

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

Организация ООО "Газпром теплоэнерго Тверь"

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: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

170006, Тверская обл, Тверь, Достоевского ул, дом № 2, корпус Б

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2019
57802481		
6905077949		
35.30.14		
12300	49	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 232	2 584	2 690
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	212 730	199 485	188 912
	Прочие внеоборотные активы	1190	744	579	691
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>215 706</b>	<b>202 648</b>	<b>192 293</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	21 730	18 661	15 310
	в том числе:				
	Материалы	12101	21 730	18 661	15 310
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 161	145	35 622
	в том числе:				
	НДС по услугам и приобретенным материально-производственным запасам	12201	5 117	141	4 125
	НДС по инвестиционному договору	12202	43	4	31 497
	Дебиторская задолженность	1230	125 623	128 928	113 042
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	11	278	1 119
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	104 808	107 301	80 364
	Расчеты по налогам и сборам	12303	2 166	3 403	4 301
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	726	808	255
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	20	8	28
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	3 622	3 671	3 687
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	14 270	13 459	12 970
	Расчеты с подрядчиками по инвестиционному договору	12308	-	-	10 318
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	34 825	17 706	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	-	144	12 084
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	46

Расчетные счета	12502	-	144	12 038
Прочие оборотные активы	1260	5 399	2 238	181 943
в том числе:				
Денежные документы	12601	5	6	12
НДС, начисленный по отгрузке	12602	1 313	1 125	1 136
Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12603	44	44	44
Расходы будущих периодов	12604	-	-	-
Затраты по инвестиционному договору	12605	4 037	1 063	180 751
Итого по разделу II	1200	192 737	167 822	358 002
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>408 443</b>	<b>370 470</b>	<b>550 294</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 350 978)	(1 277 764)	(1 159 009)
	Итого по разделу III	1300	(1 350 968)	(1 277 754)	(1 158 999)
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	40 400	81 200
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	-	40 400	81 200
	Отложенные налоговые обязательства	1420	16	16	16
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	45 402	133 034	192 160
	Итого по разделу IV	1400	45 418	173 450	273 376
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	323 951	280 896	221 779
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	229 100	203 700	162 900
	Проценты по долгосрочным кредитам	15102	94 851	77 186	58 879
	Кредиторская задолженность	1520	1 388 477	1 191 363	1 211 606
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 074 162	1 014 962	879 425
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	7 777	7 385	7 418
	Расчеты по налогам и сборам	15203	447	536	585
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1 248	1 373	1 413
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	3 203	3 136	2 759
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	301 639	163 971	104 976
	Расчеты с подрядчиками по инвестиционному договору	15207	-	-	215 030
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 565	2 525	2 532
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 713 992	1 474 774	1 435 917
	<b>БАЛАНС</b>	1700	408 443	370 470	550 294

Руководитель

(подпись)

Озирский Игорь  
Владимирович

(расшифровка подписи)

19 февраля 2020 г.

Иванов Иван Иванович



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация ООО "Газпром теплоэнерго Тверь"

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: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31	12	2019
----	----	------

57802481

6905077949

35.30.14

12300	49
-------	----

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	399 431	407 689
	в том числе:			
	Теплоснабжение	211101	397 124	400 946
	Транспортировка	211102	-	2 219
	прочая	211103	2 307	4 524
	Себестоимость продаж	2120	(454 086)	(459 383)
	в том числе:			
	Теплоснабжение		(449 385)	(447 129)
	Транспортировка		-	(5 887)
	прочая		(4 682)	(6 367)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(54 635)	(51 694)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(37 689)	(37 071)
	в том числе:			
	Заработная плата	22201	(22 460)	(22 838)
	Взносы с ФОТ	22202	(6 538)	(6 442)
	Аренда нежилых помещений (офисов)	22203	(2 400)	(2 860)
	прочие		(6 291)	(4 931)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(92 324)	(88 765)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 084	919
	Проценты к уплате	2330	(17 665)	(18 308)
	Прочие доходы	2340	93 545	124 106
	в том числе:			
	Резерв по сомнительным долгам	23401	61 432	107 938
	Субсидия в целях компенсации	23402	22 306	5 088
	прочие	23403	9 807	11 080
	Прочие расходы	2350	(71 098)	(147 279)
	в том числе:			
	Резерв по сомнительным долгам		(64 335)	(128 940)
	Судебные расходы		(158)	(692)
	Госпошлина		(1 363)	(2 773)
	прочие		(5 242)	(14 874)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(86 458)	(129 327)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(8 518)	6 224
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	13 245	19 641
	Прочее	2460	-	(9 069)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(73 213)	(118 755)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	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	(73 213)	(118 755)
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Озирский Игорь  
Владимирович

(расшифровка подписи)

19 февраля 2020 г.

Трухманов И. В. Михайлова

**ООО «Газпром теплоэнерго Тверь»  
ИНН 6905077949**

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

## Содержание

1. Общие сведения .....	4
1.1. Информация о Компании .....	4
1.2. Информация об органах управления .....	5
1.3. Информация о дочерних и зависимых Обществах .....	7
1.4. Информация о связанных сторонах .....	7
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета .....	11
2.1. Информация об особенностях учетной политики для целей бухгалтерского учета .....	11
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности. ....	11
2.2.1. Учет основных средств .....	12
2.2.2. Учет материально-производственных запасов .....	13
2.2.3. Учет операций по кассе и безналичных операций .....	13
2.2.4. Учет кредитов и займов .....	14
2.2.5. Учет затрат на производство .....	14
2.2.6. Учет расходов будущих периодов .....	15
2.2.7. Учет выручки от продаж .....	15
2.2.8. Учет добавочного и резервного капитала .....	16
2.2.9. Учет операций в иностранной валюте .....	16
2.2.10. Инвентаризация имущества и обязательств .....	16
2.2.11. Дебиторская задолженность .....	16
2.2.12. Оценочные обязательства .....	17
2.3. Информация об особенностях учетной политики для целей налогового учета .....	17
2.3.1. Информация об оценочных значениях .....	18
2.3.2. Учетная политика для целей исчисления налога на прибыль .....	18
2.3.3. Учетная политика для целей исчисления налога на добавленную стоимость .....	19
3. Пояснения существенным по статьям бухгалтерского баланса .....	19
3.1. Основные средства .....	19
3.2. Финансовые вложения (строка 1170) .....	20
3.3. Отложенные налоговые активы (строка 1180) .....	20
3.4. Прочие внеоборотные активы (строка 1190) .....	20
3.5. Запасы (строка 1210) .....	21
3.5.1. Сырьё, материалы и другие аналогичные ценности .....	21
3.6. Налог на добавленную стоимость .....	22
по приобретенным ценностям (строка 1220) .....	22
3.7. Дебиторская задолженность (строка 1230) .....	22
Движение резерва по сомнительным долгам .....	23
3.8. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250) .....	23
3.9. Прочие оборотные активы (строка 1260) .....	23
3.10. Уставный капитал (строка 1310) .....	24
3.11. Добавочный капитал (строка 1350) .....	24
3.12. Резервный капитал (строка 1360) .....	24
3.13. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370) .....	24
3.14. Заемные средства (строка 1410; 1510) .....	24
3.15. Кредиторская задолженность (строка 1520) .....	24
3.16. Оценочные обязательства (строка 1540) .....	26
4. Пояснения к отчету о финансовых результатах .....	26
4.1. Прибыли от продаж .....	26
4.2. Прочие доходы и расходы .....	26
4.2.1. Прочие доходы .....	26

4.2.2. Прочие расходы .....	26
5. Учет расчетов по налогу на прибыль.....	28
6. Условные факты хозяйственной деятельности .....	29
6.1. Претензионно-исковая работа.....	29
Сведения о работе по судебному взысканию.....	29
7. События после отчетной даты.....	35
8. Информация по прекращаемой деятельности .....	35
9. Риски хозяйственной деятельности.....	36
10. Чистые активы Общества .....	36



Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Газпром теплоэнерго Тверь» за 2019 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

## 1. Общие сведения

### 1.1. Информация о Компании

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Тверь»
Сокращенное наименование	ООО «Газпром теплоэнерго Тверь»
Участники общества	АО «Газпром теплоэнерго» - 61 %; ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» - 24 %; Муниципальное образование г. Кимры Тверской области – 3%; Муниципальное образование Кашинский район Тверской области – 3%; Муниципальное образование Спировский район Тверской области – 3%; Муниципальное образование г. Вышний Волочек Тверской области – 3%; Муниципальное образование Зубцовский район Тверской области – 3%.
Регистрационные документы	Свидетельство о государственной регистрации серия Г номер 1864-01, выдано Администрацией г. Твери (Тверская городская регистрационная палата) 12.09.2001г. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц 18.11.2002 г., ОГРН 1026900548982; Свидетельство о постановке на учет в ИМНС РФ по Центральному району г. Твери (код 6905) от 21 сентября 2001г. серия 69 №0047095.
ИНН/КПП	6905077949 /695001001
Виды деятельности зарегистрированные	основной - 35.30.14 (производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными, дополнительные: -35.12 передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям; - 35.30.3 распределение пара и горячей воды (тепловой энергии); - 35.30.5 обеспечение работоспособности тепловых сетей; - 70.22 консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
Филиалы	1. г. Кимры, место нахождения: 171510, г. Кимры, Тверская область, ул. Шевченко, д. 16-а; 2. Зубцовский район, место нахождения: 172330, г. Зубцов, Тверская область, ул. Парижской Коммуны, д.30; 3. Лихославльский район. Место нахождения:171210, г. Лихославль, Тверская обл., ул. Гагарина, д. 51. 4. г. Осташков, место нахождения: 172730, Тверская обл., г. Осташков, ул. Локомотивная, д. 1: 5. Кашинский район, место нахождения: г. Кашин, Тверская обл., ул. Луначарского, д. 4 Филиалы являются обособленными подразделениями, без образования юридического лица, не выделены на отдельные балансы, и действуют на основании утвержденных общим собранием Участников Общества Положений.
Общество имеет следующие лицензии	Лицензия федеральной службы по экологическому, техническому и атомному надзору от 02.07.2009 г. № ВП-05-000967 (КС) на осуществление деятельности по эксплуатации взрывоопасных производственных объектов, срок действия - бессрочно
Членство в саморегулируемых организациях	Общество является членом Некоммерческого партнерства «Саморегулируемая организация «Тверское объединение строителей» с 29.01.2010 г. бессрочное. Регистрационный номер Общества в государственном реестре саморегулируемых

	организаций: 0137.04-2010-6905077949-С-072. (свидетельство о допуске к определенным видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства серии 0906795 от 07.09.15).
Юридический адрес	170006, Тверская обл., г. Тверь, ул. Достоевского, д. 2Б.
Фактический адрес	170006, Тверская обл., г. Тверь, ул. Достоевского, д. 2Б.
Номер телефона/факса	(4822) 65-60-07
Адрес эл. почты	tverenergogaz@mail.ru
Лица, ответственные за организацию бухгалтерского учета, составление и достоверность бухгалтерской отчетности	
ВРИО Генерального директора	Озирский Игорь Владимирович
Главный бухгалтер	Михайлова Ксения Владимировна

Уставный капитал ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» на отчетную дату составляет 10 000,00 руб.

