



**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«МАЛАЯ КОМПЛЕКСНАЯ ЭНЕРГЕТИКА»**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Ярославль 2020

Акционерам Акционерного общества «Малая комплексная энергетика»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Водоканал», состоящей из

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года,
- отчета о финансовых результатах за 2019 год,
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе
 - отчета об изменениях капитала за 2019 год,
 - отчета о движении денежных средств за 2019 год,
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Малая комплексная энергетика» 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.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности 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.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в 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 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 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 учредителями аудируемого лица, 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.

Аудируемое лицо:

Акционерное общество «Малая комплексная энергетика»,
ИНН 7612043797
ОГРН
Россия, 152612, Ярославская область, г. Углич, Ленинское шоссе, 9б

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «РНК Аудит»,
ОГРН 1157627016513
150001, Ярославль, улица Наумова, дом 67/2, оф. 311
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11506039367.

Руководитель аудита



Загнойко Л.В.

06 апреля 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

	Форма по ОКУД	Коды 0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2019	
Организация <u>Акционерное общество "Малая комплексная энергетика"</u>	по ОКПО	69947730		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7612043797		
Код экономической деятельности <u>Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными</u>	по ОКВЭД 2	35.30.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Публичное акционерное общество / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Место нахождения (адрес)
15312, Ярославская обл, Угличский р-н, Углич г, Ленинское ш, д. № 7Б

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ОО "РНК Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7604284100
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1157627016513

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	272 309	316 092	95 199
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	134 219	138 374	201 650
	Финансовые вложения	1170	10	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	2 112	7 893	9 404
	Прочие внеоборотные активы	1190	389	529	675
	Итого по разделу I	1100	409 039	462 888	306 928
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	15 058	10 620	3 123
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 633	275	-
	Дебиторская задолженность	1230	187 221	126 003	93 928
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	30	8 000	2 847
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	274	757	207
	Прочие оборотные активы	1260	1 250	73	135
	Итого по разделу II	1200	206 466	145 728	100 240
	БАЛАНС	1600	615 505	608 616	407 168

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	359 990	359 990	158 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	614	50	50
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 636	(9 068)	(21 075)
	Итого по разделу III	1300	362 240	350 972	136 975
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	50 433	67 768	132 898
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 554	4 876	4 917
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	54 987	72 644	137 815
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	9 845	9 996	13 520
	Кредиторская задолженность	1520	183 457	169 895	114 059
	Доходы будущих периодов	1530	2 423	3 140	3 857
	Оценочные обязательства	1540	2 320	1 695	942
	Прочие обязательства	1550	233	274	-
	Итого по разделу V	1500	198 278	185 000	132 378
	БАЛАНС	1700	615 505	608 616	407 168



Родионов Виктор
Васильевич

(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2019
Организация	<u>Акционерное общество "Малая комплексная энергетика"</u>	ИНН	7612043797		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	35.30.14		
Вид экономической деятельности	<u>Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными</u>	по ОКФС	47	16	
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Открытое акционерное общество / Частная собственность</u>	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	306 568	218 862
	Себестоимость продаж	2120	(440 524)	(286 548)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(133 956)	(67 686)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(133 956)	(67 686)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	390	79
	Проценты к уплате	2330	(8 375)	(11 952)
	Прочие доходы	2340	249 584	161 629
	Прочие расходы	2350	(86 059)	(65 520)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	21 584	16 550
	Текущий налог на прибыль	2410	(4 855)	(2 590)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(5 997)	(833)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	322	42
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(5 781)	(1 511)
	Прочее	2460	(2)	(484)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	11 268	12 007

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	11 268	12 007
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Родионов Виктор
Васильевич

(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

Отчет об измененных капиталах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004	31	12 2019
69947730		
7612043797		
35.30.14		
10000		16
384		

Организация Акционерное общество "Малая комплексная энергетика"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
ОРГАНИЗАЦИОННО-ПРАВОВЫЕ ФОРМЫ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ, ЯВЛЯЮЩИХСЯ КОММЕРЧЕСКИМИ КОРПОРАТИВНЫМИ ОРГАНИЗАЦИЯМИ / Частная собственность
 по ОКТО по ОКПО по ОКВЭД 2 по ОКОПФ / ОКФС по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. <u>За 2018 г.</u>	3100	158 000	-	-	50	(21 075)	136 975
Увеличение капитала - всего:	3210	201 990	-	-	-	12 007	213 997
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	12 007	12 007
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	201 990	X	-	X	X	201 990
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
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	

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	359 990	-	-	50	(9 068)	350 972
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	11 268	11 268
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	11 268	11 268
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	564	(564)	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	359 990	-	-	614	1 636	362 240

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	136 976	12 480	201 516	350 972
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	136 976	12 480	201 516	350 972
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(21 075)	12 480	(473)	(9 068)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(21 075)	12 480	(473)	(9 068)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	364 663	354 112	140 832



Руководитель _____
(подпись)

Родионов Виктор
Васильевич

(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г. _____

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

Организация Акционерное общество "Малая комплексная энергетика"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)
котельными
 Организационно-правовая форма / форма собственности
крытое акционерное общество / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2019
69947730		
7612043797		
35.30.14		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	414 044	336 131
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	271 378	213 330
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	6 097	15 324
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	136 569	107 477
Платежи - всего	4120	(415 984)	(277 763)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(185 110)	(159 771)
в связи с оплатой труда работников	4122	(72 585)	(40 546)
процентов по долговым обязательствам	4123	(7 930)	(24 489)
налога на прибыль организаций	4124	(3 355)	(3 549)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(147 004)	(49 408)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 940)	58 368
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	19 178	12 839
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	18 832	12 839
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	346	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(386)	(18 832)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(10)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(376)	(18 832)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	18 792	(5 993)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(17 335)	(51 825)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(17 335)	(51 825)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(17 335)	(51 825)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(483)	550
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	757	207
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	274	757
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Родионов Виктор
Васильевич

(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Малая комплексная энергетика"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	272 309	316 092	95 199
Доходные вложения в материальные ценности	1160	134 219	138 374	201 650
Финансовые вложения долгосрочные	1170	10	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	2 112	7 893	9 404
Прочие внеоборотные активы	1190	389	529	675
Запасы	1210	15 058	10 620	3 123
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 633	275	-
Дебиторская задолженность*	1230	187 221	126 003	93 928
Финансовые вложения краткосрочные	1240	30	8 000	2 847
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	274	757	207
Прочие оборотные активы	1260	1 250	73	135
ИТОГО активы	-	615 505	608 616	407 168
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	50 433	67 768	132 898
Отложенные налоговые обязательства	1420	4 554	4 876	4 917
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	9 845	9 996	13 520
Кредиторская задолженность	1520	183 457	169 895	114 059
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2 320	1 695	942
Прочие обязательства краткосрочные	1550	233	274	-
ИТОГО пассивы	-	250 842	254 504	266 336
Стоимость чистых активов	-	364 663	354 112	140 832

