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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Лунев Аркадий Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	731 442	(380 126)	14 914	(220)	220	(34 050)	-	47 815	(22 205)	793 951	(436 161)
	5210	за 2020 г.	664 388	(332 935)	33 180	(502)	502	(32 976)	-	34 376	(14 717)	731 442	(380 126)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	192 074	(135 095)	3 770	-	-	(12 382)	-	-	-	195 844	(147 477)
	5211	за 2020 г.	167 758	(123 216)	24 316	-	-	(11 879)	-	-	-	192 074	(135 095)
Офисное оборудование	5202	за 2021 г.	980	(914)	40	-	-	(47)	-	-	-	1 020	(961)
	5212	за 2020 г.	1 442	(1 369)	40	(502)	502	(47)	-	-	-	980	(914)
Сооружения	5203	за 2021 г.	136 378	(74 274)	1 131	-	-	(6 636)	-	-	-	137 509	(80 910)
	5213	за 2020 г.	127 827	(66 213)	8 551	-	-	(8 061)	-	-	-	136 378	(74 274)
Здания	5204	за 2021 г.	394 209	(168 777)	-	-	-	(14 237)	-	47 815	(22 205)	442 024	(205 219)
	5214	за 2020 г.	359 560	(141 071)	273	-	-	(12 989)	-	34 376	(14 717)	394 209	(168 777)
Транспортные средства	5205	за 2021 г.	1 066	(1 066)	9 973	(220)	220	(748)	-	-	-	10 819	(1 594)
	5215	за 2020 г.	1 066	(1 066)	-	-	-	-	-	-	-	1 066	(1 066)
Земельные участки	5206	за 2021 г.	6 735	-	-	-	-	-	-	-	-	6 735	-
	5216	за 2020 г.	6 735	-	-	-	-	-	-	-	-	6 735	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	3 078	24 535	-	(14 914)	12 699
	5250	за 2020 г.	1 509	34 749	-	(33 180)	3 078
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2021 г.	1 432	4 355	-	(3 770)	2 017
	5251	за 2020 г.	1 353	24 395	-	(24 316)	1 432
Офисное оборудование	5242	за 2021 г.	-	40	-	(40)	-
	5252	за 2020 г.	-	40	-	(40)	-
Сооружения	5243	за 2021 г.	1 520	10 167	-	(1 131)	10 556
	5253	за 2020 г.	30	10 041	-	(8 551)	1 520
Здания	5244	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020 г.	-	273	-	(273)	-
Транспортные средства	5245	за 2021 г.	-	9 973	-	(9 973)	-
	5255	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Земельные участки	5246	за 2021 г.	126	-	-	-	126
	5256	за 2020 г.	126	-	-	-	126

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	262	7 456
в том числе: Система контроля и управления доступом	5261	40	-
Ограждение территории котельной	5262	182	-
Система видеонаблюдения	5263	40	-
Теплотрасса (квартал №3)	5264	-	7 456
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	12 114	3 627	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	149 869	150 719	149 617
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	932	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	3 819	3 819	3 819
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	299 344	301 819	304 397
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Лунев Аркадий Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3
	5311	за 2020 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3
в том числе: Долгосрочные финансовые вложения	5302	за 2021 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3
	5312	за 2020 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	82 600	-	101 066	(73 655)	-	-	-	-	110 011
	5315	за 2020 г.	83 657	-	99 238	(100 295)	-	-	-	-	82 600
в том числе: Краткосрочные финансовые вложения	5306	за 2021 г.	82 600	-	101 066	(73 655)	-	-	-	-	110 014
	5316	за 2020 г.	83 657	-	99 238	(100 295)	-	-	-	-	82 600
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	82 603	-	101 066	(73 655)	-	-	-	-	110 014
	5310	за 2020 г.	83 660	-	99 238	(100 295)	-	-	-	-	82 603

