

Аудиторское заключение независимого аудитора

Участникам, руководству Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Ярославль»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Газпром теплоэнерго Ярославль» (далее - ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль») (ОГРН 1157603000015, 150065, Россия, г. Ярославль, проспект Машиностроителей, д. 64), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - отчета об изменениях капитала за 2020 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2020 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль» 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.



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

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль» 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 «Газпром теплоэнерго Ярославль», 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 отчетности ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль».

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ
ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

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

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

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



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

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

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль», 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 генерального директора
по контролю качества ООО «Аудит – НТ»



М.М. Гурова

«31» марта 2021 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

ОГРН: 1037728012563,

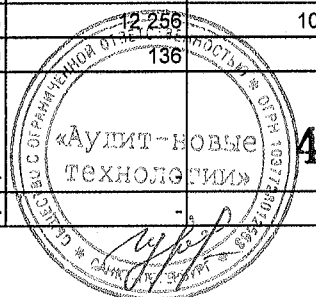
Место нахождения: Российская Федерация, 190013, город Санкт-Петербург, улица Можайская, дом 17, литер А, помещение 7Н,

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

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Форма по ОКУД		Коды		
Дата (число, месяц, год)		0710001		
		31	12	2020
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Газпром теплоэнерго Ярославль"	по ОКПО 47149927		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7603060690		
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	по 35.30.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	12165	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес)	150065, Ярославская обл, Ярославль г, Машиностроителей пр-кт, д. № 64			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора				
ООО "Аудит-НТ"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН 7728284872		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП 1037728012563		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
22П2	Основные средства	1150	118 110	133 032	117 498
	в том числе:				
	Здания	11501	24 790	26 473	28 155
	Сооружения	11502	2 362	2 869	1066
	Транспортные средства	11503	2 901	4 775	2 335
	Производственный и хозяйственный инвентарь	11504	1	107	2
	Машины и оборудование(кроме офисного)	11505	78 815	91 297	83 976
	Офисное оборудование	11506	-	-	-
	Земельные участки	11507	1 841	1 841	1 841
	Прочие основные средства	11508	88	-	123
23П2	Незавершенные капитальные вложения	11509	7 312	5 670	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
28П2	Отложенные налоговые активы	1180	12 143	12 256	10 233
	Прочие внеоборотные активы	1190	90	136	184
	в том числе:				
	Налог на добавленную стоимость при строительстве объектов, подлежащих передаче инвестору	11901	-	-	-
	Авансы, связанные со строительством	11902	-	-	-



	Право пользования программным обеспечением	11903	90	136	184
	Прочие внеоборотные активы	11904	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	130 343	145 424	127 915
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	15 982	16 709	14 268
	в том числе:				
	Материалы	12101	15 980	16 707	14 265
	Товары	12102	2	2	3
	Затраты в незавершенное производство	12103	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	276	-	-
24П2	Дебиторская задолженность	1230	157 998	199 768	179 189
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.	12301	-	-	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	-	-
	Авансы выданные	12303	-	-	-
	Прочие дебиторы	12304	-	-	-
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.	12305	157 998	199 768	179 189
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12306	145 986	184 938	167 832
	Авансы выданные	12307	1 247	1 343	1 207
	Прочие дебиторы	12308	10 765	13 487	10 150
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	43 160	16 079	66 832
	в том числе:				
	Займы, предоставленные на срок менее 12 месяцев	12401	43 160	16 079	66 832
	Векселя полученные	12402	-	-	-
	Прочие финансовые вложения	12403	-	-	-
27П2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	86	-	2 134
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	-	-	2 134
	Денежные эквиваленты	12502	-	-	-
	Переводы в пути		86	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	78	193	192
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	78	193	192
	Итого по разделу II	1200	217 580	232 749	262 615
	БАЛАНС	1600	347 923	378 173	390 530



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
26П2	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	40 486	40 486	40 486
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
26П2	Резервный капитал	1360	2 024	2 024	2 024
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	209 620	243 528	239 633
	в том числе:				
	Нераспределенная прибыль отчетного года		26 606	44 815	49 418
	Итого по разделу III	1300	252 130	286 038	282 143
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 256	1 385	1 385
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 256	1 385	1 385
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
29П2	Кредиторская задолженность	1520	81 291	85 007	98 769
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	60 617	63 194	81 927
	Расчеты по налогам и сборам	15202	9 580	10 351	4 855
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	3 310	2 876	2 637
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	3 746	3 944	3 597
	Расчеты с подотчетными лицами	15205	22	-	1
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	4 016	4 642	5 752
	в том числе: Авансы полученные	15203	3 287	3 624	3 642
	Другие расчеты	15204	729	1 018	2 110
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
34П2	Оценочные обязательства	1540	13 246	5 743	8 233
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	94 537	90 750	107 002
	БАЛАНС	1700	347 923	378 173	390 530

Руководитель

**МАЛОВ СЕРГЕЙ
ВЛАДИМИРОВИЧ**
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

**КУЗЬМИНА ИРИНА
АНДРЕЕВНА**
(расшифровка подписи)

02 февраля 2021 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Газпром теплоэнерго Ярославль"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
47149927		
7603060690		
35.30.14		
12165	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	541 085	624 649
	в том числе: Теплоснабжение	21101	534 173	610 844
	Реализация теплоносителя	21102	6 912	13 805
30П2	Себестоимость продаж	2120	(511 638)	(555 000)
	в том числе: Теплоснабжение	21201	(506 285)	(544 168)
	Производство теплоносителя	21202	(5 353)	(10 832)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	29 447	69 649
	Коммерческие расходы	2210	-	-
30П2	Управленческие расходы	2220	(57 663)	(56 457)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(28 216)	13 192
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 016	4 448
	Проценты к уплате	2330	-	-
31П2	Прочие доходы	2340	123 137	67 750
31П2	Прочие расходы	2350	(63 157)	(28 575)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	33 780	56 815
28П2	Налог на прибыль	2410	(7 174)	(11 783)
	в том числе:			
28П2	текущий налог на прибыль	2411	(7 190)	(13 806)
28П2	отложенный налог на прибыль	2412	16	2 023
	Прочее	2460	-	(217)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	26 606	44 815

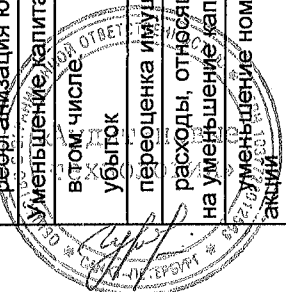


Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2020 г.

за Январь - Декабрь 2020 г.				Коды
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Газпром теплоэнерго Ярославль"	Форма по ОКУД	0710004	
		Дата (число, месяц, год)	31	12 2020
		по ОКПО	47149927	
		Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 7603060690	
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	по ОКВЭД 2	35.30.14	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность			
Общества с ограниченной ответственностью	по ОКПОФ / ОКФС	12165	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

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 2018 г.	3100	40 486	-	-	2 024	239 633	282 143
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	44 815	44 815
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	44 815	44 815
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(40 920)	(40 920)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(40 920)	(40 920)



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	40 486	-	-	2 024	243 528	286 038
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	26 606	26 606
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	26 606	26 606
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	-	-	-	-	(60 514)	(60 514)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(60 514)	(60 514)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	40 486	-	-	2 024	209 620	252 130

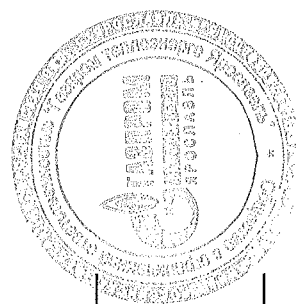
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	276 359	42 342	(40 920)	277 781
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	8 498	2 473	-	10 971
исправлением ошибок	3420	(2 714)	-	-	(2 714)
после корректировок	3500	282 143	44 815	(40 920)	286 038
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	233 849	42 342	(40 920)	235 271
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	8 498	2 473	-	10 971
исправлением ошибок	3421	(2 714)	-	-	(2 714)
после корректировок	3501	239 633	44 815	(40 920)	243 528
Уставной капитал					
до корректировок	3402	40 486	-	-	40 486
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	40 486	-	-	40 486
Резервный капитал					
до корректировок	3402	2 024	-	-	2 024
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	2 024	-	-	2 024



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	252 130	286 038	282 143



Руководитель
МАЛОВ СЕРГЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
КУЗЬМИНА ИРИНА АНДРЕЕВНА
 (расшифровка подписи)

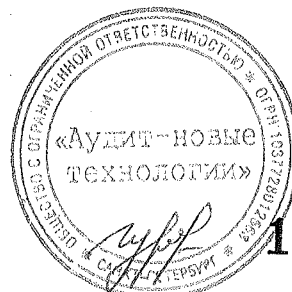
02 февраля 2021г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Газпром теплоэнерго Ярославль"** Форма по ОКУД **0710005**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными** по ОКПО **47149927**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность** по ОКВЭД 2 **35.30.14**
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
31	12	2020
47149927		
7603060690		
35.30.14		
12165	16	
384		

