

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам и Руководству
Акционерного общества
«Челябоблкоммунэнерго»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Челябоблкоммунэнерго» (ОГРН 1027402334486, дом 2-а, улица Кожзаводская, город Челябинск, 454084), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Акционерного общества «Челябоблкоммунэнерго» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе "Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности" настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с 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.

Прочая информация

Руководство Акционерного общества «Челябоблкоммунэнерго» несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает годовой отчет руководства, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, обеспечивающий в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Ответственность руководства (членов совета директоров) за аудит годовой (финансовой) отчетности

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

При подготовке годовой бухгалтерской (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.

Руководство Акционерного общества «Челябоблкоммунэнерго» несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая (финансовая) бухгалтерская 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 отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской 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 отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством Акционерного общества «Челябоблкоммунэнерго» доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение



Сикорский И.И.
(Квалификационный аттестат
аудитора № 001-000279
от 12 декабря 2011 г.)

Аудиторская организация:

ООО «Уралаудит»,

ОГРН 1027402916463

454084, Челябинск, проспект Победы, дом 177, офис 307

член Саморегулируемой Организации Аудиторов Ассоциации «Содружество»,

ОРНЗ 12006115481

«30 » марта 2020 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 19 г.

Организация АО Челябинсккоммунэнерго Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды ИНН 7447019075
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ ОКВЭД 2 35.30.14
Акционерное общество _____ по ОКОПФ/ОКФС 12267 _____
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ 384
Местонахождение (адрес) 454084 Челябинск, улица Кожзаводская, дом 2А
кабинет 62
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора ООО "Уралаудит"

Коды		
0710001		
31	12	2019
3220127		
7447019075		
35.30.14		
12267	42	
384		

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

7451089653
1027402916463

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	9 822	9 276	1 317
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
2.1	Основные средства	1150	1 591 522	1 594 374	1 566 073
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
3.1	Финансовые вложения	1170	30 000	30 010	30 020
	Отложенные налоговые активы	1180	3 174	3 791	4 808
2.2	Прочие внеоборотные активы	1190	37 776	43 918	56 947
	Итого по разделу I	1100	1 672 294	1 681 369	1 659 165
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	22 636	23 383	22 179
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
5.1	Дебиторская задолженность	1230	638 196	631 989	617 989
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 578	4 809	59 559
	Прочие оборотные активы	1260	17	17	17
	Итого по разделу II	1200	668 427	660 198	699 744
	БАЛАНС	1600	2 340 721	2 341 567	2 358 909

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	130	130	130
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	() ⁷	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 338 347	1 345 150	1 353 673
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	1 406	1 406	1 406
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	484 172	451 720	435 759
	Итого по разделу III	1300	1 824 055	1 798 406	1 790 968
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	180 400	235 800	268 200
	Отложенные налоговые обязательства	1420	6 123	6 101	6 410
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	186 523	241 901	274 610
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510			1 800
5.3	Кредиторская задолженность	1520	307 114	278 529	271 279
	Доходы будущих периодов	1530			
7	Оценочные обязательства	1540	23 029	22 731	20 252
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	330 143	301 260	293 331
	БАЛАНС	1700	2 340 721	2 341 567	2 358 909



(подпись)

М.М. Аронов

(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 19 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Организация АО "Челябоблкоммунэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности

Производство пара и горячей воды

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Акционерное общество

Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710002		
31	12	19
3220127		
7447019075		
35.30.14		
12267	42	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 19 г. ³	За _____ год 20 18 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	2 054 278	1 902 730
6	Себестоимость продаж	2120	(1 951 432)	(1 874 628)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	102 846	28 102
	Коммерческие расходы	2210	(0)	(0)
	Управленческие расходы	2220	(0)	(0)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	102 846	28 102
	Доходы от участия в других организациях	2310	0	0
	Проценты к получению	2320	249	423
	Проценты к уплате	2330	(13 743)	(17 597)
	Прочие доходы	2340	48 457	52 943
	Прочие расходы	2350	(97 130)	(44 254)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	40 679	19 617
	Текущий налог на прибыль	2410	(9 269)	(8 882)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 772	5 668
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	22	-309
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-617	-1 017
	Прочее	2460	1 222	14
	Чистая прибыль (убыток)	2400	29 549	10 013

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>год</u> 20 <u>19</u> г. ³	За <u>год</u> 20 <u>18</u> г. ⁴
	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 ⁶	2500	29 549	10 013
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		



(подпись)
2020 г.

М.М.Аронов
(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "Челябыоблкоммунэнерго" 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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 19 г. ¹	9790	(514)	3098	()	0	(2552)	0	12888	(3066)
	5110	за 20 18 г. ²	1412	(95)	8378	()		(419)	0	9790	(514)
в том числе:		за 20 19 г. ¹	9752	(479)	3098	()		(2549)		12850	(3028)
ГИС		за 20 18 г. ²	1374	(64)	8378	()		(415)		9752	(479)
Товарный знак		за 20 19 г. ¹	38	(35)		()		(3)		38	(38)
Товарный знак		за 20 18 г. ²	38	(31)		()		(4)		38	(35)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 19 г. ¹	4 671 453	(3 077 079)	96 285	(14 965)	9 955	(94 127)	0	0	4 752 773	(3 161 251)
	5210	за 20 18 г. ²	4 583 517	(3 017 444)	126 617	(38 681)	29 226	(88 861)	0	0	4 671 453	(3 077 079)
в том числе:		за 20 19 г. ¹	1 265 595	(542 422)	14 805	(4 376)	1 303	(18 018)	0	0	1 276 024	(559 137)
		за 20 18 г. ¹	1 261 522	(530 159)	17 907	(13 834)	5 850	(18 113)	0	0	1 265 595	(542 422)
Здания		за 20 19 г. ¹	2 760 247	(2 177 653)	28 024	(202)	202	(27 756)	0	0	2 788 069	(2 205 207)
		за 20 18 г. ¹	2 720 935	(2 150 585)	40 058	(746)	571	(27 639)	0	0	2 760 247	(2 177 653)
Сооружения		за 20 19 г. ¹	582 625	(312 586)	52 085	(9 709)	7 829	(44 403)	0	0	625 001	(349 160)
		за 20 18 г. ¹	540 109	(290 010)	60 214	(17 698)	16 450	(39 026)	0	0	582 625	(312 586)
Машины и оборудование		за 20 19 г. ¹	51 258	(38 586)	1 011	(621)	621	(3 680)	0	0	51 648	(41 645)
		за 20 18 г. ¹	49 165	(40 838)	8 189	(6 096)	6 096	(3 844)	0	0	51 258	(38 586)
Транспортные средства		за 20 19 г. ¹	6 569	(5 832)	327	()	()	(270)	0	0	6 896	(6 102)
		за 20 18 г. ¹	6 787	(5 852)	50	# 268	259	(239)	0	0	6 569	(5 832)
Другие виды основных средств		за 20 19 г. ¹	5 159	(0)	33	(57)	0	(0)	0	0	5 135	(0)
		за 20 18 г. ¹	4 999	(0)	199	(39)	0	(0)	0	0	5 159	(0)
Земельные участки		за 20 19 г. ¹		()		()		()			0	()
		за 20 18 г. ²		()		()		()				()
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 19 г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20 18 г. ²		()		()		()				()
в том числе:		за 20 19 г. ¹		()		()		()				()
		за 20 18 г. ²		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 19 г. ¹		()		()		()				()
		за 20 18 г. ²		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 19 г. ¹		()		()		()				()
		за 20 18 г. ²		()		()		()				()
и т.д.												

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 20 19 г. ¹	43 918	127 712	(13 134	(120 720)	37 776
	5250	за 20 18 г. ¹	56 947	126 354	(4 388	(134 995)	43 918
в том числе:		за 20 19 г. ¹	35 100	18 833	(10 891	(40 388)	2 654
		за 20 18 г. ¹	35 109	17 898	()	(17 907)	35 100
Сооружения		за 20 19 г. ¹	6 845	36 885	(443	(28 962)	14 325
		за 20 18 г. ¹	7 561	39 564	()	(40 280)	6 845
в том числе:		за 20 19 г. ¹	1 224	67 020	(1 224	(51 337)	15 683
		за 20 18 г. ¹	9 876	67 987	(30	(76 609)	1 224
Машины и оборудование		за 20 19 г. ¹	0	33	()	(33)	0
		за 20 18 г. ¹	0	199	(0	(199)	0
в том числе:							
Расходы на приобретение земельных участков							
Внеоборотные активы (Авансы 1993, ТМЦ 3121)			749	4 941	(576	()	5 114
Внеоборотные активы (Сумма аванса: Газпром газораспр. Челябинск ф-л в Колейске=173; ТМЦ Аэромаш ЗАО =127; ТМЦ Технэс-Прибор НПП ООО=184; ТМЦ Новатех ПКФ ООО=169; ТМЦ Сфера-М ООО=53)			4 401	706	(4 358	(0)	749
Наименование показателя	Код	за 20 19 г. ¹	за 20 18 г. ²				
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	53 150	57 832				
в том числе:							

Здания. Рек-ция кот. Центральная с уст. котла КВГМ-3-48-95Н, с Фершампенуаз; Рек-ция т/сетей от кот. №23 до ТК-1: замена участка маг. сети, г. Копейск; Рек-ция ЦТП-3 тепловой мощностью 20 Гкал/ч, г. Копейск; Рек-ция ЦТП-5 тепловой мощностью 25 Гкал/ч (1-я, 2-я очереди), г. Копейск; Рек-ция ЦТП-9 тепловой мощностью 30 Гкал/ч (сист. теплоснабж.) г. Копейск	11 019	2 621
Сооружения. Рек-ция маг. ТС Районной кот. на участке от т. 4 до ТК-3 в г. Копейске; Рек-ция теп. изопр. уч. ТС Ду200мм, пр. 50м по ул. Школы. кот. Посел(еложАрос); Рек-ция ТК-3 квартальные тепловые сети ЦТП-5, г. Копейск; Рек-ция уч. ТС от кот. Черемушки до ДК с Ду400 на Ду250, прот. 50м, с. Бреды; Рек-ция учас. ТС от ТК-1А до ТК-2ул. Привокзал, прот. 80м, (ИП), с. Увельское; Рек-ция участка маг. ТС от ТК-29 до ТК-31 ул. К. Маркса (РК), г. Копейск; Рек-ция участка ТС от ТК-35 до ТК-32 по ул. Ленина (к ж.д. 41) г. Копейск	10 382	31 692
Машины и оборудование в т.ч.: Монтаж двух тепловых пунктов на производств. базе, ул. Сибирск. 10 Троицк; Рек-ция замена 3-х дымоходов типа ДН-6, 3 в котельной № 14, г. Копейск; Рек-ция кот. Центральная с уст. котла КВГМ-3-48-95Н, с Фершампенуаз; Рек-ция ЦТП-3 тепловой мощностью 20 Гкал/ч (1-я очередь), г. Копейск; Рек-ция ЦТП-5 тепловой мощностью 25 Гкал/ч (1-я очередь), г. Копейск; Рек-ция ЦТП-9 тепловой мощностью 30 Гкал/ч (сист. теплоснабж.) г. Копейск	31 749	23 519
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	
в том числе:	()	()
(объект основных средств)	()	()
(объект основных средств)		
и т.д.		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	169 474	169 420	144 751
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	442 382	294 099	302 527
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (заполн.)	5286	20 436	103 055	199 045