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Лунев Аркадий Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	16 331	-	16 331	48 028	(48 395)	-	-	X	15 964	-	15 964
	5420	за 2020 г.	7 816	-	7 816	57 057	(48 542)	-	-	X	16 331	-	16 331
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	16 331	-	16 331	48 028	(48 395)	-	-	-	15 964	-	15 964
	5421	за 2020 г.	7 816	-	7 816	57 057	(48 542)	-	-	-	16 331	-	16 331
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Лунев Аркадий Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2022 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	194 188	-	896 573	11 181	(866 826)	(10 713)	-	-	-	-	224 403	-
	5530	за 2020 г.	195 969	-	945 047	14 468	(946 225)	(15 071)	-	-	-	-	194 188	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	149 482	-	857 897	1 597	(811 380)	(9 415)	-	-	-	-	188 181	-
	5531	за 2020 г.	154 958	-	825 735	-	(819 438)	(11 773)	-	-	-	-	149 482	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	2 524	-	27 417	-	(29 511)	-	-	-	-	-	430	-
	5532	за 2020 г.	11 179	-	51 710	-	(60 364)	(1)	-	-	-	-	2 524	-
Прочая	5513	за 2021 г.	42 182	-	11 259	9 584	(25 935)	(1 298)	-	-	-	-	35 792	-
	5533	за 2020 г.	29 832	-	67 602	14 468	(66 423)	(3 297)	-	-	-	-	42 182	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	194 188	-	896 573	11 181	(866 826)	(10 713)	-	X	-	-	224 403	-
	5520	за 2020 г.	195 969	-	945 047	14 468	(946 225)	(15 071)	-	X	-	-	194 188	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	18 823	18 823	17 141	17 141	15 516	15 516
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	18 039	18 039	12 708	12 708	11 038	11 038
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	27	27	90	90	94	94
прочая	5543	757	757	4 343	4 343	4 384	4 384
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		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	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	130 833	-	-	(41 333)	-	-	-	-	89 500
	5571	за 2020 г.	170 000	35 000	-	(74 167)	-	-	-	-	130 833
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	130 833	-	-	(41 333)	-	-	-	-	89 500
	5572	за 2020 г.	170 000	35 000	-	(74 167)	-	-	-	-	130 833
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	352 507	1 136 665	37 419	(1 048 530)	(238)	-	-	-	477 823
	5580	за 2020 г.	259 061	985 628	33 122	(925 288)	(16)	-	-	-	352 507
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	317 325	592 879	21 841	(585 925)	-	-	-	-	346 120
	5581	за 2020 г.	196 422	606 758	15 307	(501 162)	-	-	-	-	317 325
авансы полученные	5562	за 2021 г.	8 170	65 637	-	(72 799)	(238)	-	-	-	770
	5582	за 2020 г.	3 029	77 592	-	(72 448)	(3)	-	-	-	8 170
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	12 053	224 315	2 203	(212 188)	-	-	-	-	26 383
	5583	за 2020 г.	22 522	237 242	1 931	(249 642)	-	-	-	-	12 053
кредиты	5564	за 2021 г.	187	-	11 549	(11 579)	-	-	-	-	157
	5584	за 2020 г.	235	-	15 659	(15 707)	-	-	-	-	187
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	14 772	253 834	1 826	(166 039)	-	-	-	-	104 393
	5586	за 2020 г.	36 853	64 036	225	(86 329)	(13)	-	-	-	14 772
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	483 340	1 136 665	37 419	(1 089 863)	(238)	X	-	-	567 323
	5570	за 2020 г.	429 061	1 020 628	33 122	(999 455)	(16)	X	-	-	483 340

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	106 099	71 436	3 952
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	105 898	71 107	3 692
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	161	320	243
прочая	5593	40	9	17

Руководитель _____ **Лунев Аркадий Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	419 870	393 732
Расходы на оплату труда	5620	131 903	127 164
Отчисления на социальные нужды	5630	39 304	37 842
Амортизация	5640	34 050	32 977
Прочие затраты	5650	79 243	90 430
Итого по элементам	5660	704 370	682 145
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	704 370	682 145

Руководитель _____ **Лунев Аркадий Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2022 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	10 548	16 729	(17 009)	-	10 268
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	10 548	16 729	(17 009)	-	10 268

Руководитель _____ **Лунев Аркадий Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	297 882	433 791	495 516
в том числе: залоги	5811	297 882	433 791	495 516

Руководитель _____ **Лунев Аркадий Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021 г.	5910	-	-	-	-
	за 2020 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021 г.	5911	-	-	-	-
	за 2020 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Лунев Аркадий Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2022 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год
ООО «Теплогенерирующий комплекс»

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетностью ООО «Теплогенерирующий комплекс» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, установленными правилами и стандартами ведения учета и составления бухгалтерской отчетности по Российской системе.