Среднесписочная численность:

- за 2019 год – 164 чел.;
- за 2018 год – 165 чел.;
- за 2017 год – 173 чел.;

## 1.2. Информация об органах управления

Участниками Общества являются:

- АО «Газпром теплоэнерго»;
- ООО «Газпром межрегионгаз Тверь»;
- Муниципальное образование Кашинский район Тверской области;
- Муниципальное образование Спировский район Тверской области;
- Муниципальное образование г. Вышний Волочек Тверской области;
- Муниципальное образование Зубцовский район Тверской области;
- Муниципальное образование г. Кимры Тверской области;

На основании решения ОСУ (Протокол № 03/17 от 28.04.2017) в Совет директоров Общества избраны:

№ п/п	Фамилия Имя Отчество	Должность
1	Тринога Артур Михайлович	Председатель Совета директоров – генеральный директор АО «Газпром теплоэнерго»
2	Громов Сергей Николаевич	Член Совета директоров – первый заместитель генерального директора АО «Газпром теплоэнерго»
3	Струк Елена Владимировна	Член Совета директоров - заместитель генерального директора АО «Газпром теплоэнерго» по экономике и финансам
4	Тарасов Сергей Варфоломеевич	Член Совета директоров - генеральный директор ООО «Газпром межрегионгаз Тверь»
5	Гром Анна Андреевна	Член Совета директоров – генеральный директор ООО «Газпром теплоэнерго Тверь»

На основании решения ОСУ (Протокол № 04/18 от 21.02.2018) в Совет директоров Общества избраны:

№ п/п	Фамилия Имя Отчество	Должность
1	Тринога Артур Михайлович	Председатель Совета директоров – генеральный директор АО «Газпром теплоэнерго»
2	Врублевская Юлия Саввична	Член Совета директоров – заместитель генерального



		директора по правовым вопросам АО «Газпром теплоэнерго»
3	Аринина Анастасия Юрьевна	Член Совета директоров - заместитель генерального директора по экономике и финансам АО «Газпром теплоэнерго» по экономике и финансам
4	Федор Андрей Иванович	Член Совета директоров – директор по работе с органами власти АО «Газпром теплоэнерго»
5	Тарасов Сергей Варфоломеевич	Член Совета директоров – генеральный директор ООО «Газпром межрегионгаз- Тверь»

На основании решения ОСУ (Протокол № 1 от 28.04.2018) в Совет директоров Общества избраны:

№ п/п	Фамилия Имя Отчество	Должность
1	Триного Артур Михайлович	Председатель Совета директоров – генеральный директор АО «Газпром теплоэнерго»
2	Врублевская Юлия Саввична	Член Совета директоров – заместитель генерального директора по правовым вопросам АО «Газпром теплоэнерго»
3	Аринина Анастасия Юрьевна	Член Совета директоров - заместитель генерального директора по экономике и финансам АО «Газпром теплоэнерго» по экономике и финансам
4	Марков Антон Андреевич	Член Совета директоров – директор по технологическому присоединению и сопровождению проектов АО «Газпром теплоэнерго»
5	Тарасов Сергей Варфоломеевич	Член Совета директоров – генеральный директор ООО «Газпром межрегионгаз- Тверь»

На основании решения ОСУ (Протокол № 1 от 14.06.2019) в Совет директоров Общества избраны:

№ п/п	Фамилия Имя Отчество	Должность
1	Врублевская Юлия Саввична	Председатель Совета директоров – заместитель генерального директора по правовым вопросам АО «Газпром теплоэнерго»
2	Аринина Анастасия Юрьевна	Член Совета директоров - заместитель генерального директора по экономике и финансам АО «Газпром теплоэнерго» по экономике и финансам
3	Волков Дмитрий Валерьевич	Член Совета директоров – директор по технологическому присоединению и сопровождению проектов АО «Газпром теплоэнерго»
5	Диковченко Алексей Сергеевич	Член Совета директоров – генеральный директор ООО «Газпром теплоэнерго Тверь»
6	Варжин Виктор Николаевич	Член Совета директоров – генеральный директор ООО «Газпром межрегионгаз Тверь»

На основании решения ОСУ (Протокол № 01 от 21.04.2016) в состав Ревизионной комиссии Общества избраны:

№ п/п	Фамилия Имя Отчество	Должность
1	Крыканова Ольга Викторовна	Начальник контрольно-ревизионного отдела АО «Газпром теплоэнерго»
2	Серая Карина Анатольевна	Главный специалист контрольно-ревизионного отдела АО «Газпром теплоэнерго»
3	Попов Юрий Викторович	Главный специалист контрольно-ревизионного отдела АО «Газпром теплоэнерго»

На основании решения ОСУ (Протокол № 04/18 от 21.02.2018, Протокол № 1 от 28.04.2018) в состав Ревизионной комиссии Общества избраны:

№ п/п	Фамилия Имя Отчество	Должность
1	Шелковой Виталий Валериевич	Начальник отдела внутреннего аудита АО «Газпром теплоэнерго»
2	Лавров Михаил Владиславович	Главный специалист отдела внутреннего аудита АО «Газпром теплоэнерго»
3	Попов Юрий Викторович	Главный специалист отдела внутреннего аудита АО «Газпром теплоэнерго»

### Вознаграждение основного управленческого персонала организации и членов совета директоров

		тыс. руб.		
Начислены краткосрочные вознаграждения		2019 г	2018 г	2017 г
Основной управленческий персонал Общества	Оплата труда	4 796	5 490	7 050
Члены Совета Директоров и Ревизионной Комиссии	Вознаграждение, связанное с выполнением обязанностей членов Совета директоров и ревизионной комиссии	-	-	-

В состав основного управленческого персонала Общества входят: генеральный директор; главный инженер; советник ген. директора по корпоративной защите; главный бухгалтер.

### 1.3. Информация о дочерних и зависимых Обществах

По состоянию на отчетную дату ООО «Газпром теплоэнерго Тверь» не имеет дочерних Обществ.

### 1.4. Информация о связанных сторонах

1. АО «Газпром теплоэнерго» имеет долю в уставном капитале ООО «Газпром теплоэнерго Тверь» номинальной стоимостью 6 100 руб., что составляет 61% уставного капитала.

Справочно: АО «Газпром теплоэнерго» были предоставлены следующие займы:

п/п	Номер договора	Дата договора	Сумма договора, тыс. руб.	Сумма задолженности, тыс. руб.		Годовая % ставка
				На 31.12.18 г.	На 31.12.19 г.	
1	17/2013	19.02.2013 г	62 000	38 189	24 610	с 01.01. по 20.11.16 г. – 8,25 %% с 01.10.16 – 7,5 %
1	214/2014	11.11.2014 г	190 000	248 171	262 421	с 01.01. по 20.11.16 г. – 8,25 %% с 01.10.16 – 7,5 %
3	256/2013	15.11.2013	41 500	34 926	36 921	с 01.01. по 20.11.16 г. – 8,25 %% с 01.10.16 – 7,5 %
<b>Всего</b>			<b>293 500</b>	<b>321 286</b>	<b>323 951</b>	



Движение по договорам займа:

тыс. руб.

Договоры займа	Сумма долга на 31.12.17 г.	Уплачено	Поступило / Начислено	Сумма долга на 31.12.18 г.	Уплачено	Поступило/ Начислено	Сумма долга на 31.12.19 г.
Задолженность по займам	244 100	-	-	244 100			229 100
Договор займа № 17/2013 от 19.02.13 г	27 500	-	-	27 500	15 000		12 500
Договор займа № 214/2014 от 11.11.14 г	190 000	-	-	190 000			190 000
Договор займа № 256/13 от 15.11.13 г	26 600	-	-	26 600			26 600
Задолженность по процентам	58 879		18 308	77 186		17 665	94 851
Договор займа № 17/2013 от 19.02.13 г	8 627		2 062	10 689		1 420	12 110
Договор займа № 214/2014 от 11.11.14 г	43 921		14 250	58 171		14 249	72 420
Договор о займа № 256/13 от 15.11.13 г	6 331		1 995	8 326		1 995	10 320
<b>Итого</b>	<b>302 979</b>		<b>18308</b>	<b>321 286</b>	<b>15 000</b>	<b>17 665</b>	<b>323 951</b>

АО «Газпром теплоэнерго» были оказаны услуги по сдаче имущества в аренду

тыс. руб.

Договоры	долг на 31.12.17	оплачено	начислено	долг на 31.12.18	оплачено	начислено	долг на 31.12.19
счет учета 76							
Договор №10-АР/2015-ЗУ от 19.02.2015г	1	6	6	1	6	6	1
Договор №100-АР/2014-ЗУ от 16.06.2014г.	2	9	9	2	9	9	2
Договор №163-АР/2015-ЗУ от 14.09.2015г	2	10	10	2	10	10	2
Договор №9-АР/2015-ЗУ от 19.02.2015г	2	7	7	2	7	7	2
Договор 101-АР/2014-ЗУ от 16.06.2014 г	6	24	24	6	24	24	6
Договор 102-	3	10	10	3	10	10	3

AP/2014-3У от 16.06.2014 г							
Договор 115- AP/2012 от 15.06.12	75 034	1 287	15 442	89 189	1 287	15 384	103 286
Договор 119- AP/2012 от 02.07.12	25 435	326	3 907	29 016	326	3 819	32 509
Договор 140- AP/2011 от 12.12.11	32 966	598	7 176	39 544	598	15 544	54 490
Договор 238- AP/2015 от 30.11.2015	6 576	223	2 669	9 022	222	2 701	11 501
Договор 26- A/2010 от 12.08.10	121 771	12	139	121 898	12	141	122 027
Договор 38- AP/2013-3У от 04.06.13	28	113	113	28	128	133	33
Договор 40- AP/2012 от 06.03.12	19 756	205	2 468	22 019	206	2 441	24 254
Договор 47/2017 от 01.04.17	115	66	66	115	165	66	16
Договор № 87/2019-3 от 03.09.2019						180	180
Договор № 15-09/О от 01.04.09 г.				11 359	720	2 646	13 286
Договор № 19- 13/О от 30.11.12г.				11 739		15	11 755
Договор № 20- 13/О от 30.11.12г.				68 918		3 175	72 093
Договор № 21- 13/О от 30.11.12г.				143 387		10 929	154 317
Договор № 22- 13/О от 30.11.12г.				3 527		479	4 006
Договор № 25- 13/О от 07.11.12г.				6 029		794	6 823
Договор № 31- 14/О от 29.09.14 г.				150	231	108	27
Договор № 32- 14/О от 29.09.14 г.				88	116	38	10
Договор № 35- 14/СА от 30.09.14 г.				51	69	24	6
Договор № 45- 13/О от 10.10.13 г.				191 656	13 323	38 776	217 109
<b>Итого</b>	<b>281 698</b>	<b>2 896</b>	<b>32 046</b>	<b>747 751</b>	<b>17 470</b>	<b>97 462</b>	<b>827 744</b>

Платежи АО «Газпром теплоэнерго» за оказанные услуги по сдаче имущества в аренду включены в строку 4121 Отчета о движении денежных средств за 2019 год в сумме 17 470 тыс. руб., за 2018 год в сумме 2 896 тыс. руб.