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

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	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	445 285	(137 171)	1 685	(211)	30	(44 305)	-	-	446 760	(181 446)
	5210	за 2018г.	120 483	(46 451)	201 547	(458)	458	(91 177)	-	-	445 285	(137 171)
В том числе:												
Сооружения	5201	за 2019г.	214 081	(22 511)	-	-	-	(29 684)	-	-	214 081	(52 195)
	5211	за 2018г.	22 804	(11 895)	181 252	-	-	(10 615)	-	-	214 081	(22 511)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2019г.	145 616	(97 497)	1 685	(211)	30	(10 394)	-	-	147 091	(107 862)
	5212	за 2018г.	65 338	(27 850)	5 851	-	-	(69 647)	-	-	145 616	(97 497)
Здания	5203	за 2019г.	80 163	(16 207)	-	-	-	(4 059)	-	-	80 163	(20 266)
	5213	за 2018г.	31 341	(6 706)	12 453	-	-	(9 500)	-	-	80 163	(16 207)
Земельные участки	5204	за 2019г.	3 839	-	-	-	-	-	-	-	3 839	-
	5214	за 2018г.	1 000	-	1 991	-	-	-	-	-	3 839	-
Транспортные средства	5205	за 2019г.	1 585	(957)	-	-	-	(167)	-	-	1 585	(1 124)
	5215	за 2018г.	-	-	-	(458)	458	(1 414)	-	-	1 585	(957)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	166 571	(28 197)	-	-	-	(4 155)	-	-	166 571	(32 352)
	5230	за 2018г.	291 301	(89 651)	-	-	-	60 492	-	-	166 571	(28 197)
в том числе:												
Земельные участки	5221	за 2019г.	48 111	-	-	-	-	-	-	-	48 111	-
	5231	за 2018г.	48 959	-	-	-	-	-	-	-	48 111	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2019г.	2 708	(2 703)	-	-	-	(5)	-	-	2 708	(2 708)
	5232	за 2018г.	77 136	(57 359)	-	-	-	54 656	-	-	2 708	(2 703)
Транспортные средства	5223	за 2019г.	975	(975)	-	-	-	-	-	-	975	(975)
	5233	за 2018г.	4 034	(2 546)	-	-	-	609	-	-	975	(975)
Офисное оборудование	5224	за 2019г.	3 258	(2 320)	-	-	-	(187)	-	-	3 258	(2 508)
	5234	за 2018г.	3 258	(1 911)	-	-	-	(409)	-	-	3 258	(2 320)
Сооружения	5225	за 2019г.	3 790	(1 385)	-	-	-	(277)	-	-	3 790	(1 662)
	5235	за 2018г.	13 816	(4 695)	-	-	-	3 310	-	-	3 790	(1 385)
Здания	5226	за 2019г.	107 730	(20 815)	-	-	-	(3 685)	-	-	107 730	(24 500)
	5236	за 2018г.	144 099	(23 140)	-	-	-	2 325	-	-	107 730	(20 815)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019г.	7 883	4 724	(3 927)	(1 685)	6 995	
	5250	за 2018г.	7 377	202 115	(62)	(201 547)	7 883	
в том числе:								
Сервер "Maipn IT" Escosomr Server 1	5241	за 2019г.	-	528	-	-	528	
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-	
Сервер "Maipn IT" Escosomr Server 2	5242	за 2019г.	-	417	-	-	417	
	5252	за 2018г.	-	-	-	-	-	
Установка умягчения воды непрерывного действия в системах отопления и ГВС	5243	за 2019г.	-	119	-	-	119	
	5253	за 2018г.	-	-	-	-	-	
Щит АВР 63А 3ф без с/ч	5244	за 2019г.	62	(62)	-	-	-	
	5254	за 2018г.	-	124	62	-	62	
Щит АВР 0,38 кВ на контакторах ПМП 63А с реле контроля напряжения РКН-3-15-15	5245	за 2019г.	44	-	-	-	44	
	5255	за 2018г.	-	44	-	-	44	
Щит АВР 0,38 кВ на контакторах ПМП 250А с реле контроля напряжения РКН-3-15-15	5246	за 2019г.	148	-	-	-	148	
	5256	за 2018г.	-	148	-	-	148	
Шумоглушитель дымовых газов от газового котла	5247	за 2019г.	253	-	-	-	253	
	5257	за 2018г.	-	253	-	-	253	
Котельная п.Новоселья(Переславль)	5248	за 2019г.	96	-	96	-	-	
	5258	за 2018г.	96	-	-	-	96	
Котельная п.Ивановское(Переславль)	5249	за 2019г.	62	-	62	-	-	
	5259	за 2018г.	62	-	-	-	62	
Котельная с.Куланское(Переславль)		за 2019г.	867	-	867	-	-	
		за 2018г.	867	-	-	-	867	
Котельная п.Курбинск(Переславль)		за 2019г.	621	-	621	-	-	
		за 2018г.	621	-	-	-	621	
Котельная с.Глебовское(Переславль)		за 2019г.	31	-	31	-	-	
		за 2018г.	31	-	-	-	31	
Котельная с.Новое(Переславль)		за 2019г.	141	-	141	-	-	
		за 2018г.	141	-	-	-	141	
Котельная с.Дубровицы(Переславль)		за 2019г.	144	-	144	-	-	
		за 2018г.	144	-	-	-	144	
Котельная п.Дубки(Переславль)		за 2019г.	404	-	404	-	-	
		за 2018г.	404	-	-	-	404	
Котельная п.Рязанцево(Переславль)		за 2019г.	268	-	268	-	-	
		за 2018г.	268	-	-	-	268	
Котельная с.Елизарово(Переславль)		за 2019г.	149	-	149	-	-	
		за 2018г.	149	-	-	-	149	

Котельная с.1 (прим. Переславль)	за 2019г.	229	-	229	-	229
Котельная с.Смоленское(Переславль)	за 2018г.	229	-	-	-	229
	за 2019г.	214	-	214	-	-
Котельная п.Бектышево(Переславль)	за 2018г.	214	-	-	-	214
	за 2019г.	166	-	166	-	-
Котельная(электро) п.Берендеево(Переславль)	за 2018г.	166	-	-	-	166
	за 2019г.	37	-	37	-	-
Котельная(мазутная) п.Берендеево(Переславль)	за 2018г.	37	-	-	-	37
	за 2019г.	466	-	466	-	-
Котельная(электро) с.Ефимьево(Переславль)	за 2018г.	466	-	-	-	466
	за 2019г.	31	-	31	-	-
Электроснабжение 0,4 кв котельной д. Головино	за 2018г.	31	-	-	-	31
	за 2019г.	77	-	77	-	-
Схема электроснабжения котельной в д. Коленово Ростовского МР Ярославской области	за 2018г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	47	-	47	-	47
Строительство газовой БМК дер. Коленово	за 2018г.	47	-	-	-	47
	за 2019г.	82	-	82	-	-
Локальные источники теплоснабжения в тепловых узлах д. №1, д. №2 по пер. Надежды д. Коленово	за 2018г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	15	-	15	-	15
Реконструкция оборудования котельной 9 Января в составе (г. Углич)	за 2018г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	887	-	887	-	887
Блочно-модульная котельная д. Коленово(Ростов)	за 2018г.	887	-	-	-	887
	за 2019г.	2 515	-	2 515	-	2 515
Реконструкция котельной пос. Алтыново	за 2018г.	2 515	-	-	-	2 515
	за 2019г.	(1)	-	-	-	-
Водогрейный котел на горючем природном газе по типу КВ-ГМ-0,63-95	за 2018г.	1 220	-	1 220	-	1 220
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Котел водогрейный КВр-0,35 (безнакипной)	за 2018г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	642	-	642	-	642
Таль электрическая ТЭ100521 г/л 1т, в/л 12м	за 2018г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	69	-	69	-	-
Котел водогрейный КВр-0,63К (безнакипной)	за 2018г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	651	-	651	-	-
Трансформатор ТМГ 63/10/0,4, У/У-0	за 2018г.	434	-	434	-	-
	за 2019г.	73	-	73	-	-
Насос ЦНСГ 38-220 без рамы под дав 45кВт	за 2018г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	81	-	81	-	-
Подогреватель ППВ-25 (без арматуры и КИП)	за 2018г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	113	-	113	-	-
Мотопомпа DAISHIN SWT-50НХ	за 2018г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	56	-	56	-	-
Измерительный комплекс СТ-ЭКВз-Р-0,75-250/1,6 (1:100) на базе РАВО, с ПИД, справа-налево	за 2018г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	215	-	215	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-

