

**Аудиторское заключение независимого аудитора**

Участникам, руководству Общества с ограниченной ответственностью «Пятигорсктеплосервис»

**МНЕНИЕ**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью ООО «Пятигорсктеплосервис» (далее ООО «Пятигорсктеплосервис») (ОГРН 1022601617521, 357500, Россия, Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Эссентукская, д. 31), 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:
  - отчета об изменениях капитала за 2019 год;
  - отчета о движении денежных средств за 2019 год;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
  - пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год, включая основные положения учетной политики.

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

**ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к ООО «Пятигорсктеплосервис» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

**СУЩЕСТВЕННАЯ НЕОПРЕДЕЛЕННОСТЬ В ОТНОШЕНИИ  
НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Мы обращаем внимание на раздел 3.9 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год, в котором указано, что по состоянию на 31 декабря 2019 года, на 31 декабря 2018 года, на 31 декабря 2017 года чистые активы ООО «Пятигорсктеплосервис» имеют отрицательное значение в размере (248 914) тыс. руб., (234 011) тыс. руб., и (189 568) тыс. руб., соответственно.

ООО «Пятигорсктеплосервис» понесло чистый убыток в сумме 14 903 тыс. руб. за 2019 год и в сумме 44 443 тыс. руб. за 2018 год. По состоянию на 31 декабря 2019 года краткосрочные обязательства ООО «Пятигорсктеплосервис» превысили его оборотные активы на 162 763 тыс. руб.

Как отмечается в разделе 3.9 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год, данные обстоятельства указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности ООО «Пятигорсктеплосервис» продолжать непрерывно свою деятельность. Вместе с тем руководство ООО «Пятигорсктеплосервис» не планирует прекращение деятельности в течение не менее 12 месяцев после отчетной даты.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА  
И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ,  
ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ООО «Пятигорсктеплосервис» 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 ООО «Пятигорсктеплосервис», прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Пятигорсктеплосервис».

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ  
ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

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

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством ООО «Пятигорсктеплосервис», и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством ООО «Пятигорсктеплосервис» 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 ООО «Пятигорсктеплосервис» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что ООО «Пятигорсктеплосервис» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление ООО «Пятигорсктеплосервис», 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.

Заместитель директора филиала  
по аудиту ООО «Аудит-НТ» в  
г. Ставрополь «СтавропольАудит-НТ»



К.Х. Мусаелян

«25» мая 2020 г.

#### **АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:**

**Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Аудит - новые технологии» (**ООО «Аудит – НТ»**),

**ОГРН:** 1037728012563,

**Место нахождения:** Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом 3, корпус 2,

**Членство в саморегулируемой организации аудиторов:** Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество», ОГРН 11206022602.

**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2019 г.**

Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Пятигорсктеплосервис"</b>	Форма по ОКУД	<b>0710001</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2019</b>
Вид экономической деятельности	<b>Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными</b>	по ОКПО	<b>57135317</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общество с ограниченной ответственностью / Смешанная</b>	ИНН	<b>2632062277</b>		
Единица измерения:	тыс. руб.	по ОКВЭД 2	<b>35.30.14</b>		
Местонахождение (адрес)	<b>357500, Ставропольский край, Пятигорск г., Эссентукская ул., д.31</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12300</b>	<b>49</b>	
		по ОКЕИ	<b>384</b>		

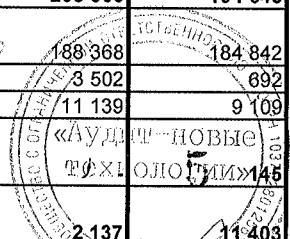
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  **ДА**  **НЕТ**

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии индивидуального аудитора)

**Общество с ограниченной ответственностью "Аудит-новые технологии"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	<b>7728284872</b>
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	<b>1037728012563</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П-1.2.1.,2.2.,2.3; П-2. 3.1.	Основные средства	1150	36 254	41 442	46 608
	в том числе : сооружения	11501	13 680	15 682	17 681
	машины и оборудование	11502	10 181	11 709	13 180
	транспортные средства	11503	3 460	4 525	5 657
	строительство объектов основных средств	11504	4 344	4 317	4 313
	прочее	11505	4 589	5 209	5 777
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	13 546	18 109	14 108
П-2.3.3.	Прочие внеоборотные активы	1190	225	68	74
	в том числе: расходы будущих периодов	11901	225	68	74
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>50 025</b>	<b>59 619</b>	<b>60 790</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
П-1.4.1.	Запасы	1210	9 837	9 228	12 919
	в том числе: сырьё и материалы	12101	8 452	7 676	11 443
П-2.3.4.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	1 967
П-1.5.1.; П-2.3.6.	Дебиторская задолженность	1230	190 712	203 009	194 643
	в том числе: ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	1231	190 712	203 009	194 643
	в том числе: покупатели и заказчики	12311	184 457	188 368	184 842
	авансы выданные	12312	956	3 502	692
	прочие дебиторы	12313	5 299	11 139	9 109
П-1.3.1.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	145
П-2.3.7.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 141	2 137	11 403



	в том числе: касса организации	12501	251	184	178
	расчетные счета	12502	3 890	1 433	10 650
	денежные средства в пути	12503	-	520	575
П-2.3.8.	<b>Прочие оборотные активы</b>	<b>1260</b>	<b>625</b>	<b>231</b>	<b>698</b>
	в том числе: НДС по авансам и предоплатам организации	12601	471	140	638
	расходы будущих периодов	12602	154	91	60
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>205 315</b>	<b>214 605</b>	<b>221 775</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>255 340</b>	<b>274 224</b>	<b>282 565</b>

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
П-2.3.18.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(248 924)	(234 021)	(189 578)
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>(248 914)</b>	<b>(234 011)</b>	<b>(189 568)</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 543	1 790	1 675
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	134 633	224 748	208 583
	кредиторская задолженность, ожидаемая к погашению более, чем через 12 месяцев	14501	134 633	224 748	208 583
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>136 176</b>	<b>226 538</b>	<b>210 258</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
П-1.5.3.; П-2.3.11.	Кредиторская задолженность	1520	368 078	281 697	261 875
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	301 010	225 134	183 895
	расчеты с персоналом по оплате труда	15202	13 236	15 032	16 431
	расчеты по страховым взносам	15203	5 924	6 542	6 914
	расчеты по налогам и сборам	15204	20 820	14 197	18 088
	авансы полученные	15205	1 737	512	3 953
	расчеты с прочими кредиторами	15206	25 351	20 280	32 594
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>368 078</b>	<b>281 697</b>	<b>261 875</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>255 340</b>	<b>274 224</b>	<b>282 565</b>

Генеральный директор

(подпись)

Нашев Мухамед

Огурлиев

(расшифровка подписи)

27 марта 2020г.



**Отчет о финансовых результатах  
за январь - декабрь 2019г.**


Организация <b>Общество с ограниченной ответственностью "Пятигорсктеплосервис"</b>	Форма по ОКУД <b>0710002</b>
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата ( число, месяц, год) <b>31 12 2019</b>
Вид экономической деятельности <b>Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными</b>	по ОКПО <b>57135317</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Общество с ограниченной ответственностью / Смешанная</b>	ИНН <b>2632062277</b>
Единица измерения: <b>в тыс. рублей</b>	по ОКВЭД 2 <b>35.30.14</b>
	по ОКОПФ / ОКФС <b>12300 49</b>
	по ОКЕИ <b>384</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - декабрь 2019г.	За Январь - декабрь 2018г.
<b>П-2.3.12.</b>	<b>Выручка , в т.ч.:</b>	<b>2110</b>	<b>847 984</b>	<b>831 391</b>
	производство пара и горячей воды	21101	811 787	783 088
	прочее	21102	36 197	48 303
<b>П-1.6.;П-2.3.13.</b>	<b>Себестоимость продаж, в т.ч.:</b>	<b>2120</b>	<b>( 798 831 )</b>	<b>( 843 407 )</b>
	производство пара и горячей воды	21201	( 767 031 )	( 798 981 )
	прочее	21202	( 31 800 )	( 44 426 )
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	<b>2100</b>	<b>49 153</b>	<b>( 12 016 )</b>
	<b>Коммерческие расходы</b>	<b>2210</b>	<b>( - )</b>	<b>( - )</b>
	<b>Управленческие расходы</b>	<b>2220</b>	<b>( - )</b>	<b>( - )</b>
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>49 153</b>	<b>( 12 016 )</b>
	<b>Доходы от участия в других организациях</b>	<b>2310</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Проценты к получению</b>	<b>2320</b>	<b>512</b>	<b>466</b>
	<b>Проценты к уплате</b>	<b>2330</b>	<b>( - )</b>	<b>( - )</b>
<b>П-2.3.14.</b>	<b>Прочие доходы</b>	<b>2340</b>	<b>18 911</b>	<b>20 988</b>
	доходы в виде восстановленных резервов	23401	12 985	16 854
	прочие доходы	23402	5 926	4 134
<b>П-2.3.14.</b>	<b>Прочие расходы</b>	<b>2350</b>	<b>( 74 599 )</b>	<b>( 57 762 )</b>
	отчисления в оценочные резервы	23501	( 61 494 )	( 45 486 )
	убыток прошлых лет	23502	( 1 339 )	( 230 )
	расходы на исполнение положений коллективного договора	23503	( 8 796 )	( 9 342 )
	прочие расходы	23504	( 2 970 )	( 2 704 )
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>( 6 023 )</b>	<b>( 48 324 )</b>
<b>П-2.3.15.</b>	<b>Текущий налог на прибыль</b>	<b>2410</b>	<b>( 4 563 )</b>	<b>( - )</b>
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	24101	10 083	5 779
	<b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b>	<b>2430</b>	<b>248</b>	<b>( 115 )</b>
	<b>Изменение отложенных налоговых активов</b>	<b>2450</b>	<b>( 4 563 )</b>	<b>4 001</b>
	<b>Прочее</b>	<b>2460</b>	<b>( 2 )</b>	<b>( 5 )</b>
<b>П-2.3.17</b>	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>( 14 903 )</b>	<b>( 44 443 )</b>



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - декабрь 2019г.	За Январь - декабрь 2018г.
	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	( 14 903 )	( 44 443 )
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор



(подпись)



27 марта 2020 г.





Отчет о движении денежных средств  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Пятигорскстеллосервис"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными  
 Организационно - правовая форма форма собственности  
Общество с ограниченной ответственностью / Смешанная  
 Единица измерения тыс. руб.