В 2016 году АО «Газпром теплоэнерго» на основании инвестиционного договора № 55/2012 от 15.03.12 г. перечислило Обществу 12 698 тыс. руб. Задолженность ООО «Газпром теплоэнерго Тверь» по состоянию на 31.12.2016г. – 215 030 тыс. руб. В 2017 году по действующему инвестиционному договору № 55/2012 от 15.03.12 г. движений не было. 28.12.2018 г. были переданы затраты АО «Газпром теплоэнерго» по данному инвестиционному договору на сумму 222 863 тыс. руб. Задолженность по инвестиционному договору № 55/2012 от 15.03.12 г. на 31.12.2019 составила 1972 тыс.руб.

В феврале 2017 г. был заключен договор переуступки долга относительно поставки газа №15/2017 от 07.02.2017 г. на сумму 295 631 тыс. руб. между ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» (Цедент) и АО «Газпром теплоэнерго» (Цессионарий). 19 мая 2017 года было подписано соглашение о реструктуризации задолженности № 37/2017 по договорам поставки газа № 52-4-6206/13 от 25.10.12 г. (Кимры), № 52-4-6207/13 от 25.10.12 г. (Зубцов), № 52-4-6197/13 от 25.10.12 г. (Лихославль), Договор № 52-4-6263/13 от 25.10.12 г. (Осташков), № 52-4-6261/13 от 25.10.12 г. (Химинстит.), Договор № 52-4-6284/13 от 25.10.12 г. (Калашниково) между АО «Газпром теплоэнерго» и ООО «Газпром теплоэнерго Тверь» на сумму 295 631 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2019 г. задолженность по договору переуступки долга относительно поставки газа №15/2017 от 07.02.2017 г. составила 295 631 тыс. руб.

2. ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» имеет долю в уставном капитале ООО «Газпром теплоэнерго Тверь» номинальной стоимостью 2 400 руб., что составляет 24% уставного капитала.

Справочно:

С ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» были заключены следующие договоры на поставку газа:

1	Договор № 52-4-6197/13 от 25.10.12 г. (Лихославль)
2	Договор № 52-4-6206/13 от 25.10.12 г. (Кимры)
3	Договор № 52-4-6207/13 от 25.10.12 г. (Зубцов)
4	Договор № 52-4-6263/13 от 25.10.12 г. (Осташков)

В 2017 году ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» поставка природного газа осуществлена на сумму 267 815 тыс. руб. В 2018 году была осуществлена поставка природного газа ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» на сумму 273 364 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2018 г. задолженность по приобретенным ресурсам перед ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» составила 110 811 тыс. руб. В 2019 году была осуществлена поставка природного газа ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» на сумму 261 169 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2019 г. задолженность по приобретенным ресурсам перед ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» составила 133 094 тыс. руб. В том числе в 2019 году было заключено соглашение о реструктуризации задолженности путем предоставления рассрочки от 23.09.2019 на сумму 70 299 тыс.руб. остаток по договору реструктуризации задолженности на 31.12.2019 составил 67 956 тыс.руб.

Платежи ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» за поставленный газ включены в строку 4121 Отчета о движении денежных средств за 2018 год в сумме 247 148 тыс. руб., за 2019 год в сумме 238 886 тыс. руб.

На основании данных, полученных от участников Общества АО «Газпром теплоэнерго» и ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» физические лица, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25 процентов в капитале) АО «Газпром теплоэнерго» и ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» либо имеют возможность контролировать действия Общества -отсутствуют.



## **2. Раскрытие применяемых способов ведения учета**

### **2.1. Информация об особенностях учетной политики для целей бухгалтерского учета**

Учетная политика Общества для целей ведения бухгалтерского учета сформирована на основании Федерального закона от 06 декабря 2011г. г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. № 106н), Плана счетов бухгалтерского учета и Инструкции по его применению (утвержден приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н) с учетом последних изменений и дополнений в них, утверждена приказом генерального директора от 29 декабря 2017 г. № П-150.

Принятая Учетная политика ООО «Газпром теплоэнерго Тверь» на 2018 год применяется последовательно, от одного отчетного года к другому. Существенные изменения в учетную политику за 2018 г. по сравнению с прошлым периодом не вносились. В 2019 году Учетной политикой Общества предусмотрено создание резервов по сомнительным долгам в порядке, установленном статьей 266 НК РФ.

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

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.

Бухгалтерский учет ведется отдельным структурным подразделением (бухгалтерией) ООО «Газпром теплоэнерго Тверь» (далее Общество), и возглавляется главным бухгалтером. Структура и численность бухгалтерии определяется штатным расписанием, утвержденным Советом директоров Общества.

При оценке статей бухгалтерской отчетности обеспечивается соблюдение допущений и требований, предусмотренных Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации», утвержденным приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 года № 106н.

Отражение фактов хозяйственной деятельности производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Бухгалтерский учет ведется с применением Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденному Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Предприятие 8.3 Конфигурация: Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 2.0. Аналитические и синтетические регистры бухгалтерского учета оформляются автоматизировано и распечатываются не позднее последнего числа месяца, следующего за отчетным периодом.

Филиалы не формируют бухгалтерскую отчетность, выполняют функции первичного сбора, обработки и передачи информации по всем направлениям деятельности Общества.

По Обществу составляется сводная бухгалтерская отчетность, отражающая имущественное и финансовое положение Общества.

Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета совершенных хозяйственных операций считаются первичные учетные документы, расчеты и справки бухгалтерии. Первичные документы принимаются к учету, если они оформляются на бланках унифицированных форм или на специально разработанных формах документов для внутренней бухгалтерской отчетности.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период оказывает влияние на показатель значимой статьи



отчетности в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период более чем на 5%. Значимыми признать те статьи отчетности, которые составляют не менее 1% в общем удельном весе относительно валюты баланса.

### 2.2.1. Учет основных средств

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

В составе основных средств отражены машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев, стоимостью более 40 тыс. руб.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты в полной сумме при вводе их в эксплуатацию.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Затраты, связанные с достройкой, дооборудованием, модернизацией и реконструкцией, увеличивают первоначальную стоимость основных средств.

Незавершенные капитальные вложения в бухгалтерском балансе Общества отражаются по фактическим затратам.

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется из предполагаемого срока использования в соответствии с техническими условиями (технической документацией объекта) и устанавливается на дату ввода объекта в эксплуатацию, исходя из Классификации основных средств по группам амортизационных отчислений.

При отсутствии отдельных объектов основных средств в Классификации основных средств, срок полезного использования определяется экспертной комиссией, назначаемой приказом руководителя предприятия, в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта на предприятии с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей. Срок полезного использования объектов основных средств утверждается приказом генерального директора Общества.

Срок полезного использования по приобретенным объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного объекта предыдущими собственниками. Если срок фактической эксплуатации у предыдущего собственника не известен, то срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока полезного использования с учетом технических характеристик, требований техники безопасности и других факторов.

При приобретении у предыдущего собственника полностью амортизированных объектов основных средств, срок полезного использования определяется с учетом ожидаемого срока полезного использования указанных объектов.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется периодом времени, в течение которого использование объекта основных средств способно приносить экономическую выгоду.

Ремонтный фонд не создается.

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) по фактическим затратам в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Переоценка основных средств Общества не производится (п.15 ПБУ 6/01).

Капитальные вложения в арендованное имущество могут производиться в форме неотделимых и отделимых улучшений по согласованию с Арендодателем.

Объекты основных средств, полученные по договорам финансовой аренды (лизинга), Лизингополучателем учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, принятой в договоре.

Объекты основных средств, полученные по договорам аренды, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке:

1.Имущество:

- в оценке, указанной в договоре

2. Земельные участки:

- по кадастровой стоимости согласно кадастровым паспортам

### **2.2.2. Учет материально-производственных запасов**

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказании услуг, выполнении работ, отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости.

Материально-производственные запасы учитываются на счете 10 «Материалы» по фактическим затратам на их приобретение (без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей»). Оценка материально-производственных запасов при их списании осуществляется по средней себестоимости.

Применение способа средней оценки фактической себестоимости материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, осуществляется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

Стоимость спецоборудования, спецодежды, спецоснастки, срок полезного использования которой, согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, производится одновременно в дебет соответствующих счетов учета затрат в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам Общества.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой, согласно нормам выдачи, превышает 12 месяцев, а также стоимость специальной оснастки погашается в течение нормативного срока использования и отражается в бухгалтерском учете по дебету счетов учета затрат и кредиту субсчета 10.11 «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации».

### **2.2.3. Учет операций по кассе и безналичных операций**

Расчеты наличными денежными средствами осуществляются через кассу. Порядок хранения и расходования денежных средств в кассе регламентируется Указанием ЦБ РФ от 11 марта 2014 г. № 3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства».

Аналитический учет денежных средств в кассе Общества ведется по видам движения денежных средств, видам денежных документов, кроме того, аналитический учет денежных средств в операционной кассе ведется по каждой кассе подразделения. Для этого используются следующие аналитические признаки:

- статьи движения денежных средств;
- подразделения.

Аналитический признак «Подразделения» предназначен для аналитического учета кассовых операций по каждой из имеющихся операционных касс. В мае 2018 г. операционные кассы ООО «Газпром теплоэнерго Тверь» были закрыты.

Для обобщения информации о наличии и движении денежных средств в валюте РФ на расчетных счетах Общества, открытых в кредитных организациях, предназначен синтетический счет 51 «Расчетные счета».

Филиалы Общества отдельных расчетных счетов не имеют.

Аналитический учет по счету 51 «Расчетные счета» ведется по каждому расчетному счету и по статьям движения денежных средств.