Электростанция бензиновая в/з г/су г/урич	за 2019г.	-	-	-	-	41	-	-	-	-	41	-	-	-
Котел водогрейный Квр-0,35к (КВр-0,3)	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	222	-	-	-	-	222	-	-	-
Здание котельной с кирпичной дымовой трубой пос.Алтыново,лит А,А1	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	1 121	-	-	-	-	1 121	-	-	-
Здание котельной с.Красное,лит.А	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	327	-	-	-	-	327	-	-	-
Слесарная, пос. ДСУ	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	152	-	-	-	-	152	-	-	-
Котельная, ул.Луначарского, пос.ДСУ	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	860	-	-	-	-	860	-	-	-
Здание котельной с.Улейма, лит.А	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	193	-	-	-	-	193	-	-	-
Здание котельной с.Ильинское, лит.А,А1	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	304	-	-	-	-	304	-	-	-
Здание котельной с.Дивная Гора, лит.А	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	215	-	-	-	-	215	-	-	-
Здание котельной Д.Ново, лит.А	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	237	-	-	-	-	237	-	-	-
Здание котельной с.Василево, лит. А	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	326	-	-	-	-	326	-	-	-
Здание котельной с.Никольское, лит. А	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	106	-	-	-	-	106	-	-	-
Здание котельной г.Углич, ул. Старостина, д. 18, лит. В, В1	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	2 050	-	-	-	-	2 050	-	-	-
Дымовая труба котельной г.Углич, ул. Старостина, д. 18, лит. С	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	5 683	-	-	-	-	5 683	-	-	-
Здание котельной п.Отрадный, лит.А	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	658	-	-	-	-	658	-	-	-
Здание котельной с.Чурьяково	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	69	-	-	-	-	69	-	-	-
Сеть отопления (ул. О. Бергольц) кадастровый номер 76:22:010101:15522 1210.86 м	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	4 771	-	-	-	-	4 771	-	-	-
Сеть отопления от котельной 9-го Января (6850,04 м)	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	47 034	-	-	-	-	47 034	-	-	-
Тепловые сети г. Углич, ул. Спасская, у. д. 6 (51 м)	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	402	-	-	-	-	402	-	-	-
Сеть отопления от котельной пос.ДСУ (328,97 м)	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	3 892	-	-	-	-	3 892	-	-	-
Сеть горячего водоснабжения от котельной пос.ДСУ (306,21 м)	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	3 625	-	-	-	-	3 625	-	-	-
Сеть горячего водоснабжения г. Углич, пос. Угличмаш и мкр. Солнечный (5094,45 м)	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	34 986	-	-	-	-	34 986	-	-	-

мкр. Солнечный (7613,44 м)	за 2019г.	44 809	44 809
Тепловые сети п.Отрадный (1587 м-наружные)	за 2019г.	-	-
Горелка мазутная (1)	за 2019г.	12 470	12 470
Горелка мазутная (2)	за 2019г.	55	55
Горелка мазутная (3)	за 2019г.	55	55
Котелводогрейный КВа 0,93 г/м	за 2019г.	-	-
Резервуар 20 куб.м	за 2019г.	61	61
Тепловые сети с.Василево (Д150-64м(наружные сети)	за 2019г.	86	86
Тепловые сети с.Василево наружные сети диаметр 100 мм 86 м	за 2019г.	251	251
Тепловые сети с.Василево наружные сети диаметр 76 мм 196 м	за 2019г.	337	337
Тепловые сети с.Василево наружные сети диаметр 50 мм 10 м	за 2019г.	769	769
Тепловые сети с.Василево наружные сети диаметр 76 мм 98 м	за 2019г.	39	39
Тепловые сети с.Улейма диаметр 57 мм 245 м	за 2019г.	384	384
Тепловые сети с.Улейма диаметр 48 мм 80 м	за 2019г.	961	961
Тепловые сети с.Дивная Гора диаметр 76 мм 228 м	за 2019г.	314	314
Тепловые сети с.Дивная Гора диаметр 50 мм 128 м	за 2019г.	894	894
Тепловые сети с.Дивная Гора диаметр 40 мм 40 м	за 2019г.	502	502
Тепловые сети д.Головино наружные сети диаметр 125 мм 96 м	за 2019г.	157	157
Тепловые сети д.Головино наружные сети диаметр 100 мм 191 м	за 2019г.	753	753
Тепловые сети д.Головино наружные сети диаметр 100 мм 84 м	за 2019г.	1 498	1 498
Тепловые сети д.Головино наружные сети диаметр 80 мм 43 м	за 2019г.	659	659
Тепловые сети д.Головино наружные сети диаметр 80 мм 87 м	за 2019г.	337	337
Тепловые сети д.Головино наружные сети диаметр 80 мм 87 м	за 2019г.	-	-
	за 2018г.	682	682

