресурсоснабжающая организация, являясь исполнителем коммунальных услуг, обязана осуществлять услуги абонирования.

ГУП СК «Крайтеплоэнерго» обслуживает 1764 МКД, из числа которых непосредственный способ управления применяется в отношении 823 МКД, что составляет 46,7 % от общего количества всех обслуживаемых домов.

То есть, Предприятие в соответствии с действующим законодательством является исполнителем коммунальной услуги отопления и горячего водоснабжения по отношению к преобладающей доли обслуживаемых МКД.

Ведение деятельности, связанной с услугами абонирования, принесло Предприятию выпадающие доходы за 2019 год в сумме 17543 тыс. рублей, что повлияло на результат от осуществления прочей деятельности в целом.

#### **4.Информация о событиях после отчетной даты**

Уставом ГУП СК «Крайтеплоэнерго» предусмотрено, что размер резервного фонда для покрытия убытков на балансе предприятия составляет 10% Уставного фонда ГУП СК «Крайтеплоэнерго». Резервный фонд ГУП СК «Крайтеплоэнерго» формируется путем

ежегодных отчислений в размере 10% от доли чистой прибыли, остающейся в распоряжении ГУП СК «Крайтеплоэнерго», до достижения размера, предусмотренного пунктом п.3.13. Устава Предприятия. Кроме того, предприятие обязано формировать фонд для покрытия планового показателя чистой прибыли, подлежащей перечислению в бюджет Ставропольского края, путем отчисления 25% процентов от чистой прибыли, остающейся в распоряжении предприятия. Распределение прибыли (в том числе на формирование резервного фонда) по результатам года относится к категории событий после отчетной даты, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность. При этом в отчетном периоде, за который Предприятием распределяется прибыль, никакие записи в бухгалтерском (синтетическом и аналитическом) учете не производятся. А при наступлении события после отчетной даты в бухгалтерском учете периода, следующего за отчетным, в общем порядке делается запись, отражающая это событие (п. п. 3, 5, 10 Положения по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" (ПБУ 7/98), утвержденного Приказом Минфина России от 25.11.1998 N 56н). Следовательно, данные по счету 82 в отчетном году формируются с учетом принятого в отчетном году решения о распределении прибыли, полученной по итогам прошлого года. По результатам 2018 г. предприятием была получена чистая прибыль и после отчисления части прибыли в бюджет Ставропольского края на основании Постановления Правительства Ставропольского края №91-п от 24.03.2009 г. в сумме 205,5 тыс.руб. в бухгалтерском учете за 2019 год были отражены отчисления в резервный и иные фонды, производимые за счет прибыли. Отчисления в резервный фонд для покрытия убытков в случае отсутствия иных средств за 2018 г. (п.3.13 Устава предприятия) составили 6,9 тыс.руб., отчисления в фонд для покрытия планового показателя чистой прибыли, подлежащей перечислению в бюджет Ставропольского края (п.3.14 Устава предприятия) - 17,1 тыс.руб. В результате произведенных отчислений суммы сформированных ГУП СК «Крайтеплоэнерго» по состоянию на 31.12.2019 г. резервных фондов составляют:

- резервного фонда для покрытия убытков на балансе предприятия - 788 тыс. руб.;
- фонда для покрытия планового показателя чистой прибыли — 26 тыс.руб.

По итогам 2019 года предприятием был получен убыток и поэтому отчисления в резервный и иные фонды в 2020 году производится не будут.

### **5. Информация о связанных сторонах**

Связанными сторонами в целях раскрытия соответствующей информации в бухгалтерской отчетности являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (п. 4 ПБУ 11/2008). Это могут быть юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством РФ (пп. "а" п. 4 ПБУ 11/2008).

Аффилированным лицом юридического лица является (ст. 53.2 ГК РФ, ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 N 948-1 "О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках") юридическое лицо, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица.

Предприятие в 2016 г. приобрело у физического лица согласно договора №48/4 от 30.06.2016 г. обыкновенные именные акции ОАО «Ессентукская Теплосеть» в количестве 1235 шт. номинальной стоимостью 14 руб.00 коп. каждая, в связи с чем приобрело право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции акционерного общества. 09.01.2017 г. в соответствии с решением общего собрания акционеров ОАО «Ессентукская теплосеть» была переименована в АО «Энергоресурсы».



Доля участия предприятия в уставном капитале АО «Энергоресурсы» на 31.12.2018 г. составляет 22,4913%.