	КОДЫ		
	31	12	2019
Форма по ОКУД	710005		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
по ОКПО	57135317		
ИНН	2632062277		
по ОКВЭД 2	35.30.14		
по ОКОПФ /ОКФС	12300 / 49		
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	код	За	За
			Январь - Декабрь 2019 г.	Январь - Декабрь 2018 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>				
	Поступления - всего	4110	804 898	788 452
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	799 173	784 807
П-2. 5.1	в т.ч. участвующим обществам и иным связанным сторонам	41112	-	767
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 705	2 493
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	возврат обеспечения исполнения контрактов	4114	-	-
	НДС	4115	2 331	-
П-2.3.7	прочие поступления	4119	689	1 152
	Платежи - всего	4120	(803 383)	(797 575)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(558 289)	(536 760)
П-2.5.1	в т.ч. участвующим обществам и иным связанным сторонам	41211	(414 368)	(360 903)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(239 120)	(250 831)
	в т.ч. НДФЛ	41221	(23 810)	(24 914)
	в т.ч. по страховым взносам	41222	(51 485)	(53 623)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	(1 850)	(3 500)
	иных налогов и сборов	4125	(580)	(922)
	НДС	4126	-	(874)
	обеспечение исполнения контрактов	4127	-	-
П-2.3.7	прочие платежи	4129	(3 544)	(4 888)
	в т.ч. участвующим обществам и иным связанным сторонам	41291	(315)	(389)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 515	(9 123)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>				
	Поступления - всего	4210	547	68
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	283	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	150	68
	прочие поступления	4219	114	-
	Платежи - всего	4220	(58)	(211)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(58)	(211)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	489	(143)



	Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
	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	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	-	-
	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	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
	<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	2 004	(9 266)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 137	11 403
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 141	2 137
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор



(подпись)

**Нашев Мухамед Огурлиевич**  
(расшифровка подписи)

"27" марта\_ 2020 г.



**Отчет об изменениях капитала  
за 2019 г.**

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

КОДЫ		
710004		
31	12	2019
57135317		
2632062277		
35.30.14		
12300	49	
384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Пятигорсктеплосерв" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Смешанная

Единица измерения: в тыс. руб.

ИНН

по ОКВЭД 2

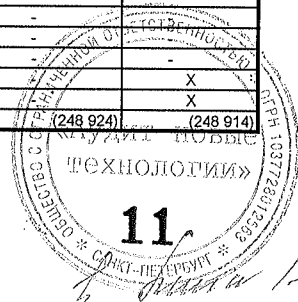
по  
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2017 г.	3100	10	-	-	-	(189 578)	(189568)
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(44 443)	(44 443)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(44 443)	(44 443)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2018 г.	3200	10	-	-	-	(234 021)	(234 011)
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(14 903)	(14 903)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(14 903)	(14 903)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2019 г.	3300	10	-	-	-	(248 924)	(248 914)





Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах ООО "Пятигорсктеплосервис" (тыс. руб.) П-1  
за 2019 год

**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				
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	5100 5110	3а 2019 г. 3а 2018 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

**1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

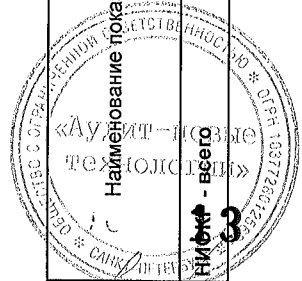
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-

**1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-

**1.4 Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Выбыло		На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы		Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
					Первоначальная стоимость				
НИОКР - всего	5140 5150	3а 2019 г. 3а 2018 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 2019 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5170	За 2018 г.	-	-	-	-	
	5180	За 2019 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2018 г.	-	-	-	-	

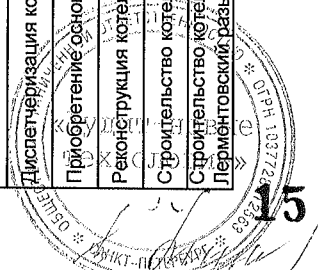


**2. Основные средства  
2.1 Наличие и движение основных средств**

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			
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	5200	3а 2019 г.	61613	(24488)	58	(4037)	4037	(5273)	-	-	57634	(25724)	
в том числе:	5210	3а 2018 г.	61467	(19172)	189	(43)	43	(5359)	-	-	61613	(24488)	
Передаточные устройства	5201	3а 2019 г.	5821	(772)	-	-	-	(562)	-	-	5821	(1334)	
	5211	3а 2018 г.	5821	(210)	-	-	-	(562)	-	-	5821	(772)	
Машины и оборудование	5202	3а 2019 г.	20993	(9265)	58	(863)	863	(1585)	-	-	20188	(10007)	
	5212	3а 2018 г.	20856	(7675)	137	-	-	(1609)	-	-	20993	(9285)	
Транспортные средства	5203	3а 2019 г.	13014	(8487)	-	(2995)	2995	(1067)	-	-	10019	(6559)	
	5213	3а 2018 г.	13014	(7358)	-	-	-	(1131)	-	-	13014	(8489)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	3а 2019 г.	1781	(1621)	52	(179)	179	(58)	-	-	1602	(1500)	
	5214	3а 2018 г.	1772	(1607)	52	(43)	43	(57)	-	-	1781	(1621)	
Сооружения	5205	3а 2019 г.	20004	(4323)	-	-	-	(2000)	-	-	20004	(6324)	
	5215	3а 2018 г.	20004	(2322)	-	-	-	(2000)	-	-	20004	(4322)	
<b>Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего</b>	5220	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	3а 2018 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	
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего</b>	5240	3а 2019 г.	4317	85	-	(58)	4344
	5250	3а 2018 г.	4313	193	-	(189)	4317
в том числе:	5241	3а 2019 г.	30	-	-	-	30
Реконструкция системы газификации котельных	5251	3а 2018 г.	30	-	-	-	30
Диспетчеризация котельных	5242	3а 2019 г.	1252	-	-	-	1252
	5252	3а 2018 г.	1252	-	-	-	1252
Приобретение основных средств	5243	3а 2019 г.	-	58	-	(58)	-
	5253	3а 2018 г.	-	189	-	(189)	-
Реконструкция котельной "Бештау"	5244	3а 2019 г.	2998	-	-	-	2998
	5254	3а 2018 г.	2998	-	-	-	2998
Строительство котельной по ул. Шатило	5245	3а 2019 г.	1	-	-	-	1
	5255	3а 2018 г.	1	-	-	-	1
Строительство котельной по ул. Перментовский-разъезд	5246	3а 2019 г.	36	27	-	-	63
	5256	3а 2018 г.	32	4	-	-	36



2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

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	386298	377424	369790
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-





**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 корректировка	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					
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	За 2018 г.	145	-	-	(145)	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Дебиторская задолженность, приобретенная на основании договора уступки права требования	5306	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	За 2018 г.	145	-	-	(145)	-	-	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений - Итого</b>	5300	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	За 2018 г.	145	-	-	(145)	-	-	-	-	-	-

**3.2 Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
<b>Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего</b>	5320	-	-	-
<b>Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего</b>	5325	-	-	-
<b>Иное использование финансовых вложений</b>	5329	-	-	-



**4. Запасы**  
**4.1 Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
<b>Запасы - всего</b>	5400	3а 2019 г.	9228	-	29730	(29121)	-	-	X	9637	-
в том числе:	5420	3а 2018 г.	12919	-	36006	(39697)	-	-	X	9228	-
Сырье и материалы	5401	3а 2019 г.	7676	-	21103	(20327)	-	-	-	8452	-
	5421	3а 2018 г.	11443	-	26772	(30539)	-	-	-	7676	-
Топливо (ГСМ)	5402	3а 2019 г.	107	-	3963	(3989)	-	-	-	81	-
	5422	3а 2018 г.	93	-	4286	(4272)	-	-	-	107	-
Запасные части	5403	3а 2019 г.	3	-	1278	(1277)	-	-	-	4	-
	5423	3а 2018 г.	2	-	1947	(1946)	-	-	-	3	-
Прочие материалы	5404	3а 2019 г.	46	-	947	(547)	-	-	-	446	-
	5424	3а 2018 г.	43	-	10	(7)	-	-	-	46	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5405	3а 2019 г.	58	-	759	(716)	-	-	-	101	-
	5425	3а 2018 г.	21	-	679	(642)	-	-	-	58	-
Материалы специального назначения на складе	5406	3а 2019 г.	416	-	543	(486)	-	-	-	473	-
	5426	3а 2018 г.	382	-	46	(12)	-	-	-	416	-
Материалы специального назначения в эксплуатации	5407	3а 2019 г.	129	-	496	(516)	-	-	-	109	-
	5427	3а 2018 г.	143	-	600	(614)	-	-	-	129	-
Материалы (ОС стоимостью менее 40 тысяч рублей)	5408	3а 2019 г.	23	-	641	(493)	-	-	-	171	-
	5428	3а 2018 г.	22	-	468	(467)	-	-	-	23	-
Материалы, переданные в переработку	5409	3а 2019 г.	770	-	-	(770)	-	-	-	-	-
	5429	3а 2018 г.	770	-	1198	(1198)	-	-	-	770	-

**4.2 Запасы в запоре**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	
		2019 г.	2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-
Запасы, находящиеся в запоре по договору - всего	5445	-	-