1. Сведения об организации

1.1 Описание общества

ООО «Теплогенерирующий комплекс» зарегистрировано 03 апреля 2007 года Инспекцией Федеральной налоговой службы №1 по ЦАО г. Омска. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица о создании путем реорганизации в форме преобразования № 002767950, ИНН/КПП 5503109356/550301001

ООО «ТГКом» зарегистрировано по адресу: 644099, г. Омск, ул. Чапаева, 71.

Размер уставного капитала общества 55 000 000 руб.

Основной вид деятельности общества – производство пара и горячей воды (тепловой энергии)

Среднесписочная численность работающих – 256 человек.

1.2 Аудитор общества

Наименование: ООО «ВИП Консультант»
ИНН: 5506206291
Место нахождения: 630530, Новосибирская область, Новосибирский муниципальный район, село Каменка, мкр. Близкий, д. 587.
Телефон (факс): 8-923-684-21-72.
Адрес электронной почты: vip_consultant@mail.ru

Наименование СРО аудиторов:
ассоциация «Содружество» (СРО ААС)
ОРНЗ 12006132827

1.3 Информация об органах управления

Основным органам управления является:

- Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Лунев А.Ю.

2. Основные положения учетной политики

Основные средства в бухгалтерском учете и нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости. Амортизация объектов основных средств и нематериальных активов производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования.

Переоценка основных средств, производится по группе ОС «Здания» в соответствии с приказом по учетной политике ежегодно.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения или изготовления. При отпуске материально-

производственных запасов в производство или ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.
Инвентаризация имущества и обязательств, проводится ежегодно.

В целях налогообложения выручка от реализации продукции, работ, услуг определяется следующим образом:

-по налогу на прибыль при определении налоговой базы выручка от реализации услуг, товаров, работ определяется методом начисления;

-по НДС при определении налоговой базы выручка от реализации определяется методом начисления.

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

Информация о первоначальной стоимости и суммах начисленной амортизации в разрезе групп основных средств за 2021 год представлена в пояснении Раздел 2 к бухгалтерскому балансу.

Изменение добавочного капитала в связи с переоценкой ОС по группе «Здания» на 31.12.2021 года составило в сумме 25 610 288,99 руб.. Увеличение восстановительной стоимости ОС составило на сумму 47 814 949,0 руб.. Уменьшение добавочного капитала в связи с переоценкой износа ОС на 31.12.2021 года составило в сумме 22 204 660,01 руб.

По группе ОС «Сооружения», введены в эксплуатацию приобретенные и смонтированные основные средства на сумму 947 785,22 руб. и проведена реконструкция одного объекта ОС на сумму 182 916,67 руб.

По группе ОС «Машины и оборудование», введены в эксплуатацию приобретенные и смонтированные основные средства на сумму 3 690 709,32 руб. и проведена реконструкция двух объектов ОС на сумму 79 255,30 руб.

По группе ОС «Транспортные средства», введено в эксплуатацию приобретенное в лизинг основное средство на сумму 9 973 408,33 руб.

По группе ОС «Офисное оборудование», введены в эксплуатацию приобретенные основные средства на сумму 40 341,67 руб.

Срок использования основных средств по основным группам составляют:

- здания - 38 лет;
- сооружения и передаточные устройства – 38 лет;
- машины и оборудование – 16 лет;
- транспортные средства - 15 лет;

Остаточная стоимость основных средств переданных в залог на 31.12.21 года составляет 299 343 892,44 руб.

Арендованные основные средства на 31.12.2021 года составляют 149 868 507,20 руб.

Незавершенное строительство на 31.12.2021 г. составляет 12 698 660,86 руб. в т.ч.:

- приобретение земельных участков 125 860,0 руб.
- строительство объектов ОС 12 572 800,86 руб.

3.2. Запасы

Сырье, материалы и другие аналогичные ценности (руб.):

	На 31.12.20г.	**На 31.12.21г.**
Всего в т.ч.	16 331 494,0	15 964 176,0
Материалы	11 918 499,0	11 365 612,0
Топливо	1 372 446,0	1 893 843,0
Запасные части	29 867,0	29 867,0
Инвентарь	2 692 934,0	2 363 055,0
Прочие материалы	317 748,0	311 799,0

При проведении инвентаризации ТМЦ по состоянию на 01.11.2021 года, была проведена проверка запасов на их обесценение. Фактов нами же ТМЦ на балансе предприятия, рыночная стоимость которых существенно отличается от их балансовой стоимости, не установлено.