Пояснение	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	564 893	656 141
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	520 877	549 355
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 427	1 609
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	НДС косвенно	4114	9 468	-
14П2,32П2	прочие поступления	4119	33 121	105 177
	в том числе поступление процентов по дебиторской задолженности	41191	6 580	4 572
	поступление субсидий на возмещение убытков, возникающих в связи с установлением льготных тарифов	41192	21 584	38 150
	поступление субсидий (убытки по изменению цены на топливо)	41193	-	580
	поступление процентов за пользование денежными средствами	41194	1 787	4 861
	возврат займов АО «Газпром теплоэнерго» в рамках кэш пулинга	41195	-	50 754
	прочее	41196	3 170	6 260
	Платежи - всего	4120	(499 415)	(582 468)
	в том числе:			
32П2	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(334 330)	(424 791)
	в том числе: ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль»	41211	(207 652)	(284 793)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(124 683)	(125 198)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	(9 589)	(11 841)
14П2	НДС косвенно	4125	-	(15 149)
14П2,32П2	прочие платежи	4129	(30 813)	(5 489)
	в том числе прочие налоги	41291	(835)	(2 717)
	госпошлины (судебные)	41292	(2 507)	(2 169)
	судебные издержки	41293	(52)	(8)
	штрафы	41294	-	(58)
	командировочные расходы	41295	(203)	(202)
	расходы на благотворительность	41296	(96)	(115)
	предоставленные займы АО «Газпром теплоэнерго» в рамках кэш пулинга	41298	(27 081)	-
	прочее	41299	(39)	(220)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	65 478	73 673



Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления - всего	4210	784	201	
в том числе:				
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	784	201	
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	-	-	
прочие поступления	4219	-	-	
Платежи - всего	4220	(5 662)	(35 088)	
в том числе:				
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(5 662)	(35 088)	
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	(4 878)	(34 887)	



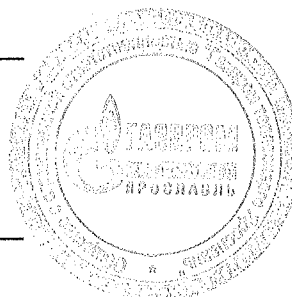
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
		4315	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	(60 514)	(40 920)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
32П2	распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(60 514)	(40 920)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
		4324	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(60 514)	(40 920)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	86	(2 134)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	-	2 134
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	86	-
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

МАЛОВ СЕРГЕЙ
ВЛАДИМИРОВИЧ
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

КУЗЬМИНА ИРИНА
АНДРЕЕВНА
(расшифровка подписи)



02 февраля 2021г.

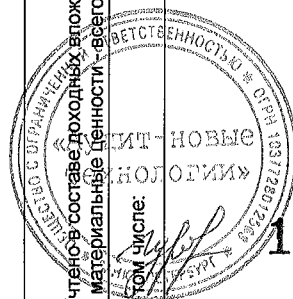


**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб) за 2020 год ООО «Газпром теплотехнологии Ярославль»**

1. По состоянию на 31 декабря 2020 года, на 31 декабря 2019 года и на 31 декабря 2018 года нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) у Общества отсутствовали.

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2020 г.	410 133	(282 774)	7 832	(17 225)	17 041	(24 212)	-	-	400 740	(289 942)
	5210	3а 2019 г.	380 346	(262 848)	31 960	(2 173)	2 085	(22 008)	-	-	410 133	(282 771)
в том числе:												
	5201	3а 2020 г.	302 633	(211 336)	7 832	(11 777)	11 777	(20 314)	-	-	298 688	(219 873)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5211	3а 2019 г.	277 914	(193 938)	26 567	(1 848)	1 760	(19 158)	-	-	302 633	(211 336)
	5202	3а 2020 г.	15 158	(10 383)	-	(1 919)	1 919	(1 874)	-	-	13 239	(10 338)
Транспортные средства	5212	3а 2019 г.	12 060	(9 725)	3 416	(318)	318	(976)	-	-	15 158	(10 383)
	5203	3а 2019 г.	1 841	-	-	-	-	-	-	-	1 841	-
Земельные участки	5213	3а 2018 г.	1 841	-	-	-	-	-	-	-	1 841	-
	5204	3а 2020 г.	70 913	(44 440)	-	(12)	12	(1 683)	-	-	70 901	(46 111)
Здания	5214	3а 2019 г.	70 913	(42 759)	-	-	-	(1 681)	-	-	70 913	(44 440)
	5205	3а 2020 г.	19 049	(16 180)	-	(3 501)	3 316	(324)	-	-	15 549	(13 187)
Сооружения	5215	3а 2019 г.	17 072	(16 005)	1 977	-	-	(175)	-	-	19 049	(16 180)
	5206	3а 2020 г.	299	(297)	-	(16)	16	-	-	-	283	(282)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5216	3а 2019 г.	306	(304)	-	(7)	7	-	-	-	299	(297)
	5207	3а 2020 г.	60	(60)	-	-	-	-	-	-	60	(60)
Офисное оборудование	5217	3а 2019 г.	60	(60)	-	-	-	-	-	-	60	(60)
	5208	3а 2020 г.	180	(75)	-	-	-	(18)	-	-	180	(92)
Другие виды основных средств	5218	3а 2019 г.	180	(57)	-	-	-	(18)	-	-	180	(75)
	5220	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5231	3а 2019 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	обороты между группами(видами)	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2020 г.	5 670	9 474	-	(7 832)	-	7 312
	5250	За 2019 г.	-	37 630	-	(31 960)	-	5 670
	5241	За 2020 г.	5 670	9 474	-	(7 832)	-	7 312
	5251	За 2019 г.	-	34 894	-	(31 960)	2 736	5 670
	5242	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-
оборудование к установке	5252	За 2019 г.	-	2 736	-	-	(2 736)	-

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

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	5 696	4 253
в том числе:	5261	x	x
реконструкция основных средств	52611	969	-
-газораспределительное устройство (РК-8)	526111	969	-
модернизация основных средств	52612	4 727	4 253
-котел Polykraft серии Eurotherm-11/150 монтаж(РК-6)	526121	-	3 195
- газорегуляторная установка с узлом учёта газа (РК-1)	526122	-	1 058
-коммерческий узел учета природного газа (РК-2)	526123	1 358	-
- коммерческий УУТЗ (РК-1)	526124	3 369	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	756	756	909
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 (безвозмездное пользование)	5283	911	7 496	7 496
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (земельные участки)(кадастровая стоимость согласно данным публичной кадастровой карты)	5284	3 157	27 623	27 349
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5285	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5286	-	-	-
Иное использование основных средств	5287	-	-	-

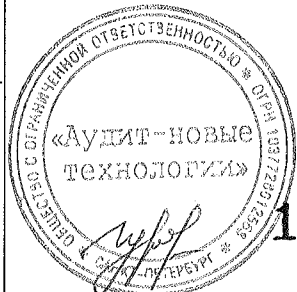
3. Финансовые вложения

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
Долгосрочные - всего	5301	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2020 г.	16 079	-	495 059	(467 978)	-	-	-	43 160	-
	5315	3а 2019 г.	66 832	-	516 403	(567 156)	-	-	-	16 079	-
	5306	3а 2020 г.	16 079	-	495 059	(467 978)	-	-	-	43 160	-
в том числе: займы, предоставленные на срок менее 12 месяцев	5316	3а 2019 г.	66 832	-	516 403	(567 156)	-	-	-	16 079	-
	5300	3а 2020 г.	16 079	-	495 059	(467 978)	-	-	-	43 160	-
	5310	3а 2019 г.	66 832	-	516 403	(567 156)	-	-	-	16 079	-
	Финансовых вложений - итого										

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		поступления и затраты	Выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	величина резерва под снижение стоимости
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости		
Запасы - всего	5400	3а 2020 г.	16 709	-	249 843	(250 570)	-	X	15 982
	5420	3а 2019 г.	14 268	-	296 594	(294 153)	-	X	16 709
в том числе:									
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	3а 2020 г.	4 854	-	17 027	(17 609)	-	-	4 272
	5421	3а 2019 г.	2 412	-	22 390	(19 948)	-	-	4 854
в том числе:									
Запчасти	54011	3а 2020 г.	1 209	-	725	(1 723)	-	-	211
	54211	3а 2019 г.	698	-	997	(486)	-	-	1 209
Спецодежда(инвентарь)	54012	3а 2020 г.	495	-	2 161	(2 177)	-	-	479
	54212	3а 2019 г.	285	-	1 825	(1 615)	-	-	495
Прочие сырье и материалы	54013	3а 2020 г.	3 150	-	14 141	(13 709)	-	-	3 582
	54213	3а 2019 г.	1 429	-	19 568	(17 847)	-	-	3 150
Топливо технологическое-всего	5402	3а 2020 г.	11 853	-	232 816	(232 961)	-	-	11 708
	5422	3а 2019 г.	11 853	-	274 204	(274 204)	-	-	11 853
в том числе:									
Газ	54021	3а 2020 г.	-	-	232 816	(232 816)	-	-	-
	54221	3а 2019 г.	-	-	273 694	(273 694)	-	-	-
Мазут	54022	3а 2020 г.	11 853	-	-	(145)	-	-	11 708
	54222	3а 2019 г.	11 853	-	510	(510)	-	-	11 853
Товары	5404	3а 2020 г.	2	-	-	-	-	-	2
	5424	3а 2019 г.	3	-	-	(1)	-	-	2