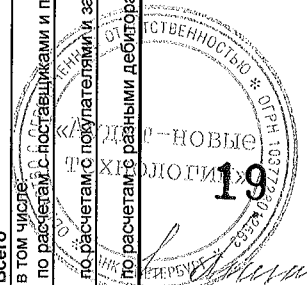


**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1 Наличие и движение Дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода										
			На начало года		Поступление		Выбыло		Перевод из дого- в кратко- срочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам								
			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 финансового результата	Списание на восстановление резерва				Использование резерва (Списание дебиторской задолженности за счет резерва)	Корректировка величины резерва (в т.ч. создание)						
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5501	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5521	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	5502	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5510	За 2019 г.	355 803	(152 794)	394 648	(358 422)	(14)	12 985	(11 023)	(61 494)	(61 494)	(11 023)	(11 023)	(6 474)	(6 474)	(6 474)	(6 474)	(6 474)	(190 280)
в том числе:	5530	За 2018 г.	325 279	(130 636)	385 390	(348 390)	(2)	16 854	(6 474)	(45 486)	(45 486)	(6 474)	(6 474)	(6 474)	(6 474)	(6 474)	(6 474)	(6 474)	(152 794)
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	5511	За 2019 г.	3 569	(67)	1 075	(3 543)	-	1 946	(26)	(2 024)	(2 024)	(26)	(26)	(2 024)	(2 024)	(2 024)	(2 024)	(2 024)	(119)
	5531	За 2018 г.	773	(81)	3 569	(762)	-	102	(11)	(99)	(99)	(11)	(11)	(99)	(99)	(99)	(99)	(99)	(67)
по расчетам с покупателями и заказчиками	5512	За 2019 г.	328 624	(140 256)	370 837	(328 624)	(12)	10 965	(4 964)	(57 077)	(57 077)	(4 964)	(4 964)	(57 077)	(57 077)	(57 077)	(57 077)	(57 077)	(181 404)
	5532	За 2018 г.	304 776	(119 934)	355 486	(325 211)	-	16 740	(6 427)	(43 489)	(43 489)	(6 427)	(6 427)	(43 489)	(43 489)	(43 489)	(43 489)	(43 489)	(140 256)
расчеты по налогам и сборам	5513	За 2019 г.	8 570	-	2 065	(8 570)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	За 2018 г.	6 983	-	8 570	(6 983)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по расчетам с подотчетными лицами	5514	За 2019 г.	-	-	2 647	(2 647)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	За 2018 г.	-	-	2 647	(2 647)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	5515	За 2019 г.	15 040	(12 471)	18 024	(15 038)	(2)	74	(6 033)	(2 393)	(2 393)	(6 033)	(6 033)	(2 393)	(2 393)	(2 393)	(2 393)	(8 757)	
	5535	За 2018 г.	12 747	(10 621)	15 076	(12 745)	(2)	12	(36)	(1 898)	(1 898)	(36)	(36)	(1 898)	(1 898)	(1 898)	(1 898)	(15 040)	
по расчетам с персоналом по прочим операциям	5536	За 2019 г.	-	-	17	(17)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	За 2018 г.	-	-	17	(17)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Итого</b>	5500	За 2019 г.	355 803	(152 794)	394 648	(358 422)	(14)	12 985	(11 023)	(61 494)	(61 494)	(11 023)	(11 023)	(6 474)	(6 474)	(6 474)	(6 474)	(6 474)	(190 280)
	5520	За 2018 г.	325 279	(130 636)	385 390	(348 390)	(2)	16 854	(6 474)	(45 486)	(45 486)	(6 474)	(6 474)	(6 474)	(6 474)	(6 474)	(6 474)	(6 474)	(152 794)

**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
<b>Всего</b>	5540	218 528	28 243	192 950	40 156	166 489	35 852
в том числе:							
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	5541	267	148	96	29	112	31
по расчетам с покупателями и заказчиками	5542	207 618	26 214	179 282	39 027	154 838	34 903
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	5543	10 643	1 886	13 572	1 100	11 539	918



5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		Перевод из долгосрочную задолженность
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность -</b>									
всего	5551	3а 2019 г.	224 748	134 633	-	-	-	(224 748)	134 633
	5571	3а 2018 г.	208 583	224 748	-	-	-	(208 583)	224 748
в том числе:									
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	5552	3а 2019 г.	224 748	134 633	-	-	-	(224 748)	134 633
	5572	3а 2018 г.	208 583	224 748	-	-	-	(208 583)	224 748
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	5553	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность -</b>									
всего	5560	3а 2019 г.	281 697	143 349	-	(281 697)	(19)	224 748	368 078
	5560	3а 2018 г.	261 875	73 116	-	(261 874)	(3)	208 583	281 697
в том числе:									
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2019 г.	225 134	76 281	-	(225 134)	(19)	224 748	301 010
	5561	3а 2018 г.	183 895	16 553	-	(183 895)	(2)	208 583	225 134
по расчетам с покупателями и заказчиками	5562	3а 2019 г.	512	1 737	-	(512)	-	-	1 737
	5562	3а 2018 г.	3 953	512	-	(3 952)	(1)	-	512
по расчетам по налогам и сборам	5563	3а 2019 г.	14 197	20 820	-	(14 197)	-	-	20 820
	5563	3а 2018 г.	18 088	14 197	-	(18 088)	-	-	14 197
по расчетам по соц. страхованию и обеспечению	5564	3а 2019 г.	6 914	6 542	-	(6 542)	-	-	5 924
	5564	3а 2018 г.	6 914	6 542	-	(6 542)	-	-	6 542
по расчетам с персоналом по оплате труда	5565	3а 2019 г.	15 032	13 236	-	(15 032)	-	-	13 236
	5565	3а 2018 г.	16 431	15 032	-	(16 431)	-	-	15 032
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	5566	3а 2019 г.	20 280	25 351	-	(20 280)	-	-	25 351
	5566	3а 2018 г.	32 594	20 280	-	(32 594)	-	-	20 280
заемные средства	5567	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5567	3а 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
<b>Итого</b>	5550	3а 2019 г.	508 445	277 982	-	(281 697)	(19)	-	502 711
	5570	3а 2018 г.	470 458	297 864	-	(261 874)	(3)	-	506 445

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		14 245	3	14 245	3	5 300	13
<b>Всего</b>	5590						
в т.ч. по расчетам с покупателями и заказчиками	55901	-	1	-	1	-	13
в т.ч. по расчетам с поставщиками и подрядчиками	55902	14 245	2	14 245	2	5 300	5 287



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2019 г.	3а 2018 г.
Материальные затраты	5610	519737	553955
Расходы на оплату труда	5620	176971	185179
Отчисления на социальные нужды	5630	51161	54746
Амортизация	5640	5273	5359
Прочие затраты	5650	45689	44168
Итого по элементам	5660	798831	843407
Изменение остатков (прирост[-]):	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам	5600	798831	843407



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	-	26822	(25920)	(902)	-
в том числе:						
оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	-	16921	(16850)	(71)	-
оценочное обязательство по выплате вознаграждения по итогам года	5702	-	9901	(9070)	(831)	-



**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
<b>Полученные - всего</b>	5800	-	-	-
<b>Выданные - всего</b>	5810	-	-	-







**ПОЯСНЕНИЯ (П-2)**  
**К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2019 год**  
**ООО «Пятигорсктеплосервис»**



**Оглавление**

1.1	.Общая информация .....	3
1.2	.Филиалы (структурные подразделения) .....	4
1.3	.Информация об исполнительных и контрольных органах .....	4
<b>2</b>	<b>Раскрытие применяемых способов ведения учета.....</b>	<b>6</b>
2.1	.Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности .....	6
2.2	.Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности .....	6
2.3	.Инвентаризация активов и обязательств .....	6
2.4	.Основные средства .....	7
2.5	.Финансовые вложения .....	8
2.6	.Материально-производственные запасы .....	8
2.7	.Денежные средства и денежные эквиваленты .....	9
2.8	.Расходы по обычным видам деятельности .....	9
2.9	.Расходы будущих периодов .....	9
2.10	.Дебиторская задолженность .....	10
2.11	.Оценочные обязательства .....	10
2.12	.Доходы по обычным видам деятельности.....	10
	Учет доходов и расходов Общества ведется отдельно по видам деятельности, установленным руководством Общества. ....	10
2.13	.Изменение учетной политики.....	10
<b>3</b>	<b>Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.....</b>	<b>11</b>
3.1	.Основные средства .....	11
3.2	.Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) .....	11
3.3	.Прочие внеоборотные активы.....	12
3.4	.Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям .....	12
3.5	.Запасы.....	12
3.6	.Дебиторская задолженность.....	12
3.7	.Денежные средства и денежные эквиваленты .....	14
3.8	.Прочие оборотные активы.....	15
3.9	.Капитал.....	15
3.10	.Кредиторская задолженность .....	16
3.11	.Доходы будущих периодов.....	17
3.12	.Доходы от обычных видов деятельности .....	17
3.13	.Расходы по обычным видам деятельности.....	18
3.14	.Прочие доходы и расходы.....	18
3.15	.Налогообложение.....	19
3.16	.Совокупный финансовый результат периода .....	20
3.17	.Чистая прибыль к распределению.....	20
<b>4</b>	<b>Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности .....</b>	<b>22</b>
<b>5</b>	<b>Прочая информация, характеризующая деятельность Общества.....</b>	<b>22</b>
4.1	.Информация об операциях со связанными сторонами.....	23
4.2	.События после отчетной даты .....	26
4.3	.Информация о рисках .....	27



## 1 Общие сведения

### 1.1 Общая информация

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Пятигорсктеплосервис».

Сокращенное наименование: ООО «Пятигорсктеплосервис»

Государственная регистрация: зарегистрировано «18» июня 2001 года Администрацией г. Пятигорска распоряжением Главы Администрации г.Пятигорска № 368 РНП

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по г. Пятигорску Ставропольского края «25» октября 2002г. за основным государственным регистрационным номером 1022601617521 (Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 26 № 001740021).

Место нахождения Общества: 357500, Российская Федерация, Ставропольский край, г.Пятигорск, ул.Ессентукская, 31.

Почтовый адрес: 357500, Российская Федерация, Ставропольский край, г.Пятигорск, ул.Ессентукская, 31.

Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Уставный капитал разделен на 2 доли.

Распределение долей участников Общества в уставном капитале по состоянию на 31.12.2019г. представлено ниже:

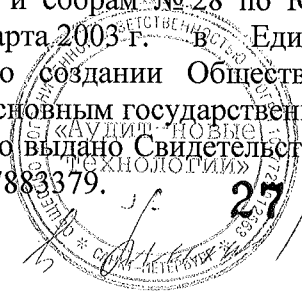
**Таблица 1 Участники Общества**

Участник	ИНН	Доля в уставном капитале %	Сумма вклада, руб.	Адрес
Администрация г. Пятигорска Ставропольского края	2632033540	50	5 000	357500, Ставропольский край, г.Пятигорск, пл. Ленина, 2
ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	2635048440	50	5 000	355037, Ставропольский край, г. Ставрополь, ул. Доваторцев, 42А

#### Аудитор Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии» (ООО «Аудит – НТ»).

Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №28 по Юго-Западному административному округу г.Москвы 24 марта 2003 г. в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании Общества с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» за основным государственным регистрационным номером 1037728012563, в подтверждение чего выдано Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 007883379.



## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Местонахождение: Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом 3, корпус 2

Почтовый адрес: Российская Федерация, 115035, г. Москва, а/я 48.

Тел./факс: (495) 988-95-61.

ООО «Аудит – НТ» включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация Содружество (СРО ААС), за основным регистрационным номером 11206022602.

### Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является производство тепловой энергии. Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий и свидетельств о допуске к определенным видам работ:

Лицензия № ВХ-35-008141 от 30.09.2015г. На эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности. Срок действия – бессрочно.

Лицензия № ЛО-26-01-004296 от 08.12.2017г. на осуществление медицинской деятельности (согласно приложению). Срок действия – бессрочно.

Свидетельство № 0729.01-2015-2632062277-П-033 от 09.07.2015г. (с приложением) О допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

Свидетельство № С-226-26-0432-26-060217 от 06.02.2017г. (с приложением) О допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период 2019 год - 508 человек, 2018 год - 548 человек, за 2017 - 676 человек.

### 1.2 Филиалы (структурные подразделения)

Общество филиалов и обособленных подразделений не имеет.