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷		выбыло (погашено)	накопленная корректи- ровка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷
Долгосрочные - всего	5301	за 20 19 г. ¹	30010			(10)				30000	
	5311	за 20 18 г. ²	30020			(10)				30010	
	5302	за 20 19 г. ¹	30010			(10)				30000	
	5312	за 20 18 г. ²	30020			(10)				30010	
Краткосрочные - всего	5303	за 20 19 г. ¹	0	0		(0)	0			0	
	5314	за 20 18 г. ²	0	0	0	(0)	0		0	0	0
в том числе:	5304	за 20 19 г. ¹	0							0	
	5318	за 20 18 г. ²	0	0		(0)	0				
Займы дочерним организациям	5305	за 20 19 г. ⁵									
Векселя	5318	за 20 18 г. ⁵				()					
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 19 г. ¹	0	0		0	0			0	
	5310	за 20 18 г. ²	0	0	0	(0)	0		0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себесто-имость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 19 г. ¹	23922	(539)	1139038	(1139823)	38		x	23137	(501)
	5420	за 20 18 г. ²	22740	(561)	1095671	(1094489)	22		x	23922	(539)

в том числе:	5401	за 20 19 г. ¹	17307	(539)	78046	(78542)	38		16811	(501)
Основные материалы	5421	за 20 18 г. ²	14688	(561)	89656	(87037)	22		17307	(539)
Вспомогательные материалы	5402	за 20 19 г. ¹	3596		45812	(46101)			3307	()
	5422	за 20 18 г. ²	2981		48942	(48327)			3596	()
Газ, вода	5403	за 20 19 г. ¹			793386	(793386)				
	5423	за 20 18 г. ²		()	751388	(751388)				()
Электроэнергия	5404	за 20 19 г. ³			221794	(221794)				
	5424	за 20 18 г. ⁴			205394	(205394)				
Товары	5405	за 20 19 г. ¹	3019			()			3019	
	5425	за 20 18 г. ²	5071		291	(2343)			3019	

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 сомни- тельным долгам	поступление			выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	создание резерва сомнительных долгов	погашение	списание на финансовый результат ⁸	списание за счет резерва сомнительны х долгов			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 19 г. ¹	61453	(4284)	36194		41883	(19252)	(0)	(8666)	431	78395	(37070)
	5521	за 20 18 г. ²	54700	(17431)	20903		6904	(10150)	(4000)	(16051)	4000	61453	(4284)
в том числе:	5501	за 20 19 г. ¹	61453	(4284)	36194		41883	(19252)	()	(8666)	431	78395	(37070)
расч.с покуп. и заказч.(сч 62)	5521	за 20 18 г. ²	54700	(17431)	20903		6904	(10150)	(4000)	(16051)	4000	61453	(4284)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 19 г. ¹	575649	(829)	258851	0	8173	(216120)	(14000)	(1493)	0	604380	(7509)
	5530	за 20 18 г. ²	583369	(2649)	128881		244	(134601)	(2000)	(1270)	794	575649	(829)
в том числе:	5510	за 20 19 г. ¹	518221		239790			(199953)				558058	
расч.с покуп. и заказч.(сч 62)	5530	за 20 18 г. ²	512454		117558			(111791)				518221	
расчеты с поставщиками (сч.60)	5510	за 20 19 г. ¹	1243	(0)	1864			(2585)		()		522	0
	5530	за 20 18 г. ²	7541	(0)	1080		56	(7378)		(56)		1243	0
расчеты с пр.дебиторами (сч.76.1)	5510	за 20 19 г. ¹	48143	(829)	2894		206	(6081)	(14000)	(1035)		30956	(0)
	5530	за 20 18 г. ²	56613	(2586)	1633			(8103)	(2000)	(997)	760	48143	(829)
прочие дебиторы	5510	за 20 19 г. ¹	8042	(0)	14303		7967	(7501)		(458)		14844	(7509)
	5530	за 20 18 г. ²	6761	(63)	8610		188	(7329)		(217)	34	8042	(0)
Итого	5500	за 20 19 г. ¹	637102	(5113)	295045	0	50056	(235372)	(14000)	(10159)	431	682775	(44579)
	5520	за 20 18 г. ²	638069	(20080)	149784	0	7148	(144751)	(6000)	(17321)	4794	637102	(5113)

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 19 г. ¹	235800	153400		(208800)	(0)	180400	
	5571	за 20 18 г. ²	268200	198000		(230400)	(0)	235800	
в том числе: расчеты по долгоср. кредитам (сч 67)		за 20 19 г. ¹	235800	153400		(208800)	(0)	180400	
		за 20 18 г. ²	268200	198000		(230400)	(0)	235800	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 19 г. ¹	278529	329413	365	(299106)	(2087)	307114	
	5580	за 20 18 г. ²	273079	248901	380	(243691)	(140)	278529	
в том числе: расчеты с поставщиками (сч 60)	5560	за 20 19 г. ¹	187520	197309		(185699)	(1802)	197328	
	5580	за 20 18 г. ²	181985	157566		(152031)	(0)	187520	
расчеты по кратк. и долгоср. кредитам (сч 66, сч 67)	5560	за 20 19 г. ¹	380		365	(380)		365	
	5580	за 20 18 г. ²	3216		380	(3216)		380	
расчеты с бюджетом (сч 68)	5560	за 20 19 г. ¹	49902	76691		(61274)		65319	
	5580	за 20 18 г. ²	51381	49902		(51381)		49902	
расчеты с внебюджет. ф-ми (сч 69)	5560	за 20 19 г. ¹	8690	10894		(9247)		10337	
	5580	за 20 18 г. ²	8098	8690		(8098)		8690	
расчеты с персоналом (сч 70)	5560	за 20 19 г. ¹	18064	38261		(34573)		21752	
	5580	за 20 18 г. ²	17484	18064		(17484)		18064	
расчеты с подотч. лицами (сч 71)	5560	за 20 19 г. ¹	0			()		0	
	5580	за 20 18 г. ²	0			()		0	
расчеты с учредителями (сч 75)	5560	за 20 19 г. ¹	75	54		(12)		117	
	5580	за 20 18 г. ²	70	37		(32)		75	
расчеты с покупателями (сч 62)	5560	за 20 19 г. ¹	12181	5863		(6283)	(214)	11547	
	5580	за 20 18 г. ²	10332	13008		(11047)	(112)	12181	
Прочие кредиторы	5560	за 20 19 г. ¹	1717	341		(1638)	(71)	349	
	5580	за 20 18 г. ²	513	1634		(402)	(28)	1717	
Итого	5550	за 20 19 г. ¹	514329	482813	365	(507906)	(2087)	487514	
	5570	за 20 18 г. ²	541279	446901	380	(474091)	(140)	514329	

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 19 г. ¹	3а 20 18 г. ²
Материальные затраты	5610	1212837	1185062
Расходы на оплату труда	5620	387793	362388
Отчисления на социальные нужды	5630	120986	113800
Амортизация	5640	93102	88861
Прочие затраты	5650	136714	124518
Итого по элементам	5660	1951432	1874629
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1951432	1874629

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	22 731	43 589	(43 009)	(282)	23 029
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	22 731	43 589	(43 009)	(282)	23 029
(вид оценочного обязательства)						
(вид оценочного обязательства)	5702			()	()	
и т.д.	5703					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Полученные - всего	5800	20580		
в том числе:				
Обременение				
Выданные - всего	5810	20436	103055	199045
в том числе:				
Имущество, переданное в залог (объект ОС)		20436	103055	199045

Руководитель _____
 "10" *сентября* _____
 (подпись) _____
 М.М.Аронов
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
В.М.Глухова
 (подпись) _____
 В.М.Глухова
 (расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала за 20 19 г.

Коды		
0710004		
31	12	2019
3220127		
7447019075		
35.30.14		
12267	42	
384		

Организация **АО "Челябоблкоммунэнерго"** форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды** Дата (число, месяц, год) _____
Организационно-правовая форма/форма собственности **АО** по ОКПО _____
ИНН _____
ОКВЭД 2 _____
Акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

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 20 17 г. ¹	3100	130	()	1 353 673	1 406	435 759	1 790 968
За 20 18 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210					10 013	10 013
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	10 013	10 013
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()		()	()	(2575)	(2575)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	()
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	(2575)	(2575)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-8523		8523	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ²	3200	130	()	1 345 150	1 406	451 720	1 798 406
За 20 19 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310					29549	29549
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	29549	29549
переоценка имущества	3312	x	x				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	()		()	()	(3900)	(3900)
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	(3900)	(3900)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-6803		6803	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ³	3300	130	()	1 338 347	1 406	484 172	1 824 055

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ¹	Изменения капитала за 20 19 г. ²	
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего				На 31 декабря 20 19 г. ²
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			
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)				
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 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ¹
Чистые активы	3600	1 824 055	1 798 406	1 790 968


 2019 г.

М.М.Аронов
 (расшифровка подписи)

1. Указывается за предшествующий предыдущему.
 2. Указывается предыдущий год.
 3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за _____ год **20 19** г.