Тепловые сети Д. Гоголино наружные сети Диаметр 50 мм 159 м	за 2019г.	-	1 247	-	-	1 247	-	-
Тепловые сети Д. Гоголино наружные сети Диаметр 50 мм 271 м	за 2019г.	-	2 126	-	-	2 126	-	-
Тепловые сети Д. Гоголино наружные сети Диаметр 40 мм 33 м	за 2018г.	-	259	-	-	259	-	-
Тепловые сети с. Ильинское Диаметр 150 мм 280 м	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Тепловые сети с. Ильинское Диаметр 80 мм 390 м (в т. ч. наружные сети 200 м)	за 2019г.	-	1 098	-	-	1 098	-	-
Тепловые сети с. Ильинское Диаметр 76 мм 140 м	за 2018г.	-	1 530	-	-	1 530	-	-
Тепловые сети с. Ильинское Диаметр 50 мм 155 м (в т. ч. наружные сети 75 м)	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Тепловые сети с. Ильинское Диаметр 40 мм 100 м (в т. ч. наружные сети 30 м)	за 2018г.	-	608	-	-	608	-	-
Теплосеть от котельной п. Алтыново до жилых Домов № 1, 2, 3 (900 м)	за 2019г.	-	392	-	-	392	-	-
Тепловая сеть с. Красное (2 тр. Д57 Л83)	за 2018г.	-	3 530	-	-	3 530	-	-
Тепловая сеть с. Красное (2 тр. Д76 Л24)	за 2019г.	-	244	-	-	244	-	-
Тепловая сеть с. Красное (2 тр. Д108 Л96)	за 2018г.	-	71	-	-	71	-	-
Тепловая сеть с. Красное (2 тр. Д114 Л48)	за 2019г.	-	282	-	-	282	-	-
Тепловая сеть с. Красное (2 тр. Д159 Л80)	за 2018г.	-	141	-	-	141	-	-
Тепловые сети Д. Ново (Д76-98 м)	за 2019г.	-	235	-	-	235	-	-
Тепловые сети с. Никольское (Д57-15м, наружные сети)	за 2018г.	-	769	-	-	769	-	-
Тепловые сети ЦРБ (500 м)	за 2019г.	-	59	-	-	59	-	-
Сети горячего водоснабжения ЦРБ (500 м)	за 2018г.	-	3 922	-	-	3 922	-	-
Тепловые сети с. Чурьяково (12,1 м)	за 2018г.	-	2 549	-	-	2 549	-	-
Газовая сеть до котельной, с. Чурьяково (27,7 м)	за 2019г.	-	71	-	-	71	-	-
Бак взрыхления	за 2018г.	-	26	-	-	26	-	-
Деаэраатор ДСА-15	за 2019г.	-	166	-	-	166	-	-
	за 2018г.	-	93	-	-	93	-	-

Котел ДКВР-4-13 (1)	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	484	-	-	-	484	-	-	-
Котел ДКВР-4-13 (2)	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	967	-	-	-	967	-	-	-
Мазутно-насосное хозяйство	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	104	-	-	-	104	-	-	-
Мазутонагреватель	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	86	-	-	-	86	-	-	-
Насос К80-50-200 с Двиг.17,5 кВт	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	58	-	-	-	58	-	-	-
Насос ПВД-16/20	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	48	-	-	-	48	-	-	-
Подогреватель паровой	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	81	-	-	-	81	-	-	-
Экономайзер П-2-142	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	218	-	-	-	218	-	-	-
Горелка газовая Р-60 (1)	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	161	-	-	-	161	-	-	-
Горелка газовая Р-60 (2)	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	161	-	-	-	161	-	-	-
Котел КВГМ 0,63-95 (1)	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	88	-	-	-	88	-	-	-
Котел КВГМ 0,63-95 (2)	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	88	-	-	-	88	-	-	-
Котел КВМ-1,1-95	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	130	-	-	-	130	-	-	-
Насос К 80-50-200 с э/двигателем АИР-160 (1)	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	80	-	-	-	80	-	-	-
Насос К 80-50-200 с э/двигателем АИР-160 (2)	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	80	-	-	-	80	-	-	-
Котел водогрейный КВр-0,3К	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	205	-	-	-	205	-	-	-
Емкость 70 м3	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	141	-	-	-	141	-	-	-
Емкость 50 м3	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	82	-	-	-	82	-	-	-
Котел Универсал-6	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	105	-	-	-	105	-	-	-
Котел Универсал-6 (1)	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	53	-	-	-	53	-	-	-
Котел Универсал-6 (2)	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	53	-	-	-	53	-	-	-
Котел Универсал-6 (3)	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	53	-	-	-	53	-	-	-

Котел Универсал-6М		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	211	-	-	211	-	-
Котел ТВК-0,35 (1)		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	81	-	-	81	-	-
Котел ТВК-0,35 (2)		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	81	-	-	81	-	-
Котел ДКВР 4/13 8352 СТ 1		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	484	-	-	484	-	-
Деаэрагор ДА-15		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	216	-	-	216	-	-
Газопровод внутренний с оборудованием в к.Биофабрики		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	46	-	-	46	-	-
Резервуар М-60 МП-2		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	171	-	-	171	-	-
Водонагреватель Т-2		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	53	-	-	53	-	-
Водоподогреватель (1)		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	81	-	-	81	-	-
Водоподогреватель (2)		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	81	-	-	81	-	-
Котел ДКВР-4/13		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	363	-	-	363	-	-
Экономказер		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	79	-	-	79	-	-
Нагреватель паровой сетевой		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	81	-	-	81	-	-
Деаэрационная колонка		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	93	-	-	93	-	-
Здание модульной котельной п.Отрадный		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	152	-	-	152	-	-
Земельный участок, 120 кв.м. (с. Никольское)		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	(34)	34	-
Земельный участок, 784 кв.м. (ул. Дунаевского)		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	(541)	541	-
Земельный участок, 308 кв.м. (с. Чурьяково)		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	(89)	89	-
Земельный участок, 527 кв.м. (с. Улейма)		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	(235)	235	-
Земельный участок, 202 кв.м. (д. Ново)		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	(55)	55	-
Земельный участок, 689 кв.м. (с. Ильинское)		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	(131)	131	-
Земельный участок, 649 кв.м. (с. Василево)		за 2019г.	-	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	(123)	123	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	22 587	849	756
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	28 397	28 397	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Родионов Виктор
Васильевич

(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	8 000	-	30	(8 000)	-	-	-	-	30	-
	5315	за 2018г.	2 847	-	8 000	(2 847)	-	-	-	-	8 000	-
в том числе:												
Депозит	5306	за 2019г.	8 000	-	-	(8 000)	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	2 007	-	8 000	(2 007)	-	-	-	-	8 000	-
Прочие	5307	за 2019г.	-	-	30	-	-	-	-	-	30	-
	5317	за 2018г.	840	-	-	(840)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	8 000	-	30	(8 000)	-	-	-	-	30	-
	5310	за 2018г.	2 847	-	8 000	(2 847)	-	-	-	-	8 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель
(подпись)

Родионов Виктор
Васильевич
(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель
(подпись)

Родионов Виктор
Васильевич
(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода				
			Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат	возврат-новление резерва	перевод из Долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из Дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	132 669	(6 571)	505 595	985	(395 207)	-	-	-	-	244 000	(56 779)	
	5530	за 2018г.	109 343	(1 623)	317 770	1 567	(296 011)	-	-	-	-	132 669	(6 571)	
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	104 668	(6 571)	371 965	-	(343 933)	-	-	-	-	132 700	(55 609)	
	5531	за 2018г.	78 501	(321)	256 804	-	(230 638)	-	-	-	-	104 668	(6 571)	
Авансы выданные	5512	за 2019г.	945	-	31 457	-	(31 915)	-	-	-	-	487	(109)	
	5532	за 2018г.	15 256	(1 220)	23 077	-	(37 388)	-	-	-	-	945	-	
Прочая	5513	за 2019г.	27 056	-	102 173	985	(19 359)	(42)	-	-	-	110 813	(1 061)	
	5533	за 2018г.	15 585	(82)	37 889	1 567	(27 985)	-	-	-	-	27 056	-	
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2019г.	132 669	(6 571)	505 595	985	(395 207)	(42)	-	-	-	244 000	(56 779)	
	5520	за 2018г.	109 343	(1 623)	317 770	1 567	(296 011)	-	-	-	-	132 669	(6 571)	