Виду вышеизложенного ГУП СК «Крайтеплоэнерго» и АО «Энергоресурсы» являются аффилированными лицами в соответствии с действующим законодательством.

Задолженность АО «Энергоресурсы» перед ГУП СК «Крайтеплоэнерго», имеющаяся на 31.12.2018 г. за режимно-наладочные работы котлов ТВГ0,75 в кол-ве 4 шт., Mega Ptex N1020 в кол-ве 2 шт., RTQ-250 в кол-ве 2 шт., E-1,0-0,9ГЗ в кол-ве 2 шт., ТВГ-1,5 в кол-ве 7 шт. в сумме 431 951,81 руб., оплачена в 2019 г. полностью.

Иные операции между ГУП СК «Крайтеплоэнерго» и АО «Энергоресурсы» в отчетном периоде не проводились.

**5.2.5.2.** Информация, подлежащая раскрытию в соответствии с пунктом 10 ПБУ 11/2008, раскрывается отдельно для каждой из групп связанных сторон (пункт 11 ПБУ 11/2008, в том числе для основного управленческого персонала организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу (генеральному директору предприятия), в совокупности и по каждому из видов выплат (п. 12 ПБУ 11/2008, Письмо Минфина России от 24.01.2011 N 07-02-18/01) состоят из:

- краткосрочных вознаграждений - сумм, подлежащих выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты всего в сумме 123,3 тыс.руб. в т.ч.:

-оплаты труда за отчетный период - 94,7 тыс.руб;

-начисленных на вышеназванные выплаты налогов и иных обязательных платежей в бюджеты и внебюджетные фонды-28,6 тыс.руб.

Среднемесячный размер оплаты труда работников предприятия за 2019 г. составил 23,65 тыс.руб., его соотношении со среднемесячной оплатой труда основного управленческого персонала составляет 6,74.

## **6.Информация о затратах на энергетические ресурсы**

В фактически сложившейся структуре тарифа на тепловую энергию ГУП СК «Крайтеплоэнерго» на 2019 г. затраты на энергоносители занимают 45,18%.

В том числе:

-затраты на газ -37,43 %;

-затраты на электроэнергию-7,41%;

-затраты на воду -0,34 %.

ГУП СК «Крайтеплоэнерго» в течение всех лет существования имеет договорные отношения по поставке энергоресурсов с ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь».

На 2019 год было заключено 45 договоров на поставку природного газа в 11 филиалов ГУП СК «Крайтеплоэнерго», охватывающих 21 административный район края.

На 01.01.2019 г. задолженность перед ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь» за потребленный газ существовала в размере 210 294 тыс. руб.

За 2019 год фактически потреблено газа на сумму 849 379 тыс.рублей; оплачено на сумму 921 238 тыс.руб.

На 31.12.2019 г. задолженность перед ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь» составляет 138 435 тыс.руб.

Основными поставщиками электроэнергии Предприятия являются ГУП СК «Ставрополькоммунэлектро», ПАО «Ставропольэнергосбыт» и ОАО «Буденновскэнергосбыт». В течение 2019 г. Предприятием потреблено электроэнергии на 187 662 тыс.руб. с НДС; оплачено электроэнергии на сумму 125353 тыс.руб. с НДС

Основным поставщиком воды на технологические и прочие нужды для Предприятия в течение многих лет является ГУП СК «Ставрополькрайводоканал». Доля всех прочих поставщиков в общем объеме поставляемых водных ресурсов менее 10%. В течение 2019 г. Предприятием потреблено воды на сумму 38192 тыс.руб. с НДС; оплачено воды на сумму 27506 тыс.руб. с НДС.

## **7. Информация по сегментам**

В связи с тем, что ГУП СК «Крайтеплоэнерго» не относится к организациям - эмитентам публично размещаемых ценных бумаг в пояснениях к бухгалтерской отчетности информацию по сегментам не раскрывается.

## **8. Прочая информация**

### **8.1. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету финансовых результатов.**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету финансовых результатов в табличной форме раскрывают следующие дополнительные данные:

- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств;
- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода арендованных основных средств;
- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений;
- о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности;
- о составе резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов, наличие их на начало и конец отчетного периода, движении средств каждого резерва в течение отчетного периода;
- о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности;
- о составе затрат на производство (издержках обращения);
- о любых выданных и полученных обеспечения обязательств и платежей организации;

На основании Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010) предприятием формируются оценочные обязательства в связи с возникновением у работников предприятия права на оплачиваемые отпуска. Так как отпуска в текущем году не полностью использованы работниками, то сумма резерва перенесена на следующий календарный год.