Организация АО Челябинсккоммунэнерго Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды по ОКВЭД 2 _____ ИНН _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
Акционерное общество по ОКЕИ _____
Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710005		
31	12	2019
03220127		
7447019075		
35.30.14		
12267	42	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 19 г. ¹	За _____ год 20 18 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 003 688	1 868 532
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 916 058	1 818 806
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	19 314	16 045
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
прочие поступления	4119	68 316	33 681
Платежи - всего	4120	(1 864 864)	(1 819 859)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 250 817)	(1 249 329)
в связи с оплатой труда работников	4122	(524 214)	(484 931)
процентов по долговым обязательствам	4123	(13 759)	(18 634)
налога на прибыль организаций	4124	(13 920)	(9 710)
прочие платежи	4129	(62 154)	(57 255)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	138 824	48 673

24

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 19 г. ¹	За _____ год 20 18 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	9 769	7 359
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4 536	2 840
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		18
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	161	
прочие поступления	4219	5 072	4 501
Платежи - всего	4220	(85 497)	(71 493)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(79 391)	(68 392)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(0)	(0)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2 084)	(1 054)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(4 022)	(2 047)
прочие платежи	4229	(0)	(0)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-75 728	-64 134
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 441 724	1 464 630
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 441 724	1 464 630
денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	0
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	0
прочие поступления	4319	0	0

98

Наименование показателя	Код	За <u> </u> год 20 <u>19</u> г. ¹	За <u> </u> год 20 <u>18</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(1 502 051)	(1 503 919)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(0)	(0)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(3 593)	(2 397)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 497 124)	(1 498 830)
прочие платежи	4329	(1 334)	(2 692)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-60 327	-39 289
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 769	-54 750
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 809	59 559
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 578	4 809
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		



М.М.Аронов
(расшифровка подписи)

20 20 г.

Указывается отчетный период.

2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

26

100

**Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
Акционерного общества «Челябоблкоммунэнерго»
за 2019 год**

г. Челябинск, 2020 г.

1. Сведения об акционерном Обществе:

Полное наименование общества: Акционерное общество «Челябоблкоммунэнерго»

Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации в качестве юридического лица:
серия 74 № 001789780 Инспекцией МНС России по Калининскому району г. Челябинска 23 декабря 2002г, зарегистрировано Администрацией Калининского района г. Челябинска 25 марта 1994г № Постановления Главы Калининского района г.Челябинска № 1433.

Местонахождение Общества:

454084, Российская Федерация, город Челябинск, ул. Кожзаводская, 2А, каб. 62.
Тел. 8 (351) 791-05-09 факс 8 (351) 791-04-46
Сайт: www.choke.ru, e-mail: info@choke.ru

Основные виды деятельности:

- производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- передача пара и горячей воды (тепловой воды);
- обеспечение работоспособности котельных;
- обеспечение работоспособности тепловых сетей;
- торговля паром и горячей водой (тепловой энергией);
- проектирование производственных помещений, включая размещение машин и оборудования, промышленный дизайн;
- предоставление услуг по ремонту и техническому обслуживанию котлов центрального отопления;
- предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию паровых котлов, кроме котлов центрального отопления;
- производство электромонтажных работ;
- монтаж приборов контроля и регулирования технологических процессов;
- производство стальных отливок;
- монтаж инженерного оборудования зданий и сооружений;
- производство отделочных работ;
- эксплуатация объектов газового хозяйства;
- проектирование зданий и сооружений;
- строительство зданий и сооружений;
- монтаж зданий и сооружений из сборных конструкций;
- производство земляных работ;
- эксплуатация гаражей, стоянок для автотранспортных средств;
- хранение и складирование нефти и продуктов ее переработки;
- разработка схем теплоснабжения населенных пунктов, а также подготовка заключений по схемам теплоснабжения;
- иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством РФ.

Среднесписочная численность работников Общества на 31.12.19г.: 1328 чел.

Полное наименование и адрес реестродержателя:

АО «Ведение реестров компаний», Южноуральский филиал АО «ВРК.
Юридический адрес: 620014 г.Екатеринбург, ул. Добролюбова, 16, 5-этаж
Почтовый адрес: 454091, г.Челябинск, ул.Васенко, 63-212.

Размер уставного капитала Общества:

130 024 (Сто тридцать тысяч двадцать четыре) рубля

Общее количество акций: 130 024 (Сто тридцать тысяч двадцать четыре)

Номинальная стоимость обыкновенных акций (рублей): 1 (Один) рубль

Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации: 69-1П-501 от 08.06.1994 г.

Аktionеры Общества, доля которых в уставном капитале составляет более 2%:

- Челябинская область в лице Министерства имущества и природных ресурсов Челябинской области – 47,88 %;
- Аронова Алла Максимовна – 44,50 %;
- Гаускин Владимир Григорьевич – 6,11 %.

2. Сведения о Совете директоров Общества:

Решением общего собрания акционеров от 18 июня 2019 г (Протокол №31) избран Совет директоров Общества количественной численностью 11 (одиннадцать) человек в составе:

ФИО: Вагин Петр Юрьевич (председатель)

Год рождения: 1969

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
01.2014	настоящее время	ОАО "Челябинский механический завод"	Генеральный директор

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Аронов Максим Маркович

Год рождения: 1965

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2001	настоящее время	АО «Челябоблкоммунэнерго»	Генеральный директор

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Белавкин Иван Викторович

Год рождения: 1972

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2008	настоящее время	Министерство строительства и инфраструктуры Челябинской области	Первый заместитель Министра

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Бобраков Алексей Евгеньевич

Год рождения: 1981

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2015	настоящее время	Министерство имущества Челябинской области	Министр

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Мамонов Ярослав Владимирович

Год рождения: 1985

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2015	01.2016	Отдел управления государственными предприятиями, учреждениями и акционерными обществами Министерства имущества и природных ресурсов Челябинской области	Начальник
01.2016	03.2017	Корпоративное управление Министерства имущества и природных ресурсов Челябинской области	Начальник
03.2017	настоящее время	Министерство имущества Челябинской области	Заместитель министра

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Пасынков Сергей Петрович

Год рождения: 1957

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2001	настоящее время	АО «Челябоблкоммунэнерго»	Главный инженер

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Писарев Геннадий Александрович

Год рождения: 1966

Образование: **средне-профессиональное**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2007	11.2017	Филиал АО «Челябоблкоммунэнерго» «Ашинские ЭТС»	Главный инженер
11.2017	настоящее время	Филиал АО «Челябоблкоммунэнерго» «Ашинские ЭТС»	Директор

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Ротарь Виктор Владимирович

Год рождения: 1974

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2004	настоящее время	Отдел коммунальной энергетики управления инженерной инфраструктуры Министерства строительства и инфраструктуры Челябинской области	Начальник

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Самсонов Павел Леонидович

Год рождения: 1961

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2004	настоящее время	Министерство строительства и инфраструктуры Челябинской области	Зам. начальника управления инженерной инфраструктуры

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: **Смирных Владимир Николаевич**

Год рождения: **1968**

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2013	настоящее время	Филиал АО «Челябоблкоммунэнерго» Копейские ЭТС	Директор

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: **Юровский Леонид Константинович**

Год рождения: **1952**

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2012	настоящее время	АО «Челябоблкоммунэнерго»	Зам. гл. инженера по электротехнич. части

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

3. Сведения о ревизионной комиссии акционерного Общества:

В 2019 году решением общего годового собрания акционеров от 18.06.2019г (Протокол №31) избрана ревизионная комиссия в следующем составе:

1. Кетова Елена Семеновна - финансовый контролер АО «Челябоблкоммунэнерго»
2. Иванова Людмила Владимировна – заместитель главного бухгалтера АО «Челябоблкоммунэнерго».
3. Хваткова Инна Юрьевна – начальник корпоративного управления Министерства имущества Челябинской области

4. Сведения об исполнительном органе акционерного Общества и членах коллегиального исполнительного органа Общества:

Генеральный директор был избран общим собранием акционеров АО «Челябоблкоммунэнерго» (протокол № 31 от 18.06.2019 г.) Срок полномочий 5лет.

ФИО: **Аронов Максим Маркович**

Год рождения: **1965**

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2001	настоящее время	АО «Челябоблкоммунэнерго»	Генеральный директор

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

Решением Совета директоров (Протокол №147 от 19.09.2019 г.) принято решение:

Избрать членами Правления АО "Челябоблкоммунэнерго":

ФИО: **Аронов Максим Маркович**

Год рождения: **1965**

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2001	настоящее время	АО «Челябоблкоммунэнерго»	Генеральный директор

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Глухова Вера Михайловна

Год рождения: 1957

Образование: высшее

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2012	настоящее время	АО «Челябоблкоммунэнерго»	Главный бухгалтер

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Пасынков Сергей Петрович

Год рождения: 1957

Образование: высшее

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2001	настоящее время	АО «Челябоблкоммунэнерго»	Главный инженер

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Чернова Светлана Дмитриевна

Год рождения: 1959

Образование: высшее

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
1991	настоящее время	АО «Челябоблкоммунэнерго»	Начальник планово-экономического отдела

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Шмидт Юлия Леонидовна

Год рождения: 1979

Образование: высшее

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2000	настоящее время	АО «Челябоблкоммунэнерго»	Начальник отдела кадров

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

5. Сведения о структурных подразделениях:

Общество имеет следующие филиалы:

- Ашинские ЭТС - 456610, Челябинская область, г.Аша, ул.Озиминая, д.1
- Карталинские ЭТС - 457357, Челябинская область, г.Карталы, пер.Хладопункт, д.7
- Копейские ЭТС - 456623, Челябинская область, г.Копейск, ул.Энергетиков, д.1
- Магнитогорские ЭТС - 455037, Челябинская область, г.Магнитогорск, ул.Ленина, д.81
- Троицкие ЭТС - 457100, Челябинская область, г.Троицк, ул.Сибирская, д.10а

6. Методика подготовки бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность АО «Челябоблкоммунэнерго» за 2019 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации Правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте». Отступлений от Правил ведения бухгалтерского учета в 2019 году не имелось.

Состав бухгалтерской отчетности:

1. Бухгалтерский баланс на 31.12.2019 года;
2. Отчет о финансовых результатах за 2019 год;
3. Отчет об изменениях капитала;
4. Отчет о движении денежных средств;
5. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. Информация об учетной системе.

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в тыс. руб. и подготовлена в соответствии с Учетной политикой Общества на 2019 год, утвержденной Приказом № 448 от 28.12.2018 года, в соответствии с действующими в Российской Федерации Правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету.

Учетная политика АО «Челябоблкоммунэнерго» сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н, а именно:

- допущения имущественной обособленности, которые состоят в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которые состоят в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой АО «Челябоблкоммунэнерго» в 2019 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснений.

Общество ведет раздельный учет доходов и расходов по видам деятельности.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) ведется в валюте Российской Федерации - в рублях.

Документирование имущества обязательств иных фактов хозяйственной деятельности, введение регистров бухгалтерского учёта и отчётности осуществляется на русском языке.