### 1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах

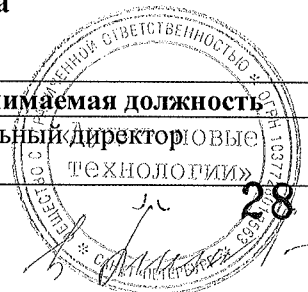
20 ноября 2017 года в соответствии с Протоколом № 2/17 от 20.11.2017г. генеральным директором Общества на срок до 12.12.2022г. назначен Нашев Мухамед Огурлиевич.

В соответствии с Протоколом № 1/19 очередного общего собрания участников ООО «Пятигорсктеплосервис» от 30 апреля 2019 года было принято решение по избранию состава Совета директоров на 2019 год.

Состав Совета Директоров Общества приведен в таблице (см. Таблица 2).

Таблица 2 Совет Директоров Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Бондаренко С.В.	ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Генеральный директор ООО «ПЯТИГОРСКТЕПЛОСЕРВИС»



**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год**

Еремин С.Н.	ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
Титаренко В.В.	ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Заместитель начальника отдела по корпоративным и имущественным отношениям
Агапонов Ю.В.	ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Начальник управления по работе с населением и ОКК
Бельчиков Д.П.	Администрация г.Пятигорска	Заместитель главы г.Пятигорска
Аванесов А.А.	МУ «Управление имущественных отношений Администрации г.Пятигорска»	Заместитель начальника
Балагова А.В.	МУ «Управление имущественных отношений Администрации г.Пятигорска»	Заведующий отделом контроля и анализа

Состав Ревизионной комиссии Общества приведен в таблице (см. Таблица 3).

**Таблица 3 Ревизионная комиссия Общества**

<b>Фамилия, инициалы</b>	<b>Место работы</b>	<b>Занимаемая должность</b>
Дудко В.В.	ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Заместитель начальника финансового отдела
Лукьянова А.Ю.	МУ «Управление имущественных отношений Администрации г.Пятигорска»	Главный специалист отдела контроля и анализа
Нархова Е.А.	ООО «Пятигорсктеплосервис»	Заместитель главного бухгалтера



## 2 Раскрытие применяемых способов ведения учета

### 2.1 Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность пересмотрена в связи с возникновением обстоятельств, описанных в пункте 5.2 настоящих Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год и заменяет собой первоначально составленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, подписанную 10 марта 2020 года.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Положение по учетной политике Общества на 2019 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 29.12.2018 г. № 379.

### 2.2 Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией как отдельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Предприятие 8 редакция 3.0.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:

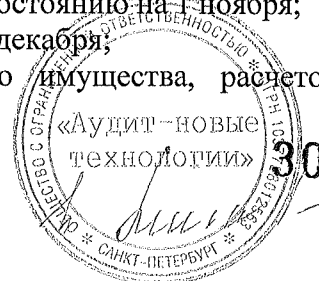
- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

Общество не имеет филиалов, представительств и иных структурных подразделений

### 2.3 Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 1 ноября;
- основных средств – один раз в 2 года по состоянию на 1 декабря;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе, иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.



## 2.4 Основные средства

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

В составе объектов основных средств также учитываются:

- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2006 года, стоимостью до 10 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2008 года, стоимостью до 20 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия.
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2010 года, стоимостью до 40 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2010 г., стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету с 1 января 2017 года в соответствии с группировкой, предусмотренной Общероссийским классификатором основных фондов ОКОФ ОК 013-2014 (СНС)..

При определении срока полезного использования по объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, учитывается количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектов предыдущим собственником.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

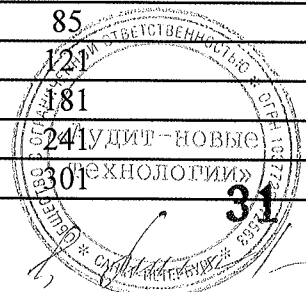
Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации и частичной ликвидации объектов основных средств.

Общество не проводит переоценку основных средств.

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице (см. Таблица 4/1).

**Таблица 4/1. Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств**

Наименование группы	Установленные сроки полезного использования в Обществе
	(в месяцах)
от 1 года до 2 лет вкл.	25
от 2 лет до 3 лет вкл.	37
от 3 лет до 5 лет вкл.	61
от 5 лет до 7 лет вкл.	85
от 7 лет до 10 лет вкл.	121
от 10 лет до 15 лет вкл.	181
от 15 лет до 20 лет вкл.	241
от 20 лет до 25 лет вкл.	301



от 25 лет до 30 лет вкл.	361
свыше 30 лет	362

## 2.5 Финансовые вложения

Финансовые вложения подразделяются Обществом на краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения. Краткосрочными финансовыми вложениями признаются финансовые вложения, когда установленные сроки их погашения не превышают одного года. Долгосрочными финансовыми вложениями признаются финансовые вложения, когда установленные сроки их погашения превышают один год.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, за исключением финансовых вложений указанных в пункте 27 Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 10.12.2002 № 126н (далее – ПБУ 19/02), стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

## 2.6 Материально-производственные запасы

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из сроков полезного использования;
- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится единовременно.

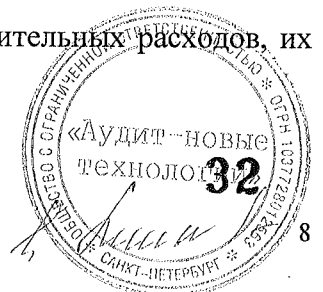
Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Аналитический учет специальной одежды и специальной оснастки, находящийся в производстве (эксплуатации), бухгалтерской службой ведется на забалансовых счетах в количественных измерителях по месту нахождения у сотрудников Общества.

Оценка материалов, включая активы, принятые к учету начиная с 01.01.2010 г. и отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу (кроме материалов и объектов, которые не могут обычным образом заменять друг друга), при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Учет материально-производственных запасов ведется без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

В связи с небольшим удельным весом транспортно-заготовительных расходов, их сумма полностью списывается на счета «Основное производство».





## 2.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- открытые в кредитных организациях депозиты со сроком погашения три месяца с даты их открытия или менее;
- облигации, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее);

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- суммы налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, в бюджетную систему и возмещение из нее;
- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

## 2.8 Расходы по обычным видам деятельности

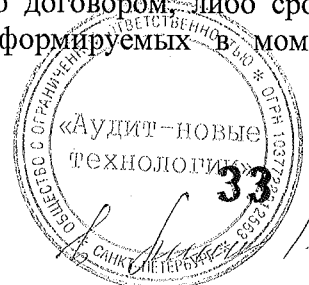
Расходы, связанные с реализацией тепловой энергии, воды для нужды ГВС, выполненных работ, оказанных услуг считаются расходами по основной деятельности.

Управленческие и общехозяйственные расходы у Общества учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются полностью по итогам отчетного периода на счет 20 «Основное производство – расходы по реализации тепловой энергии». Распределение общехозяйственных расходов осуществляется пропорционально сумме прямых затрат в разрезе арендодателей.

Расходы, связанные с реализацией воды для нужд ГВС, продажей продукции, товаров, работ, услуг, не связанных с теплоснабжением, учитываются непосредственно на счете 20 «Основное производство» в разрезе объектов (товаров, работ, услуг). Расходы, отраженные на счете 20 «Основное производство» списываются полностью в отчетном периоде на счет 90 «Продажи». Расходы на выполнение работ по реконструкции арендованного имущества учитываются на счете незавершенного производства 08.3 «Затраты на строительные работы» и списываются на затраты по мере принятия объектов Заказчиком и подписания актов выполненных работ.

## 2.9 Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам. Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого самостоятельно в специальных расчетах, формируемых в момент возникновения таких расходов.



## 2.10 Дебиторская задолженность

Общество ведет учет расчетов в разрезе: контрагентов и договоров.

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв создается ежеквартально на основании данных инвентаризации расчетов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной в соответствии с Методикой создания резервов по сомнительным долгам для целей бухгалтерского учета.

## 2.11 Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по выплате вознаграждения по итогам работы за год ;
- по оплате отпусков.

Оценочное обязательство по выплате отпускных формируется по отдельному расчету, исходя из предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпуска, согласно утвержденного плана по ФОТ, предусмотренного в тарифе на поставку тепловой энергии. Резерв включает также сумму страховых взносов с расходов на отпускные. Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется ежеквартально (по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября и 31 декабря). Процент отчислений в резерв в месяц определяется как отношение годовой плановой суммы расходов на оплату отпусков к годовому размеру расходов на оплату труда.

Оценочное обязательство по выплате вознаграждения по итогам года формируется аналогично резерву на выплату отпускных - ежеквартально по расчету в пределах годовой суммы расходов, но не более плана, предусмотренного на данный вид расходов в тарифе РТК СК и включается в себестоимость продукции.

## 2.12 Доходы по обычным видам деятельности

Учет доходов и расходов Общества ведется отдельно по видам деятельности, установленным руководством Общества.

Доходы от реализации тепловой энергии, воды для нужд ГВС, выполненных работ, оказанных услуг (в том числе от сдачи имущества в аренду) считаются доходами от основной деятельности. Остальные доходы считаются прочими в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации тепловой энергии в учете отражаются по периодам фактического оказания услуг.

## 2.13 Изменение учетной политики

1. Учетная политика, применяемая в отчетном году, не отличалась от учетной политики, применяемой в предыдущем году.

2. В связи с вступлением в силу изменений в Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) с 1 января 2020 года, в учетную политику Общества будут внесены изменения.



### 3 Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

#### 3.1 Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1. Пояснений П-1.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений П-1.

Объекты незавершенного строительства, по которым приостановлено финансирование на неопределенный срок, приведены в таблице (см. Таблица 4/2).

**Таблица 4/2. Объекты незавершенные строительством, по которым прекращено финансирование**

тыс. руб.

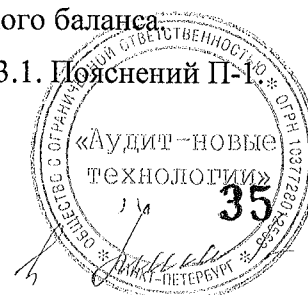
Наименование объекта незавершенного строительства	Стоимость		
	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Реконструкция системы газификации котельной "Бештау" (котел КВГМ-10 №8)	30	30	30
Диспетчеризация котельных	1 252	1 252	1 252
Строительство котельной по ул. Шатило	1	1	1
Строительство котельной по ул. Лермонтовский разъезд	63	36	32
Реконструкция котельной «Бештау»	2 998	2 998	2 998
<b>Итого</b>	<b>4 344</b>	<b>4 317</b>	<b>4 313</b>

Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом на 31 декабря 2019 года составляют – 386 298 тыс. руб., на 31 декабря 2018 г. - 377 424 тыс. руб., на 31 декабря 2017 г. - 369 790 тыс. руб.. Поступление арендованных основных средств за 2017 год составило – 76 339 тыс. руб., выбытие – 78 739 тыс. руб., за 2018 год поступление составило – 22 899 тыс. руб., выбытие – 15 265 тыс. руб., за 2019 год – поступление 14 104 тыс. руб., выбытие – 5 230 тыс. руб..