По состоянию на 31 декабря 2020 года, на 31 декабря 2019 года и на 31 декабря 2018 года запасы, находящиеся в залоге у Общества отсутствовали.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	создание резерва по сомнительным долгам	погашение	стисание дебиторской задолженности за счет РСД	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность		
ИТОГО	5500	3а 2020 г.	301 967	(102 199)	725 218	8 647	(2 728)	(783 296)	(966)	10 389	-	251 570	(93 572)
	5520	3а 2018 г.	283 496	(104 307)	816 649	9 200	(22 528)	(795 575)	(11 803)	12 833	-	301 967	(102 199)
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2020 г.	301 967	(102 199)	725 218	8 647	(2 728)	(783 296)	(966)	10 389	-	251 570	(93 572)
	5530	3а 2019 г.	283 496	(104 307)	816 649	9 200	(22 528)	(795 575)	(11 803)	12 833	-	301 967	(102 199)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	3а 2020 г.	282 131	(97 193)	653 290	-	(2 598)	(699 975)	(885)	10 331	-	234 561	(88 575)
	5531	3а 2019 г.	266 904	(99 072)	752 570	-	(22 264)	(725 991)	(11 352)	12 791	-	282 131	(97 193)
Авансы выданные	5512	3а 2020 г.	1 343	-	11 391	-	-	(11 487)	-	-	-	1 247	-
	5532	3а 2019 г.	1 207	-	15 480	-	-	(15 344)	-	-	-	1 343	-
Расчеты по налогам и сборам	5513	3а 2020 г.	481	-	3 671	-	-	(3 159)	-	-	-	993	-
	5533	3а 2019 г.	246	-	2 417	-	-	(2 182)	-	-	-	481	-
Расчеты по страховым взносам	5514	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	3а 2019 г.	39	-	-	-	-	(39)	-	-	-	-	-
Прочая	5515	3а 2020 г.	18 012	(5 006)	56 866	8 647	(130)	(68 675)	(81)	58	-	14 769	(4 997)
	5535	3а 2019 г.	15 100	(5 235)	46 182	9 200	(264)	(52 019)	(451)	493	-	18 012	(5 006)
Справочно: Дебиторская задолженность в составе ВOA	5514	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	174 060	80 488	187 394	85 195	173 785	69 478
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	168 475	79 900	181 832	84 639	166 674	67 602
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
Прочая	5543	5 585	588	5 562	556	7 111	1876

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления							
ИТОГО	5550	3а 2020 г.	85 007	699 711	-		(703 075)	(352)	-	-	81 291	
	5570	3а 2019 г.	98 769	811 975	218		(824 327)	(1 628)	-	-	85 007	
	5551	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2020 г.	85 007	699 711	-		(703 075)	(352)	-	-	81 291	
	5580	3а 2019 г.	98 769	811 975	218		(824 327)	(1 628)	-	-	85 007	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2020 г.	63 194	504 604	-		(507 179)	(2)	-	-	60 617	
	5581	3а 2019 г.	81 928	595 649	-		(614 172)	(211)	-	-	63 194	
	5562	3а 2020 г.	3 624	24 453	-		(24 790)	-	-	-	3 287	
	5582	3а 2019 г.	3 642	23 200	-		(22 963)	(255)	-	-	3 624	
расчеты по налогам и взносам	5563	3а 2020 г.	10 351	52 436	-		(53 207)	-	-	-	9 580	
	5583	3а 2019 г.	4 854	64 766	218		(59 487)	-	-	-	10 351	
расчеты по страховым взносам	5564	3а 2020 г.	2 876	26 039	-		(25 605)	-	-	-	3 310	
	5584	3а 2019 г.	2 637	28 271	-		(28 032)	-	-	-	2 876	
расчеты с персоналом по оплате труда	5565	3а 2020 г.	3 944	90 178	-		(90 376)	-	-	-	3 746	
	5585	3а 2019 г.	3 597	99 138	-		(98 791)	-	-	-	3 944	
	5566	3а 2020 г.	1 018	2 001	-		(1 918)	(350)	-	-	751	
	5586	3а 2019 г.	2 111	951	-		(882)	(1 162)	-	-	1 018	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2020 г.	3а 2019 г.
Материальные затраты	5610	402 159	442 899
Расходы на оплату труда	5620	94 889	94 513
Отчисления на социальные нужды	5630	27 716	27 588
Амортизация	5640	24 206	22 008
Прочие затраты	5650	20 331	24 449
Итого по элементам	5660	569 301	611 457
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	569 301	611 457

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	31 декабря 2019 года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	31 декабря 2020 года
Оценочные обязательства - всего	5700	5 743	25 077	(16 769)	(805)	13 246
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	3 211	7 626	(7 572)	(2)	3 263
Резерв на выплату генеральному директору вознаграждения по итогам года	5702	2 532	1 449	(1 729)	(803)	1 449
Резерв по судебным разбирательствам	5703	-	16 002	(7 468)	-	8 534

Наименование показателя	Код	31 декабря 2018 года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	31 декабря 2019 года
Оценочные обязательства - всего	5700	8 233	10 379	(12 002)	(867)	5 743
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	2 975	7 846	(7 355)	(255)	3 211
Резерв на выплату генеральному директору вознаграждения по итогам года	5703	2 306	2 533	(1 730)	(577)	2 532
Резерв на выплату премии работникам категории РВ3 за 4 квартал отчетного года	5704	630	-	(630)	-	-
Резерв на выплату премии работникам категории АУП и ППП за декабрь отчетного года	5705	2 322	-	(2 287)	(35)	-

8. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 2019 г.	3а 2018 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе: на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5902	-	-

По состоянию на 31 декабря 2020 года, на 31 декабря 2019 года и на 31 декабря 2018 года бюджетные кредиты на балансе Общества отсутствовали.

Руководитель
МАЛОВ СЕРГЕЙ
ВЛАДИМИРОВИЧ
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

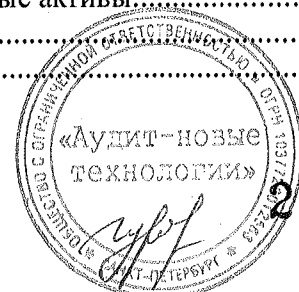
КУЗЬМИНА ИРИНА
АНДРЕЕВНА
(расшифровка подписи)

02 февраля 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020г.
ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль» (далее по тексту «Общество»)

I. Общие сведения.....	2
1. Общая информация.....	2
2. Основные виды деятельности.....	2
3. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.....	3
4. Информация о численности персонала.....	4
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.....	4
5. Основа составления.....	4
6. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	5
7. Основные средства.....	5
8. Финансовые вложения.....	7
9. Прочие внеоборотные активы.....	8
10. Материально-производственные запасы.....	8
11. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция.....	8
12. Расходы будущих периодов.....	8
13. Дебиторская задолженность.....	9
14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.....	9
15. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд.....	10
16. Оценочные обязательства.....	10
17. Налогообложение.....	11
18. Признание доходов.....	11
19. Признание расходов.....	11
20. Изменения в учетной политике.....	12
21. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики.....	13
III. Раскрытие существенных показателей.....	14
22. Основные средства.....	14
23. Незавершенные капитальные вложения.....	15
24. Дебиторская задолженность.....	16
25. Краткосрочные финансовые вложения.....	19
26. Капитал и резервы.....	19
26.1 Уставный капитал.....	19
26.2 Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток).....	19
26.3 Резервный капитал.....	19
27. Информация, связанная с использованием денежных средств.....	20
28. Налогообложение.....	20
29. Кредиторская задолженность.....	22
30. Расходы по обычным видам деятельности.....	23
31. Прочие доходы и расходы.....	24
32. Информация о связанных сторонах.....	25
33. Вознаграждение основному управленческому персоналу.....	32
34. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	32
35. Риски хозяйственной деятельности.....	36
36. События после отчетной даты.....	37



I. Общие сведения

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль» (далее по тексту ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль» или «Общество») за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей, если не указано иное. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общая информация

ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль» образовано в 2015 году в результате преобразования путем реорганизации ОАО «ТЭСС».

Свидетельство о государственной регистрации юридических лиц № 1157603000015 от «12» «января» 2015г., выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Заволжскому району города Ярославля 13 января 2015 года.

Участниками Общества являются:

- ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль» с долей в уставном капитале — 26,22%
- АО «Газпром теплоэнерго» с долей в уставном капитале — 73,78%.

Юридический и фактический адрес- 150065, город Ярославль, проспект Машиностроителей, дом 64.