Годовая отчетность Общества рассматривается и утверждается Общим собранием акционеров. Бухгалтерская отчетность представляется в сроки и адреса, установленные ст.15 Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.11г.

Публикация годовой отчетности производится после:

- проверки ее независимым аудитором (аудиторской фирмой);
- утверждения общим собранием акционеров.

Общество может опубликовать бухгалтерскую отчетность, если выполнены обе эти процедуры.

Основанием для записи в регистрах бухгалтерского учёта являлись первичные документы, оформленные в соответствии с установленными требованиями и подтверждающие факт совершения хозяйственных операций, активы и обязательства оценены в отчётности по фактическим затратам на их приобретение.

Для подготовки годового отчета Общества за 2019 год в соответствии с по ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Методическим указаниям по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина России № 49 от 13.06.1995г. проведена инвентаризация.
Общество создает резервы.

8. Раскрытие существенных показателей баланса

8.1. Нематериальные активы.

Нематериальные активы – затраты концессионера, созданные в результате исполнения концессионных соглашений. Обществом заключено 18 концессионных соглашений. Затраты на создание объектов концессионных соглашений в 2019 году составили 22 300 тыс. руб. Сумма амортизации права владения и пользования объектом концессионного соглашения составила в 2019 году 2 279 тыс. руб.

8.2 Основные средства.

Бухгалтерский учёт основных средств ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт основных средств» ПБУ 6/01, утверждённым приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26 Н. В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев. Переоценка в 2019 году основных средств не проводилась. Переоценка проводилась на 01.01.2014 года групп «здания» и «сооружения». Переоценка проводится согласно учётной политике с периодичностью один раз в 10 лет. Амортизация ведется линейным способом. Срок полезного использования определяется на основании классификации основных средств, регламентируемой Правительством Российской Федерации. Постановление № 1 «О классификации основных средств» от 01.01.2002г. в действующих редакциях.

Начисленный износ составил:

Здания	- 44 68%
Сооружения	- 77,9%
Машины и оборудование	- 59,5%
Транспортные и другие основные средства	- 80,7%

Амортизация не начисляется по земельным участкам и полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Резерв на проведение капитального ремонта основных средств создается в налоговом учете. Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, нет.

Иное использование основных средств:

	На 31.12.2019	На 31.12. 2018
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе в том числе:	169 474	169 420
<i>Ашинский участок</i>	<i>12 525</i>	<i>12 525</i>
<i>Карабаинский участок</i>	<i>29 088</i>	<i>29 088</i>
<i>Кизильский участок</i>	<i>170</i>	
<i>Кыштымский участок</i>	<i>12 491</i>	<i>12 491</i>
<i>Миасский участок</i>	<i>36 155</i>	<i>36 155</i>
<i>Нязепетровский участок</i>	<i>2 898</i>	<i>2 898</i>
<i>Троицкий участок</i>	<i>47 255</i>	<i>47 371</i>
<i>Чебаркульский участок</i>	<i>24 538</i>	<i>24 538</i>
<i>Южноуральский участок</i>	<i>4 354</i>	<i>4 354</i>
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в том числе:	442 382	294 099
КОНЦЕССИЯ:	244 836	207 351

Миньярский участок	1 053	1 053
Симский участок	55 572	54 423
Брединский участок	1 752	1 465
Варненский участок	11 347	11 206
Карталинский участок	48 076	47 565
Копейск пос.Советов	29 316	
Верхнеуральск: Карагайский участок	11 996	12 009
Верхнеуральск :Петропавловский участок	16 652	16 424
Верхнеуральск Межозерный участок	5 775	
Долгодеревенский участок	18 134	18 134
Нязепетровский участок	45 163	45 072
АРЕНДА	197 546	86 748
Симский участок	19 311	19 311
Брединский участок	11 181	11 361
Варненский участок	815	815
Карталинский участок	1 378	1 378
Копейский ф-л-14510	14 677	14 510
Агаповский участок	2 172	2 172
Верхнеуральский участок	6 542	6 542
Межозерный участок		4 416
Кизильский участок	12 143	12 143
Магнитогорский участок	2 201	2 201
Долгодеревенский участок		
Еманжелинский участок	116 113	886
Нязепетровский участок	28	28
Октябрьский участок	5 133	5 133
Подовинное	1 703	1 703
Троицкий участок	1 598	1 598
Управление (служба механизации)	2 551	2 551
Иное использование основных средств (зalog)		
в том числе:	20 436	103 055
Примсоцбанк Социальный коммерческий банк Приморья ОАО в 2018 г.: дог.поручит. №416/Ч-ПЮ/17 от 18.05.17(в 2017 г: в том числе: договор залога №1- 1100-16-005 от 23.05.2016г-111221; №1-1100-17-007 от 26.06.17г-1204)	20 435	20 435
Росевробанк АКБ ОАО договор залога №7926/Я-РКЛ/12 от 19.04.12г.		82 620
ЮниКредит Банк АО Договор ипотеки №016/0070Z/19 от 09.07.19г	1	

8.3. Финансовые вложения

Вклад в уставный капитал	на 31.12.19г.	на 31.12.18г.	Место регистрации и деятельность	Процент владения
Областная электросетевая компания ООО	30 000	30 000	РФ	100 %
Теплоэнерго ООО		10	РФ	100 %
ИТОГО	30 000	30 010		

8.4. Прочие внеоборотные активы.

Наименование вложений	на 31.12.19г.	на 31.12.18г.
Приобретение объектов основных средств	519	1224
Реконструкция объектов основных средств	4194	32378
Приобретение нематериальных активов	22741	3710
Строительство объектов основных средств	2143	5679
Строительство и реконструкция ОС (для выполнения договоров по технологическим присоединениям)	3065	222
Сумма авансов поставщикам, для предварительной оплаты работ, услуг, связанных со строительством объектов ОС	1993	173
Материалы, используемые для создания объектов ОС	3121	532
ИТОГО	37 776	43 918

8.5. Материально- производственные запасы.

Учёт запасов ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт материально производственных запасов» ПБУ 5/01, утверждённым приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н (с изменениями и дополнениями).

Материально производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость.

Не включаются в фактические затраты на приобретение материально производственных запасов общехозяйственные и иные аналогичные расходы.

Фактическая себестоимость материально производственных запасов при их изготовлении силами общества определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов.

Учёт и формирование затрат на производство материально производственных запасов осуществляется обществом в порядке, установленном для определения себестоимости соответствующих видов продукции.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их, оценка производится обществом методом оценки по средней себестоимости.

Средняя себестоимость материальных запасов определяется по каждому из запасов, как частное от деления общей стоимости на их количество.

Материально производственных запасов, переданных в аренду, нет.

Наименование	31.12.19г.	31.12.18г.
Материалы, в т.ч.:	20 118	20 903
Материалы	13052	12 528
Топливо	2053	2 291
Горюче-смазочные материалы	149	147
Запасные части	25	44
Строительные материалы	1186	1 144
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	357	732
Спец. одежда	1591	1 528
Приборы (материалы) для установки	1705	2 488
товары (квартиры)	3019	3 019
резерв	-501	-539
Итого	22 636	23 383

8.6. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями.

Дебиторская задолженность абонентов и покупателей тепловой энергии учитывается по сумме выставленных покупателям счетов-фактур по обоснованным ценам и регулируемым тарифам.

Состав дебиторской задолженности

на 31.12.19г.	на 31.12.18г.	Пояснения
522	1 243	Расчеты (предоплата) с поставщиками и подрядчиками
636 453	579 674	Расчеты с покупателями и заказчиками
37 070	-4 284	РЕЗЕРВ по сомнительным долгам
533 619	476 188	в т.ч. Расчеты с населением Челябинской области
264	248	Расчеты по налогам и сборам (переплата)
386	416	Расчеты с подотчетными лицами
502	754	Расчеты с персоналом по прочим операциям
44 648	54 767	Расчеты с разными дебиторами, кредиторами
22 100	36 145	ОДЖК
-7 509	-829	РЕЗЕРВ по сомнительным долгам
5 962	8 690	в т.ч. Расчеты с покупателями и населением Челябинской области по отключенным котельным
13 675	6 422	в т.ч. Расчеты по претензиям
638 196	631 989	

Структура дебиторской задолженности покупателей и заказчиков

		тыс.руб.
№	Категория покупателей и заказчиков	на 31.12.19г.
1	Бюджет, всего	32 821
	в том числе:	20 601
	местный	
	областной	8 960
	федеральный	3 260
2	Жилищные организации	12 101
3	Муниципальные унитарные предприятия	2 796
4	Прочие	56 544
5	Население	532 191
	Итого	636 453

Наибольшую задолженность по оплате за потребленную энергию имеет население – 532 млн.руб.

Доля населения в общей сумме задолженности составляет 83,6%
(в 2018г.- 81,9% в 2017 г. – 82,1 %).

Расшифровка Дт задолженности с покупателями и заказчиками по видам деятельности

Виды деятельности	год 2018	год 2019	к 2018 году
производство передачи тепловой энергии	563 882	626 368	62 486
услуги по ТО и эксплуатации сетей	2 340	1 520	-820
плата за присоединение	9 268	5 011	-4 257
реализация ТМЦ и прочая реализация	1 519	1 563	44
аренда	2 665	1 991	-674
ИТОГО	579 674	636 453	56 779

Из нее дебиторская задолженность потребителей за тепловую энергию (производство, передача и распределение тепловой энергии, услуги по передаче тепловой энергии) на 31 декабря 2019 г. - 626 млн. руб., увеличилась за год на 62 млн. руб. или на 11,1 %. Причина: с 1 апреля 2019г. дополнительно принято 9 котельных г.Еманжелинск, 8 тыс. лицевого счетов.

Кроме текущей задолженности, имеется дебиторская задолженность потребителей за услуги по территориям, на которых расторгнуты договоры аренды и реализованной котельной в г.Карабаш на 31.12.2019 г. – 6 млн. руб. (на 31.12.2018 г. – 9 млн. руб.).

Дебиторская задолженность за тепловую энергию по котельным, эксплуатируемым в настоящий момент акционерным обществом, – 622 млн. руб., в том числе по срокам возникновения:

- до 3-х месяцев	- 301 млн. руб. (48,4 %);
- с 3-х до 6-ти месяцев	- 25 млн. руб. (4,1 %);
- с 6-ти до 12-ти месяцев	- 80 млн. руб. (12,7 %);
- с 12-ти до 24-х месяцев	- 84 млн. руб. (13,5 %);
- с 24-х до 36-ти месяцев	- 54 млн. руб. (8,7 %);
- свыше 3-х лет	- 78 млн. руб. (12,6 %).