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	56 779	-	75 757	74 443	73 036	71 413
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	55 609	-	46 193	46 193	57 160	56 839
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	109	-	94	94	15 011	13 791
прочая	5543	1 061	-	27 377	274	865	793
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление				Изменения за период				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из Дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	конеч периода	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	77 047	479	-	(17 814)	-	-	-	-	-	59 712
в том числе:												
кредиты	5571	за 2019г.	132 898	-	-	(55 850)	-	-	-	-	-	77 047
займы	5552	за 2019г.	67 768	479	-	(17 814)	-	-	-	-	-	50 433
прочая	5572	за 2019г.	104 977	-	-	(37 208)	-	-	-	-	-	67 768
Проценты по долгосрочным займам	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	8 915	-	-	(8 915)	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	9 279	-	-	(9 272)	-	-	-	-	-	9 279
	5575	за 2019г.	19 006	-	-	-	-	-	-	-	-	9 279
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5556	за 2019г.	170 612	70 208	10 424	(65 214)	(2 007)	-	-	-	-	184 023
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5580	за 2019г.	127 579	90 982	8 120	(56 037)	(32)	-	-	-	-	170 611
авансы полученные	5561	за 2019г.	155 831	38 551	1	(50 533)	(2 007)	-	-	-	-	141 843
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2019г.	96 006	85 863	46	(26 084)	-	-	-	-	-	155 831
авансы полученные	5562	за 2019г.	1 855	120	-	(1 825)	-	-	-	-	-	150
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2019г.	2 164	213	-	(523)	-	-	-	-	-	1 855
кредиты	5563	за 2019г.	5 448	566	2	(304)	-	-	-	-	-	5 712
займы	5564	за 2019г.	2 831	2 632	10	(25)	-	-	-	-	-	5 448
прочая	5564	за 2019г.	96	-	10 020	(10 054)	-	-	-	-	-	62
	5584	за 2019г.	3 637	-	7 536	(11 077)	-	-	-	-	-	96
	5565	за 2019г.	621	-	-	(118)	-	-	-	-	-	503
	5585	за 2019г.	9 883	-	51	(9 312)	-	-	-	-	-	621
	5566	за 2019г.	6 761	30 917	401	(2 329)	-	-	-	-	-	35 753
	5586	за 2019г.	13 057	2 274	477	(9 047)	-	-	-	-	-	6 761
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2019г.	247 659	70 687	10 424	(93 029)	(2 007)	-	-	-	-	243 735
Итого	5570	за 2019г.	250 477	90 982	8 120	(111 887)	(32)	X	X	X	X	247 659

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	55 067	54 765	70 885
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	54 002	53 924	53 435
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	1 065	841	17 450
	5594	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Родионов Виктор
Васильевич

(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	175 247	170 060
Расходы на оплату труда	5620	82 935	48 082
Отчисления на социальные нужды	5630	24 827	14 113
Амортизация	5640	48 460	30 685
Прочие затраты	5650	109 055	23 608
Итого по элементам	5660	440 524	286 548
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	440 524	286 548

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



Руководитель
(подпись)

Родионов Виктор
Васильевич
(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 695	8 421	(4 928)	(2 869)	2 320
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



(подпись)

Родионов Виктор
Васильевич

(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
"МАЛАЯ КОМПЛЕКСНАЯ ЭНЕРГЕТИКА"
БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2019 ГОД**

Пояснения

1. Сведения об организации

1.1. Юридический адрес организации

Акционерное общество «Малая комплексная энергетика» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 8 по Ярославской области 15 апреля 2011 года за номером ОГРН 1117612001100.

Общество по месту своего нахождения: 152615, Россия, Ярославская область, г. Углич, ул. Вокзальная, дом 6а, было поставлено на учет в Межрайонную инспекцию Федеральной налоговой службы № 8 по Ярославской области 15 апреля 2011 года, присвоены ИНН 7612043797, КПП 761201001.

24 сентября 2012 года по распоряжению единственного акционера АО ЯГК адрес местонахождения Общества изменился на: г. Ярославль, 150014, ул. Б. Октябрьская, д. 65 Г. Общество поставлено на учет по новому адресу в Межрайонную ИФНС России № 5 по Ярославской области 24 сентября 2012 года, присвоены ИНН 7612043797, КПП 760401001.

Общество является дочерним обществом АО «Ярославской генерирующей компании» (ОГРН 1107604005189, зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по Ярославской области «26» марта 2010г.), являющегося единственным акционером Общества.

18 сентября 2013 года по распоряжению единственного акционера АО ЯГК адрес местонахождения Общества изменился на 150040, г. Ярославль, ул. Победы, д.: 28 а. Общество поставлено на учет по новому адресу в Межрайонную ИФНС России по Ленинскому р-ну г. Ярославля 18 сентября 2013 года, присвоены ИНН 7612043797, КПП 760601001.

Распоряжением единственного акционера АО «Ярославской генерирующей компании» от 01.04.2011г. был утвержден Устав Общества и зарегистрирован 15.04.2011 г.

10 октября 2017 года по указанию Внешнего управляющего АО ЯГК адрес местонахождения Общества изменился на 152612, Россия, Ярославская область, Угличский р-н, г. Углич, Ленинское ш., д. 7Б. Общество поставлено на учет по новому адресу в Межрайонную инспекцию Федеральной налоговой службы № 8 по Ярославской области 10 октября 2017 года, присвоены ИНН 7612043797, КПП 761201001.

На 31.12.2019 г. численность составляет – 312 человек.

1.2. Основные виды деятельности АО «Малая комплексная энергетика»

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли. Выручка от реализации за 2019 год составила 306 568 тыс. руб., в том числе по основным видам деятельности:

- сдача имущества в аренду. Выручка в 2019 г. от данного вида деятельности составила 4 662 тыс. руб. без НДС;
- производство тепловой энергии. Выручка в 2019 г. от данного вида деятельности составила 301 211 тыс. руб без НДС;
- прочие услуги. Выручка в 2019 г. от данного вида деятельности составила 695 тыс. руб. без НДС;

Для осуществления данных видов деятельности Общество имеет в собственности имущество: земельные участки, оборудование, недвижимость, транспортные средства.

1.3. Органы управления и контроля АО «Малая комплексная энергетика».

Согласно статьи 9 Устава Общества Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества.

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции Общего собрания акционеров.

По состоянию на 31.12.2019 года Совет директоров избран в следующем составе (Протокол ВОСА №1(4) от 05.08.2019 года):

- Ромазанов Сергей Николаевич – Председатель Совета директоров, заместитель генерального директора АО «МКЭ»;
- Гусарин Михаил Юрьевич – Генеральный директор АО «Яркоммунсервис»;
- Кокорин Андрей валентинович – Директор по экономике и финансам АО «ЯГК»;
- Наумкин Алексей Михайлович – Начальник отдела развития и регулирования отрасли газоснабжения комитета энергетики департамента жилищно-коммунального хозяйства, энергетики и регулирования тарифов Ярославской области;
- Гаврилова Тамара Борисовна – Заместитель директора департамента финансов;
- Роздова Елена Витальевна – Начальник отдела правовой и кадровой работы департамента жилищно-коммунального хозяйства, энергетики и регулирования тарифов Ярославской области;
- Шевченко Марина Васильевна – Начальник отдела управления предприятиями с участием области и казной департамента имущественных и земельных отношений Ярославской области

Единоличным исполнительным органом в 2020г. является генеральный директор Общества.