Общество имеет следующие обособленные подразделения:

- 152101, Ярославская область, Ростовский район, р.п. Семибратово, ул. Красноборская, д.9а (районная котельная №7), КПП 760945001;
- Ярославская область, Угличский район, г. Углич, ш. Рыбинское, д. 20А, 17 (районная котельная № 8), КПП 761245001.

Обособленное подразделение, находящееся по адресу: 150052, Ярославская область, г. Ярославль, ул. Громова, д.19 (районная котельная № 6), КПП 760245001 ликвидировано в сентябре 2020 года.

2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является - «Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными».

За год, закончившийся 31 декабря 2020 года Общество получило чистую прибыль в размере 26 606 тыс. рублей (за год, закончившийся 31 декабря 2019 года — в размере 44 815 тыс. рублей).

По состоянию на 31 декабря 2020 года превышение оборотных активов Общества (за исключением дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) над краткосрочными обязательствами (за исключением доходов будущих периодов) составило 123 043 тыс. рублей (по состоянию на 31 декабря 2019 года — 141 999 тыс. рублей, по состоянию на 31 декабря 2018 года — 155 613 тыс. рублей).



При этом чистая сумма денежных средств, полученных от операционной деятельности за 2020 год, составила 65 392 тыс. рублей (за 2019 год — 73 673 тыс. рублей).

3. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Органами управления Общества являются: Общее собрание участников, Совет директоров и Генеральный директор (единоличный исполнительный орган Общества).
 Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества.

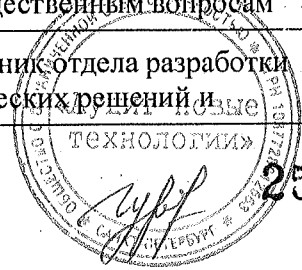
По состоянию на 31 декабря 2020 года должность Генерального директора Общества занимает Малов Сергей Владимирович.

За период 2019 года состав Совета директоров изменялся, в том числе:
 - в период до 29 сентября 2020 года в Совет директоров Общества входили:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Председатель совета директоров		
Врублевская Ю.С.	АО «Газпром теплоэнерго»	Заместитель генерального директора по правовым вопросам
Члены совета директоров		
Аринина А.Ю.	АО «Газпром теплоэнерго»	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
Волков Д.В.	АО «Газпром теплоэнерго»	Заместитель генерального директора по капитальному строительству и инвестициям
Матин Д.В.	АО «Газпром теплоэнерго»	Главный инженер
Яблонский П.О.	ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль»	Генеральный директор

-на основании Протокола №1 очередного общего собрания участников Общества от 30 сентября 2020 года был утвержден следующий состав членов Совета директоров:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Члены совета директоров		
Елисеев А.Н.	АО «Газпром теплоэнерго»	Заместитель главного инженера
Жуйков А.С.	АО «Газпром теплоэнерго»	Начальник управления финансов
Кантюкова Л.Ю.	АО «Газпром теплоэнерго»	Начальник отдела по земельным и имущественным вопросам
Степанов А.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник отдела разработки технических решений и технологий



ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за
 2020 год.

		технологий Управления теплоэнергетики
Яблонский П.О.	ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль»	Генеральный директор

Председатель Совета директоров был утвержден на основании Протокола №1 заседания Совета директоров от 21 октября 2020 года.

Состав Совета директоров, действующий по состоянию на 31 декабря 2020 года:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Председатель совета директоров		
Елисеев А.Н.	АО «Газпром теплоэнерго»	Заместитель главного инженера
Члены совета директоров		
Жуйков А.С.	АО «Газпром теплоэнерго»	Начальник управления финансов
Кантюкова Л.Ю.	АО «Газпром теплоэнерго»	Начальник отдела по земельным и имущественным вопросам
Степанов А.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник отдела разработки технических решений и технологий Управления теплоэнергетики
Яблонский П.О.	ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль»	Генеральный директор

4. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

126 человек в 2020 году;

133 человек в 2019 году;

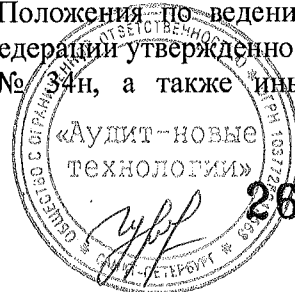
141 человека в 2018 году;

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

5. Основа составления

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 Общества осуществляется на основе учетной политики, утвержденной приказом от 14 декабря 2018 года № 533.

6. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода. Долгосрочные авансы под капитальное строительство не переклассифицируются в краткосрочные.

7. Основные средства

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н, принятые к учету в установленном порядке.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности, по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по текущей (восстановительной) стоимости за минусом амортизации.

Переоценка основных средств Общества не проводится.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом (на дату ввода в эксплуатацию) по их видам согласно Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы (далее – Классификация), на основании



рекомендаций технических служб и ожидаемого срока использования с учетом нормативных актов государственных органов.

По объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, срок полезного использования определяется исходя из срока, установленного в соответствии с Классификацией, на дату принятия к учету в состав основных средств, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектов предыдущим собственником.

Если срок фактического использования данного основного средства у предыдущих собственников окажется равным или превышающим срок его полезного использования, определяемый Классификацией, Общество вправе самостоятельно определять срок полезного использования этого основного средства с учетом требований техники безопасности и других факторов.

В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной реконструкции или модернизации организацией пересматривается срок полезного использования по этому объекту.

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации, исходя из установленных сроков их полезного использования.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;

В течение срока полезного использования объекта основных средств начисление амортизационных отчислений не приостанавливается, кроме случаев перевода его по решению руководителя организации на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев.

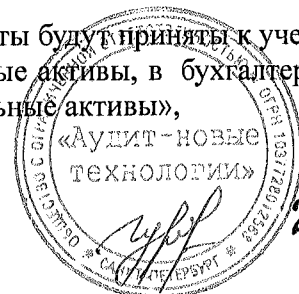
Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражены по кадастровой стоимости.

Вложения во внеоборотные активы

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

В зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы, в бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статье «Нематериальные активы»,



«Результаты исследований и разработок», «Нематериальные поисковые активы», «Материальные поисковые активы» и по статье «Незавершенные капитальные вложения» к статье «Основные средства».

8. Финансовые вложения

Финансовые вложения приводятся по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение стоимости финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности по состоянию на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении вложений, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, в т.ч. векселей и депозитных сертификатов), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, при выбытии по их видам отражаются по способу ФИФО.

Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги (векселя), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений являются: одна ценная бумага, один выданный заем(каждый договор), отдельный вклад в уставный капитал, отдельный банковский депозит, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.



9. Прочие внеоборотные активы.

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- суммы выданных долгосрочных авансов, связанных с капитальным строительством;
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты (см.п.18);
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, подлежащий предъявлению к возмещению более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

10. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу «средней себестоимости». По материально-производственным запасам в случае снижения их стоимости формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

11. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

В Обществе отсутствуют остатки незавершенного производства.

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов аппарата управления.

Оценка готовой продукции осуществляется в соответствии с утвержденной типовой методикой бухгалтерского учета готовой продукции по видам деятельности в области теплоснабжения компаний группы АО «Газпром теплоэнерго».

12. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов.

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе Общества отражены следующие расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам:

- расходы на приобретение программных продуктов;
- расходы на приобретение лицензий и иных прав;



- прочие.

Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы» (см.п.16). Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течении 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

13. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

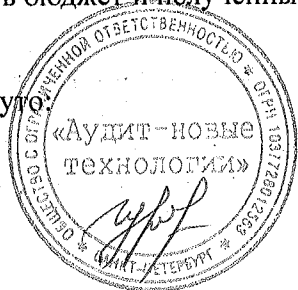
Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника, за исключением задолженности по ликвидируемым организациям.

14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

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.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:



- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- косвенные налоги;
- предоставленные займы в рамках кэш пулинга.

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

Прочие поступления:

- проценты, начисленные по судебным решениям, вступившим в законную силу;
- субсидии на возмещение убытков, возникающих в связи с установлением льготных тарифов на тепловую энергию, водоснабжение (покрытие убытков от льгот, предоставляемых населению для оплаты коммунальных услуг);
- иные поступления.

Прочие выплаты:

- прочие налоги (за исключением НДС и налога на прибыль);
- судебные расходы(госпошлины, иные судебные издержки);
- командировочные расходы;
- выплаты социального характера, расходы на благотворительность;
- штрафы, пени;
- иные выплаты.

15. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Уставный капитал Общества составляет 40 486 тыс.руб.

Общество не имеет добавочного капитала.

16. Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства в отношении следующих фактов хозяйственной деятельности:

- по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работников;
- по предстоящей выплате премии генеральному директору за производственные показатели отчетного года;
- в связи с участием Общества в судебном разбирательстве, если у него есть основания считать, что судебное решение будет принято не в его пользу, и Общество может обоснованно оценить сумму возмещения;

Оценочные обязательства по оплате отпусков и выплате премии генеральному директору относятся на расходы по обычным видам деятельности. Оценочное обязательство по судебным расходам Общества относится на прочие расходы.

Оценочные обязательства отражаются по статье «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.



Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль признается на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете, и должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организации отчетного налогового периода.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке (12308) «Прочие дебиторы».