#### 2.2.4. Учет кредитов и займов

При учете расходов, связанных с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам (в том числе товарному и коммерческому кредиту), включая привлечение заемных средств путем выдачи векселей, выпуска и продажи облигаций для организаций, являющихся юридическими лицами по законодательству РФ (за исключением кредитных организаций и государственных (муниципальных) учреждений) применяются нормы ПБУ 15/2008.

В бухгалтерском учете Общества сумма полученных займов отражается по кредиту счетов 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам» и дебету счетов 50 «Касса», 51 «Расчетные счета» и т.д.

Затраты, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам являются:

- проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

Затраты по займам (кредитам) отражаются обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту). В этих целях к счетам 66 и 67 используется отдельный субсчет, на котором будут обособленно учитываться проценты.

Затраты по полученным займам и кредитам, включаемые в прочие расходы отражаются в бухгалтерском учете Общества по дебету субсчета 91.02 «Прочие расходы» и кредиту счета 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

#### 2.2.5. Учет затрат на производство

В Обществе ведется отдельный учет затрат

- В бухгалтерском учете формируется неполная производственная себестоимость.

Аналитический учет расходов организован:

- по видам деятельности,
- по подразделениям,
- по статьям затрат.

Для обобщения информации о затратах основного производства, продукция (работы, услуги) которых являются целью создания Общества применяется счет 20 «Основное производство».

Для обобщения информации о расходах по обслуживанию основных производств Общества применяется счет 25 «Общепроизводственные расходы». При закрытии счета 25 «Общепроизводственные расходы» в конце отчетного периода сумма общецеховых расходов полностью списывается на счет 20 «Производственные расходы» пропорционально фонду оплаты труда прямых производственных рабочих.

При закрытии счета 20 «Основное производство», по итогам отчетного периода, отражаются суммы фактической себестоимости завершенной производством продукции, товаров, выполненных работ и услуг в дебет счета учета выпуска готовой продукции или счета 90 «Продажи» в случае реализации на сторону товаров, работ, услуг.



Для обобщения информации о расходах для нужд управления Общества, не связанных непосредственно с производственным процессом, применяется счет 26 «Общехозяйственные расходы».

В частности, на этом счете отражаются следующие расходы: административно-управленческие расходы; содержание общехозяйственного персонала, не связанного с производственным процессом; амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения; арендная плата за помещения общехозяйственного назначения; расходы на транспорт, используемый непосредственно для управленческих целей, расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных и т.п. услуг; другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» подлежат списанию ежемесячно в полной сумме на счет 90 «Продажи» соответствующего субсчета 90.08 «Управленческие расходы».

### **2.2.6. Учет расходов будущих периодов**

К расходам будущих периодов относятся затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида (п. 65 Приказа Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н).

В бухгалтерском учете Общества информация о расходах, произведенных в отчетном периоде, но подлежащих признанию в будущих периодах отражается на счете 97 «Расходы будущих периодов». Аналитический учет по счету 97 «Расходы будущих периодов» ведется по видам расходов.

Расходы будущих периодов подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся (срока действия договора).

### **2.2.7. Учет выручки от продаж**

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, налога с продаж, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей.

В бухгалтерском учете выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции определяется по моменту отгрузки продукции (работ, услуг), имущества и предъявления покупателям расчетных документов с отражением в учете по кредиту счета 90 «Продажи» и дебету счета 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками».

Расчет объемов тепловой энергии ведется по приборам учета и расчетным методом.

Доходами Общества от обычных видов деятельности признаются доходы от:

- оказания услуг теплоснабжения (передача тепловой энергии и теплоносителя)
- транспортировка

Прочими доходами от обычных видов деятельности признаются:



- выручка от выполнения работ по аварийным ремонтам,
- выручка от оказания услуг по эксплуатационному содержанию и комплексному обслуживанию объектов теплового хозяйства,
- выручка от выполнения работ по замене приборов учета,
- выручка от предоставления имущества в аренду,
- выручка по иным видам деятельности.

Аналитический учет доходов организован:

- по видам деятельности,
- по подразделениям.

#### **2.2.8. Учет добавочного и резервного капитала**

Добавочный и резервный капитал не создаются.

#### **2.2.9. Учет операций в иностранной валюте**

Операции в иностранной валюте отсутствуют.

#### **2.2.10. Инвентаризация имущества и обязательств**

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности инвентаризация имущества и финансовых обязательств проводится в следующие сроки:

- материально-производственных запасов – с первое октября по 31 декабря;
- расчетов по дебиторской и кредиторской задолженности – ежеквартально;
- основных средств – один раз в три года по состоянию на 31 декабря;
- иного имущества, расчетов, обязательств – по состоянию на 31 декабря.

#### **2.2.11. Дебиторская задолженность**

Общество ведет учет расчетов в разрезе оснований возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности.

Нереальная для взыскания задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

В бухгалтерском учете создается резерв сомнительных долгов по расчетам с покупателями и заказчиками и прочим дебиторам за продукцию, товары, работы и услуги. Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния организации-должника и экспертной оценки вероятности погашения ею долга. Сумма резерва уточняется ежеквартально.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам.

### 2.2.12. Оценочные обязательства

Резервирование величины расходов под предстоящую оплату отпусков работников отражается в бухгалтерском учете общества ежемесячно.

Сумма ежемесячных отчислений в резерв определяется по следующей формуле:

(Расходы на оплату труда за месяц + начисленные взносы на обязательное социальное страхование) x ежемесячный процент отчислений в резерв.

Ежемесячный процент отчислений в резерв определяется следующим образом:

Показатель
Предполагаемая сумма отпускных без учета обязательных страховых взносов
Сумма страховых взносов, начисленных на предполагаемую сумму отпускных
Предельная величина отчислений в резерв (сумма отпускных + сумма взносов)
Предполагаемая сумма расходов на оплату труда за год (без учета отпускных)
Сумма страховых взносов, начисленных на предполагаемую сумму расходов на оплату труда
Предполагаемая сумма расходов на оплату труда за год с учетом обязательных страховых взносов (расходы на оплату труда за год + сумма страховых взносов, начисленных на предполагаемую сумму расходов на оплату труда за год)
Процент отчислений в резерв предстоящих расходов на оплату отпусков (предельная величина отчислений в резерв / предполагаемая сумма расходов на оплату труда за год с учетом обязательных страховых взносов x 100 %)

Информацию о количестве дней отпуска, на которые работник имеет право по состоянию на отчетную дату, предоставляет кадровая служба Общества.

Создание резерва отражается по кредиту счета 96 «Оценочные обязательства и резервы предстоящих расходов» в корреспонденции со счетами учета затрат (сч. 20, 23, 25, 26 и т.д.).

### 2.3. Информация об особенностях учетной политики для целей налогового учета

Учетная политика для целей налогообложения, сформированная исходя из требований Налогового кодекса РФ, утверждена приказом генерального директора от 29.12.2017 г. № ПРК-150.

Налоговый учет осуществляется бухгалтерией Общества.

Налоговый учет ведется смешанным способом, как с применением регистров бухгалтерского учета по отдельным группам хозяйственных операций, так и с применением специализированных регистров налогового учета по тем группам хозяйственных операций, налоговый учет которых существенно отличается от правил бухгалтерского учета.

Дата получения дохода (осуществления расхода) определяется по методу начисления.

Доходы и расходы от сдачи имущества в аренду признаются внереализационными доходами и расходами.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров (работ, услуг) относятся:

- все материальные расходы, определяемые согласно статье 254 НК РФ, за исключением общехозяйственного назначения;
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства и реализации товаров (работ, услуг), кроме сотрудников АУП;
- суммы страховых взносов, начисленные на вышеуказанные суммы расходов на оплату труда;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве и

реализации товаров (работ, услуг), за исключением общехозяйственного назначения;

- иные расходы (аренда основных средств, за исключением имущества общехозяйственного назначения и т.п.).

При оказании организацией услуг, суммы прямых расходов, понесенных в текущем отчетном (налоговом) периоде при осуществлении этой деятельности в полном объеме относятся на уменьшение доходов от производства и реализации данного отчетного (налогового) периода без распределения на остатки незавершенного производства.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг), в соответствии с принятой организацией учетной политикой для целей налогообложения применяется метод оценки по средней стоимости.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным методом.

Амортизационная премия не начисляется.

Понижающие нормы амортизации не применяются.

Имущество, первоначальная стоимость которого составляет до 100 000 рублей, не относится к амортизируемому. Стоимость такого имущества включается в состав материальных расходов в полной сумме по мере ввода его в эксплуатацию.

По объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, норма амортизации определяется с учетом срока эксплуатации имущества предыдущими собственниками.

Для проведения ремонта основных средств резерв предстоящих расходов на ремонт не создается.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в налоговом учете создается.

Резерв предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам работы за год не создается.

Проценты по долговым обязательствам любого вида исчисляются исходя из фактической ставки.

Проценты по долговым обязательствам учитываются во внереализационных расходах в том налоговом периоде, когда у организации возникает обязанность по их уплате согласно условиям договора.

### **2.3.1. Информация об оценочных значениях**

В целях налогового учета, резерв по сомнительным долгам в 2019 году не создавался. В 2019 году Учетной политикой Общества предусмотрено создание резервов по сомнительным долгам в порядке, установленном статьей 266 НК РФ. В случае если в отчетном периоде получен отрицательный финансовый результат, резерв по сомнительным долгам в налоговом учете не формируется.

### **2.3.2. Учетная политика для целей исчисления налога на прибыль**

Применяется метод начисления для доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль в соответствии со ст. 271 и 272 НК РФ.

Сумма ежемесячных авансовых платежей определяется равными долями в размере одной трети фактически исчисленного квартального авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей (в первом квартале - исходя из прибыли за третий квартал предыдущего налогового периода).

По обособленным подразделениям, находящимся на территории одного субъекта Российской Федерации, распределение прибыли по каждому из этих подразделений не производится. Уплата налога в бюджет соответствующего субъекта осуществляется через головное подразделение.



### 2.3.3. Учетная политика для целей исчисления налога на добавленную стоимость

Обществом установлена дата возникновения обязанности по уплате налога на добавленную стоимость в соответствии с пунктом 1 статьи 167 НК РФ:

- 1) день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Налоговым периодом по налогу на добавленную стоимость согласно Федеральному закону от 27.07.06 г. № 137-ФЗ является квартал.

Ведение книги покупок и книги продаж, а также дополнительных листов к ним, осуществляется в электронном виде с использованием компьютерной программы 1С: Предприятие 8.3 Конфигурация: Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 2.0.