Решением Совета директоров (Протокол № 15 от 06.09.2019 года) досрочно прекращены полномочия генерального директора АО «МКЭ» Персичкина Антона Владимировича 12 сентября 2019 года и избран на должность генерального директора АО «МКЭ» Родионов Виктор Васильевич с 13 сентября 2019 года.

1.4. Уставный капитал АО «Малая комплексная энергетика».

Уставный капитал АО «МКЭ» (далее – Общество) на 31.12.2019 г. составляет 359 990 000 (Триста пятьдесят девять миллионов девятьсот девяносто тысяч) рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

Структура акционерного капитала на 31.12.2019 г.

Наименование организации	Ед.из м.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале
			привилегированных	обыкновенных	

Уставный капитал, всего	шт.	35 999	0	35 199	100%
в том числе:					
Департамент имущественных и земельных отношений Ярославской области	шт.	20 199	0	20 199	56,11%
АО ЯГК	шт.	15 800	0	15 800	43,89%

Данные о ценных бумагах:

В 2018г. была дополнительная эмиссия акций на сумму 201 990 000,00 руб.

Оплата произведена имуществом Ярославской области сумму 201 990 000 руб. Отчет об итогах выпуска зарегистрирован Отделением по Орловской области ГУ ЦБ РФ по ЦФО 26.12.2018.

1.5. Информация о затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсах.

Фактическое потребление энергоресурсов за 2019 год:

расход на воду - на сумму 17 159,1 тыс. руб. без НДС,
расход на топливо (газ) - на сумму 142 629,2 тыс. руб. без НДС,
расход на электроэнергию - на сумму 22 694,8 тыс. руб. без НДС,
расход на топливо (уголь) - на сумму 23 373,2 тыс. руб. без НДС,
расход на топливо (дрова) - на сумму 770,9 тыс. руб. без НДС.

2. Содержание учетной политики

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

Учетная политика разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 № 106н.

2.1. Основные средства.

К основным средствам относятся активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд в течение срока полезного использования продолжительностью более 12 месяцев, при этом не предполагается последующая продажа данных активов и эти активы способны приносить экономические выгоды (доход) в будущем. Бухгалтерская отчетность составлена исходя из допущения о непрерывности деятельности организации в обозримом будущем, но не менее 12 месяцев после отчетной даты.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в учете в составе материально-производственных запасов.

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности.

2.2. Материально производственные запасы

Материально – производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения или изготовления.

Отпуск материально-производственных запасов в производство (ином выбытии) осуществляется методом ФИФО.

2.3. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются в бухгалтерском учете на счете 97 «Расходы будущих периодов».

Расходы будущих периодов подлежат списанию по видам расходов равномерно в течение периода, к которому они относятся, установленному в специальных расчетах, составленных в момент возникновения расходов.

Остаток на отчетную дату расходов будущих периодов, связанных со страхованием имущества и работников, отражается в бухгалтерском балансе в качестве дебиторской задолженности.

2.4. Учет дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность признается в бухгалтерском учете в соответствии с условиями хозяйственных договоров, по утвержденным ценам и тарифам. В случае отказа дебитора от поставленных товаров, работ, услуг, корректировка размера дебиторской задолженности осуществляется на основании предъявленных документов и письменного подтверждения правомерности отказа юридической и коммерческих служб организации.

Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещение причиненных организацией убытков принимаются к бухгалтерскому учету в суммах, присужденных судом или признанных организацией.

Дебиторская задолженность, приобретенная по договору цессии в качестве средства расчетов не имеющих цели получения экономической выгоды(дохода) и пр. отражается на счете 76.09.1.

2.5. Учет кредиторской задолженности

Кредиторская задолженность признается в бухгалтерском учете в соответствии с условиями хозяйственных договоров.

Кредиторская задолженность подразделяется на долгосрочную и краткосрочную.

Долгосрочными являются обязательства, срок погашения которых превышает 12 месяцев (п. 19 ПБУ 4/99).

2.6. Займы и кредиты

По строке 1410 "Заемные средства" Баланса показывается информация о долгосрочных кредитах и займах, привлеченных организацией, срок погашения которых на отчетную

дату превышает 12 месяцев.

Если срок погашения заемных средств, ранее представленных в бухгалтерском балансе как долгосрочные обязательства, на отчетную дату составляет менее 12 месяцев, указанные обязательства представляются как краткосрочные. Задолженность по долгосрочным займам и кредитам (как процентным, так и беспроцентным) отражается на счете 67 "Расчеты по долгосрочным кредитам и займам". В бухгалтерском учете и бухгалтерском балансе организации-заемщика обязательства отражаются в качестве кредиторской задолженности в сумме денежных средств, фактически полученных по договору займа (кредитному договору) и не возвращенных на отчетную дату. Сумму задолженности по займам и кредитам формируют как сумма основного долга, так и причитающиеся на конец отчетного периода к уплате проценты согласно условиям договоров. При этом если срок уплаты процентов по долгосрочному займу составляет менее 12 месяцев, то сумма задолженности по их уплате отражается организацией-заемщиком по строке 1510 "Заемные средства" разд. V "Краткосрочные обязательства" баланса.

В случае заключения дополнительных соглашений к договору краткосрочная задолженность переводится в долгосрочную.

2.7. Порядок признания выручки

Бухгалтерский учет выручки от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации, ПБУ 9/99», утвержденным приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг признается в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (по отгрузке) и предъявлении к оплате расчетных документов.

2.8. Порядок признания расходов

На счете 20 «Основное производство» собираются прямые расходы, связанные непосредственно с оказанием услуг по производству, передаче тепловой и электрической энергии и горячего водоснабжения и другими видами оказываемых услуг, косвенные расходы, связанные с обслуживанием основного производства, а также расходы вспомогательных производств.

Оценка электроэнергии собственного производства производится по полной себестоимости, включая затраты, связанные с изготовлением, как прямые, так и косвенные (общепроизводственные и общехозяйственные). В периоде, когда отсутствует реализация электроэнергии, оценка электроэнергии собственного производства производится по фактической себестоимости.

Косвенные расходы, списываются на счет 20 «Основное производство» со счета 25 «Общепроизводственные расходы» и подлежат распределению пропорционально суммам фактически начисленной заработной платы основных производственных рабочих в разрезе осуществляемых видов деятельности, в те периоды деятельности общества, когда не было заработной платы основных производственных рабочих, расходы, собранные на счете 25 «Общепроизводственные расходы» списываются на счет 20 и включаются в себестоимость той продукции (работ, услуг), в процессе производства которых были использованы продукция (работы, услуги) рассматриваемых структурных подразделений.

Счет 20 «Основное производство» списываются непосредственно с кредита 20 счета на счет 90 "Продажи".

Счет 26 «Общехозяйственные расходы» используется для учета управленческих расходов, обеспечивающих функционирование Общества как целостного хозяйствующего субъекта, не связанных непосредственно с выполнением производственных функций в филиалах и структурных подразделениях основного и вспомогательного производства Общества.