Расходы будущих периодов, отраженные по стр. 12601 бухгалтерского баланса составляют затраты произведенные в текущем периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам всего 3 218 056,0 в т.ч.:

- вознаграждение за факторинговое обслуживание 2 783 183,0 руб.
- программа 334 105,0 руб.
- лицензия 99 333,0 руб.
- сервитут земельных участков 1 435,0 руб.

Затраты на оплату энергетических ресурсов в 2021 году составляют 449 757 992 руб.

Оценочные обязательства на оплату отпуска отражены по стр. 1540 бухгалтерского баланса в сумме 10 267 720,0 руб.

3.3. Дебиторская и кредиторская задолженности

Информация по видам дебиторской и кредиторской задолженности общества за 2021 год приведена в пояснениях к бухгалтерскому балансу раздел 5.
Просроченная дебиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 18 823 381 руб. в т.ч. просроченная свыше 3-х месяцев 18 823 381 руб.. Просроченная кредиторская задолженность составляет 106 098 812 руб. в т.ч. просроченная свыше 3-х месяцев 106 098 812 руб. Ведется работа по взысканию дебиторской задолженности, например:
По населению - подготовлено расчетов для подачи в суд 2 668 на сумму 46 074 072 руб. 28 коп.
- вынесено решений суда 2 417 на сумму 57 668 668 руб. 50 коп.
- направлено исполнительных документов в ФССП 4 380 на сумму 71 606 102 руб.04 коп.
- получено денежных средств на сумму 30 246 167 руб. 13 коп.
По организациям - подготовлено расчетов для подачи в суд 120 на сумму 23 695 402 руб. 89 коп.
- вынесено решений суда 74 на сумму 14 821 593 руб.57 коп.
- направлено исполнительных документов в ФССП 86 на сумму 15 516 306 руб. 65 коп.
- получено денежных средств на сумму 17 713 796 руб. 65 коп.

3.4. Займы и кредиты

Всего займы и кредиты, предоставленные другими организациями по стр. 1410 бухгалтерского баланса на конец 2021 года составляют 89 500 000 руб., в т.ч.:

- кредиты, представленные другими организациями 89 500 000 руб.

Кредиты являются долгосрочными.

Краткосрочные заемные средства по стр.1510 бухгалтерского баланса на конец 2021 года составляют 157 461 руб., в т.ч.:

- проценты по долгосрочному кредиту 157 461 руб.

4. Пояснение к отчету о финансовых результатах и чистых активах

Выручка от реализации услуг, работ за 2021 год составила 713 067 151 руб., в т.ч.:

- сдача в аренду имущества 90 426 руб.
- тепловая энергия 657 443 188 руб.
- электроэнергия 47 757 274 руб.
- прочая деятельность 7 776 263 руб.

Расходы по обычным видам деятельности по стр. 2120, 2220 составили 704 370 680 руб., в т.ч.:

- сдача в аренду имущества 16 610 руб.
- тепловая энергия 674 595 617 руб.
- электроэнергия 29 492 648 руб.
- прочая деятельность 265 805 руб.

Сумма процентов по кредитам и займам отражена в составе процентов к уплате по стр. 2330 в сумме 32 973 925 руб. в т.ч.:

- по банковскому кредиту в сумме 11 548 904 руб.,
- по коммерческому кредиту в сумме 21 425 021 руб.

Прочие доходы стр. 2340 отчета о финансовых результатах составили 148 839 379 руб.

- судебные доходы (штрафы, пени, неустойка) 11 180 503 руб.
- реализация ТМЦ 3 667 руб.
- реализация ОС 50 000 руб.
- уступка права требования 136 184 621 руб.
- списание кредиторской задолженности 238 401 руб.
- прибыль прошлых лет 1 154 106 руб.
- прочие 28 081 руб.

Прочие расходы стр. 2350 отчета о финансовых результатах составили 160 497 548 руб.