#### 3.2 Финансовые вложения

Информация о наличии финансовых вложений на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему, в части краткосрочных финансовых вложений представлена по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» бухгалтерского баланса

Наличие и движение финансовых вложений приведено в таблице 3.1. Пояснений П-1.



### 3.3 Прочие внеоборотные активы

Информация о составе внеоборотных активов, отраженных по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 5).

Таблица 5. Прочие внеоборотные активы

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 месяцев	225	68	74
<b>Итого</b>	<b>225</b>	<b>68</b>	<b>74</b>

### 3.4 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Информация об остатках предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов, расходов сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг), отраженных по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса, приведена в таблице (см. Таблица 6).

Таблица 6. Налог на добавленную стоимость

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Налог на добавленную стоимость при приобретении работ и услуг	-	-	1 967
<b>Итого</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 967</b>

### 3.5 Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1.

### 3.6 Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1.

Информация в Таблице 5.1. Пояснений П-1 приведена без учета поступившей и погашенной в течение отчетного периода дебиторской задолженности.

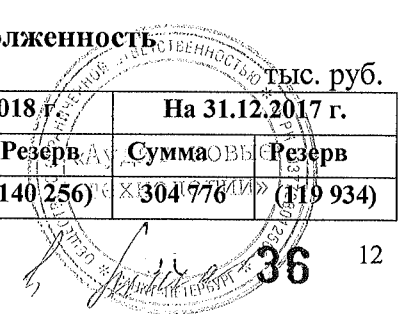
Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений П-1.

По строке 1231 «Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, представленная в таблице (см. Таблица 7).

Таблица 7. Краткосрочная дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2019 г.		На 31.12.2018 г.		На 31.12.2017 г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Задолженность покупателей и	365 861	(181 404)	328 624	(140 256)	304 776	(119 934)



**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год**

<b>заказчиков всего, в т.ч.</b>						
задолженность населения за тепловую энергию	198 033	(121 635)	267 367	(116 579)	234 611	(90 884)
задолженность прочих покупателей за тепловую энергию	151 220	(52 866)	41 286	(16 464)	46 301	(21 394)
задолженность покупателей по неосновной деятельности	16 608	(6 903)	19 971	(7 213)	23 864	(7 656)
<b>Авансы выданные всего</b>	<b>1 075</b>	<b>(119)</b>	<b>3 569</b>	<b>(67)</b>	<b>773</b>	<b>(81)</b>
<b>Прочая всего, в т.ч.</b>	<b>14 056</b>	<b>(8 757)</b>	<b>23 610</b>	<b>(12 471)</b>	<b>19 730</b>	<b>(10 621)</b>
расчеты по налогам и сборам	2 065	-	8 570	-	6 983	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-	-	-	-	-
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	11 183	(8 757)	14 417	(12 471)	12 218	(10 621)
расчеты по госпошлине	808	-	623	-	529	-
<b>Итого</b>	<b>380 992</b>	<b>(190 280)</b>	<b>355 803</b>	<b>(152 794)</b>	<b>325 279</b>	<b>(130 636)</b>

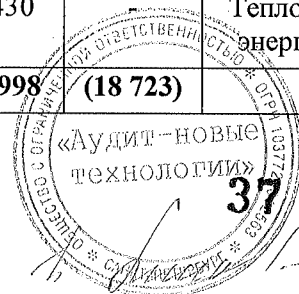
Общество не использует право на вычет НДС по авансам выданным. Авансы выданные, отражаемые в составе краткосрочной дебиторской задолженности приведены с учетом НДС.

Крупнейшие дебиторы Общества (задолженность свыше 5 000 тыс. руб.) в составе дебиторской задолженности, ожидаемой к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты (строка 1231), представлены в таблице (см. Таблица 8).

**Таблица 8. Крупнейшие дебиторы в составе краткосрочной дебиторской задолженности**

тыс. руб.

Наименование дебитора	На 31.12.2019 г.		На 31.12.2018 г.		На 31.12.2017 г.		Характер задолженности
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
ООО УК «Коммунальщик-1»	19 038	(3 577)	18 636	(3 232)	11 710	-	Тепловая энергия
ООО «Союз»	11 760	(6 741)	8 746	(6 599)	12 346	(8 216)	Тепловая энергия
ОАО «Ремонтно-эксплуат. управление»	10 507	(10 507)	10 507	(10 507)	10 507	(10 507)	Тепловая энергия
ООО «Технико-эксплуатационная группа»	4 382	(3 113)	4 149	(1 887)	2 807	-	Тепловая энергия
ООО УК «КМВ Строй-1»	14 883	(4 110)	17 714	(3 431)	11 198	-	Тепловая энергия
ООО УК «Строй Ком КМВ»	8 595	(1 566)	10 431	(1 743)	7 430	-	Тепловая энергия
<b>Итого</b>	<b>69 165</b>	<b>(29 614)</b>	<b>70 183</b>	<b>(27 399)</b>	<b>55 998</b>	<b>(18 723)</b>	



### 3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему, представлена по строке 1250 бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов Общества раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 9).

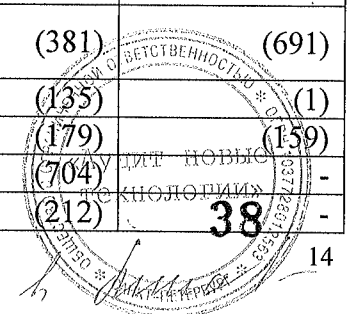
**Таблица 9. Денежные средства и денежные эквиваленты**

Наименование показателя	тыс. руб.		
	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
<b>Денежные средства, в т.ч.</b>			
на расчетных счетах	3 880	1 418	8 663
на специальных счетах	10	15	1 987
касса	251	184	178
переводы в пути	-	520	575
<b>Итого денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>4 141</b>	<b>2 137</b>	<b>11 403</b>

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице (см. Таблица 10).

**Таблица 10. Расшифровка денежных потоков Отчета о движении денежных средств**

Наименование показателя	код	тыс. руб.	
		2019 г.	2018 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	804 898	788 452
прочие поступления	4119	689	1 152
в том числе:	-		
госпошлина	41191	460	747
проценты полученные	41192	108	136
расчеты по претензиям	41193	121	112
прочие поступления	41194	-	157
Платежи - всего	4120	(803 383)	(797 575)
прочие платежи	4129	(3 544)	(4 888)
в том числе:			
госпошлина	41291	(1 293)	(1 015)
в т.ч. участвующим общества и иным связанным сторонам	412911	(103)	(189)
отчисления профсоюзу на соц. культ. мероприятия	41292	(381)	(691)
пени, штрафы	41293	(135)	(1)
взносы в СРО	41294	(179)	(159)
расчеты по претензиям	41295	(704)	-
в т.ч. участвующим общества и иным	412951	(212)	-



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

связанным сторонам			
агентское вознаграждение	41296	-	(2 009)
прочие платежи	41297	(852)	(1 013)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>1 515</b>	<b>(9 123)</b>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	547	68
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	283	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	150	68
прочие поступления	4219	114	-
в том числе:			
поступления по договорам цессии	42191	114	-
Платежи - всего	4220	(58)	(211)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(58)	(211)
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>489</b>	<b>(143)</b>

### 3.8 Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 11).

Таблица 11. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
НДС по авансам и переплатам	471	140	638
Расходы будущих периодов со сроком погашения менее 12 месяцев	154	91	60
<b>Итого</b>	<b>625</b>	<b>231</b>	<b>698</b>

### 3.9 Капитал

Величина уставного капитала составляет 10 тыс. руб., в 2019г. не изменялась. По состоянию на 31.12.2019. 31.12.2018г. и 31.12.2017г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

Чистые активы Общества имеют отрицательную величину и составили:

- На 31.12.2017г. – (189 568) тыс. руб.



- На 31.12.2018г. – (234 011) тыс. руб.
- На 31.12.2019г. – (248 914) тыс. руб.

Чистый убыток за 2019 год составил 14 903 тыс. руб., за 2018 год – 44 443 тыс. руб.. По состоянию на 31.12.2019г. краткосрочные обязательства Общества превысили оборотные активы на 162 763 тыс. руб.. Данные обстоятельства указывают на наличие существенной неопределенности, обуславливающей значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно. Вместе с тем руководство Общества не планирует прекращение деятельности в течение не менее 12 месяцев после отчетной даты. Уверенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в течение указанного срока обусловлена наличием у руководства Общества конкретных планов:

- производится поиск Заказчиков и расширяется спектр работ и услуг в рамках прочей деятельности в целях увеличения прибыли;
- оптимизируются затраты на производство;
- Приказом Министерства жилищно-коммунального хозяйства Ставропольского края от 15 июля 2019 года № 184 утверждена Инвестиционная программа ООО «Пятигорсктеплосервис» на 2020-2023 гг. в соответствии с которой планируется строительство объектов теплоснабжения с последующим принятием на баланс Общества в качестве ОС.

В 2018-2019 гг. операции по привлечению заемных средств Обществом не производились.

### 3.10 Кредиторская задолженность

Сведения о долгосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса.

На 31.12.2019 г. - 134 633 тыс. руб. Данная сумма представляет собой долгосрочную кредиторскую задолженность перед ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь» в соответствии с Соглашением о реструктуризации задолженности № 49-9-479/19 от 01.11.19. На 31.12.2018 г. – 224 748 тыс. руб., из них 168 466 тыс. руб. – долгосрочная кредиторская задолженность перед ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь» в соответствии с Соглашением о реструктуризации задолженности № 49-9-338/18 от 29.06.18г., 56 282 тыс. руб. – долгосрочная кредиторская задолженность перед АО «Газпром газораспределение Ставрополь» в соответствии с Графиком реструктуризации задолженности № 10-0833/17 от 18.12.17г.

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений П-1.

Информация в Таблице 5.3. Пояснений П-1 приведена без учета поступившей и погашенной в течение отчетного периода кредиторской задолженности.

Просроченная кредиторская задолженность отражена в таблице 5.4 Пояснений П-1.

Информация о крупнейших кредиторах Общества (задолженность более 5 000 тыс. руб.), задолженность которых отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность», представлена в таблице (см. Таблица 12).