В Обществе существует следующий порядок нумерации, составления и оформления счетов-фактур и книги продаж при реализации товаров (выполнении работ, оказании услуг), в том числе через структурные подразделения:

- 1) единая нумерация счетов-фактур за исключением счетов-фактур на аванс;
- 2) составление и оформление счетов-фактур осуществляется в отношении реализации товаров через головную организацию - в головной организации; в отношении реализации товаров через обособленные подразделения - в обособленном подразделении;

## 3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

### 3.1. Основные средства

На балансе предприятия числятся основные средства, распределенные по следующим группам:

Группа учета ОС	Сроки использования (от, до)
Сооружения	свыше 5 до 7 лет
Машины и оборудование (кроме офисного)	свыше 1 до 15 лет
Офисное оборудование	свыше 2 до 15 лет
Транспортные средства	свыше 3 до 10 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	свыше 5 до 7 лет

### Арендованные основные средства

По итогам 2016 года остаточная стоимость арендованных основных средств составила 793 859 тыс. рублей. Поступление арендованных основных средств в 2016 году не осуществлялось. Возврат арендодателям произведен в сумме 137 389 тыс. рублей.

По итогам 2017 года остаточная стоимость арендованных основных средств составила 960 868 тыс. рублей. В 2017 году поступили арендованные основные средства в соответствии с доп. Соглашением № 7 от 28.12.2016 г. к договору № 115-AP/2012 с АО «Газпром теплоэнерго» на сумму 105 406 тыс. руб., в соответствии с доп. соглашением № 6 от 28.12.2016 г. к договору № 119-AP/2012 с АО «Газпром теплоэнерго» на сумму 30 280 тыс. руб., в соответствии с доп. соглашением № 8 от 26.05.2017 г. к договору № 115-AP/2012 с АО «Газпром теплоэнерго» на сумму 11 765 тыс. руб. А также в соответствии с доп. соглашением от 01.10.2017 г. к договору № 15-09/О с ЗАО «Тепло-Инвест» на сумму 18 926 тыс. руб., в соответствии с доп. соглашением от 01.10.2017 г. к договору № 31-13/О с ЗАО «Тепло-Инвест» на сумму 6 505 тыс. руб., в соответствии с доп. соглашением от

10.11.2017 г. к договору № 45-13/О с ЗАО «Тепло-Инвест» на сумму 251 тыс. руб. Возврат арендодателям основных средств произведен в сумме 6 124 тыс. рублей.

По итогам 2018 года остаточная стоимость арендованных основных средств составила 961 252 тыс. рублей. Поступление арендованных основных средств в 2018 году не осуществлялось. В 2018 году была увеличена стоимость арендованных основных средств в соответствии со справкой от 01.03.2018 г. к договору № 1-Ю с ООО «Стан-Тверь» на сумму 384 тыс. руб. Возврат арендодателям основных средств не производился.

По итогам 2019 года остаточная стоимость арендованных основных средств составила 1 049 602 тыс. рублей. В 2019 году поступили арендованные основные средства в соответствии с Договором №140-АР/2011 г. по доп.соглашению №7 от 01.07.2019 г. с АО «Газпром теплоэнерго» на сумму 91 150 тыс. руб., возврат арендодателем произведен на сумму 3 148 тыс.руб.

В 2019 году была увеличена стоимость земельных участков на 349 тыс.руб. в г.Лихославль по договору №47/2017 от 01.04.2017 г.

### 3.2. Финансовые вложения (строка 1240)

В 2016 и 2017 г.г. операции с финансовыми вложениями в Обществе не осуществлялись, в 2018 году ООО «Газпром теплоэнерго Тверь» был заключен договор займа № 78/2018 от 11.07.2018 года. По итогам 2019 года дебетовое сальдо по счету 58 составляет 34 825 тыс. руб.

### 3.3. Отложенные налоговые активы (строка 1180)

В составе отложенных налоговых активов отражен убыток от деятельности организации не признанный в налоговом учете.

тыс. руб.

на 31.12.2017	на 31.12.2018	на 31.12.2019
188 912	199 485	212 730

### 3.4. Прочие внеоборотные активы (строка 1190)

тыс. руб.

№ п/п	Статья расходов	На 31.12.2017	На 31.12.2018	На 31.12.2019
<b>I.</b>	<b>Прочие внеоборотные активы</b>	<b>690,75</b>	<b>579,40</b>	<b>744,03</b>
1	План мероприятий	103,00	51,65	0
2	Права на программы для ЭВМ ScrewDrivers V4 64 bit Terminal Server Licence (TSCR64TS5)	0,00	0,00	0
3	ИС: Документооборот 8 ПРОФ (клиентская лицензия на 50 р.м.)	207,28	153,87	100,45
4	Доступ к ИС Глобал-і 83BD83B768E2 на 12 мес.	59,27	0,00	0
5	Права на программу для ЭВМ станции Office для дома и бизнеса 2013 1 пк (32 комп)	84,37	31,08	0
6	Win Professional 8.2 Single OLP NL Legalization GetGenuine wCOA (20 комп)	50,83	18,73	0
7	Лицензия: Kaspersky Endpoint Security для бизнеса-Стандартный 1 year Base	48,05	0,00	0
8	Лицензия: Kaspersky Endpoint Security для бизнеса-Стандартный 1 year Renewal Band		27,22	25,69
9	Права на использование программы для ЭВМ "Торговая Система "ГазНефтеорг.ру"	41,6	0,00	0
	Программное обеспечение Office Home and Business 2016 32/64 Russian Russia Only DVD No			172,33

	Skype P2		173,18	
10	Программный продукт по начислению коммунальных услуг	15,88	12,25	8,6
11	Прочие	80,47	111,42	436,96

### 3.5. Запасы (строка 1210)

#### 3.5.1. Сырьё, материалы и другие аналогичные ценности

Движение материально-производственных запасов отражено в следующей табличной части:

тыс. руб.

п/п	Номенклатурная группа	Период	Данные на начало периода	За период		Данные на конец периода
				Поступило	Выбыло	
1.	Сырьё и материалы	2019 год	11378,00	225971,00	224638,00	12711,00
		2018 год	9 750,00	191 550,00	189 922,00	11 378,00
		2017 год	11 174,00	9 130,00	10 554,00	9 750,00
2.	Топливо	2019 год	4312,00	1667,00	1739,00	4240,00
		2018 год	4 057,00	1 870,00	1 615,00	4 312,00
		2017 год	1 609,00	4 011,00	1 563,00	4 057,00
3.	Тара и тарные материалы	2019 год	-	-	-	-
		2018 год	-	-	-	-
		2017 год	-	-	-	-
4.	Запасные части	2019 год	422,00	1054,00	660,00	816,00
		2018 год	123,00	464,00	165,00	422,00
		2017 год	118,00	332,00	327,00	123,00
5.	Прочие материалы	2019 год	416,00	795,00	834,00	377,00
		2018 год	189,00	636,00	409,00	416,00
		2017 год	200,00	618,00	629,00	189,00
6.	Материалы, переданные в переработку на сторону	2019 год	-	-	-	-
		2018 год	-	-	-	-
		2017 год	19,00	-	19,00	-
7.	Инвентарь и хоз. принадлежности	2019 год	1374,00	3098,00	2022,00	2450,00
		2018 год	713,00	2 538,00	1 877,00	1 374,00
		2017 год	863,00	759,00	909,00	713,00
8.	Специальная оснастка и специальная одежда на складе	2019 год	682,00	704,00	354,00	1032,00
		2018 год	424,00	262,00	4,00	682,00
		2017 год	459,00	104,00	139,00	424,00
9.	Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	2019 год	77,00	322,00	296,00	103,00
		2018 год	54,00	293,00	270,00	77,00
		2017 год	80,00	137,00	163,00	54,00
<b>Итого</b>		2019 год	<b>18661,00</b>	<b>233611,00</b>	<b>230543,00</b>	<b>21729,00</b>
		2018 год	<b>15 310,00</b>	<b>197 613,00</b>	<b>194 262,00</b>	<b>18 661,00</b>
		2017 год	<b>14 522,00</b>	<b>15 091,00</b>	<b>14 303,00</b>	<b>15 310,00</b>



### 3.6. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (строка 1220)

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:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	На 31.12.17 г.	На 31.12.18 г.	На 31.12.19 г.
НДС по приобретенным услугам	4 125	141	5 117
НДС по инвестиционному договору	31 497	4	43
<b>Итого</b>	<b>35 622</b>	<b>145</b>	<b>5 161</b>

### 3.7. Дебиторская задолженность (строка 1230)

По состоянию на 31.12.2019 г. задолженность покупателей (сч. 62.1 – 358 145 тыс. руб.) отражена за минусом резерва сомнительных долгов, отобранных по покупателям на сумму 253 338 тыс. руб. (сч. 63 – 27 663 тыс. руб. относительно сч. 76, авансы поставщикам 411 т.р. по сч. 60.02 – сч.63 на сумму 399,9 тыс. руб.)

Расшифровка строки 1230 бухгалтерского баланса

	тыс. руб.	
	На 31.12.2018г.	На 31.12.2019г.
<b>Дебиторская задолженность всего (стр 1230):</b>	<b>128 929</b>	<b>125 623</b>
в том числе расчеты с прочими дебиторами		
-Расчеты по страхованию	-	-
-Газпром теплоэнерго (Межрегионтеплоэнерго)	9 143,8	9 181,3
- ООО "Городская Управляющая Компания Московского района города Твери" (расчеты по претензиям)	1 067,00	1 067,00
-РЭК, ООО (расчеты по претензиям)	2 329,00	2 329,00
-МУП "ТЭК" Лихославльского района (расчеты по претензиям)	4 142,00	4 890,00
-Муниципальное унитарное предприятие "Управляющая компания ДЕЗ"	1 444,00	
-ООО Управляющая компания жилищно-коммунального хозяйство Зубцовского района	-	1 600,00
-прочие расчеты по претензиям	-	
-МУП ГЭТС г.Кашин (Агентский договор)	-	
-Банк БФТ (отозвали лицензию)	11 025,00	11 025,00
-СтройКомплект *ООО (Аренда зданий, помещений)	2 300,00	2 300,00
-МУП Коммунальное хозяйство	1 720,00	1 720,00
-Прочие дебиторы	3 678,00	7820,7
	<b>36 738,00</b>	<b>41 933,00</b>
Резерв по сомнительным долгам	23 279,00	27 663,00
<b>Итого прочие дебиторы (стр. 12307)</b>	<b>13 459,00</b>	<b>14 270,00</b>

### Движение резерва по сомнительным долгам

тыс.руб.

	2018 год	2019 год
начислено	128 940	64 335
восстановлено	107 939	61 432
списана ДЗ за счет резерва	14 676	1 086

### 3.8. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

тыс. руб.