Счет 26 «Общехозяйственные расходы» списываются непосредственно с кредита 26 счета на счет 20 «Основное производство» и подлежат распределению пропорционально суммам фактически начисленной заработной платы основных производственных рабочих в разрезе осуществляемых видов деятельности, в те периоды деятельности общества, когда не было заработной платы основных производственных рабочих, расходы включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) пропорционально выручке от реализации.

2.9. Учет оценочных обязательств

Величина оценочного обязательства определяется Обществом на основе имеющихся фактов, опыта в отношении исполнения аналогичных обязательств, а также, при необходимости, мнений экспертов (п. 16 ПБУ 8/2010).

Общество обеспечивает документальное подтверждение обоснованности такой оценки (п. 16 ПБУ 8/2010).

Оценочные обязательства, признаваемые в учете, отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов (счете 96 «Резервы предстоящих расходов») (п. 8 ПБУ 8/2010).

2.10. Учет расчетов по налогу на прибыль

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль устанавливаются в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства (код 1150 Баланса) руб.:

Изменение стоимости основных средств:

	2019 год	2018 год
Стоимость основных средств на начало отчетного года	316 091 763,26	95 198 925,88
Увеличение стоимости основных средств, всего	4 629 759,78	325 259 802,90
в том числе за счет:		
взнос в уставный капитал объектов		201 990 000,00
поступило новых объектов модернизация	1 896 202,49	123 269 802,90
Поступило оборудование к установке	1 064 945,83	
Строительство объектов основных средств	1 668 611,46	
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	48 412 830,75	104 461 384,40
в том числе за счет:		

продажи основных средств		
списания основных средств	210 735,00	457 627,12
возврат авансов на строительство		13 283 280,30
начисленная амортизация за период	44 275 396,61	90 720 476,98
Списание внеоборотных активов (неиспользованных)	3 926 699,14	
Приобретение объектов основных средств, всего		94 418,88
приобретение отдельных объектов основных средств		
авансы выданные под строительство		94 418,88
Стоимость основных средств на конец отчетного периода	272 308 692,29	316 091 763,26

3.2. Доходные вложения в материальные ценности (код 1160 Баланса) руб.:

Изменение стоимости доходных вложений в материальные ценности:

	2019 год	2018 год
Доходные вложения в материальные ценности на начало отчетного года	138 374 076,60	201 649 784,42
Увеличение стоимости доходных вложений в материальные ценности, всего		
в том числе за счет:		
взнос в уставный капитал объектов		
поступило новых объектов		
модернизация		
введено в эксплуатацию (построенных)		
прочее		
Уменьшение (выбытие) стоимости доходных вложений в материальные ценности, всего	4 155 018,27	63 275 707,82
в том числе за счет:		
переноса стоимости объектов основных средств из состава доходных вложений в материальные ценности в состав собственных основных средств (по остаточной стоимости)		49 142 579,80
списания основных средств		
частичная ликвидация		
начисленная амортизация за период	4 155 018,27	14 133 128,02
прочее		
Доходные вложения в материальные ценности на конец отчетного периода	134 219 058,33	138 374 076,60

Отложенные налоговые активы (код 1180 Баланса), руб.:

Движение отложенных налоговых активов в 2019 году, тыс. руб.:

Остаток на 01.01.2019 года	7 893
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов	10 369
Погашено отложенных налоговых активов	(16 150)
Списано при выбытии объектов, по которым были созданы	
Остаток на 31.12.2018 года	2 112

Прочие внеоборотные активы (код 1190 Баланса), тыс. руб.:

Прочие внеоборотные активы в сумме 389 тыс. руб. составляют РБП, в том числе:

№ пп	РБП	на 31.12.2018 г.	увеличени е	уменьшен ие	на 31.12.2019 г.
1	Комиссия за резервир. кредитной линии	491 550,03		116 469,16	375 080,85
2	Разработка плана мероприятий по лок. и ликв. последствий аварий	5 671,31		4 825,24	846,07
3	Разработка проекта нормативов образования отходов	2 994,98		2 994,98	
4	Разработка проекта предварительной расчетной границе санитарно-защитной зоны	28 757,52		15 736,83	13 020,63
	Итого	528 973,84		140 026,29	388 947,55

Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (код 1230 Баланса), тыс. руб.:

«Дебиторская задолженность» по строке 1230 бухгалтерского баланса указывается за вычетом кредитового сальдо по счету 63 «Резервы по сомнительным долгам» (п. 73, 74 Положения по ведению бухгалтерского учета, п. 35 ПБУ 4/99).

	Дебиторская задолженность	Сумма, тыс. руб.	
		2019 г.	2018 г.
1	Поставщики и подрядчики в т.ч.:	378	851
	прочие		
2	Покупатели и заказчики	77 091	104 667
3	По налогам и сборам	649	1 020
4	Прочие дебиторы и кредиторы в т.ч.:	108 646	19 414
5.	Расходы будущих периодов в т.ч.	457	51
	Итого:	187 221	126 003

Дебиторская задолженность увеличилась на 31.12.2019 г., по сравнению с предыдущим годом, на 61 218 тыс. руб.

Прочие оборотные активы (код 1260 Баланса):

Прочие оборотные активы в сумме 1 250 тыс. руб. составляют РБП.

№ пп	РБП	на 31.12.2018 г.	увеличение	уменьшение	на 31.12.2019 г.
1	Ключ шифрования	1 474,29	13 333,33	6 710,69	8 096,93
2	Лицензия на ПО WinSvrStd 2012R2 SNGL Olp	66 816,46		29 814,16	37 002,28
3	Лицензия на право использования СКЗИ - "Общий" "Обслуживающая бухгалтерия" продление	4 775,20	13 492,5	17 683,52	584,18
4	Лицензия на право использования СКЗИ - Крипто Про CSP	426,90	749,86	1 103,25	73,51
5	ПК Гранд-Смета 2019		43 000,00	14 572,22	28 427,78

6	Лицензия Windows Server		444 524	16 052,26	428 471,74
	Лицензия SQL Server		67 873,00	2 450,97	65 422,03
	Сопровождение сертификата ключа подписи		916,67	247,95	668,72
	Лицензия VMware vSphere 6		49 134,00	1 774,28	47 359,72
	Лицензия Exchange Server Svr Std		638 469	23 055,83	615 413,17
7	Договор страхования имущества № 19280PW00240		63 549,57	44 623,6	18 925,97
	Итого	73 492,85	1 335 041,93	158 088,73	1 250 446,03

Уставный капитал

	Сумма, тыс.руб.	
	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Капитал до распределения прибыли отчетного года		
Уставный капитал	359 990	359 990
Резервный капитал	614	50
Добавочный капитал	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	(9 068)	(21 075)
Прибыль (убыток) отчетного года	11 267	12 007
Итого капитал до распределения прибыли:	362 240	350 972
Направления распределения прибыли отчетного года		
Прибыль, направленная на формирование резервного фонда		-
Прибыль, направленная на формирование специального фонда акционирования работников Общества (если его образование предусмотрено учредительными документами)	-	-
Прибыль, направленная на дивиденды	-	-
Итого распределения прибыли отчетного года	-	-
Направления распределения прибыли прошлого года		
Прибыль, направленная на формирование резервного фонда		
Прибыль, направленная на формирование специального фонда акционирования работников Общества (если его образование предусмотрено учредительными документами)		
Прибыль, направленная на дивиденды	-	-
Итого распределения прибыли прошлого года	-	-
Капитал после распределения прибыли		
Уставный капитал	359 990	359 990
Резервный капитал	614	50
Добавочный капитал	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	(9 068)	(21 075)
Прибыль (убыток) отчетного года	11 267	12 007
Итого капитал после распределения прибыли:	362 240	350 972

Займы и кредиты (код 1410 Баланса):

Задолженность по долгосрочным кредитам на 31.12.2019 г.