- о государственной помощи в части использованных товарно-материальных ценностей, полученных в рамках краевой программы для предупреждения и оперативного устранения аварий на объектах жилищно-коммунальной системы и полученной субсидии на компенсацию части потерь в доходах предприятия.

### **8.2. Состав прочих доходов и расходов.**

В отчете о финансовых результатах прочие доходы и расходы предоставлены развернуто по отношению к соответствующим доходам и расходам. 70,8 % в общей сумме прочих доходов предприятия составляют суммы полученной предприятием субсидии на возмещение части доходов.

Правительством Ставропольского края с целью урегулирования недостатка товарной выручки у предприятия, вызванного невозможностью превышения утвержденных предельных индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги при установлении тарифов на тепловую энергию и горячую воду для населения, было принято постановление от 17.12.2019 N 573-п "Об утверждении Порядка определения объема и предоставления за счет средств бюджета Ставропольского края в 2019 году субсидий на компенсацию части потерь в доходах организаций, осуществляющих тепло-

снабжение , возникающих в результате государственного регулирования тарифов по теплоснабжению".

В рамках исполнения вышеназванного постановления между предприятием и министерством жилищно-коммунального хозяйства Ставропольского края был заключен договор о представлении за счет средств бюджета Ставропольского края субсидии на компенсацию части потерь в доходах организации, осуществляющей теплоснабжение , возникающих в результате государственного регулирования тарифов по теплоснабжению № 184 от 25.12.2019 г. В соответствии с отчетом об объемах отпуска тепловой энергии за период с 01 января по 31 декабря 2019 г. фактический размер потерь в доходах организации, возникающих в результате государственного регулирования тарифов за 2019 г. составил 66 203 325 (Шестьдесят шесть миллионов двести три тысячи триста двадцать пять ) рублей 22 коп., что соответствует сумме использованной предприятием субсидии.

Решением Промышленного районного суда г. Ставрополя от 19.08.2019 г. вынесенным по иску Управления Ставропольского края по строительному и жилищному надзору, поданному в интересах неопределенного круга лиц, действия ГУП СК «Крайтеплоэнерго» по начислению собственникам, арендаторам и нанимателям помещений многоквартирных домов, расположенных на территории Ставропольского края, переведенных в установленном законом порядке на индивидуальные источники тепловой энергии, платы за коммунальную услугу по отоплению и наличию задолженности по указанному платежу, а так же по направлению собственникам, арендаторам и нанимателям указанных помещений в многоквартирных домах платежных документов по внесению платы за коммунальную услугу по отоплению в жилых (нежилых) помещениях за период с 01.01.2016 г. по 31.12.2018 г. были признаны незаконными. Принимая во внимание письмо министерства имущественных отношений №1363/07 от 31.01.2020 г., вышеназванная дебиторская задолженность абонентов в сумме 89415 тыс.руб. была признана в 2019 г. безнадежной и списана в бухгалтерском учете на финансовые результаты.

Так как Налоговый кодекс РФ предусматривает исчерпывающей перечень оснований признания дебиторской задолженности безнадежной, вынесение судебного решения о признании незаконными действий по начислению платы собственникам, арендаторам и нанимателям помещений многоквартирных домов, расположенных на территории Ставропольского края, переведенных в установленном законом порядке на индивидуальные источники тепловой энергии и наличию задолженности по указанному платежу, не является основанием для признания дебиторской задолженности безнадежной в соответствии с пунктом 2 статьи 266 НК РФ, в связи с чем данная задолженность не была учтена Предприятием в уменьшение налоговой базы по налогу на прибыль.

Полный перечень прочих доходов и расходов представлен в таблице №2, с целью сопоставимости данных, по каждому числовому показателю приведены данные за два года - по отчетному и предшествующему отчетному годам.