	на 31.12.2017	на 31.12.2018	на 31.12.2018
Касса	46	-	-
Расчетные счета	12 038	144	-
Валютные счета	-	-	-
Прочие денежные средства	-	-	-
<b>Итого:</b>	<b>12 084</b>	<b>144</b>	<b>-</b>

Данные о движении денежных средств приведены в Отчете о движении денежных средств.

Расшифровка строки 4119 и 4127 отчета о движении денежных средств за 2019 год:

строка 4119		строка 4127		тыс. руб.
прочие поступления		прочие платежи		
полученные проценты 1047	628	Услуги кредитных организаций 231	459	
возврат налога 1239	2 984	Кэш-пуллинг 805	376	126 816
кэш-пуллинг 360 732	109 289	Прочие платежи		11 983
прочие поступления 23342	364			
НДС поступивший	64 697			
НДС уплаченный	51 917			
<b>Итого</b>	<b>126 045</b>			<b>139 258</b>

Платежи ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» за поставленный газ включены в строку 4121 Отчета о движении денежных, платежи ООО «Газпром теплоэнерго» за оказанные услуги по сдаче имущества в аренду включены в строку 4121 Отчета о движении денежных средств за 2019 год.

### 3.9. Прочие оборотные активы (строка 1260)

тыс. руб.

№ п/п	Статья расходов	На 31.12.2017	На 31.12.2018	На 31.12.2019
<b>1</b>	<b>Всего</b>	<b>181 943</b>	<b>2 237</b>	<b>5 399</b>
1.1	Денежные документы	12	6	5
1.2	НДС по авансам и предоплатам	1 136	1 125	1 313
1.3	НДС при исполнении обязанностей налогового агента	44	44	44
1.4	Расходы будущих периодов	-	-	-
1.5	Затраты по инвестиционному договору: №55/2012 от 15.03.2012г.	180 751	1 062	4 037

### 3.10. Уставный капитал (строка 1310)

По состоянию на 31 декабря 2019 года Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) руб. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

### 3.11. Добавочный капитал (строка 1350)

Добавочный капитал отсутствует.

### 3.12. Резервный капитал (строка 1360)

Резервный капитал отсутствует.

### 3.13. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2019 г.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(1 159 009)	(1 277 764)	(1 350 978)

### 3.14. Заемные средства (строка 1410; 1510)

За 2019 год

тыс. руб

Заемщик, реквизиты договора	Срок погашения (по условиям договора)	Показатель	Сумма задолженности на 31.12.18	Начислено	Погашено	Сумма задолженности на 31.12.19
<b>АО «Газпром теплоэнерго»</b>						
<i>Договор займа № 17/2013 от 19.02.13 г</i>	<i>31.12.2016г. (дон. Соглашение)</i>	сумма долга, в т.ч. краткосрочн.	27 500		15 000	12 500
		сумма процентов	27 500			27 500
		сумма процентов	10 689	1420		12 109
<i>Договор процентного займа № 256/13 от 15.11.13 г</i>	<i>25.12.2013-4000 т.р. 25.12.2014-4000 т.р. 25.12.2015-4000 т.р. 25.12.2016-4000 т.р. 25.12.2017-4000 т.р. 25.12.2018-4300 т.р. 25.12.2019-4300 т.р. 25.12.2020-4300 т.р. 25.12.2021-4300 т.р. 25.12.2022-1700 т.р.</i>	сумма долга, в т.ч. краткосрочн	26 600			26 600
		сумма процентов	26 600			26 600
		сумма процентов	8326	1995		10 320
<i>Договор процентного займа № 214/2014 от 11.11.14 г</i>	<i>25.12.2015 – 27 200 25.12.2016 - 40 800 25.12.2017 - 40 800 25.12.2018 - 40 800 25.12.2019 - 40 400 (ежемесячно по 3400, декабрь 2019 - 3000)</i>	сумма долга, в т.ч. краткосрочн	190 000			190 000
		сумма процентов	190 000			190 000
		сумма процентов	58 171	14 250		72 420

Движение по договорам займа и начислению процентов раскрыто в разделе 1.4.

### 3.15. Кредиторская задолженность (строка 1520)

Кредиторская задолженность составила:

- по состоянию на 31.12.2018 года 1 191 363 тыс. руб.

- по состоянию на 31.12.2019 года 1 388 477 тыс. руб.



В том числе прочая кредиторская задолженность:

тыс. руб.

задолженность	на 31.12.2018 г.	на 31.12.2019 г.
АО "Газпром теплоэнерго"	162 599,00	297 605
Прочие поставщики	391,00	2 883
-частная охран. орг. ПРОФИ*	55,00	109,0
-услуги связи	34,00	78
ЕРИЦ (услуги управляющей компании)	689,00	512,00
Расчеты по исполнительным документам	203,00	452
<b>Итого</b>	<b>163 971,00</b>	<b>301 639</b>

В феврале 2017 г. был заключен договор переуступки долга относительно поставки газа №15/2017 от 07.02.2017 г. на сумму 295 631 тыс. руб. между ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» (Цедент) и ОА «Газпром теплоэнерго» (Цессионарий Задолженность на 31.12.2018 г. в сумме 133 034 тыс. руб. выделена как прочие долгосрочные обязательства по стр. 1450 раздела IV «Долгосрочные обязательства» пассива баланса.). Задолженность на 31.12.2019 г по договору составила 295 631 тыс.руб.

Просроченная (по договорам) кредиторская задолженность по поставщикам и подрядчикам, в том числе:

тыс. руб.

Просроченная задолженность	на 31.12.2018 г.	на 31.12.2019 г.
ООО «Газпром межрегионгаз Тверь» (за газ)	70 299	39 864
АО «Газпром теплоэнерго»	852 102	1 105 080
Прочие поставщики	22 674	28 130
	<b>945 075</b>	<b>1 173 074</b>

Задолженности по налогам и взносам приведена в таблице:

тыс. руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Расчеты по налогам и сборам	3 403	536	118 107	119 255	2 166	447
НДФЛ		376	7 383	7 332		325
НДС	3 381		81 242	82 485	2 138	
Транспортный налог		29	117	117		29
Налог на имущество		5	5			
Экология	22		26	21	28	
НДС (налоговый агент)		126	323	291		93
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	808		2 861	2 943	726	
ФСС	808		2 861	2 942	726	

ОПС		1 128	12 559	12 457		1 026
ОМС		235	2945	2923		213
НС и ПЗ		10	115	114		9

### 3.16. Оценочные обязательства (строка 1540)

По данной строке баланса показаны остатки по счету 96 «Резервы предстоящих расходов» (резерв на оплату отпускных).

	на 31.12.2017	на 31.12.2018	на 31.12.2019
Резервы предстоящих расходов	2 532	2524	1565
<b>Итого:</b>	<b>2 532</b>	<b>2524</b>	<b>1565</b>

### 4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг.

#### 4.1. Прибыли от продаж

№ п/п	Наименование продукции, объекта, услуг	Период	Выручка от продажи продукции (работ, услуг) стр. 2110	Себестоимость проданных: продукции (работ, услуг) стр.2120	Валовая прибыль (стр.2100)
1	Тепловая энергия	2018 год	400 946	(447 129)	-46 183
		2019 год	397 124	(449 385)	-78 613
2	Транспортировка	2018 год	2 219	(5 887)	-3 668
		2019 год	0	0	0
3	Прочие услуги	2018 год	4 524	(6 367)	-1 843
		2019 год	2 307	(4682)	-5 347
	<b>Итого</b>	<b>2018 год</b>	<b>407 689</b>	<b>(459 383)</b>	<b>-51 694</b>
		<b>2019 год</b>	<b>399 431</b>	<b>(454 066)</b>	<b>-54 635</b>

#### 4.2. Прочие доходы и расходы

##### 4.2.1. Прочие доходы

Вид дохода	2018 год	2019 год
Доходы от возмещения убытков по страховому случаю	50	
Вознаграждение за хранение оборудования	1948	1982
Вознаграждение за оказание услуг по выполнению функций заказчика-застройщика	1200	
Госпошлина, Исполнительный сбор	2 026	1501
Дебиторская/Кредиторская задолженность	18	0
Доходы в виде процентов за остатки на расчетных счетах	628	0

Доходы от сдачи имущества в аренду	0	18
Излишки (недостачи) выявленные при инвентаризации	0	2
Корректировка реализации прошлого периода	1747	1337
Оказание услуг по эксплуатации, содержанию и комплексному обслуживанию объектов теплоснабжения	166	163
Подключение к системе теплоснабжения	2,7	0
Продажа материалов	1	0
Продажа основных средств	230	0
Проценты за пользование чужими денежными средствами	5287	3819
Проценты по долговым обязательствам	291	1084
Прочие доходы и расходы (в т.ч. по решению суда)	1	900
Резерв по сомнительным долгам с 2018 г.	107938	61432
Субсидия в целях компенсации выпадающих доходов	5088	22306
Судебные издержки	129	15
Штрафные санкции		70
<b>Итого</b>	<b>126750,7</b>	<b>94629</b>

#### 4.2.2. Прочие расходы

Вид расхода	тыс. руб.	
	2018 г.	2019 г.
Вознаграждение за хранение оборудования	297	330
Вознаграждение за оказание услуг по выполнению функций заказчика-застройщика	183	
Вывоз ТБО	1	
Госпошлина	2773	1363
Дебиторская , Кредиторская задолженность	6032	
Доходы от сдачи имущества в аренду		3
Корректировка реализации прошлого периода	7215	1464
Материальная помощь сотрудникам	379	231
НДС по списанной кредиторской задолженности	2,8	
НДС, не принятый к вычету ФНС	205	
Оказание услуг по эксплуатации, содержанию и комплексному обслуживанию объектов теплоснабжения	25,3	27
Подарки	69	82
Подключение к системе теплоснабжения	0,4	
Потери от недостачи и (или) порчи при хранении и транспортировке материальных ценностей	497	512
Продажа материалов	1	
Продажа основных средств	35	
Проценты за пользование чужими денежными средствами	692	151
Проценты по долговым обязательствам	18307,5	17666
Прочие доходы и расходы ( электроэнергия)	165,7	136



Прочие расходы (не принимаемые)	657	1888
Расчеты по социальному страхованию		0,1
Резерв по сомнительным долгам с 2018 г.	128940,4	64335
Спецодежда сверх нормы	1	
Страховые взносы пен.страхов.		1
Судебные расходы	0,3	7
Услуги кредитных организаций	463,3	331
Услуги управляющих компаний	145	
Штрафы, пени, неустойки	223	234
Прочие	3	2
<b>Итого</b>	<b>167 314</b>	<b>88 763</b>

## 5. Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль, условного дохода/расхода, постоянных и отложенных налоговых активов, обязательств, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Организация использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль:

- на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 Положения. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто (не сальдируются).