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

- доходы в виде сумм компенсации убытков от льгот;
- доходы по активам, переданным в пользование;
- доходы от реализации имущества;
- иные доходы.

Учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации» с учетом особенностей энергетической отрасли.

- производство тепловой энергии;
- производство теплоносителя;
- прочие.

наличие незаверше

«Аудит-новые
технологии»

С.С. СЕРГЕЕВ

Расходы по передаче тепловой энергии ежемесячно списываются на счет «Основное производство» и участвуют в формировании себестоимости продукции.

Общехозяйственные расходы(расходы на управление) ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности- в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы» с распределением по видам деятельности пропорционально удельному весу выручки от реализации продукции, работ, услуг, а также товаров по видам деятельности в общей сумме выручки от их продаж.

Прочие расходы, отличные от расходов от обычных видов деятельности, включают:

- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- расходы социального характера;
- расходы по формированию резерва сомнительных долгов,
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- судебные расходы(уплата госпошлин);
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- иные расходы.

20. Изменения в учетной политике

В связи с изменением законодательства в учетную политику Общества на 2020 год внесены следующие изменения.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/2002), утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н, в учетной политике Общества на 2020 год установлено, что величина текущего налога на прибыль определяется с использованием данных, сформированных в бухгалтерском учете.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденного приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н, в учетной политике на 2020 год закреплены положения, определяющие порядок учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи.

В связи с обязательным применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплён перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

В учетную политику на 2019 год по сравнению с 2018 годов изменений внесено не было.



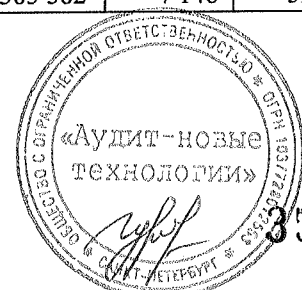
21. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2019 года» и «На 31 декабря 2018 года» бухгалтерского баланса, а также показатели отчета о финансовых результатах за 2019 год и отчета об изменениях капитала за 2019 год и на 31.12.2019, и 31.12.2018 сформированы с учетом корректировки в связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/2002), утвержденного приказом Минфина России от 19 ноября 2002 года №114н.

Корректировки показателей 2018 и 2019 годов в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год:

тыс. руб.

Отчетности за 2020 год:								тыс. руб.
Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2019			На 31.12.2018			
		Сумма до корректировки	Корре к- тировк а	Сумма после коррек- тировки	Сумма до корректировки	Коррек- тировка	Сумма после коррек- тировки	
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ								
Отложенные налоговые активы	1180	2 634	9 622	12 256	3 085	7 148	10 233	
ИТОГО по разделу I	1100	135 802	9 622	145 424	120 767	7 148	127 915	
БАЛАНС	1600	368 551	9 622	378 173	383382	7 148	390 530	
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ								
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	235 271	8 257	243 528	233 849	5 784	239 633	
в том числе: нераспределенная прибыль отчетного года	13701	42 342	2 473	44 815	40 920	8 498	49 418	
ИТОГО по разделу III	1300	277 781	8 257	286 038	276 359	5 784	282 143	
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА								
Отложенные налоговые обязательства	1420	20	1 365	1 385	21	1 364	1 385	
ИТОГО по разделу IV	1400	20	1 365	1 385	21	1 364	1 385	
БАЛАНС	1700	368 561	9 622	378 173	383 382	7 148	390 530	



ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	За 2019 год		
		Сумма до корректировок	Корректировка	Сумма после корректировки
Налог на прибыль, в т.ч.:	2410	(14 256)	2 473	(11 783)
текущий налог на прибыль	2411	(13 806)	0	(13 806)
отложенный налог на прибыль	2412	(450)	2 473	2023
Чистая прибыль (убыток)	2400	42 342	2 473	44 815
Совокупный финансовый результат периода	2500	42 342	2 473	44 815

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	За 2019 год		
		Сумма до корректировок	Корректировка	Сумма после корректировки
Величина капитала на 31 декабря 2018г.	3100	233 849	5 784	239 633
Увеличение капитала, всего:	3210	42 342	2 473	44 815
в том числе: чистая прибыль	3211	42 342	2 473	44 815
Величина капитала на 31 декабря 2019г.	3200	235 271	8 257	243 528
Чистые активы на 31 декабря 2019 г.	3600	277 781	4 362	282 143
Чистые активы на 31 декабря 2018 г.	3600	276 359	9 679	286 038

В Отчете об изменениях капитала за 2020 год (раздел 2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок») показатели на 31 декабря 2018 года по строке «Корректировка в связи с изменением учетной политики» включают корректировки данных годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год, проведенные в 2019 году.

III. Раскрытие существенных показателей

22. Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе арендованных основных средств, числящихся за балансом, Общество отражает основные средства, полученные в безвозмездное пользование от Комитета по управлению муниципальным имуществом города Ярославля и арендованные земельные участки.

Оценка стоимости основных средств, полученных в безвозмездное пользование, определяется исходя из стоимости, отраженной согласно договору безвозмездного пользования.



ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Оценка стоимости арендованных земельных участков на конец отчетного периода определяется по кадастровой стоимости объектов.

Наличие и движение основных средств, полученных по договору безвозмездного пользования, в аренду и числящихся за балансом Общества:

тыс. руб.

Группа основных средств	Год	Стоимость	
		На начало года	На конец года
Земля	2020г.	27 623	3 157
	2019г.	27 349	27 623
Здания	2020г.	7 376	881
	2019г.	7 376	7 376
Машины и оборудование	2020г.	30	30
	2019г.	30	30
Прочие основные средства	2020г.	90	-
	2019г.	90	90

Оценка стоимости переданных в аренду основных средств определяется исходя из стоимости, отраженной согласно договору аренды.

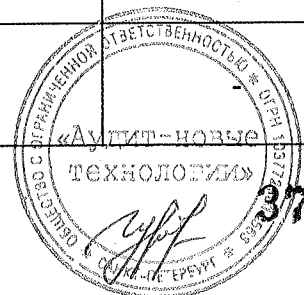
23. Незавершенные капитальные вложения

Информация, дополнительно представленная к таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Перечень основных объектов незавершенного строительства(строка 11509 Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса):

тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Котел водогрейный РК-7 №1 2020 год(техническое перевооружение котельной)	5 427	926	-
Котел водогрейный РК-7 №2 2020 год(техническое перевооружение котельной)	926	926	-
Модернизация коммерческого узла учета природного газа ин. №00002005 РК-2 2-286	-	152	-
Модернизация коммерческого УУТЭ ин.№1966 РК-1 1-270	-	2 868	-
Модернизация коммерческого узла учета природного газа ИРВИС-РС-4 на котельной	-	798	-



ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Показатель	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
РК-8			
Техническое перевооружение РК-1 с заменой насоса рециркуляции KSBHPKL 125-100-250 SGBS W W09002B	50	-	-
Техническое перевооружение РК-2 с заменой сетевого насоса переходного периода KSB Omega 150-460 B GBGF	50	-	-
Техническое перевооружение РК-2 с заменой теплообменника пластинчатый FUNKE PE 206-76564-1 мощностью 1455 кВт	100	-	-
Техническое перевооружение РК-2 с заменой горелки РГМГ-20 на котле KBGM-20 на горелку GKT-42A	759	-	-
Итого	7 312	5 670	-

24. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной(списанной) в одном отчетном периоде.

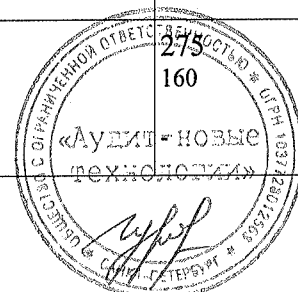
Крупнейшими дебиторами Общества в части покупки теплоэнергии являются(задолженность в таблице отражена без учета резерва по сомнительным долгам):
 тыс. руб.