Таблица №2

**Расшифровка строк к Отчету о финансовых результатах  
за 2018-2019 г. г.**

**тыс.руб.**

Код	Наименование статьи	2018 г.	2019 г.
2310	Доходы от участия в других организациях	-	-
2320	Проценты к получению	-	-
2330	Проценты к уплате	(53609)	(57378)
	- проценты по кредитам;	(53609)	(57378)
2340	Прочие доходы	167002	93529

	Реализация ТМЦ, услуг, работ	3911	3644
	Выявлено в процессе инвентаризации	99	-
	Оприходовано материалов от демонтажа ОС	1060	1200
	Безвозмездно получено имущество	4	0
	Использование финансирования	5888	2289
	Госпошлина, возврат денежных средств	2479	2512
	Списана Кт задолженность	104	21
	Доходы прошлых лет	321	579
	Сомнительный долг	5878	5347
	Утечка, транзит, возмещение затрат (ФСС, военкоматами и т. д.)	120	1137
	Чрезвычайные доходы	68	61
	Субсидии на возмещение части доходов	136970	66203
	Субсидии на возмещение расходов на профессиональное дополнительное образование граждан предпенсионного возраста	-	179
	% на остаток денежных средств на расчетном счете	-	203
	Проценты за пользование денежными средствами, штрафные санкции за неисполнение договорных отношений	10100	10154
<b>2350</b>	<b>Прочие расходы</b>	<b>(158659)</b>	<b>(216659)</b>
	Себестоимость реализованных ТМЦ, услуг, работ	(2305)	(2228)
	Налог на имущество	(14403)	(8944)
	в т.ч. газопроводы	(5319)	(4104)
	Услуги банка	(2433)	(2625)
	Госпошлина и судебные издержки	(5865)	(4614)
	Премии (план соц.развития), пособия, доп.отпуск, иные выплаты не вкл.в трудовой договор	(16869)	(20811)
	Материальная помощь	(4471)	(1565)
	Страховые взносы, НС	(5907)	(6452)
	Отчисления профсоюзной организации, доплата профактиву	(2778)	(2126)
	Списание материалов, ОС, прочих внеоборотных активов	(1689)	(862)
	Возмещение расходов по земельному налогу	(352)	-
	Техинвентаризация, регистрация имущества, земли	(274)	(173)
	Питание работников, содержание столовой	(35)	(84)

	Питьевая вода	(8)	-
	Амортизация безвозмездно полученного и переданного имущества	(9)	(2)
	Сверхнормативные расходы	(790)	(33)
	Благотворительная помощь	(47)	(18)
	Безвозмездная передача, выполнение работ, передача для собственных нужд	(1665)	-
	Содержание сауны	(2)	(2)
	Содержание базы ВВ	(546)	(871)
	Расходы на проведение праздничных, спортивных мероприятий, конкурсов	(295)	(561)
	НДС , невозмещаемый из бюджета	(640)	(276)
	Компенсация в соответствии со ст.236 ТК РФ	-	(1)
	Оценка имущества	(93)	(38)
	Расходы по страхованию имущества, жизни, здоровья	(2166)	(2245)
	Командировочные расходы	(169)	(69)
	Содержание и амортизация ОС непроизводственного назначения, в т.ч. содержание законсервированных объектов	(56113)	(55808)
	в т.ч. газопроводов	(55302)	(55372)
	Расходы прошлых лет	(5463)	(3497)
	Обучение сотрудников, участие в семинарах , выставках	(66)	(43)
	Сомнительный долг	(13781)	(7288)
	Списание Дт задолженности	(19165)	(94826)
	Пени, штрафы, % за пользование чужими денежными средствами	(260)	(597)
<b>460</b>	<b>Прочее</b>	<b>(256)</b>	<b>(662)</b>

В налоговом учете предприятия с целью минимизации и равномерного распределения налогового бремени созданы резервы по сомнительным долгам, по ремонту основных средств , по отпускам .

По итогам года, после проведения инвентаризации резервов и анализа произведенных прочих расходов, в налоговом учете сформировался убыток в сумме 37157 тыс.руб. тыс.руб. Налог на прибыль за 2019 г. отсутствует.

По **строке 2460** "Прочее" Отчета о финансовых результатах отражены:

-пени ,уплаченные Предприятием за нарушения налогового законодательства в сумме 662 тыс.руб.

Величина убытка предприятия за 2019 год составила (188849) тыс.руб.

### 8. 3. О прекращенных операциях.

В целях снижения, ликвидации дебиторской задолженности в 2019 году предприятие направило должникам 57802 претензий на 2055219 тыс.руб.,10608 исков на

172958 тыс.руб Всего в результате претензионно-исковой работы взыскано 132 778 тыс.руб.