- услуги банка 603 975 руб.
- налог на имущество 5 999 717 руб.
- реализация ТМЦ 3 630 руб.
- уступка права требования 136 184 621 руб.
- судебные расходы (штрафы, пени, неустойка) 2 149 341 руб.
- списание дебиторской задолженности 10 712 934 руб.
- убыток прошлых лет 724 727 руб.
- прочие принимаемые в налоговый учет 3 467 426 руб.
- прочие не принимаемые в налоговый учет 651 177 руб.

Величина УД (условного дохода) составляет 6 083 115 руб.

Уменьшает УД ПНО на сумму - 4 508 188 руб. в т.ч.:

не принимаемые расходы в нал. уч. – 2 016 604 руб.
амортизация с переоценки ОС - 2 491 584 руб.
Увеличивает УД ОНО на сумму + 2 452 060 руб. в т.ч.:
амортизация ОС в сумме - 840 725 руб.,
расходы по спецодежде в сумме – 189 072 руб.,
,.. имущество стоимостью до 100 тыс. руб. в сумме + 113 001 руб.,
амортизационная премия в сумме + 1 223 475 руб.
резерв сомнительных долгов в сумме + 2 145 381 руб. (восстановлен резерв на 31.12.20г. в сумме – 5 493 767 руб., списана Д.З. за счет восстановленного резерва в сумме 1 883 064 руб., принят резерв на 31.12.21г в сумме 5 756 084 руб.).

Налоговая база для исчисления налога на прибыль составила убыток в сумме 20 134 937 руб. Отложенный налоговый актив в размере 20% от суммы убытка составил в сумме 4 026 987 руб.

Отложенный налог на прибыль составил разницу между дебетовым и кредитовым оборотом по счету 09 «Отложенные налоговые активы» и между дебетовым и кредитовым оборотом по счету 77 «Отложенные налоговые обязательства» за отчетный период в сумме 1 574 927 руб., что соответствует стр. 2412 отчета о финансовых результатах.

Прочее прибыли, убытки составили + 660 580 руб. стр. 2460 отчета о финансовых результатах в т.ч.:
- пени за несвоевременную оплату налогов – 554 315,0 руб.
- административный штраф - 213 460 руб.
- пересчет отложенных налоговых обязательств - 454 709,0 руб.
- списано ОНО при использовании резерва сомнительных долгов + 1 883 064,0 руб.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год получен убыток в размере 28 180 069 руб. 88 коп. стр. 2400 отчета о финансовых результатах, что соответствует стр. 13701 Бухгалтерского баланса отраженного убытка отчетного периода в сумме 28 180 тыс. руб. В отчетном периоде из прибыли прошлых лет выплатили дивиденды единственному участнику ООО «ТГКом» - Реддиху Евгению Робертовичу в сумме 939 000 руб.

Стоимость чистых активов общества на конец 2021 года составила 155 247 тыс. руб.

5. События после отчетной даты

В связи с недавним скоротечным развитием пандемии коронавируса (COVID-19) многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участков рынка. Ожидается, что как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий могут повлиять на деятельность компаний из различных отраслей. Общество расценивает данную пандемию в качестве некорректирующего события после отчетного периода, количественный эффект которого невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности, однако на момент составления настоящей бухгалтерской отчетности существенного влияния на деятельность организации указанная пандемия не оказала.

С марта 2020 г. наблюдается существенная волатильность на фондовых, валютных и сырьевых, включая падение цен на нефть и снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

В связи с введением санкций в феврале 2022 года в отношении Российской Федерации, возникнут трудности экономического характера в Обществе, например: нехватка сырья, отказ партнеров (поставщиков) от сотрудничества, потеря рынка сбыта, отказ лизинговых

компаний от лизинга спецтехники и спецоборудования. Резкий рост цен на материалы, необходимые в первую очередь на ремонт тепловых трасс. Установление спецнадбавок для организаций, транспортирующих природный газ, позже даты установления тарифов на тепловую энергию для теплоснабжающих организаций. Резкое изменение ключевой ставки рефинансирования ЦБ, что делает невозможным привлечением кредитных ресурсов для покрытия дефицита денежных средств и кассовых разрывов в связи с оплатой населением. Однако на дату составления бухгалтерской отчетности ООО «ТГКом» за 2021 год таких существенных событий, которые возможно бы было достоверно оценить, не установлено.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

6. Прекращение деятельности

ООО «Теплогенерирующий комплекс» в 2021 году не проводило мероприятий по прекращению, каких либо видов деятельности.