Наименование	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018г.
Население Ярославль	112 138	99 682	88 186
-в том числе просроченная ДЗ	83 626	73 383	60 761
- в т.ч. создан резерв сомнительным долгам	31 896	38 868	30 834
ПАО «ТГК-2»	-	72 124	49 238
-в том числе просроченная ДЗ	-	31 527	12 987
-в том числе создан резерв по сомнительным долгам	-	-	-



ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Население Углич	36 655	31 128	29 383
-в том числе просроченная ДЗ	23 698	19 276	16 239
-в том числе создан резерв по сомнительным долгам	7 800	8 874	5 947
ОАО «РЭУ»	25 293	25 293	25 209
-в том числе просроченная ДЗ	25 293	25 293	25 209
- в том числе создан резерв по сомнительным долгам	25 293	25 293	25 209
Население Семибратово	14 998	11 290	11 371
-в том числе просроченная ДЗ	9 234	5 558	6 115
- в том числе создан резерв по сомнительным долгам	2 538	2 800	2 343
ОАО «Управдом Заволжского района»	10 677	10 677	10 677
-в том числе просроченная ДЗ	10 677	10 677	10 677
-в том числе создан резерв по сомнительным долгам	10 677	10 677	10 677
ООО «ЯЖУК «Комфортсервис»	-	-	10 478
-в том числе просроченная ДЗ	-	-	10 478
Федеральное государственное бюджетное учреждение "Центральное жилищно-коммунальное управление" Министерства обороны Российской Федерации	3 574	2 735	6 035
-в том числе просроченная ДЗ	1 606	1 940	5 091
-в том числе создан резерв по сомнительным долгам	212	212	3 398
ООО УК "Комфортсервис Заволжский район"	3 297	3 296	3 295
- в том числе просроченная ДЗ	3 297	3 296	3 295
- в том числе создан резерв по сомнительным долгам	3 297	3 296	3 295
Акционерное общество "Мостостройиндустрия"	1 464	558	932
-в том числе просроченная	-	-	-
в том числе резерв по сомнительным долгам	-	-	-
ООО "Яшма"	1 438	1 057	1 431
-в том числе просроченная ДЗ	1 412	1 024	1 413
-в том числе создан резерв по сомнительным долгам	1 268	931	1 376
ООО «ПроектСтрой»	1 014	886	275
-в том числе просроченная	1 005	821	160
- в том числе создан резерв по сомнительным долгам	931	716	



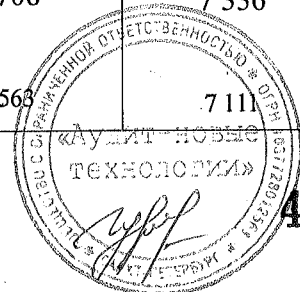
ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

ФГБУ "З ЦНИИ" Минобороны России	985	1 219	1 755
-в том числе просроченная ДЗ	-	-	-
-в том числе создан резерв по сомнительным долгам	-	-	-
ООО "Завод строительного оборудования"	949	949	949
-в том числе просроченная	949	949	949
- в том числе создан резерв по сомнительным долгам	949	949	949
ТСЖ "Алмазная"	911	672	619
-в том числе просроченная	893	639	610
-в том числе создан резерв по сомнительным долгам	-	-	-
ООО "Финго-комплекс"	847	381	488
-в том числе просроченная	-	-	-
-в том числе создан резерв по сомнительным долгам	-	-	-
ЗАО фирма «Ярстрой»	630	630	630
-в том числе просроченная ДЗ	630	630	630
-в том числе создан резерв по сомнительным долгам	630	630	630
ООО «Теплый Дом»	613	613	613
-в том числе просроченная	613	613	613
-в том числе создан резерв по сомнительным долгам	613	613	613

Крупнейшими дебиторами Общества в части прочей дебиторской задолженности являются (задолженность в таблице отражена без учета резерва по сомнительным долгам):

тыс. руб.

Наименование	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018г.
АО «Газпром теплоэнерго»(проценты по договору займа)	516	287	700
-в том числе просроченная	-	-	-
Департамент ЖКХЭИРТ ЯО	8 176	11 516	6 062
-в том числе просроченная ДЗ	-	-	-
Расчеты с другими контрагентами по возмещению пеней, штрафов, неустоек и судебных издержек по решению суда	5 599	5 708	7 336
-в том числе просроченная	5586	5 568	7 111



25. Краткосрочные финансовые вложения

Информация о финансовых вложениях приведена в таблице 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

26. Капитал и резервы

26.1 Уставный капитал

Уставной капитал Общества составляется из номинальной стоимости долей его участников и составляет 40 485 928 (Сорок миллионов четыреста восемьдесят пять тысяч девятьсот двадцать восемь) рублей.

По состоянию на 31 декабря 2020 года, на 31 декабря 2019 года и на 31 декабря 2018 года уставной капитал Общества полностью оплачен.

В течение 2020, 2019 и 2018 годов величина уставного капитала не изменялась.

26.2 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

В течение отчетного периода Очередным Общим собранием участников от 16 декабря 2020г было принято решение о выплате дивидендов по итогам 2019 года и результатам финансово-хозяйственной деятельности за предыдущие периоды в размере 60 514 тыс. рублей. (в том числе налог на прибыль к удержанию 2 063 тыс. рублей). По состоянию на 31 декабря 2020 г. данная задолженность погашена полностью. Сумма выплаченных дивидендов в 2020 году составила 58 451 тыс. рублей, в том числе в адрес: ОАО «Газпром теплоэнерго» в сумме 44 647 тыс. рублей, ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль» в сумме 13 804 тыс. рублей.

В 2019 году было принято решение о выплате дивидендов по итогам 2018 года в размере 40 920 тыс. рублей. (в том числе налог на прибыль к удержанию 1 395 тыс. рублей). По состоянию на 31 декабря 2019 г. данная задолженность погашена полностью. Сумма выплаченных дивидендов в 2019 году составила 39 525 тыс. рублей, в том числе в адрес: ОАО «Газпром теплоэнерго» в сумме 30 191 тыс. рублей, ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль» в сумме 9 334 тыс. рублей.

В 2018 году было принято решение о выплате дивидендов по итогам 2017 года и результатам финансово-хозяйственной деятельности за предыдущие периоды Очередным Общим собранием участников 28 апреля 2018г. в размере 69 673 тыс. рублей. (в том числе налог на прибыль к удержанию 2 375 тыс. рублей). По состоянию на 31 декабря 2018 г. данная задолженность погашена полностью. Сумма выплаченных дивидендов в 2018 году составила 67 298 тыс. рублей, в том числе в адрес: ОАО «Газпром теплоэнерго» в сумме 51 405 тыс. рублей, ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль» в сумме 15 893 тыс. рублей.

26.3 Резервный капитал

Поскольку резервный фонд сформирован полностью, в отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.



27. Информация, связанная с использованием денежных средств

В течение отчетного периода Обществом не производилось размещение денежных средств на депозитных счетах в банках.

Показатели	2020 год	2019 год	2018 год
Размещено на депозитных счетах*	-	-	100 000
Возвращено с депозитных счетов*	-	-	100 000
Остаток на депозитных счетах на отчетную дату	-	-	-
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	-	-	5 325

тыс.руб.

* Указывается общая величина денежных средств, направленных в течение года. В форме «Отчет о движении денежных средств» указанные обороты приведены свернуто.

Согласно договора №54/2018 от 31.05.2018 года Общество выдавало займы АО «Газпром теплоэнерго» по ставкам, рассчитанным, как 75% от ключевой ставки ЦБ РФ, действующей на дату предоставления Транша.

Итого за 2020 год выдано займов - 495 059 тыс. руб., погашено - 467 978 тыс. руб.

Итого за 2019 год выдано займов — 516 403 тыс. руб., погашено — 567 156 тыс. руб.

Итого за 2018 год выдано займов — 280 320 тыс. руб., погашено — 213 487 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2020г., на 31 декабря 2019 г. и на 31 декабря 2018г. у Общества отсутствовали на балансе недоступные для использования денежные средства и денежные эквиваленты.

Сумма денежных средств, которыми фактически располагает и которые могут в ближайшее после отчетной даты время рассматриваться как высоколиквидные активы, оценивается Обществом в сумме финансовых вложений, размещенных в кэш-пуле.

28. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности в части налоговых расчетов, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных.

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе статей «Прочие доходы» и «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отчетного года, а также в составе других статей указанного отчета следующим образом:

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2020 год			За 2019 год			тыс. руб.
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	
1	2	3	4	5	3	4	5	
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	33 780	-	56 815	56 815	-	56 815	
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	6 756	-	6 756	11 363	-	11 363	
2411	Текущий налог на прибыль	(7 190)	X	(7 190)	(13 806)	X	(13 806)	
2412	Отложенный налог на прибыль	16		16	2 023		2 023	
2413	Налог на прибыль прошлых лет	X	-	-	X	-	-	
2460	Прочее	-	-	-	(217)	-	(217)	
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	-	X	-	-	X	-	
2400	Чистая прибыль (убыток)	26 606	-	26 606	44 815	-	44 815	
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	418	-	418	420	-	420	



ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2020 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		За 2020 год	За 2019 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	33 780	56 815
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	33 780	56 815
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6 756	11 363
2.1	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	6 756	11 363
3	Постоянный налоговый расход (доход)	418	420
4	Расход (доход) по налогу на прибыль	7 174	11 783
5	Отложенный налог на прибыль	16	2 023
5.1	В том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	16	2 023
5.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	-
5.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-	-
6	Текущий налог на прибыль	7 190	13 806

29. Кредиторская задолженность

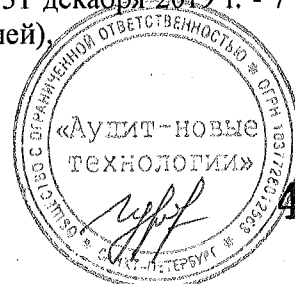
Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Показатель «Авансы полученные» отражаются без НДС.

В составе задолженности по налогам и сборам по состоянию на 31 декабря 2020 г. отражена задолженность Общества:

- по уплате НДС в сумме 8 202 тыс. рублей (по состоянию на 31 декабря 2019 г. - 7 482 тыс. рублей, по состоянию на 31 декабря 2018 г. - 3 430 тыс. рублей).



ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

- по уплате НДС в сумме 880 тыс. рублей (по состоянию на 31 декабря 2019г. - 934 тыс. рублей, по состоянию на 31 декабря 2018г. - 910 тыс. рублей),
- по уплате налога на прибыль в сумме 302 тыс. рублей (по состоянию на 31 декабря 2019 г. - 1 722 тыс. рублей, по состоянию на 31 декабря 2018 г. - кредиторская задолженность отсутствует);
- по уплате прочих налогов в сумме 196 тыс. рублей (по состоянию на 31 декабря 2019г. - 213 тыс. рублей, по состоянию на 31 декабря 2018 г.- 515 тыс. рублей).

Крупнейшими кредиторами Общества являются поставщики топлива, электроэнергии, водоснабжения. Наиболее существенные задолженности отражены в таблице:

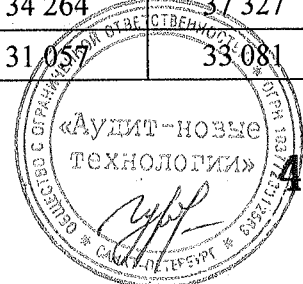
Наименование	тыс. руб.		
	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018г.
ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль»	40 118	43 629	56 003
ООО «Теплоэнергоналадка»	8 236	4 325	-
ПАО «ТНС энерго Ярославль»	3 094	4 343	3 521
МУП «Тепловые сети»	3 054	2 851	4 429
ООО «ГАЗДизель»	1 216	1 406	917
МУП «Расчетный центр»	749	-	-
ОАО «Ярославльводоканал»	475	1 361	1 293
Акционерное общество "Ярославские Энергетические Системы"	178	1 752	3 687
ООО ПК «ВЕЛЛСИЗ»	444	-	-
ООО "РЕГИОНРЕСУРС"	-	-	6 148
ООО "АльфаГрупп"	-	-	1 251

30. Расходы по обычным видам деятельности

Информация, дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расходы, отраженные по сроке «себестоимость продаж» по статьям затрат:

Вид расхода по обычным видам деятельности	тыс.руб.	
	2020 г.	2019 г.
Расходы всего(строка 2120)	511 638	555 000
<i>в том числе:</i>		
Материальные затраты, в том числе:	400 775	442 261
Затраты на топливо	234 341	274 204
Электроэнергия	34 264	37 327
Вода на технологические нужды	31 057	33 081



ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Затраты на транспортировку теплоэнергии	83 460	80 351
Сырье и материалы	5 196	5 103
Материалы текущего и капитального ремонта	12 457	12 195
Оплата труда	58 882	58 267
Страховые взносы	17 676	17 616
Амортизация	23 113	21 893
Прочие затраты, в том числе:	11 192	14 963
Затраты на ремонт подрядным способом	982	1 739

Расходы, отраженные по сроке «управленческие расходы» по статьям затрат:

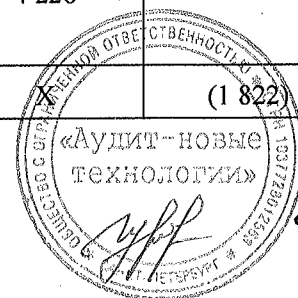
тыс.руб.

Вид управленческих расходов	2020 г.	2019 г.
Управленческие расходы всего	57 663	56 457
<i>в том числе:</i>		
Материальные затраты, в том числе:	1 384	638
Материалы	1 384	638
Оплата труда	36 007	36 246
Страховые взносы	10 040	9 972
Амортизация	1 093	115
Прочие расходы	9 139	9 486

31. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2020 г.		2019 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа дебиторской задолженности	35 360	(35 360)	-	-
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	10 389	(2 728)	12 833	(22 528)
Изменение резерва предстоящих расходов по судебным разбирательствам	7 468	(16 002)		
Выпадающие доходы, убытки от изменения цены на топливо(газ)	53 604	X	44 184	X
Доход/расход от возмещений по претензиям, пеням, госпошлинам, штрафам, неустойкам и судебным издержкам по решению суда	9 971	-	4 226	-
Судебные расходы(госпошлины)	X	(2 713)		(1 822)



ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2020 г.		2019 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Расходы социального характера	0	(1 796)	0	(2 181)
Продажа, выбытие, ликвидация, демонтаж основных средств, капитальных вложений, ТМЦ.	3 354	(2 695)	201	(9)
Восстановление резерва по оценочным обязательствам	805	-	866	-
Списание кредиторской задолженности	365	-	1 628	-
Доходы по активам, переданным в пользование	1 742	-	2 201	-
Прочие	79	(1 863)	1 611	(804)
Итого прочие доходы/расходы	123 137	(63 157)	67 750	(28 575)

32. Информация о связанных сторонах

Операции с организациями Группы Газпром

Общество контролируется публичным акционерным обществом «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром», его дочерних и зависимых обществ. Связанные стороны: АО «Газпром теплоэнерго» - основное хозяйственное Общество (доля участия — 73,78%), ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль» (доля участия — 26,22%). Также связанными сторонами являются члены Совета Директоров, информация о которых отражена в пункте 3 Пояснений и лица, принадлежащие к той группе, к которой принадлежит данное юридическое лицо, т.е. организации группы ПАО «Газпром». Полный перечень организаций, принадлежащих к группе ПАО «Газпром» приведен на сайте: <http://www.gazprom.ru/>

В результате принятия мер по идентификации бенефициарных владельцев, бенефициарные владельцы ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль» не выявлены в связи со следующими обстоятельствами.

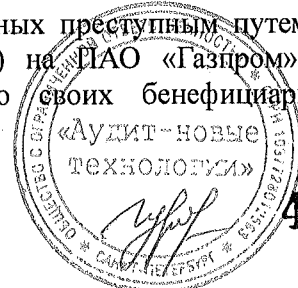
АО «Газпром теплоэнерго» на 100% принадлежит ПАО «Газпром» через ряд компаний Группы «Газпром межрегионгаз». Управляющими акционерами являются ООО «Газпром межрегионгаз» и ООО «Газпром инвест РГК».

ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль» принадлежит ООО «Газпром межрегионгаз» (53,125%) и ООО «Газпром инвест РГК» (46,875 %).

ООО «Газпром межрегионгаз» принадлежит ПАО «Газпром» (100%).

ООО «Газпром инвест РГК» принадлежит ООО «Газпром межрегионгаз» (99.9999999103827%) и ООО «Петербургтеплоэнерго» (0.0000000896173%).

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" (далее — «Закон № 115-ФЗ») на ПАО «Газпром» не распространяется обязанность располагать информацией о своих бенефициарных



ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем 4 подпункта 2 пункта 1 статьи 7 Закона № 115-ФЗ.

ПАО «Газпром» как эмитент ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

Обществом не создавался резерв по сомнительным долгам в части дебиторской задолженности связанных сторон и не списывалась дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности. Выплаты Совету Директоров Общество за 2020 и 2019 гг. не производились.

Продажи связанным сторонам

Продажа связанным сторонам осуществлялась на обычных коммерческих условиях по рыночным ценам.

Продажи тепловой энергии Общества связанным сторонам составили:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость продаж (без НДС)	
	2020 г.	2019 г.
ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль»	3,50	3,45

Операции по уступке прав требования связанным сторонам (НДС не облагается):

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	2020 г.	2019 г.
ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль»	35 360	-

Задолженность связанных сторон перед Обществом с учетом операций по уступке прав требования, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Долгосрочная дебиторская задолженность			Краткосрочная дебиторская задолженность		
	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.
ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль»	-	-	-	0,83	0,63	0,79
АО "Страховое общество газовой промышленности"	-	-	-	94,62	209,36	113,35



ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Задолженность организаций Группы Газпром по займам, полученным ими, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев (стр. 1174)			Займы, предоставленные на срок менее 12 мес. (стр. 1241)		
	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.
АО «Газпром теплоэнерго»	-	-	-	43 160	16 079	66 832
Всего	-	-	-	43 160	16 072	66 832

Сумма процентов, начисленных по займам, выданным Обществом организациям Группы Газпром в 2020 году составила 2 016 тыс. руб., в 2019 году - 4 448 тыс. руб.

Бенефициарные владельцы(физические лица), которые в конечном счете прямо или косвенно(через третьих лиц) владеют(имеют) преобладающее участие более 25% в капитале) ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль» не выявлены.

Сумма выплаченных дивидендов в 2020 году составила 58 451 тыс. рублей, в том числе в адрес: ОАО «Газпром теплоэнерго» в сумме 44 647 тыс. рублей, ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль» в сумме 13 804 тыс. рублей.

Сумма выплаченных дивидендов в 2019 году составила 39 525 тыс. рублей, в том числе в адрес: ОАО «Газпром теплоэнерго» в сумме 30 191 тыс. рублей, ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль» в сумме 9 334 тыс. рублей.