#### **8.4. Информация об экологической деятельности Предприятия.**

На основании статей 11,15,25 Федерального закона от 04. 05. 1999 г. № 96-ФЗ «Об охране атмосферного воздуха» в подразделениях ГУП СК «Крайтеплоэнерго» проводятся ежегодные определения массовой концентрации и массового выброса загрязняющих веществ в отходящих газах (замеры выбросов на дымоходах котлов).

В виду того, что негативное воздействие на окружающую среду является платным, субъекты хозяйственной и иной деятельности (подразделения ГУП СК «Крайтеплоэнерго») ежеквартально проводят расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду и своевременно вносят плату в соответствии с произведенным расчетом.

Объектов, связанных с экологической деятельностью на предприятии в ГУП СК «Крайтеплоэнерго» не имеется, т.к. стоимость инноваций высокая и внедрение на предприятии, например, таких сооружений по охране атмосферного воздуха от загрязнения веществами, как газопылеулавливающие установки, фильтры (капитальные вложения) не представляется возможным на данном этапе.

За 2019 год ГУП СК «Крайтеплоэнерго» произведен расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду в сумме 87,4 тыс.руб., из них 34,3 тыс.руб. –плата за сверхлимитные выбросы и размещение отходов.

#### **8. 5. О чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.**

Расходы на ремонт основных средств, возникшие у предприятия в результате аварий (ДТП), включаются в состав расходов предприятия по обычным видам деятельности на дату приемки у подрядчика выполненных работ. В 2019 г. такие расходы по предприятию составили 60 тыс.руб.

Страхование автомобилей осуществляется на основании договоров имущественного страхования, заключаемых юридическим лицом (страхователем) со страховой организацией (страховщиком) (п. 1 ст. 927 Гражданского кодекса РФ).

По договору имущественного страхования одна сторона (страховщик) обязуется за обусловленную договором плату (страховую премию) при наступлении предусмотренного в договоре события (страхового случая) возместить другой стороне (страхователю) или иному лицу, в пользу которого заключен договор (выгодоприобретателю), причиненные вследствие этого события убытки в застрахованном имуществе либо убытки в связи с иными имущественными интересами страхователя (выплатить страховое возмещение) в пределах определенной договором суммы (страховой суммы) (п. 1 ст. 929 ГК РФ).

Страховая выплата в полной сумме включена предприятием в состав прочих доходов (в качестве чрезвычайного дохода) на дату принятия страховой компанией решения произвести данную выплату и составила в 2019 г. 61 тыс.руб.

#### **8.6. Отражение в бухгалтерском учете затрат на формирование страхового запаса активов**

Нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету не установлены специальные правила отражения в бухгалтерском учете затрат на приобретение (создание), содержание отдельных видов активов, формирующих соответствующий страховой запас организации.

Предприятие во исполнение требований федеральных законов № 68-ФЗ «О защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера», №116-ФЗ от 21.07.1997 г. «О промышленной безопасности опасных производственных объектов», Постановления Правительства Российской Федерации № 794 от 30.12.2003 г. «Об единой государственной системе предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций», а так же в соответствии с приказами ГУП СК «Крайтеплоэнерго» № 323-п от 06.06.2013 г. «Об определении размера финансовых

средств, номенклатуры и объема материальных средств, используемых в качестве резерва для ликвидации чрезвычайных ситуаций, локализации и ликвидации последствий аварий» и №638-п от 08.11.2016 г., формирует резерв финансовых средств, поддерживая на расчетных счетах неснижаемый остаток в сумме 300 тыс.руб., а так же резервный запас товарно-материальных ценностей на центральном складе предприятия и на складах филиалов ГУП СК «Крайтеплоэнерго», стоимость которого отражена по строке бухгалтерского баланса 1210 «Запасы».

#### **8.7. Отражение страховых взносов в государственные внебюджетные фонды в отчете о движении денежных средств**

В соответствии с ПБУ 23/2011 в отчете о движении денежных средств отражаются платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов. Денежные потоки организации классифицируются в зависимости от характера операций, с которыми они связаны, а также от того, каким образом информация о них используется для принятия решений пользователями бухгалтерской отчетности организации.

Учитывая изложенное, и в соответствии с "Рекомендации аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам, аудиторам по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности организаций за 2015 год"(приложение к письму Минфина России от 22.01.2016 N 07-04-09/2355), при формировании отчета о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды отражены в указанном отчете в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по группе статей "в связи с оплатой труда работников".

Руководитель



О.А.Анисимов

13 марта 2020 г.