№ пп	Кредитор	Договор	Сумма		Процентная ставка	Проценты по кредиту начислены за 2019 г.	Срок погашения
			31.12.2018	31.12.2019			
1	ОАО "СБЕРБАНК РОССИИ"	Кредитный договор №0017/8/1379 0 от 28.03.13	35 868 438,00	29 333 438	11,5%	3 904 256,30	20.03.2023 г.
2	ОАО «Банк Москвы»	Кредитный договор №	31 900 000,00	21 000 000	18%	4 471 150,68	30.01.2022

	102- 4111/15/40-15 от 30.01.2015 г.					
Итого		67 768 439,00	50 433 438		8 375 406,98	

Отложенные налоговые обязательства (код 1420 Баланса)

Движение отложенных налоговых обязательств в 2019 году, тыс. руб.:

Остаток на 01.01.2019 года	4 876
Созданы в отчетном периоде по налогооблагаемым временным разницам	158
Погашены налогооблагаемые временные разницы	(480)
Списаны при выбытии объектов, по которым были созданы в т.ч.:	
Остаток на 31.12.2019 года	4 554

Кредиторская задолженность (код 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности АО «МКЭ» на 31.12.2019 г. составила 183 457 тыс. рублей (на начало 2019 г. –169 895 тыс. рублей). В том числе:

Кредиторская задолженность тыс. руб.:

	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Расчеты с поставщиками	141 843	155 831
Авансы полученные	150	1 854
Налоги и взносы	5 712	5 564
Задолженность по оплате труда	3 834	3 443
Прочие	31 918	3 203
ИТОГО:	183 457	169 895

Кредиторская задолженность на 31.12.2019 г. увеличилась на 13 562 тыс. руб.

Пояснения по отраженным в бухгалтерском учете и отчетности оценочным обязательствам резервам.

1. На конец отчетного года Обществом сформировано оценочное обязательство по оплате работникам отпусков за отработанное время в сумме 2 319 557,22 руб. Ожидаемый срок исполнения обязательства – в течение 2020 года.
2. Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2019 г. сформирован в сумме 52 079 391,21 руб.
3. Стоимость материальных ценностей в балансе за 2019 год отражается по текущей рыночной стоимости, поэтому резерв под снижение стоимости материалов в 2019 году не формировался.

4. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

Доходы по обычным видам деятельности.

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом

налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс. руб.:

В 2019 году Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- сдача имущества в аренду;
- производство тепловой энергии;
- прочие услуги.

Выручка от реализации в 2019 г. составила – 218 862 тыс. руб. без НДС.

Счет БУ	Вид деятельности			код стр. Форма № 2
		2018 г.	2018 г.	
90.01.1	Аренда имущества	4 662	37 029	2110
	Производство тепловой энергии	295 730	176 078	
	ГВС компонент холодная вода	5 481	4 626	
	Прочая	695	1 129	
	Итого	306 568	218 862	

Выручка на 31.12.2019г. увеличилась на 87 706 тыс. руб., за счет осуществления деятельности по производству теплоэнергии.

Расходы, связанные с реализацией в тыс. руб.

Расшифровка строки код 2120

Расходы, связанные с реализацией в 2019 году составили 440 524 тыс. руб.:

Расходы по основным видам деятельности	2019 г.	2018 г.
Материальные затраты:	175 247	170 060
Амортизация	48 460	30 685
Расходы на оплату труда	82 935	48 082
Страховые взносы	24 658	14 020
ФСС НС	169	93
Прочие затраты, всего:	109 055	23 608
Итого	440 524	286 548

Прочие доходы

Расшифровка строки с кодом 2340

Состав прочих доходов Общества за отчетный год (код 2340) в тыс. руб.:

Виды прочих доходов	2019 г.	2018 г.
Возмещение расходов арендаторами		
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	25 277	52 595
Доходы (проценты) по депозитам, займам	390	
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества		149
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств		342
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	2 869	
Резерв по сомнительным долгам	954	
Госпошлина	441	
Прибыль прошлых лет	418	(1 469)
Субсидии из регионального бюджета	216 274	108 413
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	985	1 567

Доходы в виде списанной КЗ	2 122	32
Прочие доходы	244	
Итого	249 974	161 629

Прочие расходы

Расшифровка строки с кодом 2350 в тыс. руб.

Состав прочих расходов Общества за отчетный год (код 2350).

Основные виды деятельности

	2019 г.	2018 г.
Госпошлина		
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств		55
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	25 277	52 106
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества		117
Списание внеоборотных активов, по которым не предполагается дальнейшее использование	3 927	
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	192	
Налог на имущество		
Проценты к получению (уплате)	8 375	
Госпошлины	1 436	
Расходы на услуги банков	266	310
Прибыль (убыток) прошлых лет	1 290	(479)
Резерв по сомнительным долгам	51 162	6 514
Налоги и сборы		4 782
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	402	523
Расходы в виде списанной ДЗ	42	
Прочие расходы	1 965	1 592
Итого	94 434	65 520

Денежные потоки с материнской компанией АО ЯГК в 2019 г. следующие:

1. Поступило на расчетный счет АО «МКЭ» от АО «ЯГК» по договорам ответственного хранения 39 374,00 рублей.
2. Оплачено по хозяйственным договорам и исполнительным листам в пользу АО «ЯГК» 5 756 615,84 рублей.
3. В 2019 году АО «МКЭ» выкупило по договору цессии долг АО «ЯГК» перед ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль» за поставку природного газа в декабре 2016 года в сумме 75 000 000,00 рублей

6. Налоги

НДС

Для целей налогообложения НДС Общество признает выручку от продажи по мере отгрузки продукции (услуг). На предоплаты Общество выставляет авансовые счета фактуры.

Налог на прибыль

Налог на прибыль определяется по отгрузке. В 2019 году АО «МКЭ» сформированы резервы

по сомнительным долгам в налоговом учете.

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода составил 11 268 тыс. руб.

7. Информация о связанных сторонах

Структура акционерного капитала на 31.12.2019 г.

Наименование организации	Ед.изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале
			привилегированных	обыкновенных	
Уставный капитал, всего	шт.	35 999	0	35 199	100%
в том числе:					
Департамент имущественных и земельных отношений Ярославской области	шт.	20 199	0	20 199	56,11%
АО ЯГК	шт.	15 800	0	15 800	43,89%

8. Изменения в отчетности

Изменения в отчетности не производились.

9. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной жизни, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

10.03.2020 г.



Родионов В.В.

Белихина Т.В.