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) определена исходя из величины условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

	тыс. руб.	
	за 2018 год	за 2019 год
Условный доход (расход) по налогу на прибыль	25 783	21 763
Постоянные налоговые обязательства(активы)	(6 142)	(8 518)
Отложенные налоговые активы	19 641	13 245
Отложенные налоговые обязательства		
<b>Текущий налог на прибыль</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль равняется величине, определяемой как произведение бухгалтерской прибыли, сформированной в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на отчетную дату.

	тыс.руб.
	БУ
Доходы от основных видов деятельности (сч. 90) + прочие доходы (сч. 91)	494 060
Расходы по основным видам деятельности (сч. 90) + прочие расходы (сч. 91)	(580 518)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>(86 458)</b>
<b>Условный расход (доход)</b>	<b>21 763</b>

Отложенный налоговый актив определяется как произведение вычитаемой временной разницы и действующей ставки налога на прибыль. Вычитаемые временные разницы возникают, когда расходы в бухгалтерском учете признаются раньше, чем в налоговом, а доходы – позже.

Вычитаемые временные разницы в 2019 году составили 13 245 тыс. руб.

Постоянное налоговое обязательство (актив) определяется как произведение постоянной разницы, возникшей в отчетном периоде, и действующей ставки налога на прибыль. Постоянное налоговое обязательство (актив) – сумма налога, которая приводит к увеличению (уменьшению) налоговых платежей по налогу на прибыль в отчетном периоде.

ПНО (ПНА):

		тыс.руб.		
		ПНО	ПНА	разница
за 2018 год		27 842	21 700	6 142
за 2019 год		15 764	7 246	8 518

Формирование ПНО (ПНА) в 2019 году связано с резервами по сомнительным долгам, которые ежеквартально начисляются только бухгалтерском учете (ПНО) и ежеквартально погашаются в бухгалтерском учете (ПНА). В налоговом учете резерв не создается.

## 6. Условные факты хозяйственной деятельности

### 6.1. Претензионно-исковая работа

#### Сведения о работе по судебному взысканию

За 2019 год в рамках работы по взысканию дебиторской задолженности Обществом предъявлено 1 072 исковых заявления (заявлений о выдаче судебных приказов) на сумму 74 140,12 тыс. руб., из них:

- 127 шт. к юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям на общую сумму 62 109,26 тыс. рублей;

- 945 шт. к физическим лицам на общую сумму 12 030,86 тыс. рублей.

#### Перечень исков к дебиторам, рассмотренных в 2019 году и удовлетворенных судом в пользу Общества и непогашенных полностью или частично по состоянию на 31.12.2019

Ответчик	№ дела	Дата судебного акта	Цена заявленного иска, руб.		Взыскано по судебному решению, руб.		Непогашенная сумма основного долга и штрафных санкций
			Основной долг	Штрафные санкции	Основной долг	Штрафные санкции	
ООО "Реформа 1028"	А66-762/2016	26.06.2019	52 538,98	5 650,13	52 538,98	5 650,13	58 189,11
МУП КХ города Зубцова	А66-17828/2018	25.01.2019	1 918 330,44	22 338,72	1 918 330,44	22 338,72	1 940 669,16
ТСЖ На Лесопильной	А66-18805/2018	25.01.2019	306 591,10	0	306 591,10	0,00	280 082,19

ООО "Эгида-Город"	A66-18806/2018	23.01.2019	93 430,90	1 992,31	93 430,90	1 992,31	95 423,21
ООО УК ДЕЗ г. Осташков	A66-19520/2018	22.01.2019	499 095,53	14 864,79	499 095,53	14 864,79	513 960,32
МУП "Теплоэнергетическая компания" Лихославльского района	A66-21024/2018	05.02.2019	3 187 066,90	46 212,47	3 187 066,90	46 212,47	46 212,47
ИП Зайцева Н.В.	A66-29/2019	11.03.2019	8 400,73	1 608,61	8 400,73	1 608,61	10 009,34
ООО "Система патриотов" г. Зубцов	A66-30/2019	28.02.2019	24 601,03	846,65	24 601,03	846,65	25 447,68
ООО Эгида Город г. Осташков	A66-31/2019	28.02.2019	86 512,73	1 488,53	86 512,73	1 488,53	88 001,26
ООО УК ДЕЗ Осташков	A66-24/2019	07.03.2019	373 533,73	6 981,78	373 533,73	6 981,78	380 515,51
МУП КХ г. Зубцова	A66-25/2019	08.04.2019	1 187 262,24	16 808,70	1 187 262,24	24 356,33	1 211 618,57
ГУ ЖСХ	A40-29483/2019	10.04.2019	272 105,01	0	272 105,01	0,00	272 105,01
ООО УК "ДЕЗ Осташков"	A66-1347/2019	25.02.2019	737 487,92	11 073,15	737 487,92	11 073,15	748 561,07
МУП "Теплоэнергетическая компания" Лихославльского района	A66-1348/2019	08.04.2019	16 595 471,09	222 923,35	16 595 471,09	222 923,35	9 044 033,70
ООО "Компаньон"	A66-2549/2019	19.04.2019	23 808,36	1 107,36	23 808,36	1 107,36	24 915,72
ЗАО СК "Союз" г.Осташков	A66-2551/2019	17.04.2019	9 522,92	428,24	9 522,92	428,24	9 951,16
ООО "Эгида Город"	A66-2550/2019	09.04.2019	184 912,49	3 778,43	184 912,49	3 778,43	188 690,92
ООО "Система патриотов" г. Зубцов	A66-2951/2019	16.04.2019	11 857,92	404,97	11 857,92	404,97	12 262,89
МП "Аптека №74" г. Осташков	A66-2950/2019	14.05.2019	13 556,93	665,51	13 556,93	665,51	14 222,44
ИП Баранов А.Н. г. Кимры	A66-2949/2019	16.04.2019	10 935,53	514,41	10 935,53	514,41	11 449,94
ИП Галахов Е.А.	A41-20356/2019	15.05.2019	115 141,22	5 287,99	0	5 287,99	5 287,99
ООО "Эгида Город"	A66-3804/2019	21.05.2019	94 463,29	1 073,73	94 463,29	1 073,73	95 537,02
ТСЖ "На Лесотильной"	A66-3806/2019	08.05.2019	47 069,19	0	47 069,19	0,00	27 069,19
ООО "Ника"	A66-3807/2019	05.06.2019	23 137,02	2 787,53	23 137,02	2 787,53	25 924,55
ООО УК "Наш Дом" г. Осташков	A66-3831/2019	20.09.2019	2 634,15	0	2 634,15	0,00	2 634,15



ООО "Юникорн"	A66- 4310/2019	05.06.2019	47 435,66	2 827,90	47 435,66	2 827,90	50 263,56
ОАО "МДС- Микро"	A66- 4309/2019	28.05.2019	120 864,47	7 312,69	120 864,47	7 312,69	7 312,69
ЗАО СК "Союз" г.Осташков	A66- 6118/2019	19.06.2019	28 163,24	1 112,78	28 163,24	1 112,78	29 276,02
ООО УК "ДЕЗ Осташков"	A66- 6404/2019	13.06.2019	856 448,32	16 659,62	856 448,32	16 528,08	872 976,40
МП "Аптека №74" г. Осташков	A66- 6406/2019	26.06.2019	34 872,77	1 398,33	34 872,77	1 398,33	36 271,10
ООО "Компаньон"	A66- 7940/2019	12.08.2019	37 830,09	2 653,78	37 830,09	2 653,78	40 483,87
ООО "Юникорн"	A66- 7941/2019	09.10.2019	81 435,23	4 424,29	81 435,23	4 424,29	85 859,52
ООО Универсал Плюс	A66- 8058/2019	26.07.2019	14 493,19	2 587,24	14 493,19	2 587,24	11 717,16
ООО "Полос Холода"	A40- 138902/2019	31.07.2019	87 420,55	3 945,56	0	3 945,56	3 945,56
ИП Андреев Е.Ю.	A41- 49031/2019	02.08.2019	41 756,76	2 642,78	41 756,76	2 642,78	44 399,54
ООО "Эгида Город"	A66- 10151/2019	28.08.2019	346 926,69	10 535,57	346 926,69	10 535,57	357 462,26
МУП "Теплоэнергетическая компания" Лихославльского района	A66- 10149/2019	03.09.2019	5 629 593,89	0	5 629 593,89	0,00	5 629 593,89
МУП "Теплоэнергетическая компания" Лихославльского района	A66- 10148/2019	23.07.2019	617 727,78	0	617 727,78	0,00	617 727,78
МУП "Теплоэнергетическая компания" Лихославльского района	A66- 10147/2019	23.07.2019	10 782 942,97	0	10 782 942,97	0,00	10 782 942,97
ИП Платонова Е.П. г.Кимры	A66- 10207/2019	24.12.2019	279 583,79	21 396,21	0	32 287,58	32 287,58
ОАО "МДС- Микро"	A66- 10206/2019	06.08.2019	987 781,09	66 385,35	987 781,09	64 656,14	646 983,39
ООО "Юникорн"	A66- 10204/2019	16.09.2019	23 622,70	0	23 622,70	0,00	23 622,70
ООО "Компаньон"	A66- 10201/2019	23.08.2019	14 453,48	564,24	14 453,48	564,24	15 017,72
МДОУ Детский сад "Юбилейный" г. Лихославль	A66- 10301/2019	17.09.2019	259 779,41	14 142,46	259 779,41	14 142,46	273 921,87