7. Информация о связанных сторонах

Аффилированными лицами по отношению к Обществу являются: –

1. Единственный участник Общества гражданин РФ Реддих Евгений Робертович.
2. Генеральный директор Общества Лунев Аркадий Юрьевич.

ООО «ТГКом» в 2021 году проводило операции со связанными сторонами:

1. АО «ЭТК» по договору уступки права (требования) № Э -21-056 от 30 ноября 2021 года на сумму 26 330 802 руб. 19 коп.
2. ООО УК «Жилищник-2 «Амурский» по договору уступки права требования (цессии) от 12.11.2021 года на сумму 3 490 361 руб. 56 коп.
3. АО « ОРЭК» проведен взаимозачет № 93 от 29.11.2021 года по погашению задолженности на сумму 3 282 161 руб. 65 коп. Решением арбитражного суда Омской области Дело № А46-16374/2021 от 07.12.2021 г. открыто в отношении АО «ОРЭК» конкурсное производство по упрощенной процедуре ликвидируемого должника сроком на шесть месяцев до 30.05.2022г. ООО «ТГКом» включено в третью очередь реестра требований кредиторов АО «ОРЭК».

ООО «ТГКом» выплатили основному управленческому персоналу в отчетном периоде, **краткосрочные вознаграждения** в виде оплаты труда, увеличенную на сумму начисленных на нее налогов и обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, а так же оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде.

Сумма оплаты труда (в т.ч. отпускные) составила 13 828 761 руб.
Налог на доходы физических лиц составил 1 797 284 руб.
Отчисления во внебюджетные фонды составил 3 694 203 руб.

8. Основные направления развития общества

Основными направлениями действий ООО «ТГКом» для дальнейшего успешного развития в условиях рыночной экономики являются:

- своевременное проведение ремонтов технического оборудования и теплооборудования, проведение реконструкции и технического перевооружения котельных с целью повышения надежности теплоснабжения потребителей, снижения технологических потерь в процессе производства.

9. Обоснованность использования при составлении бухгалтерской отчетности за 2021 год принципа допущения о непрерывности деятельности в связи с получением убытка в размере 28 180 069 руб.88 коп. по результатам финансово-хозяйственной деятельности.

1. Чистые активы ООО «Теплогенерирующий комплекс» на отчетную дату 31 декабря 2021г. ретроспективно за период 2019-2021гг больше Уставного капитала и положительные.
2. Кредиторская задолженность на 31.12.2021г составила 477 666 427 руб. Из нее просроченная задолженность составила 106 098 812 руб., ведется работа по ее погашению.
3. Коэффициент текущей ликвидности на 31.12.2021г составил 0,75, что свидетельствует о недостаточной платежеспособности общества.
4. Коэффициент обеспеченности собственными средствами на 31.12.2021г. составил (-0,64), что меньше норматива и характеризует недостаточность у предприятия собственных оборотных средств.
5. Коэффициент восстановления платежеспособности, по которому определяется оценка материального положения организации и неудовлетворительное состояние ее баланса на 31.12.2021г, составил 9,99. Это говорит о реальной возможности у предприятия восстановить свою платежеспособность в течение 6 ближайших месяцев.

Убыток до налогообложения ООО ТГКом за 2021 год составил 30 416 тыс. руб. По сравнению с 2020 годом убыток уменьшился на сумму 2 853 тыс. руб. На формирование убытка повлияли следующие факторы:

1. Произошло увеличение себестоимости продаж на 24 225 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года главным образом за счет роста расходов на приобретение и транспортировку природного газа на 56 509 тыс. руб. Этому способствовало повышение объема потребления газа в 2021 г на 7 291 тыс. м3 и увеличение цены на природный газ и его транспортировку.
2. Снижение выручки от сдачи имущества в аренду на 2 767 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет расторжения договора аренды магистральной теплотрассы с АО «ОРЭК» с 31.12.2020г.
3. Снижение в 2021 г. выручки от прочей деятельности на 225 тыс. руб. по сравнению с 2020 годом.
4. Сокращение количества потребителей в связи с их переходом на газ.

Приложение № 1
« Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах » в тыс. руб.

Генеральный директор А.Ю. Лунев

Главный бухгалтер Л.П. Сластникова

28.03.2022 г.