**Таблица 12. Крупнейшие кредиторы в составе краткосрочной кредиторской задолженности**

Наименование кредитора	тыс. руб.			Характер задолженности
	На 31.12.19г.	На 31.12.18г.	На 31.12.17г.	
ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	134 623	129 742	140 054	поставка газа
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	131 812	75 976	25 086	транспортировка газа
МУ «Управление имущественных отношений администрации г.Пятигорска»	18 101	17 555	13 723	арендная плата
ОАО «Пятигорские электрические сети»	22 029	9 142	10 471	поставка электроэнергии
ФГУП «Ставрополькрайводоканал – Кавминводоканал»	7 367	4 751	4 775	услуги по водоснабжению и водоотведению
<b>Итого</b>	<b>313 932</b>	<b>237 166</b>	<b>194 109</b>	

### 3.11 Доходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2019г., 31.12.2018г. и 31.12.2017г. доходов будущих периодов у Общества не имеется.

### 3.12 Доходы от обычных видов деятельности

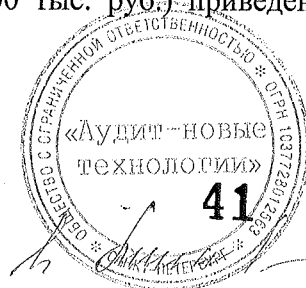
Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах по видам деятельности.

В таблице представлена расшифровка выручки Общества (см. Таблица 13).

**Таблица 13. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг**

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2019 г.	за 2018 г.
Выручка от реализации пара и горячей воды:	811 787	783 088
Прочая выручка, в т.ч.:	36 197	48 303
реализация холодной воды для нужд ГВС	16 362	15 963
ремонтные работы/оказанные услуги	19 835	32 340
<b>Итого</b>	<b>847 984</b>	<b>831 391</b>

Информация о выручке по крупнейшим контрагентам (от 5 000 тыс. руб.) приведена в таблице (см. Таблица 14).



**Таблица 14. Выручка по крупнейшим контрагентам**

Контрагент	тыс. руб.	
	за 2019 г.	за 2018 г.
Войсковая часть 7427	7 213	11 449
ФГБОУ ВПО «ПГУ»	7 600	6 668
Пятигорский медико-фармацевтический институт	9 339	9 114
ЛПУП Санаторий «Лесная поляна»	8 895	8 735
МБУЗ ЦГБ г. Пятигорска	6 247	5 581
МУ «Управление имущественных отношений администрации г. Пятигорска»	7 395	9 692
Население г. Пятигорска	605 211	591 178
<b>Итого</b>	<b>651 900</b>	<b>642 417</b>

### 3.13 Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 Пояснений П-1.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг (см. Таблица 15):

**Таблица 15. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг**

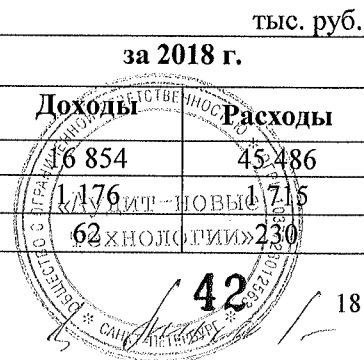
Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2019 г.	за 2018 г.
Себестоимость продажи пара и горячей воды:	767 031	798 981
Прочая себестоимость:	31 800	44 426
в том числе		
себестоимость реализации холодной воды для нужд ГВС	15 291	15 684
себестоимость выполненных ремонтных работ/оказанных услуг	16 509	28 742
<b>Итого</b>	<b>798 831</b>	<b>843 407</b>

### 3.14 Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы и расходы, приведенные в таблице (см. Таблица 16).

**Таблица 16. Прочие доходы и расходы**

Наименование дохода/расхода	за 2019 г.		за 2018 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Резерв по сомнительным долгам	12 985	61 494	16 854	45 486
Госпошлина, судебные издержки	2 200	2 010	1 176	1 715
Прибыль/убыток прошлых лет	824	1 339	62	230



**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год**

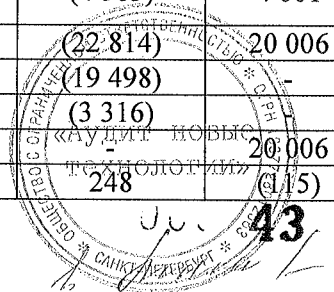
Наименование дохода/расхода	за 2019 г.		за 2018 г.	
	Расходы на исполнение положений коллективного договора	-	8 796	-
Суммы НДС, непредъявляемые к вычету	-	73	-	50
Расходы на уплату неустойки по решению суда	-	163	-	-
Реализация основных средств	391	-	20	-
Расходы от списания кредиторской /дебиторской задолженности	19	14	3	2
Прочие доходы/расходы	2 492	710	2 873	937
<b>Итого</b>	<b>18 911</b>	<b>74 599</b>	<b>20 988</b>	<b>57 762</b>

**3.15 Налогообложение**

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2019 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 17).

**Таблица 17. Расчеты по налогу на прибыль**

№ п/п	Наименование статьи/показателя	тыс. руб.	
		за 2019 г.	за 2018 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(6 023)	(48 324)
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1x20%)	(1 205)	(9 665)
3	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4x20%)	12 680	9 150
4	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	63 398	45 750
4.1	расходы от списания безнадежной дебиторской задолженности	2	2
4.2	расходы на исполнение положений коллективного договора	4 735	5 101
4.3	резерв по сомнительным долгам (начисление)	56 425	38 590
4.4	убытки прошлых лет	1 339	230
4.5	прочие расходы, не принимаемые в целях налогообложения	897	1 827
5	Постоянные налоговые активы: (стр.6x20%)	(2 597)	3 371
6	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	(12 985)	(16 854)
6.1	резерв по сомнительным долгам	(12 985)	(16 854)
7	Отложенные налоговые активы* (стр.8x20%)	(4 563)	4 001
8	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	(22 814)	20 006
8.1	налоговый убыток за 2015 год	(19 498)	-
8.2	налоговый убыток за 2016 год	(3 316)	-
8.2	налоговый убыток за 2018 год	-	20 006
9	Отложенные налоговые обязательства	248	(115)



**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год**

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2019 г.	за 2018 г.
	(стр.10x20%)		
10	Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	1 239	(577)
10.1	расходы на программное обеспечение	2	22
10.2	амортизация	1 237	(599)
11	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	4 563	-

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам приведена в таблице (см. Таблица 18 ).

**Таблица 18. Налоги**

Наименование налога	На начало периода	2019 г.			На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	Зачтено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	(12 465)	65 043	54 012	4 000	(19 496)
Налог на прибыль	8 318	4 563	1 850	(4 000)	1 605
Налог на имущество	(175)	347	426	-	(96)
НДФЛ	(1 528)	23 481	23 810	-	(1 199)
Транспортный налог	(38)	144	153	-	(29)
Госпошлина	251	144	153	-	430

**3.16 Совокупный финансовый результат периода**

Совокупный финансовый результат (строка 2500 отчета о финансовых результатах) определяется как сумма строк 2400 «Чистая прибыль (убыток)», 2510 «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода» и составляет:

- за 2018 год – (44 443) тыс. руб.
- за 2019 год - (14 903) тыс. руб.

**3.17 Чистая прибыль к распределению**

Чистая прибыль к распределению участниками Общества на годовом собрании представлена расчетом, приведенным в таблице (см. Таблица 19).

**Таблица 19. Распределение прибыли предыдущего года в отчетном году**

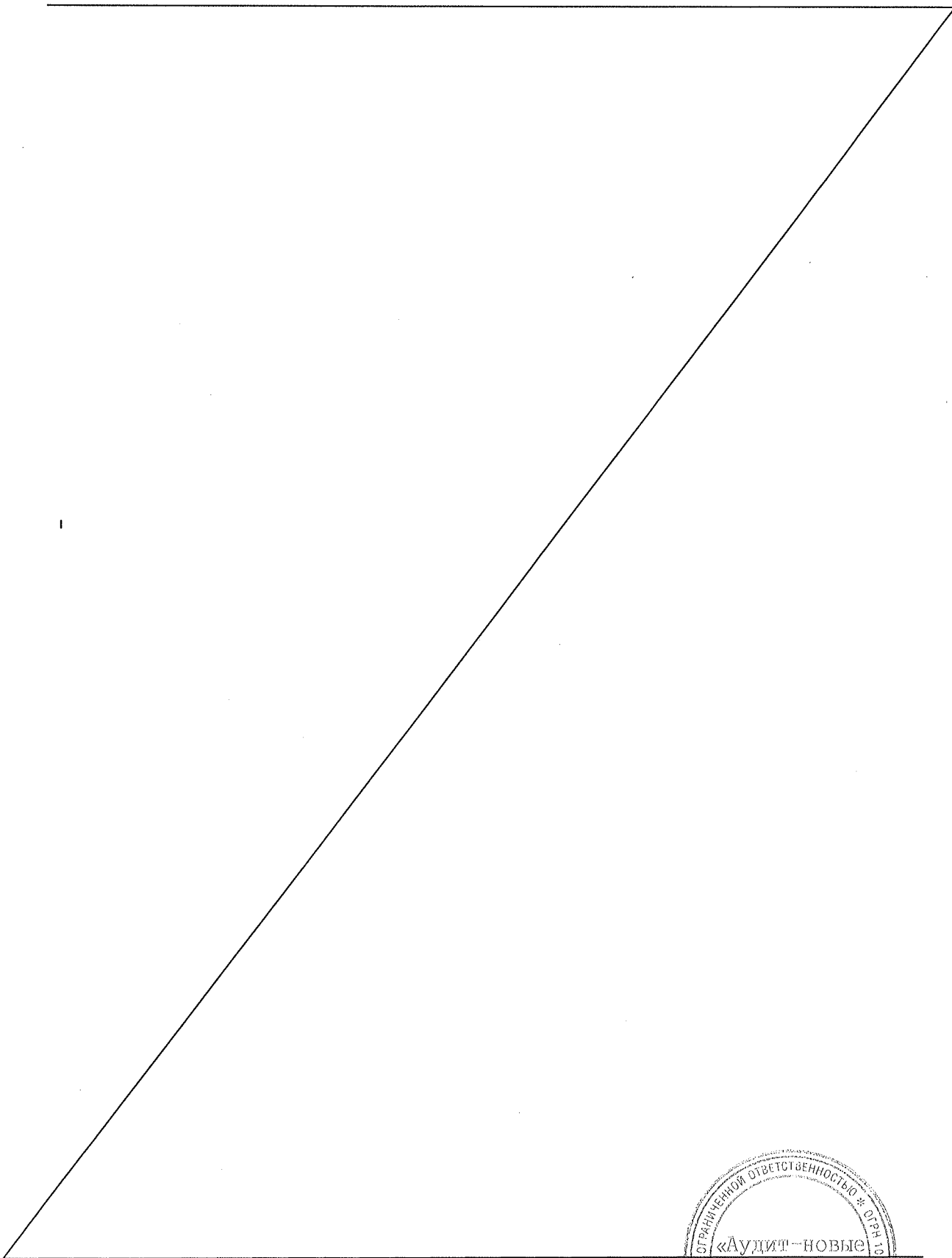
Направления распределения прибыли	Сумма
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2018 г.	(234 021)
в т.ч. убыток за 2018 г.:	(44 443)

тыс. руб.