ТУ Федерального агентства по управлению государственн ым имуществом в Тверской области	A66- 10299/2019	30.08.2019	21 228,94	1 209,26	21 228,94	1 209,26	22 438,20
МДОУ Детский сад "Солнышко" г. Лихославль	A66- 10295/2019	10.09.2019	253 473,77	15 900,93	253 473,77	15 900,93	2 656,86
ООО ДЕЗ Осташков	A66- 10664/2019	14.08.2019	24 845,79	360,26	24 845,79	360,26	25 206,05
ООО Русское подворье	A66- 10663/2019	16.08.2019	75 999,77	3 726,91	69 999,77	3 379,61	73 379,38
ИП Баранов А.Н.	A66- 10662/2019	16.09.2019	26 689,53	2 119,94	26 689,53	1 978,61	28 668,14
ЗАО СК "Союз" г.Осташков	A66- 10660/2019	05.09.2019	7 327,14	314,64	7 327,14	314,64	7 641,78
ООО БКУ "Авторитет"	A66- 10659/2019	09.10.2019	546 789,73	21 863,96	546 789,73	17 569,29	564 359,02
ФГУП Почта России г. Кимры	A66- 10656/2019	13.09.2019	87 770,38	5 372,14	0	5 372,14	5 372,14
МБОУ СОШ №1 г. Зубцов	A66- 10652/2019	19.09.2019	370 034,79	40 067,87	370 034,79	40 067,87	410 102,66
МУ АТП "Зубцовавтотра нс"	A66- 10651/2019	26.08.2019	33 115,07	2 696,76	33 115,07	2 696,76	35 811,83
ООО УК ДЕЗ Осташков	A66- 10925/2019	09.09.2019	2 418 372,52	0	2 418 372,52	0,00	2 418 372,52
ООО Система патриотов г. Зубцов	A66- 11091/2019	02.09.2019	11 388,92	539,20	11 388,92	539,20	11 928,12
ФГУП Почта России г. Зубцов	A66- 11090/2019	02.09.2019	15 826,75	1 021,40	15 826,75	1 017,44	16 844,19
АО "Тандер"	A66- 11827/2019	15.10.2019	141 369,45	10 225,72	0	10 225,72	10 225,72
ООО ЮНИКОРН	A66- 12082/2019	26.09.2019	14 048,43	0	14 048,43	0,00	14 048,43
ООО "Кибер- Город"	A66- 12081/2019	26.09.2019	97 142,13	3 975,35	0	3 975,35	3 975,35
ООО БКУ "Авторитет"	A66- 12744/2019	07.10.2019	333 626,72	4 420,01	333 626,72	4 420,01	338 046,73
ООО Эгида Город г. Осташков	A66- 13171/2019	15.10.2019	289 611,91	4 834,09	289 611,91	4 834,09	294 446,00
МУП ТЭК Лихославльско го района	A66- 13172/2019	02.10.2019	823 182,44	0	823 182,44	0	823 182,44
МОУ ЛСОШ №1	A66- 13525/2019	21.10.2019	205 451,64	9 856,27	205 451,64	9 617,25	215 068,89
МОУ ЛСОШ №2	A66- 13526/2019	08.10.2019	142 834,23	7 557,41	142 834,23	3 274,87	146 109,10

МДОУ Детский сад "Улыбка" г. Лихославль	А66- 13524/2019	10.10.2019	166 041,56	7 212,03	166 041,56	7 212,03	173 253,59
МУП КХ "Зубцовское"	А66- 13910/2019	01.11.2019	756 387,99	0	756 387,99	0	756 387,99
МБОУ СОШ №1 г. Зубцов	А66- 13909/2019	28.10.2019	190 914,71	9 985,76	190 914,71	9 272,48	200 187,19
АО "Гандер"	А66- 14012/2019	17.10.2019	47 123,15	1 167,20	0	1 167,20	1 167,20
ООО "Русское подворье"	А66- 14011/2019	17.10.2019	78 250,74	4 582,18	78 250,74	4 424,18	82 674,92
ИП Галахов	А41- 78515/2019	25.10.2019	61 974,22	3 503,93	0	3 503,93	3 503,93
МБУДО "Лихославльск ий районный центр дополнительно го образования и развития"	А66- 14748/2019	11.11.2019	61 296,76	3 757,55	61 296,76	3 417,78	64 714,54
ОМВД РФ по Лихославльско му району	А66- 14749/2019	12.11.2019	29 693,90	1 982,64	29 693,90	1 841,02	31 534,92
МДОУ Детский сад "Юбилейный"	А66- 14750/2019	14.11.2019	90 979,93	5 479,91	90 979,53	5 088,48	96 068,01
ООО "Кимрская дирекция единого заказчика"	А66- 15412/2019	29.11.2019	62 484,19	0	62 484,19	0,00	62 484,19
ТСЖ "Мечта" г. Кимры	А66- 15475/2019	02.12.2019	32 141,76	2 138,69	0	1 973,19	1 973,19
ООО "Система патриотов" г. Зубцов	А66- 15432/2019	29.11.2019	11 300,21	748,61	11 300,21	744,80	12 045,01
МБ ДОУ Детский сад "Солнышко" г. Зубцов	А66- 15431/2019	14.11.2019	65 255,90	5 646,64	0	5 546,75	5 546,75
МБ ДОУ Детский сад "Теремок" г. Зубцов	А66- 15430/2019	14.11.2019	82 320,37	5 360,43	0	6 414,67	6 414,67
ООО Элитупак	А40- 263509/2019	02.12.2019	13 348,76	1 014,51	0	1 014,51	1 014,51
<b>Итого:</b>					<b>52 745 651,55</b>	<b>722 378,73</b>	<b>41 661 694,31</b>
<b>ВСЕГО:</b>					<b>53 468 030,28</b>		



**Перечень находящихся на рассмотрении судов исков по взысканию дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2019 в пользу Общества**

Ответчик	Номер судебного дела	Цена заявленного иска, руб.		Оценка вероятности взыскания
		Основной долг	Штрафные санкции	
ООО "Кимрская дирекция единого заказчика"	A66-10150/2019	430 265,57	0	Высокая
МУП Лихославльского района "Кава"	A66-13911/2019	1 218 280,34	0	Высокая
ООО "ЖКХ-Сервис"	A66-15545/2019	1 103 147,29	73 757,68	Высокая
ООО "Эгида Город"	A66-18057/2019	152 017,95	3 029,15	Высокая
МУП Лихославльского района "Кава"	A66-18653/2019	86 019,09	0,00	Высокая
МУП "КХ "Зубцовское"	A66-18654/2019	1 415 480,06	0,00	Высокая
ИП Зайцева Н.В.	A66-18821/2019	14 291,71	2 043,67	Высокая
ООО "ЖКХ-Сервис"	A66-18820/2019	521 399,42	15 467,09	Высокая
ООО "КДЕЗ"	A66-19495/2019	176 368,08	34 844,65	Высокая
ИП Калантаров Н.И.	A66-19493/2019	5 910,26	1 043,34	Высокая
ЗАО СК "Союз" г.Осташков	A66-19496/2019	20 314,39	4 781,02	Высокая
ООО БКУ "Авторитет"	A66-19497/2019	170 899,28	5 770,05	Высокая
<b>Итого:</b>		<b>5 314 393,44</b>	<b>140 736,65</b>	
<b>ВСЕГО:</b>		<b>5 455 130,09</b>		

**Перечень предъявленных Обществу исковых требований в 2019 году**

Истец	Номер судебного дела	Цена заявленного иска, руб.		Взыскано по судебному решению, руб.		Дата вынесения судебного акта / оценка вероятности присуждения
		Основной долг	Штрафные санкции	Основной долг	Штрафные санкции	

МУП КХ города Зубцова	А66- 1326/2019	731 789,79	49 809,23	328 294,85	33 252,52	15.07.2019
МУП "КАВА"	А66- 2717/2019	525 185,24	38 577,92	480 608,16	92 239,06	23.09.2019
ПАО "Ростелком"	А66- 14844/2019	6 821,74	0,00			Низкая
Меховская Г.И.	13-166/2019	40 000,00	0,00	2 000,00	0,00	07.10.2019
ПАО "Ростелком"	А66- 16620/2019	33 504,00	0,00			Высокая
МУП "Кава"	А66- 15957/2019	968 406,87	0,00	959 972,84	8 434,03	27.11.2019

**Перечень контрагентов-дебиторов, в отношении которых введены процедуры банкротства в соответствии с ФЗ "О несостоятельности (банкротстве)" в 2019 году и ранее (по состоянию на 31.12.2018)**

Контрагент	Номер судебного дела	Дата заявления о признании должника банкротом	Размер требований, включенный в реестр требований кредиторов
МУП "ВКХ" г. Кимры	А66-4026/12	20 апреля 2012	1 457 081,21
ООО "Юникорп"	А66-6540/2016	06 июня 2016	154 466,42
ООО "Октап"	А66-1112/2016	24 февраля 2016	266 942,25
МУП "Приозерный"	А66-4720/2014	08 апреля 2014	638 812,48
ООО "Атлас Стекло"	А40-50685/13	23 апреля 2013	1 028 353,70
ООО "ТССМУ-7"	А66-13828/16	02 февраля 2016	647 862,78
ООО УК ДЕЗ г. Осташков	А66-21573/2017	19 декабря 2017	9 182 512,67
ЗАО "Строительная компания "СОЮЗ"	А66-13884/13	13 декабря 2013	40 514,69
ООО "УК "Наш Дом"	А66-13177/17	22 августа 2017	154 807,52
АО "РЭУ"	А40-55638/14	11 апреля 2014	577 455,77
МУП "ТЭК" Лихославльского района	А66-22074/2017	26 декабря 2017	39 537 709,23
ИП Лебедев О.А.	А66-18013/2017	08 ноября 2017	19 495,60
ООО "УКС"	А66-18632/2018	14 ноября 2018	2 362 188,56
МП "Аптека № 74"	А66-5573/2019	16 апреля 2019	65 963,29
МУП города Твери "На Левитана"	А66-14845/2018	31 августа 2018	11 269 103,58
<b>ИТОГО:</b>			<b>67 403 269,75</b>

**7. События после отчетной даты**

События, свидетельствующие о возникновении после отчетной даты, но до даты подписания отчетности хозяйственных условий, в которых учреждение вело свою деятельность и которые оказывают существенное влияние на показатели, отражаемые в отчетных формах не было выявлено.

## 8. Информация по прекращаемой деятельности

В 2019 году уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении деятельности Общества. Общество намерено продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным.

## 9. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о рисках, связанных с активами и обязательствами, приведена в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерской отчетности Общества.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества, приводится на официальном сайте Общества.

## 10. Чистые активы Общества

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.17	На 31.12.18	На 31.12.19
Чистые активы	(1 158 999)	(1 277 754)	(1 350 967)
Уставный капитал	10	10	10
Превышение Уставного капитала над чистыми активами	(1 159 009)	(1 277 764)	(1 350 977)

Общество намерено продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Руководитель

И.В.Озирский

20.02.2020 г.



## 8. Информация по прекращаемой деятельности

В 2019 году уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении деятельности Общества. Общество намерено продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным.

## 9. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о рисках, связанных с активами и обязательствами, приведена в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерской отчетности Общества.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества, приводится на официальном сайте Общества.

## 10. Чистые активы Общества

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.17	На 31.12.18	На 31.12.19
Чистые активы	(1 158 999)	(1 277 754)	(1 350 967)
Уставный капитал	10	10	10
Превышение Уставного капитала над чистыми активами	(1 159 009)	(1 277 764)	(1 350 977)

Общество намерено продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Руководитель

20.02.2020 г.



И.В.Озирский