Дебиторская задолженность свыше 3-х месяцев не является просроченной, так как население оплачивает задолженность в соответствии с гарантийными письмами. При нарушении обязательства взыскание идет в судебном порядке через постановления судебных приставов.

Следует отметить особенность структуры полезного отпуска тепловой энергии, реализуемой акционерным обществом (в процентах):

- население	– 67,63%,
- жилищные организации	– 2,36 %,
- бюджетные организации	– 21,26 %,
- прочие потребители	– 8,75 %.

Движение дебиторской задолженности (суммы указываются без резерва)

							тыс.руб.
№	Наименование показателя дебиторской задолженности	на 31.12.18г.	Поступило в результате хоз.операций	Погашено	Списано	НДС авансы	на 31.12.19г.
1	Покупатели, заказчики	575 390	317 436	(284 777)	(8 666)		599 383
2	Авансы выданные	1 243	1 864	(2585)			522
3	Прочие дебиторы	55 356	25 370	(26942)	(15 493)		43 378
	ИТОГО:	631 989	344 670	314304)	(24 159)		638 196

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой. Списано 10,2 млн.руб. дебиторской задолженности по истечении срока исковой давности, умерших, по постановлениям приставов о невозможности взыскания, по решению Арбитражного суда.

8.7. Резервы и оценочные обязательства

Общество создает резервы.

Общество формирует резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. В бухгалтерском учете резерв создается в соответствии с п.70 Приказа Минфина РФ от 29.07.98г. № 34Н. на дату составления отчетности. С целью создания резерва по сомнительным долгам вначале индивидуально оценивается каждый долг, являющийся значительным для организации. Значительным признается долг, составляющий более 3% от суммы всей дебиторской задолженности организации. Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв. Резерв создается ежеквартально в течении года на основании распорядительных документов после проведения инвентаризации дебиторской задолженности на каждое последнее число месяца отчетного квартала. Размер резерва определяется по каждому конкретному случаю на основании объективной информации о платежеспособности дебитора. Резерв под снижение стоимости материалов (корректирует) ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности. Резерв под снижение стоимости материалов создается по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных материалов.

Если текущая рыночная стоимость материалов, под снижение стоимости которых ранее был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится на прочие доходы текущего отчетного периода.

Ежемесячно, на последний день предыдущего месяца, Общество рассчитывает и начисляет резерв на отпуск. Расчет резерва на оплату отпусков производится по каждому сотруднику.

№	Резерв по сомнительным долгам	на 31.12.18г.	начисление	списание	восстановление	на 31.12.19г.
1.	Покупатели и заказчики	4 284	110 338	9 073	68 942	36 607
2.	Прочая ДЗ	829	8 230	1 087		7 972
	ИТОГО:	5 113	118 568	10 160	68 942	44 579

8.8. Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденных приказом Минфина РФ от 13.12.2010г. №167н.

По итогам 2019 года было создано оценочное обязательство:

- по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам. Величина такого обязательства на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов. Данное оценочное обязательство составило 23 029 тыс.руб.

тыс.руб.

№	Оценочное обязательство	на 31.12.18г.	поступило	погашено	на 31.12.19г.
1.	Резерв на отпуск	22 731	43 589	43 291	23 029

8.9. Движение отложенных налоговых активов в 2019 году:

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

тыс.руб.

Остаток на 31.12.2018	3 791
Создано в отчетном периоде по вычитаемым временным разницам	
Погашено в уменьшение налоговых платежей	83
Списано при выбытии объектов, по которым были созданы	534
Остаток на 31.12.2019	3174

8.10. Движение отложенных налоговых обязательств в 2019 году:

тыс.руб.

Остаток на 31.12.2018	6 101
Создано временных налоговых разниц	22
Остаток на 31.12.2019	6 123

8.11. Капитал общества и резервы.

В 2019 году сумма переоценки внеоборотных активов уменьшена на сумму наценки (уценки) выбывших объектов основных средств, которые ранее переоценивались. Сумма его дооценки при выбытии переоцененного основного средства переносится с добавочного капитала в нераспределенную прибыль Общества. Сумма в 2019 году составила 6 803 тыс. руб.

8.12. Долгосрочные и краткосрочные обязательства

Кредиторская задолженность по балансу Акционерного Общества на 31 декабря 2019 года равна 307 млн.руб., что на 28 млн.руб. больше задолженности на конец 2018 года

	на 31.12.18г.	поступило	погашено	на 31.12.19г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в т.ч.	187 520	1 593 437	1 583 629	197 328
ООО "НОВАТЭК-Челябинск" (природный газ)	137 823	910 325	910 623	137 525
АО Газпром-Челябинск (транспортировка газа)	19 239	136 684	132 317	23 606
ОАО МРСК Урала (электроэнергия)	9 907	128 400	138 307	
ООО "Уралэнергосбыт" (электроэнергия)	0	113 854	101 023	12 831
Прочие поставщики электроэнергии	407	13 274	13 179	502
Расчеты за воду	2 855	34 609	33 461	4 003
Прочие поставщики	17 289	256 291	254 719	18 861
Проценты по кредитам	380	17 765	17 780	365
Авансы полученные	12 181	17 845	18 479	11 547
Расчеты с бюджетом в т.ч.	49 902	239 957	224 540	65 319
НДФЛ	3 726	52 683	51 935	4 474
Налог на землю	332	1 330	1 331	331
Налог на прибыль	1 955	16 395	13 920	4 430
НДС	35 524	139 428	127 048	47 904
Налог на имущество	8 170	29 179	29 357	7 992
Транспортный налог	195	766	773	188
Расчеты с персоналом по оплате труда	18 064	370 324	366 636	21 752
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	8 690	113 006	111 359	10 337
Расчеты с учредителями	75	3 902	3 860	117
Расчеты с разными дебиторами кредиторами	1 717	11 222	12 590	349
ИТОГО	278 529	2 367 282	2 338 697	307 114

Задолженность Общества по уплате налогов и иных платежей и сборов текущая. Общество не имеет задолженности по налогам и сборам, в балансе текущее начисление налогов в размере 65 млн. руб., уплаченных по сроку в 1 квартале 2020 года.

8.13. Обслуживание заемных средств.

Коэффициент отношения заемных и собственных средств на 31.12.2013 г. равен 0,1. Это показатель финансовой устойчивости. Компания не зависит от заемных средств.

Лимит долговой нагрузки, утвержденный Советом директоров, составлял 600 млн.руб.

Задачей Общества являлось осуществление финансово-хозяйственной деятельности таким образом, чтобы на каждую отчетную дату соблюдался целевой лимит.

На 31.12.2019 г. кредиты были оформлены в 3-х банках на общую сумму 513,78 млн.руб.:
3 кредитные возобновляемые линии на сумму 350 млн.руб. – ФСКБ Приморья «Примсоцбанк»;
кредит на сумму 100 млн.руб. – ПАО «Сбербанк России»;
кредит на сумму 43,2 млн.руб. – инвестиционный в ФСКБ Приморья «Примсоцбанк»
кредит на сумму 20,58 млн.руб. – инвестиционный в АО «ЮниКредит Банк»

На 31.12.2019 г. задолженность по кредитам составила 180,4 млн.руб.
(на 31.12.2018г.- 235,8 млн.руб., на 31.12.2017г.- 270 млн.руб.; на 31.12.2016 г. – 250 млн.руб.):
ФСКБ «Примсоцбанк» -159,82 млн.руб.
АО «ЮниКредит Банк» - 20,58 млн.руб.

Средний процент заемных средств составил в 2019 году - 8,8 % (в 2018- 9,08%; в 2017-11,13% ; в 2016 г. – 14,27 %).

В течение отчетного периода Общество учитывало проценты банков в составе прочих расходов на сумму 13 743 тыс.руб. (2018г.- 17 597 тыс.руб.), отражено по строке 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах.

Общество имеет безупречную кредитную историю с 2002 года, ни один процентный платеж не был просрочен, все заемные средства возвращаются своевременно.

Все заемные средства использовались по целевому назначению.

9. Информация по сегментам

Основным видом деятельности является производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными. Выручка за 2019 год производства пара и горячей воды составила 2 004 771 тыс. руб. это 97,59% (в 2018г. -97,39%) от выручки общества за 2019 год 2 054 278 тыс. руб. Деятельность является регулируемой. Покупатели (заказчики) доля которых составляет не менее 10 процентов от общей выручки продаж тепловой энергии, отсутствуют.

10. Дивиденды

В 2019 году выплачены дивиденды по итогам 2018 года в размере 30 руб. на акцию и направлено 38,9 % чистой прибыли или 3 млн. 900 тыс. 720 руб. на выплату дивидендов.

11. Событие после отчетной даты

По мнению Руководства в Обществе отсутствуют существенные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результатов деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2019 год.

Внесена запись в ЕГРЮЛ о ликвидации ООО «Теплоэнерго» 31.12.2019г.» (Общество со 100% участием АО «Челябоблкоммунэнерго» в уставном капитале.)

12. Выданные и полученные обеспечения

тыс.руб.

Наименование залогополучателя	на 31.12.18г.	на 31.12.19г.
Выданные		
Примсоцбанк Социальный коммерческий банк Приморья ПАО	20 435	20 435
<i>по инвестиционному кредиту Залог котельной с оборудованием</i>	<i>20 435</i>	<i>20 435</i>
Росевробанк АКБ ПАО	82 620	
<i>Залог недвижимости по договору займа на пополнение оборотных средств</i>	<i>82 620</i>	
ЮниКредит Банк АО		1
<i>Договор ипотеки №016/0070Z/19 от 09.07.19г.</i>		<i>1</i>
ИТОГО	103 055	20 436
Полученные		
Аронов Максим Маркович		20 580
<i>дог.поручительства инвестиционного займа АО ЮниКредит Банк №016/0022L/19 от 09.07.2019г.</i>		<i>20 580</i>

13. Информация о совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ "Об акционерных обществах" крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых, в соответствии с уставом Общества, распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления Общества, принявшего решение о ее одобрении.

За отчетный год сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, Общество не совершало.

14. Информация о связанных сторонах.

Информация о заключенных обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, в том числе перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления общества, принявшего решение об одобрении.

Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2017г	2018 год		Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2018г	2019 год		Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2019 г
			Начислено	Погашено		Начислено	Погашено	

1. Дочерние общества (в данной группе раскрыта информация по операциям с дочерними обществами, в которых организация владеет непосредственно или через другие организации более чем 50% общего количества голосов)

ООО "Теплоэнерго"	нет							
«Энергосбыт Челябинскмунэнерго»	нет							
ООО "Областная электросетевая компания"	Долгосрочный заем (новация № 1) от 30.12.2011 без %	22 145			22 145		45	22 100
	Долгосрочный заем (новация № 3) от 30.12.11) без %	14 000			14 000		14 000	

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. В 2019 году ООО «Областная электросетевая компания» прошен долгосрочный з беспроцентный заем 14 000 тыс. руб.

2. Зависимые общества. (в данной группе раскрыта информация по операциям с зависимыми обществами) где основной управленческий персонал организации (генеральный директор), иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации, его заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации и имеет возможность влиять на решения, принимаемые обществом.

Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2017г	Период с 01.01.2018 по 08.02.2018 год		Сумма дебиторской задолженности на 08.02.2018г	2019		Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2019 г
			Начислено	Погашено		Начислено	Погашено	

ООО «Теплоэнергетика Урала» (ИНН 7451004586) и АО «Челябоблкоммунэнерго» являются связанными сторонами до 08.02.2018 года. До 08.02.2018г. Генеральный директор - участник ООО «Теплоэнергетика Урала». Доля участия 50%. Все сделки, заключенные между АО «Челябоблкоммунэнерго» и ООО «Теплоэнергетика Урала» в 2018 году соответствуют параметрам п.2 ст. 81 Закона «Об Акционерных Обществах». Следовательно, участники ООО «Теплоэнергетика Урала» не контролируют и не оказывают влияния на деятельность АО «Челябоблкоммунэнерго». Отражены обороты и сальдо по состоянию на дату фактического присутствия связанности сторон- 08.02.2018г. Заключенные сделки между ООО «Теплоэнергетика Урала» и АО «Челябоблкоммунэнерго» проведены на конкурентной основе, путем проведения открытых торгов, размещенных на общероссийском официальном сайте zakupki.gov.ru в соответствии с требованиями Федерального закона от 18.07.2011г №223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными юридическими лицами» и Положением «О закупках товаров, работ и услуг АО «Челябоблкоммунэнерго», утвержденного протоколом Совета директоров АО «Челябоблкоммунэнерго». Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.

ООО Теплоэнергетика Урала	Поставщик	10 832	904	8 557	3 179			
	Покупатель	1 611	198	1 715	94			

Список аффилированных лиц на 31.12.2019 года приложение №1 к настоящему Пояснению.
Основной управленческий персонал АО «Челябоблкоммунэнерго»: Генеральный директор, заместитель Генерального директора, члены Совета директоров и члены коллегиального исполнительного органа – правления. Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу в 2019 г. (за исключением выплат по итогам 2018 г.) составило 30 108 тыс. руб. Вознаграждение, планируемое к выплате в 2020 г. по результатам 2019 г., - 3 400 тыс. руб. Обязательные платежи во внебюджетные фонды, составили 5 382 тыс. руб.

15. Состояние чистых активов Общества.

Чистые активы Общества приросли за счет чистой прибыли на 26,0 млн.руб. и составляют 1 млрд. 824 млн. руб.

16. Информация о получении обществом государственной поддержки в отчетном году, в том числе сведения о предоставляемых субсидиях (рублей), цели использования, информация об использовании средств на конец отчетного периода.

Субсидии, полученные из РБ на компенсацию выпадающих доходов, в связи с применением пониженных тарифов на реализуемую тепловую энергию, составили 57 008 тыс. руб. (в 2018 г. - 26 246 тыс. руб.) отражены в выручке от регулируемого вида деятельности.

17. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

Теплоэнергетика является одной из ведущих отраслей Российской экономики. Отрасль является жизненно важной для развития экономики Российской Федерации. Надёжное и эффективное функционирование теплоэнергетики, бесперебойное снабжение потребителей - основа поступательного развития экономики страны и неотъемлемый фактор обеспечения цивилизованных условий жизни всех её граждан. АО «Челябоблкоммунэнерго» является одной из крупных теплоснабжающих организаций на территории Челябинской области, основным видом деятельности которой является обеспечение населения и юридических лиц тепловой энергией. Общество является социально значимым объектом - основным получателем тепловой энергии, более 60 %, является население Челябинской области.

Отраслевые риски Общества связаны с вероятностью потерь в выручке, прибыли и доли его рынка в результате изменений политической и экономической ситуации в стране, степенью влияния этих изменений на отрасль в целом.

Следует выделить, и обратить внимание на основные риски в деятельности Общества:

- Риски, связанные с отраслью - снижение прибыльности в связи с принятием экономически необоснованных тарифов; избыток производственных мощностей.
- Риски, связанные с технологией – устаревание производственных процессов.
- Риски, связанные с конкурентами – захват конкурентами крупной рыночной доли, наличие на рынке идентичных по декларируемому, но фактически не предоставляемым услугам предприятий
- Риски, связанные с потребителями – чрезмерная зависимость от одностороннего круга потребителей (население), увеличение власти потребителей, сдвиг их предпочтений.
- Риски, связанные с проектами:

стратегические риски, связанные с выполнением инвестиционных программ, при реализации которых могут быть выявлены риски, связанные:

- с выработкой неправильных или неприемлемых в данной среде планов и моделей поведения Общества: расширение зоны сбыта без получения гарантий стабильных доходов;

- риски, связанные с наступлением внешних событий, которые не позволят реализовать стратегию или сделают ее реализацию неадекватной выгоде – не включением в тариф инвестиционной надбавки;

Оценка рисков позиции крайне важна для Общества. Стратегия – как определение базовых долгосрочных целей предприятия, прежде всего, связана с разработкой жизнеспособных соответствий между возможностями и ресурсами, предоставляемыми внешней средой и наличием у Общества способности для использования этих возможностей и ресурсов. Необходимо оценивать внешние и внутренние условия.

1. Отраслевые риски

Наиболее значительные риски для АО «Челябоблкоммунэнерго»

1.1. Эксплуатационные риски, связанные со старением оборудования и износом основных фондов. Возможны негативные изменения в отрасли – потеря надежности электроснабжения, перебои подачи электроэнергии.

Действия АО «Челябоблкоммунэнерго» для уменьшения данных рисков:

- реконструкция действующих объектов
- техническое перевооружение основных фондов.

1.2. Риски, связанные с возможным повышением цен на сырье, услуги, используемые в деятельности по производству тепла.

Риски, связанные с повышением цен на энергоносители и их поставку, могут ухудшить финансово-экономическое состояние АО «Челябоблкоммунэнерго».

Действия АО «Челябоблкоммунэнерго» для уменьшения данных рисков:

- заключение долгосрочных договоров по стабильным, заранее известным ценам, принятым при расчете тарифа,
- внедрение программ по экономии топлива,
- внедрение взвешенной финансовой политики.

1.3. Риски, связанные с повышением цен на оборудование и другие материальные ресурсы, используемые в деятельности и производстве тепла.

Действия АО «Челябоблкоммунэнерго» для уменьшения данных рисков:

- оптимизация затрат на ремонтно-эксплуатационные нужды и капитальное строительство,
- устранение перекрестных закупок.

1.4. Риски, связанные с государственным регулированием тарифов на производство тепловой энергии и передачу тепловой энергии, в результате чего они могут быть установлены ниже экономически обоснованного уровня, и это может привести к ухудшению финансово-экономического состояния.

2. Финансовые риски

Предполагаемые действия АО «Челябоблкоммунэнерго» на случай отрицательного влияния изменения процентных ставок на его деятельность – привлечение долгосрочных кредитов и займов с целью избежания негативного влияния краткосрочных колебаний процентных ставок.

Влияние инфляции:

Отрицательное влияние инфляции на деятельность АО «Челябоблкоммунэнерго» может быть ограничено следующими рисками:

- риск потерь, связанных с потерями в реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной отсрочке или задержке платежа;
- риск увеличения процентов к уплате;
- риск увеличения себестоимости работ, услуг из-за увеличения цен на энергоносители, транспортных услуг, заработной платы и т.п.;
- риск уменьшения реальной стоимости средств по инвестиционной программе.

Критическое значение инфляции.

В связи с тем, что при формировании тарифов существует ограничение доходности в пределах не более 15-17 % в год и потенциальной доходности деятельности 5 %, значение инфляции, при которых у АО «Челябоблкоммунэнерго» могут возникнуть трудности, составляет не менее 30 %.

Предполагаемые действия АО «Челябоблкоммунэнерго»:

- Максимизация роста тарифов в пределах государственных ограничений.
- Проведение мероприятий по сокращению внутренних издержек.

Основным показателем, особенно подверженным снижению в связи с финансовыми рисками, является прибыль компании. С ростом процентных ставок увеличиваются суммы по процентам за пользование кредитами коммерческих банков, и соответственно снижается прибыль компании. Кроме того, прибыль уменьшается при увеличении себестоимости производимой тепловой энергии и фиксации тарифов на законодательном уровне.

В связи с переходом от арендных отношений к концессионным, возникают следующие риски:

1. При отсутствии платы концедента (бюджета), как правило, невозможно выполнить техническое задание и мероприятия по концессии в полном объеме. Соответственно, инвестор вынужден вкладывать собственные денежные средства, которые не будут возмещены ему на момент окончания срока действия концессионного соглашения по следующим причинам:

- объем реализации по объектам теплоснабжения меньше, чем необходимо вложить инвестору;
- наличие предельного уровня роста платежей населения за коммунальные услуги не позволяет включать инвестиционную составляющую в тариф на тепловую энергию в полном объеме;
- наличие долгосрочных тарифных решений также препятствует включению инвестиционной составляющей в тариф на тепловую энергию в полном объеме.

2. Продолжение эксплуатации объектов без проведения мероприятий по реконструкции приведет к росту убытков эксплуатирующей организации.

3. На уровне субъекта РФ отсутствует механизм возмещения недополученных доходов, экономически обоснованных расходов концессионера, подлежащих возмещению за счет средств бюджета субъекта РФ, участвующего в концессионном соглашении.

4. На уровне субъекта РФ отсутствует механизм вложения бюджетных средств на мероприятия, которые не были предусмотрены концессионным соглашением (например, при аварийной ситуации, при актуализации схемы теплоснабжения), соответственно, соответствующая обязанность возлагается на концессионера при отсутствии источников для реализации таких мероприятий.