44 / 20

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

Чистая прибыль (убыток) за 2019 г.	(14 903)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2019 г.	(248 924)



#### 4 Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности

С учетом требований действующих законодательных и нормативно-правовых актов ниже представлена информация о произведенных корректировках вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.

За предыдущие периоды по контрагенту «Население г. Пятигорска» по состоянию на 31.12.2017 г. и 31.12.2018г. Общество некорректно отразило размер дебиторской задолженности на 20 435 тыс. руб.

Скорректированные данные бухгалтерского баланса за предыдущий год и за год, предшествующий предыдущему приведены в таблицах (см. Таблица 25, 26).

**Таблица 25. Бухгалтерский баланс (предыдущий год)**

тыс. руб.					
Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Дебиторская задолженность	1230	2	223 444	(20 435)	203 009
в т.ч. дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 мес. после отчетной даты	12301	2	223 444	(20 435)	203 009
покупатели и заказчики	12311	2	208 803	(20 435)	188 368
<b>Итого по активу баланса</b>	<b>1600</b>	<b>2</b>	<b>294 659</b>	<b>(20 435)</b>	<b>274 224</b>
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2	(213 586)	(20 435)	(234 021)
<b>Итого по пассиву баланса</b>	<b>1700</b>	<b>2</b>	<b>294 659</b>	<b>(20 435)</b>	<b>274 224</b>

**Таблица 26. Бухгалтерский баланс (год, предшествующий предыдущему)**

тыс. руб.					
Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Дебиторская задолженность	1230	1	215 078	(20 435)	194 643
в т.ч. дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 мес. после отчетной даты	12301	1	215 078	(20 435)	194 643
покупатели и заказчики	12311	1	205 277	(20 435)	184 842
<b>Итого по активу баланса</b>	<b>1600</b>	<b>1</b>	<b>303 000</b>	<b>(20 435)</b>	<b>282 565</b>
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1	(169 143)	(20 435)	(189 578)
<b>Итого по пассиву баланса</b>	<b>1700</b>	<b>1</b>	<b>303 000</b>	<b>(20 435)</b>	<b>282 565</b>



## Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

### 5.1 Информация об операциях со связанными сторонами

Перечень связанных сторон Общества на 31.12.2019 г., с которыми проводились расчеты в 2019 году приведен в таблице (см. Таблица 21)

**Таблица 21. Перечень связанных сторон**

Наименование связанной стороны	Основание признания связанной стороной
ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Участвующее общество
МУ «Управление имущественных отношений» Администрации г. Пятигорска	Участвующее общество
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Генеральный директор АО является и генеральным директором участвующего общества ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»
Генеральный директор	Основной управленческий персонал
Главный бухгалтер	Основной управленческий персонал
Заместитель генерального директора – главный инженер	Основной управленческий персонал
Заместитель генерального директора по работе с потребителями	Основной управленческий персонал
Заместитель генерального директора по работе с персоналом и корпоративным вопросам	Основной управленческий персонал
Заместитель генерального директора по экономической безопасности	Основной управленческий персонал
Советник генерального директора по инвестициям	Основной управленческий персонал

Ниже представлены операции со связанными сторонами.

Операции со связанными сторонами за 2019г. и 2018г. приведены в таблице (см. Таблица 22)

**Таблица 22. Операции с участвующими обществами и иными связанными сторонами**

За 2019 год

Наименование организации	Вид операции	Объем операций	Незавершенные на конец отчет. периода операции (+) дебиторская/ (-) кредиторская	Резерв по сомнительным долгам	тыс. руб.
					Сумма списанной дебиторской задолженности
ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Поставка природного газа	404 070	(269 256)		



**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год**

ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Аренда /субаренда имущества	15 983	(5 116)	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Госпошлина	394	(394)	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Оказание прочих услуг/выполнение работ	7 200	245	-	-
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Услуги по транспортировке газа	50 427	(131 812)	-	-
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Оказание прочих услуг	186	-	-	-
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Госпошлина и судебные издержки	315	-	-	-
МУ «Управление имущественных отношений» Администрации г. Пятигорска	Аренда имущества	18 799	(18 101)	-	-
МУ «Управление имущественных отношений» Администрации г. Пятигорска	Тепловая энергия	1 259	4 672	3 782	-
МУ «Управление имущественных отношений» Администрации г. Пятигорска	Реализация работ, услуг, ТМЦ	8 953	14 911	6 037	1 148
<b>Итого</b>		<b>507 586</b>	<b>(404 851)</b>	<b>9 819</b>	<b>1 148</b>

За 2018 год

Наименование организации	Вид операции	Объем операций	Незавершенные на конец отчет. периода операции (+) дебиторская/ (-) кредиторская	тыс. руб.	
				Резерв по сомнительным долгам	Сумма списанной дебиторской задолженности
ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Поставка природного газа	401 257	(298 207)	-	





**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год**

ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Аренда имущества	16 076	(1 372)	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Реализация работ, услуг	8 152	472	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Поставка оборудования	24	(24)	-	-
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Услуги по транспортировке газа	55 267	(132 258)	-	-
АО «Газпром газораспределение Ставрополь»	Оказание прочих услуг	39	360	-	-
МУ «Управление имущественных отношений» Администрации г. Пятигорска	Аренда имущества	23	(17 555)	-	-
МУ «Управление имущественных отношений» Администрации г. Пятигорска	Тепловая энергия	951	2 272	1 619	341
МУ «Управление имущественных отношений» Администрации г. Пятигорска	Реализация работ, услуг, ТМЦ	11 517	16 877	5 440	2 554
<b>Итого</b>		<b>493 306</b>	<b>(429 435)</b>	<b>7 059</b>	<b>2 895</b>

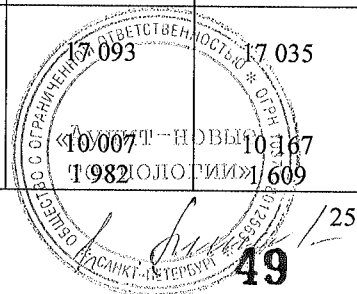
**Вознаграждение основному управленческому персоналу**

Вознаграждение генеральному директору, кроме обозначенных в трудовом договоре, утверждается Советом директоров Общества.

Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 23).

**Таблица 23. Вознаграждения основному управленческому персоналу**

№	Виды вознаграждений	тыс. руб.	
		за 2019 г.	за 2018 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	17 093	17 035
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - оплата труда (оклад, выслуга, премия); - отпускные (в т.ч компенсация за неиспользованный отпуск); - прочие премии;	17 093	17 035



## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

№	Виды вознаграждений	тыс. руб.	
		за 2019 г.	за 2018 г.
	- материальная помощь к отпуску; - прочие выплаты (материальная помощь)	3 561 729 814	3 687 671 901
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - перечисление в негосударственный пенсионный фонд; - страховая премия по договору страхования жизни.	- - -	- - -
4	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	3 830	3 565

Состав отраженного в Пояснениях основного управленческого персонала в 2019 г. и 2018 г.

Генеральный директор,  
 Главный бухгалтер,  
 Заместитель генерального директора - главный инженер,  
 Заместитель генерального директора по работе с потребителями,  
 Заместитель генерального директора по работе с персоналом и корпоративным вопросам  
 Заместитель генерального директора по экономической безопасности,  
 Советник генерального директора по инвестициям.

За 2018-2019 годы Обществом не производились выплаты членам Совета директоров.

### 5.2 События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2019 г. до даты подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствуют. При этом, 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 участников рынка. Общество расценивает данную пандемию в качестве некорректирующего события после отчетной даты. На дату формирования отчетности не выявлено заметного влияния на деятельность Общества. Однако на данный момент будущие последствия невозможно предсказать.

### 5.3 Условные обязательства и условные активы

Информация о наличии, составе и динамике условных прав (активов) и обязательств по состоянию на 31.12.2019 года отсутствует.

### 5.4 Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Обществом не принимались решения по прекращению деятельности.

### 5.5 Государственная помощь

ООО «Пятигорсктеплосервис» в 2019 году и ранее не выделялась государственная помощь.



## 5.6 Информация о рисках

### Операционные риски

#### *Условия ведения хозяйственной деятельности*

Хозяйственная деятельность и доходы Общества продолжают время от времени и в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

#### *Процедуры правового характера*

Общество выступает одной из сторон в нескольких судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности. По мнению руководства, существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

#### *Налогообложение*

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2019г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

### Финансовые риски

В результате своей деятельности Общество подвержено ряду финансовых рисков: рыночные риски, кредитные риски и риски ликвидности. Общая программа Общества по управлению рисками сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков и нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Общества.

#### *Рыночные риски*

Рыночный риск - это риск влияния изменений рыночных факторов, включая валютные обменные курсы, процентные ставки, цены на товары и ценные бумаги, котирующиеся на рынке, на финансовые результаты Общества или стоимость принадлежащих ему финансовых инструментов.

##### 1) Валютный риск

В связи с отсутствием в Обществе доходов, расходов, активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, влияние изменений курсов валют на деятельность Общества несущественно.

##### 2) Процентный риск

Колебания рыночных процентных ставок не оказывают существенного влияния на финансовое положение и потоки денежных средств Общества.

##### 3) Риск изменения цен на товары

Риск изменения цен на товары - возможное изменение цен на тепловую энергию и его влияние на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Общества. Снижение цен может привести к снижению чистой прибыли и потоков денежных средств и, в конечном итоге, может оказать влияние на способность Общества выполнять свои обязательства по договорам.



Цены на тепловую энергию в Российской Федерации устанавливаются Федеральной службой по тарифам и вследствие этого менее подвержены риску значительного колебания.

Общество на регулярной основе оценивает возможные сценарии будущих колебаний цен на товары и их влияние на операционные и инвестиционные решения.

Однако, в условиях текущей экономической ситуации, оценки руководства могут значительно отличаться от фактического влияния изменения цен на товары на финансовое положение Общества.

4) Риск изменения стоимости ценных бумаг и прочие рыночные риски

Влияние изменения стоимости ценных бумаг на прибыль (убытки) и капитал Общества незначительно.

### Кредитные риски

Кредитный риск - это риск потенциального финансового убытка, который может возникнуть у Общества при невыполнении контрагентом своих договорных обязательств. Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

Максимальная величина данного риска соответствует стоимости активов, которые могут быть утрачены.

Кредитный риск возникает по денежным средствам и их эквивалентам, производным финансовым инструментам и депозитам в банках и финансовых учреждениях, а также по открытой кредитной позиции в отношении оптовых и розничных клиентов, включая непогашенную дебиторскую задолженность и договорные обязательства.

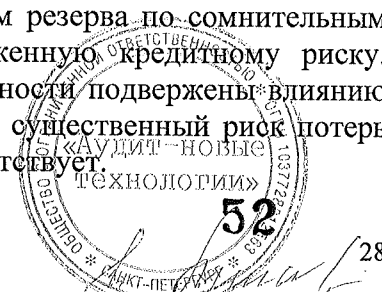
Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Общество периодически оценивает кредитный риск по дебиторской задолженности, учитывая финансовое положение покупателей, их кредитную историю и прочие факторы.

Руководство Общества также периодически оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения и учитывает данный анализ при расчете резерва по сомнительным долгам. Влияние кредитного риска в основном зависит от индивидуальных особенностей покупателей, в особенности от риска неисполнения обязательств.

Несмотря на то, что текущая экономическая ситуация может оказать влияние на способность покупателей погашать свой долг, руководство считает, что резерв по сомнительным долгам является достаточным.

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены в основном дебиторской задолженностью по расчетам с покупателями. Обществом разработаны процедуры, направленные на то, чтобы реализация товаров и услуг производилась только покупателям с соответствующей кредитной историей.

Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. Несмотря на то, что темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство Общества считает, что существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва по сомнительным долгам отсутствует.



**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год**

Денежные средства и денежные эквиваленты размещаются в финансовых учреждениях, которые на момент размещения средств имеют минимальный риск дефолта. В таблице представлена максимальная подверженность Общества кредитному риску (см. Таблица 24).

**Таблица 24. Максимальная подверженность кредитному риску**

Наименование показателя	тыс. руб.		
	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Денежные средства и их эквиваленты	4 141	2 137	11 403
Долговые ценные бумаги	-	-	-
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	184 457	188 368	184 842
Прочая дебиторская задолженность	5 299	11 139	9 109
<b>Итого</b>	<b>193 897</b>	<b>201 644</b>	<b>255 789</b>

**Риски ликвидности**

Риск ликвидности - это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их исполнения. Управление рисками ликвидности включает в себя поддержание в наличии достаточного количества денежных средств и ценных бумаг, котирующихся на рынке, и доступность финансовых ресурсов посредством обеспечения кредитных линий. Руководство Общества регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и платежи. В управлении данным риском важным фактором является наличие достаточного доступа Общества к финансовым ресурсам банков.

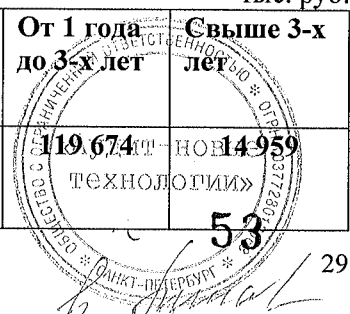
В приведенных ниже таблицах финансовые обязательства Общества на 31.12.2018г. и 31.12.2019г. сгруппированы по срокам погашения исходя из периода на соответствующую отчетную дату, оставшегося до даты погашения согласно условиям договора.

**Таблица 25. Финансовые обязательства по срокам погашения на 31.12.2018 г.**

Наименование показателя	тыс. руб.				
	Не более одного месяца	От 1 месяца до 3-х месяцев	От 3-х месяцев до 1 года	От 1 года до 3-х лет	Свыше 3-х лет
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	171 634	15 500	38 000	143 000	81 748
Прочая кредиторская задолженность	3 583	9 692	6 867	-	-
Кредиты	-	-	-	-	-
Займы всего	-	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>175 217</b>	<b>25 192</b>	<b>44 867</b>	<b>143 000</b>	<b>81 748</b>

**Таблица 26. Финансовые обязательства по срокам погашения на 31.12.2019 г.**

Наименование показателя	тыс. руб.				
	Не более одного месяца	От 1 месяца до 3-х месяцев	От 3-х месяцев до 1 года	От 1 года до 3-х лет	Свыше 3-х лет
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	237 131	19 001	44 878	119 674	14 959



**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год**

Прочая кредиторская задолженность	8 429	7 395	9 262	-	-
Кредиты	-	-	-	-	-
Займы всего	-	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>245 560</b>	<b>26 396</b>	<b>54 140</b>	<b>119 674</b>	<b>14 959</b>

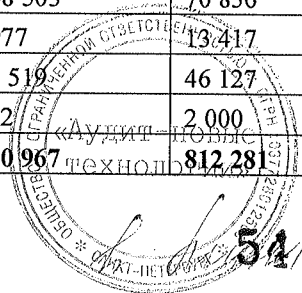
**Претензионно - исковая работа.**

За период с 01.01.2019 по 31.12.2019 работниками юридического отдела ООО «Пятигорсктеплосервис» проведена следующая работа:

Работа с дебиторами – юридическими лицами и предпринимателями:

В 2019 году в производстве арбитражного суда Ставропольского края находились следующие дела по искам ООО «Пятигорсктеплосервис»:

№	Дата рег-ции	Ответчик	Сумма иска	в руб.
				ГП
1	01.02.2019	ТСЖ "Наш дом"	1 599 259	28 993
2	27.02.2019	ТСЖ "ВОДНИК - 3"	213 381	7 268
3	20.05.2019	ТСЖ "Содружество-7"	453 252	12 065
4	22.05.2019	ТСЖ "ФОРУМ"	1 358 605	33 368
5	22.05.2019	ТСЖ "Ласточка"	687 894	16 758
6	13.06.2019	ИП Чурсина Полина Валентиновна	769 562	18 361
7	11.06.2019	ТСЖ "Зеркало"	260 879	27 615
8	13.06.2019	ООО ТПП "Единство"	102 561	4 077
9	19.06.2019	ТСЖ "Зеркало-1"	978 606	22 572
10	20.06.2019	ТСЖ "Прогресс"	887 340	20 747
11	24.06.2019	ООО ЛСЭ "ИКБ"	86 231	3 720
12	04.07.2019	ТСЖ "АКАЦИЯ"	2 165 309	33 827
13	11.07.2019	ОАО Севкавдорстрой	768 284	19 459
14	30.08.2019	ТСЖ "Согласие"	804 684	19 094
15	30.08.2019	ТСЖ "Весна-1"	650 480	16 010
16	30.08.2019	ТСЖ "Монтажник"	605 302	15 106
17	10.09.2019	ООО "БИК ЛТД"	33 368	2 000
18	30.09.2019	ООО "СОЮЗ"	5 013 858	48 069
19	25.11.2019	ТСЖ "ЛЕГИОН"	1 121 492	24 215
20	25.11.2019	ТСЖ "ЗАРЯ"	442 917	11 858
21	29.11.2019	ООО "Арбат"	3 050 236	38 251
22	13.08.2019	ООО "Технико-Экспл. группа"	5 281 146	50 406
23	11.12.2019	МУ "Управл.имущ.отн.Пятиг."	971 170	96 349
24	03.12.2019	ТСЖ "ФЛОРИДЕЯ"	739 039	17 781
25	03.12.2019	ТСЖ ФЕНИКС"	65 031	12 268
26	13.06.2019	ООО УК "Коммунальщик 1"	20 390 661	79 668
27	13.06.2019	ООО УК "КМВ Строй 1"	16 448 503	70 836
28	13.06.2019	ГБУЗ СК "ПГП №1"	839 977	13 417
29	13.06.2019	ООО УК "СтройКомКМВ"	9 986 519	46 127
30	04.07.2019	ООО "Ставропольский техникум Пятигорск"	45 422	2 000
<b>ИТОГО:</b>			<b>76 820 967</b>	<b>812 281</b>



## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год

За 2019 год мировым судьям было подано 519 заявлений на выдачу судебных приказов на общую сумму 12 241 894 рубля.

В 2019 году на исполнение в службу судебных приставов было передано 252 исполнительных документов на общую сумму 5 998 819 рублей.

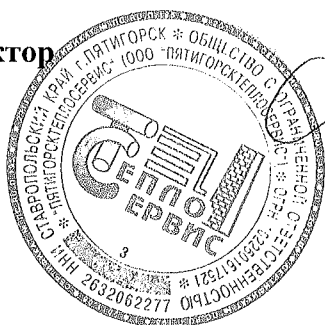
### Иски в отношении ООО «Пятигорсктеплосервис»:

№ п/п	Истец	Дело	Сумма иска	Период задолженности	Решение	ИЛ	Исполнительное производство
1	ООО «Газпром газораспределение Ставрополь»	A63-969/2019	1 893 575 руб.*	01.08.2019 по 30.09.2018	26.02.19	выдан 07.06.2019	не предъявлен
2	ООО «Газпром газораспределение Ставрополь»	A63-1044/2019	3 110 973 руб.*	01.10.2018 по 31.10.2018	04.03.19	выдан 08.04.2019	не предъявлен
3	ООО «Газпром газораспределение Ставрополь»	A63-5114/2019	6 574 311 руб.*	01.11.2018 по 30.11.2018	20.05.19	выдан 30.10.2019	не предъявлен
4	ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	A63-11632/2019	33 218 133 руб.	01.03.2019 по 31.03.2019	22.10.19	выдан 13.12.2019	не предъявлен
5	ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	A63-13323/2019	9 026 830 руб.	01.05.2018 по 31.05.2018	Определение от 28.01.2020 об утверждении мирового		
6	ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	A63-13324/2019	102 500 900 руб.	01.01.2017 по 28.02.2017	Определение от 04.02.2020 об утверждении мирового		
7	ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	A63-13567/2019	34 021 716 руб.	01.04.2019 по 30.04.2019	Определение от 23.01.2020 об утверждении мирового		
8	ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	A63-16460/2019	8 894 348 руб.	01.05.2019 по 31.05.2019	Определение от 28.01.2020 об утверждении мирового		
9	ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	<u>A63-17352/2019</u>	9 026 830 руб.	01.06.2019 по 30.06.2019	Определение от 31.12.2019 об утверждении мирового		
10	ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	<u>A63-21820/2019</u>	3 120 584 руб.	01.08.2019 по 31.08.2019	Определение от 23.01.2020 об утверждении мирового		
11	ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	<u>A63-20567/2019</u>	8 441 954 руб.	01.07.2019 по 31.07.2019	Определение от 16.01.2020 об утверждении мирового		
12	ООО «Торговый дом «Центральный»	A63-12961	О выселении из помещения котельной		Решение от 21.10.2019. В иске отказать полностью		

\* - Сумма иска указана с процентами за пользование чужими денежными средствами.

Генеральный директор

27 марта 2020 г.



Нашев М.О.