5. Отсутствует методика расчета расходов концессионера, подлежащих возмещению и не возмещенных ему на дату окончания срока действия КС.

3. Правовые риски.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования, отсутствуют. Риски, связанные с изменением налогового законодательства, отсутствуют. Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин, отсутствуют. Риски, связанные с изменением требований по лицензированию, отсутствуют. Правовые риски Общества могут возникнуть вследствие следующих факторов:

- увеличение функций антимонопольного органа в теплоэнергетической отрасли;
- изменение правоприменительной практики высшими судебными органами;
- несогласованность норм законодательства.

Сохраняются риски, связанные с действующей системой привлечения Общества к административной ответственности за нарушения антимонопольного законодательства.

Общество может быть вовлечено в судебное разбирательство как вследствие необходимости оспаривания законности ненормативных актов антимонопольных органов, так и по искам о возмещении убытков лицам, чьи права в соответствии с решениями антимонопольных органов были признаны нарушенными действиями АО «Челябоблкоммунэнерго».

Вероятность изменений в судебной практике по вопросам, связанным с деятельностью Общества, является незначительной. Для минимизации правовых рисков, любые бизнес-процессы Общества, подверженные рискам (заключение договоров) проходят обязательную юридическую экспертизу. Проводится разъяснительная работа с клиентами об объективной необходимости своевременного расчета за потребленную тепловую энергию. В целях соответствия деятельности Общества требованиям действующего законодательства, осуществляется постоянный мониторинг законодательных актов и учет происходящих в них изменений. В случае изменений в судебной практике по вопросам, связанным с деятельностью АО «Челябоблкоммунэнерго», Общество планирует свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

4. Риски, связанные с деятельностью Общества

К рискам, связанным с деятельностью Общества, относятся следующие виды рисков:

4.1. Риски, связанные с возможным изменением цен на услуги АО «Челябоблкоммунэнерго».

При утверждении тарифов, не обеспечивающих достаточное финансирование деятельности предприятия, возможно снижение прибыльности основного вида деятельности производства и реализации тепловой энергии. Учитывая то, что тарифы устанавливаются на основании обоснованных затрат с учетом ожидаемого роста цен, можно оценить данный риск как незначительный.

4.2. Риски, связанные с возможным изменением объемов сырья.

Основным ресурсом, потребляемым АО «Челябоблкоммунэнерго», является газ. Количество газа (лимит) АО «Челябоблкоммунэнерго» установлено.

В случае, если темпы либерализации рынка газа будут на уровне 10-20 % в год, то возможны дополнительные затраты на компенсацию роста тарифов.

Вероятность наступления риска можно оценить как среднее.

4.3. Риски, связанные с изменением действующего законодательства.

С 01.01.2019г. законодательством (Постановление Правительства №1708 от 28.12.2018) внесены изменения в части порядка расчета платы за тепловую энергию, расходуемую на площади общего использования. Данные изменения ведут к увеличению трудозатрат и сопутствующих затрат (получение технических паспортов), при этом механизм взимания денежных средств путём введения ограничения отсутствует, а претензионный исковой порядок взыскания носит затяжной характер и увеличивает объем доказательной базы в суде.

5. Стратегический риск

Стратегический риск представляет собой риск неверно выбранных решений, либо влияет на возможность, реализовывать средне- и долгосрочные цели и задачи. Форс-мажорные и другие обстоятельства, такие, как например, социальные и макроэкономические потрясения, глобальные стихийные бедствия, являются неотъемлемой частью стратегических рисков и, в свою очередь, могут негативно повлиять на достижение Обществом запланированных целей.

Прогнозирование таких событий связано с высоким уровнем неопределенности, поэтому менеджмент Общества нуждается в тщательно рассчитанных стратегических и ситуационно - альтернативных планах на случай таких событий.

Общество осуществляет управление стратегическими рисками на основе долгосрочного планирования и выполнения бизнес-планов, регламентации системы корпоративного управления, обеспечения прозрачности деятельности, налаженной системы внутреннего контроля. Общество обладает высоким кредитным рейтингом, и проводит взвешенную политику по управлению вышеописанными рисками. В этой связи Общество оценивает свои стратегические риски как минимальные.

18. Информация об объеме каждого из использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов.

В отчетном году энергетические ресурсы (тепловая энергия, электрическая энергия, бензин автомобильный, топливо дизельное, газ естественный (природный) и др.) Обществом использовались по следующим ресурсам и объемам:

Наименование вида	ед. изм.	Объем использованного топлива за 2019 год	
		в натуральном выражении	в денежном выражении (без НДС) (млн.руб.)
Газ природный	млн.м ³	186	759
Транспортировка газа			114
Электроэнергия			
ВН	тыс.кВтч	830	3
НН	тыс.кВтч	15880	89
СН1	тыс.кВтч	2837	13
СН2	тыс.кВтч	20533	107
Бензин автомобильный	тонн	222	8
Топливо дизельное	тонн	104	4

19. Раскрытие существенных показателей Отчета о прибылях и убытках.

19.1. Признание дохода.

Бухгалтерский учет доходов и расходов осуществляется в соответствии с Положением о бухгалтерском учете «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина от 06.05.1999г. № 32н и «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденные Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. № 33н.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражена в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость и иных аналогичных обязательных платежей.

Доходами от обычных видов деятельности признаны:

производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными,

передача тепловой энергии,

доход от сдачи имущества в аренду;

продажа прочих дополнительных услуг.

Доходы от реализации товаров (работ, услуг) в целях налогообложения налога на прибыль признаются на день перехода собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ или возмездного оказания услуг заказчикам, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров.

В состав прочих доходов Общества признаются:

доходы от реализации основных средств;

доходы от оказания услуг по технологическому присоединению;

проценты к получению;

доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году;

пени, штрафы, неустойки, начисленные в соответствии с условиями договора;

суммы кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности.

В Обществе ведётся раздельный учёт доходов по видам деятельности с выделением следующих видов деятельности:

регулируемая деятельность;

нерегулируемая деятельность.

В Обществе ведётся раздельный учёт доходов по регулируемой деятельности по следующим категориям:

Доходы, полученные от населения и приравненных к нему категорий потребителей;

Доходы, полученные от организаций, финансируемых из бюджетов разных уровней;

Доходы, полученные от прочих потребителей, не относящих к первым двум группам.

Вид доходов (без НДС), тыс. руб.	Сумма выручки за 2019 год	Доля в общем объеме, %	Сумма выручки за 2018 год	Доля в общем объеме, %	Изменение
Регулируемый вид деятельности, в т. ч.	2 013 653	98,02	1 863 629	97,95	150 024
производство и передача т/энергии	1 947 762		1 826 760		121 003
услуга по передаче тепловой энергии	8 882		10 623		-1 741
Субсидии, полученные из РБ на компенсацию выпадающих доходов, в связи с применением пониженных тарифов на реализуемую тепловую энергию	57 008		26 246		30 762
Нерегулируемый вид деятельности	40 625	1,98	39 101	2,05	1 524
ИТОГО	2 054 278	100	1 902 730	100	151 548

19.2. Признание расхода

К расходам, связанным с реализацией основного вида деятельности, относятся

- материалы на выработку и передачу тепловой энергии;
- заработная плата всего персонала, начисленные на заработную плату налоги, и иные обязательные платежи во внебюджетные фонды.
- прочие затраты,
- амортизация.

В состав прочих расходов входят:

- убытки прошлых лет - по мере выявления;
- пени, штрафы и неустойки, начисленные в соответствии с условиями договора;
- суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- расходы на создание оценочных резервов,
- и другие

В обществе ведётся раздельный учёт общехозяйственных и цеховых и основных затрат на производство. Общепроизводственные и общехозяйственные расходы в учете учитываются на счетах 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы» соответственно. При этом эти расходы распределяются в отчетном периоде на затраты на производство соответствующих видов продукции и ежемесячно включаются в себестоимость. 25 «Общепроизводственные расходы» пропорционально полученным доходам; 26 «Общехозяйственные расходы» согласно процентов установленных планово-экономическим отделом общества. Затраты вспомогательных (общих) подразделений, в соответствии с внутрипроизводственным соглашением, передаются подразделениям основного производства и другим подразделениям на основании актов выполненных работ.

. Вид расходов тыс. руб.	Сумма расходов за 2019 год	Доля в общем объеме, %	Сумма расходов за 2018 год	Доля в общем объеме, %	Изменение
Регулируемый вид деятельности, в т. ч.	1 922 798	98,53	1 847 745	98,57	75 053
<i>производство и передача т/энергии</i>	<i>1 912 982</i>		<i>1 838 898</i>		<i>74 084</i>
<i>услуга по передаче тепловой энергии</i>	<i>9 816</i>		<i>8 847</i>		<i>969</i>
Нерегулируемый вид деятельности	28 634	1,47	26 883	1,43	1 751
ИТОГО	1 951 432	100	1 874 628	100	76 804

В 2019 году себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг АО «Челябоблкоммунэнерго» составила 1 млрд. 951 млн.руб. (без НДС) и по сравнению с 2018 годом увеличилась на 4,1% (при росте выручки на 8 %).

Состав общей себестоимости:

материальные затраты, в т.ч. 56,6 % - топливно-энергетические ресурсы	63,2 %
расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды	26,1 %
амортизационные отчисления	4,8 %
прочие затраты	5,9 %

Прочие доходы и расходы.

Расшифровка прочих доходов и расходов (строка 2340, 2350).

тыс. руб.

	2019 г.	2018 г.
Прочие доходы	48457	52 943
в том числе:		
Доходы от реализации ОС	3 915	4241
Доход от реализации земельных участков	100	1529
Уступка права требования	0	3832
Доход от тех.присоединения к тепловым сетям	8 871	8538
Доходы прошлых лет	8 328	6072
Неустойки по договорам	16 061	15110
Восстановление резерва (в ОФР свернуто)	0	4730
<i>Восстановление резерва</i>	<i>68 942</i>	<i>68938</i>
<i>Начисление резерва</i>	<i>68 942</i>	<i>64208</i>
Госпошлина полученная	4 804	3911
Доход от ликвидации ОС	2 525	2486
Доход от компенсации выпадающих доходов	0	0
Другие доходы	3 853	2494
Прочие расходы	97130	44 254
в том числе:		
От реализация основных средств	3 073	5063
Ликвидация, списание основных средств	2 211	5159
Расходы от реализации земельных участков	30	39
Судебные издержки	6915	5475
Уступка права требования		4335
Расходы на благотворительность	387	274
Убытки прошлых лет	20 470	7304
Начисление резерва по сомнительным долгам (в ОФР свернуто)	49625	7083
<i>Начисление резерва</i>	<i>118568</i>	<i>71291</i>
<i>Восстановление резерва</i>	<i>68942</i>	<i>64208</i>
Другие расходы	14419	9522

Прибыль от продаж в 2019 году составила 103 млн. руб.

(2018- 28 млн. руб., 2017 - 63 млн. руб., 2016 г. – 62 млн. руб., 2015 г. – 37,9 млн. руб., 2014 г. – 19,2 млн.руб.):

- от основной деятельности производства, передачи
и распределения тепловой энергии – 91 млн. руб.,
- от прочей деятельности – 12 млн. руб.

Прибыль (до налогообложения) 40 млн. 679 тыс.руб.

Показатели текущего налога на прибыль согласно ПБУ 18/02

тыс. руб.

Показатели	2019г.	2018г.
Прибыль до налогообложения	40 679	19 617
Ставка налога на прибыль	20	20
Условный расход	8 136	3 923
Текущий налог на прибыль	(9 269)	(8 882)
Постоянные налоговые обязательства(актив)	(1772)	(5 668)
Отражение отложенных налоговых обязательств	22	(-309)
Отражение отложенных налоговых активов	-617	-1 017
Прочее	(1222)	(14)
Чистая прибыль (убыток)	29 549	10 013

Чистая прибыль - 25 млн. 549 тыс. руб., что в 2,5 раза больше прибыли, полученной по результатам 2018 года.

20. Реализация активов.

В 2019 году реализованы основные средства акционерного Общества.

Причина продажи – необходимость нести затраты по охране, содержанию и ремонту зданий, не участвующих в основной деятельности.

В течение прошедшего года реализовано основных средств на сумму 4798 тыс. руб. (в т. ч. НДС):

- 6 автомобилей (1977 - 2001 годов выпуска) на 448 тыс. руб.
- 1 земельный участок -100 тыс. руб.
- здание г.Касли, ул.Революции, №15а с земельным участком - 3300 тыс. руб.
- прочих основных средств (Модуль-сооружение металлическое свайной конструкции) – 950 тыс. руб.

21. Сведения о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи Общества и поступления в Общество денежных средств и денежных эквивалентов, а также остатки денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода (п.6 ПБУ 23/2011 "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств", утвержденные Приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. N 11н).

В отчете о движении денежных средств показаны свернуто денежные потоки в части НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и сальдо платежей в бюджет РФ или возмещение из него. Разница по результатам сворачивания по НДС отражена в отчете о движении денежных средств, в прочих платежах.

Раздел «Денежные потоки от текущих операций» отражает денежные потоки по следующим операциям:

- расчеты с покупателями за тепловую энергию;
- расчеты по договорам уступки права требования;
- расчеты с поставщиками и подрядчиками за энергоресурсы, материалы и прочее;
- поступление штрафных санкций;
- уплата процентов по кредитам полученным
- расчеты с персоналом организации, в том числе НДФЛ и страховые взносы.

Раздел «Денежные потоки от инвестиционной деятельности» относятся:

- поступления от реализации основных средств;
- возврат предоставленных займов, а также процентов по ним;
- расчеты с поставщиками по приобретению основных средств;
- предоставление займов.

Раздел «Денежные потоки от финансовых операций» содержит:

- получение и гашение банковских кредитов;
- выплата дивидендов.

Отчет о движении денежных средств утвержден Приказом Минфина России от 02.07.2010г. №66н (в редакции Приказов Минфина России от 05.10.2011г.№ 124н. от 06.04.2015г. №57н).

1. В 2019 году средства, поступившие от продажи продукции, товаров, работ и услуг составили 2 млрд. 004 млн. руб. (без НДС).

2. Фактические платежи за отчетный период в сумме 1 млрд. 865 млн. руб. (без НДС) направлены на расчеты:

1 млрд. 251 млн. руб.	- поставщикам	67,1 %
524 млн. руб.	- расходы в связи с оплатой труда	28,1 %

32 млн. руб.	- налоги: транспортный, земельный, налог на имущество	1,7 %
14 млн. руб.	- расходы по оплате процентов по долговым обязательствам, (2018 г. – 19 млн. руб.)	0,8 %
14 млн. руб.	- налог на прибыль	0,8 %
30 млн. руб.	- прочие	1,5 %

3. Оплачено поставщикам энергоресурсов 1млрд. 113 млн. руб. (с НДС 1 млрд. 328 млн. руб.), что составляет 55,5% от всей суммы поступивших денежных средств от текущих операций.

4. Денежные средства, поступившие от текущих операций, превысили расходы на 139 млн. руб.

в 2018 году - (+49 млн. руб.)

в 2017 году - (+116 млн. руб.)

в 2016 году - (+ 53 млн. руб.)

22. Основные направления развития Общества:

В соответствии с производственной программой и бюджетом расходов и доходов на 2020 год, утвержденной Правлением, планируется:

- Планируемая чистая прибыль в 2020 году - 30,0 млн. руб. (на уровне 2019г.)

Основные задачи акционерного общества на 2020 год:

- обеспечение стабильной работы предприятия;
- обеспечение надежного, бесперебойного и качественного снабжения потребителей тепловой энергией;
- обеспечение уровня оплаты потребителями тепловой энергии не ниже 97%;
- обеспечение экономии энергоресурсов; нормы расхода газа, электрической энергии и воды не должны превышать уровня, принятого в планах;
- обеспечение контроля за расходованием средств, по всем статьям, утвержденным в планах на 2019 год (не превышение затрат),
- повышение заработной платы персонала не менее чем на 3,5 %.

Выполнение плана капитальных ремонтов в суммах, утвержденных в тарифах.

Выполнение инвестиционной программы, утвержденной Министерством тарифного регулирования и энергетики Челябинской области на 2020 год, в сумме 134,8 млн. руб.

23. Охрана окружающей среды

Деятельность АО «Челябоблкоммунэнерго» организована в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ в сфере природопользования и охраны окружающей среды.

Учитывая специфику деятельности Общества, работа АО «Челябоблкоммунэнерго» по охране окружающей среды, в первую очередь, направлена на соблюдение требований экологического законодательства, соблюдение прав человека на благоприятную окружающую среду. Основная деятельность направлена на соблюдение допустимых норм выбросов в атмосферу от котельных, соблюдение санитарных норм и правил по обращению с отходами I-IV классов опасности (сбор, временное размещение, предотвращение аварийных ситуаций на площадках временного хранения, транспортировка отходов).

В 2019 году в сфере природоохранной деятельности произведены следующие работы:

1. По охране атмосферного воздуха:

- Проведена инвентаризация стационарных источников и выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух для объектов Копейского филиала
- Проведен расчет рассеивания вредных веществ в атмосфере для объектов Копейского филиала, Карталинского филиала, участков Управления
- Проведены инструментальные замеры выбросов загрязняющих веществ на источниках выбросов в рамках реализации производственного экологического контроля на объектах Карталинского филиала, Увельского участка, Верхнеуральского участка.

2. По обращению с отходами:

- осуществлены вывоз, размещение, утилизация, обезвреживание отходов, образованных в 2019 году на участках и производственных территориях АО «Челябоблкоммунэнерго» по заключённым договорам со сторонними организациями, имеющими соответствующие лицензии на право осуществления деятельности по обращению с отходами I-IV классов опасности.
- Приобретены контейнеры для сбора отходов

3. По сбору и очистке сточных вод:

- осуществлены приём, транспортировка, очистка сточных вод котельных сторонними организациями.

4. По итогам отчётного года сформированы и направлены в адрес Управлений Росприроднадзора Челябинской области «Декларации о плате за негативное воздействие на окружающую среду»; технические отчеты о неизменности производственного процесса и используемого сырья; в органы Федерального статистического наблюдения статистические отчеты 2-ТП (отходы), 2-ТП (воздух), 2-ТП (водхоз), 2-ТП (рекультивация), 4-ОС.

Выполнены технологические и организационные природоохранные мероприятия, направленные на обеспечение экологической безопасности, соблюдение требований природоохранного законодательства.

Экологические показатели по итогам работы за 2019 год

Показатели	Ед. изм.	2019 год
Выбросы загрязняющих веществ в атмосферу, в том числе:	тыс.т	0,988
диоксид серы	тыс.т	-
окислов азота	тыс.т	0,346
окиси углерода	тыс.т	0,642
Образование отходов	т	302,56
Обезврежено, в том числе с привлечением сторонних организаций	т	0,102
Размещено отходов на конец года	т	194,59
Передано отходов на использование и хранение с привлечением сторонних организаций	т	107,87
Текущие затраты на охрану окружающей среды	тыс.руб.	3320
Платежи за негативное воздействие на окружающую среду, в том числе:	тыс.руб.	180,39
за допустимое воздействие	тыс.руб.	178,89
за сверхнормативное воздействие	тыс.руб.	1,5

Первоочередные задачи Общества в области природоохранной деятельности на 2020 год:

- Проведение инвентаризации стационарных источников и выбросов вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух для объектов Карталинского, Ашинского филиала, Еманжелинского участка АО «Челябоблкоммунэнерго».
- Проведение расчета рассеивания вредных веществ в атмосфере для объектов Карталинского, Ашинского филиала, Еманжелинского участка АО «Челябоблкоммунэнерго».
- Проведение инструментальных замеров на источниках выбросов (трубы котельных) сторонними аккредитованными лабораториями в рамках производственного экологического контроля.
- Постановка на государственный учет в Управлении Росприроднадзора по Челябинской области объектов негативного воздействия, вводимых в эксплуатацию, актуализация сведений и снятие с учета.

Контактная информация.

Полное наименование	Акционерное общество «Челябоблкоммунэнерго»
Сокращенное наименование	АО «Челябоблкоммунэнерго»
ОГРН	1027402334486
ИНН	7447019075
КПП	744701001
Место нахождения :	454084, г.Челябинск, ул.Кожзаводская, 2 а, каб.62
Почтовый адрес:	454084, г.Челябинск, ул.Кожзаводская, 2 а, каб.62
Тел.	(351) 791-05-09
Факс:	(351) 791-04-46
E-mail:	info@choke.ru
Сайт:	www.choke.ru

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Аронов М.М.

Глухова В.М.

« 10 » марта 2020 г.

Прошнуровано,

Пронумеровано на

54

Иванов Иван Иванович



И.О. С. Дроздова
Директор
ООО «ПРОДУКТ»
И.О. С. Дроздова