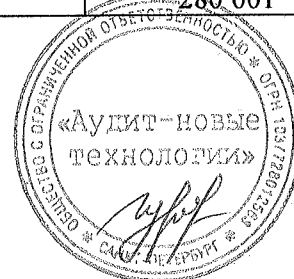
Задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом по начисленным процентам по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 516 тыс. рублей, на 31 декабря 2019 года - 287 тыс. рублей.

Общество выдавало займы организациям Группы Газпром в 2020 г. по ставкам, рассчитанным, как 75% от ключевой ставки ЦБ РФ, действующей на дату предоставления Транша.

В отчетном году Обществу осуществили поставки(оказали услуги) следующие организации Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)*	
	2020 г.	2019 г.
ООО "Газпром межрегионгаз"	252	252
ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль»	234 196	273 694
АО «Газпром теплоэнерго»	4 167	4 167
АО "Страховое общество газовой промышленности"	1 580	1 743
АО "Газпром газораспределение Ярославль"	125	131
ООО "ГАЗПРОМ ЕРЦ"	277	14
ООО "ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ ИНЖИНИРИНГ"	204	-
Всего	240 801	280 001



ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Закупки у связанных сторон осуществлялись на обычных коммерческих условиях по рыночным ценам, кроме цен на товары и услуги, которые подлежат регулированию тарифным законодательством.

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства* (стр. 1450)			Краткосрочная кредиторская задолженность* (стр. 1520)		
	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.
ООО "Газпром межрегионгаз"	-	-	-	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль»	-	-	-	40 118	43 629	56 003
АО «Газпром теплоэнерго»	-	-	-	1 250	1 250	829
АО "Страховое общество газовой промышленности"	-	-	-	-	-	-
АО "Газпром газораспределение Ярославль"	-	-	-	46	3	-
ООО "ГАЗПРОМ ЕРЦ"	-	-	-	119	17	-
ООО "ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ ИНЖИНИРИНГ"	-	-	-	20	-	-
Всего	-	-	-	41 553	44 896	56 832



[Информация в данной таблице раскрывается в соответствии с показателями, представленными в Отчете о движении денежных средств. Показатели не представлены в Отчете о движении денежных средств, следует исключить из таблицы].

Информация о денежных потоках организации с обществами Группы Газпром, а также с основными, дочерними и зависимыми организациями.

№	Название строки	За 2020 год				За 2019 год		Из графы 6, в том числе с обществами Группы Газпром		Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4110	Денежные потоки от текущих операций										
4110	Поступления – всего	564 807	1787	1787	656 141	55 615	55 615				
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	520 791	-	-	549 355	-	-				
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	1 427	-	-	1 609	-	-				
4113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-	-	-				
4119	прочие поступления	42 589	-	-	105 177	55 615	55 615				
4120	Платежи – всего	(499 415)	(212 288)	-	(582 468)	(288 874)	(288 874)				
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(334 330)	(212 288)	-	(424 791)	(288 874)	(288 874)				
4122	в связи с оплатой труда работников	(124 683)	-	-	(125 198)	-	-				
4123	процентов по долговым обязательствам	-	-	-	-	-	-				
4124	налога на прибыль организаций	(9 589)	-	-	(11 841)	-	-				
4129	прочие платежи	(30 813)	-	-	(20 638)	-	-				
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	65 392	(210501)	1 787	73 673	(233 259)	(233 259)				
4210	Денежные потоки от инвестиционных операций										
4210	Поступления – всего	784	-	-	201	-	-				
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	784	-	-	201	-	-				
4212	от продажи акций других организаций (долей участия)	-	-	-	-	-	-				
4213	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	-	-	-	-	-	-				
4214	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	-	-	-	-	-	-				
4215	от продажи поисковых активов	-	-	-	-	-	-				

ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

№	Название строки	За 2020 год	Из графы 3, в том числе с обществами Группы Газпром	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*	За 2019 год	Из графы 6, в том числе с обществами Группы Газпром	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*
1	2	3	4	5	6	7	8
4219	прочие поступления						
4220	Платежи – всего	(5 662)			(35 088)		
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(5 662)			(35 088)		
4222	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	-			-		
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	-			-		
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	-			-		
4225	на создание / покупку поисковых активов	-			-		
4229	прочие платежи	-			-		
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(4 878)			(34 887)		
4310	Денежные потоки от финансовых операций						
4311	Поступления – всего	-			-		
4312	получение кредитов и займов	-			-		
4313	денежных вкладов собственников (участников)	-			-		
4314	от выпуска акций, увеличения долей участия	-			-		
4319	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	-			-		
4320	прочие поступления	-			-		
4321	Платежи – всего	(60 514)	(60 514)	(44 647)	(40 920)	(40 920)	(30 191)
4322	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников				-		
4323	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(60 514)	(60 514)	(44 647)	(40 920)	(40 920)	(30 191)
4329	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-			-		
4330	прочие платежи	-			-		
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(60 514)	(60 514)	(44 647)	(40 920)	(40 920)	(30 191)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	-	X	X	(2 134)	X	X
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало	-	X	X	2 134	X	X

ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

№	Название строки	За 2020 год	Из графы 3, в том числе с обществами Группы Газпром	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*	За 2019 год	Из графы 6, в том числе с обществами Группы Газпром	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*
1	2	3	4	5	6	7	8
	отчетного периода						
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	-	X	X	-	X	X
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	-	X	X	-	X	X

* По графам 5 и 8 отражаются существенные денежные потоки между Обществом и хозяйственными обществами, являющимися по отношению к Обществу основным, дочерними и зависимыми.



ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

33. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице:

- генерального директора;
- главного инженера;
- директор по экономике и финансам;
- директор по правовым и административным вопросам;
- главного бухгалтера.

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров.

Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается Положением по оплате труда.

В состав выплат основного управленческого персонала включаются : краткосрочные вознаграждения, которые сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленными на нее налогами и иными обязательными платежами в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, а также выплаты страховых премий по договору добровольного медицинского страхования.

тыс. руб.				
№	Наименование	2020 г.	2019 г.	2018 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:			
	а) краткосрочные вознаграждения(заработная плата, премии,вознаграждения, связанные с расторжением трудового договора, выплаты страховых премий по договору добровольного медицинского страхования)	15 121	14 983	12 785

34. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам и выплате вознаграждения генеральному директору

Резерв в сумме 3 263 тыс. рублей создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2020 года (по состоянию на 31 декабря 2019 года — 3 211 тыс. рублей, 31 декабря 2018 года — 2 975 тыс. рублей). Руководство Общества ожидает, что резерв на 31 декабря 2020 года будет использован в течение 2021 года.

Резерв в сумме 1 449 тыс. рублей создан на выплату вознаграждения по итогам 2020 года генеральному директору Общества (по состоянию на 31 декабря 2019 года — 2 532 тыс.



ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

рублей, 31 декабря 2018 года — 2 306 тыс. рублей). Руководство Общества ожидает, что резерв на 31 декабря 2020 года будет использован в течение 2021 года.

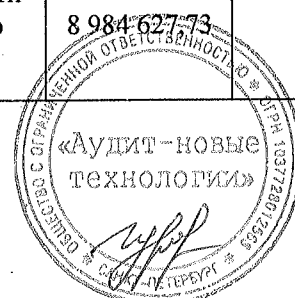
Резерв по судебным разбирательствам

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество является ответчиком по ряду арбитражных процессов, судебные решения по которым не вынесены, на общую сумму 21 335 695 (Двадцать один миллион триста тридцать пять тысяч шестьсот девяносто пять) рублей 50 копеек. (основные долги - 19 479 253,44 рублей, пени — 1 856 442,06 рублей)

В части данных судебных процессов руководство Общества считает возможным возникновение каких-либо существенных обязательств:

руб.

№	Истец	Ответчик	Дело	Сумма	
				Основной долг	Пени
	1	2	4	5	6
1	АО «ЯГК»	ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»	Арбитражный суд Ярославской области №А82-13911/2015 Иск заявление о признании недействительными заявлений о зачете взаимных требований от 31.01.2017, 30.04.2017	2 131 589,30	-
2	АО «ЯГК»	ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»	Арбитражный суд Ярославской области №А82-13911/2015 Иск заявление о признании недействительными заявлений о зачете взаимных требований от 31.12.2016	1 180 834,71	-
3	АО «ЯГК»	ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»	Арбитражный суд Ярославской области №А82-13911/2015 Иск заявление о признании недействительными заявлений о зачете взаимных требований от 25.07.2017	35 064,16	-
4	АО «ЯГК»	ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»	Арбитражный суд Ярославской области А82-14673/2018 исковое заявление о взыскании задолженности	1 720 193,97	-
5	АО «ЯГК»	ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»	Арбитражный суд Ярославской области А82-22231/2018 исковое заявление о взыскании задолженности	8 984 627,73	-



ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

6	АО «ЯГК»	ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»	Арбитражный суд Ярославской области А82-25535/2018 исковое заявление о взыскании задолженности	3 144 213,12	-
7	АО «ЯГК»	ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»	Арбитражный суд Ярославской области А82-2724/2019 исковое заявление о взыскании задолженности	2 282 730,45	35 477,52
8	АО «ЯГК»	ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»	Арбитражный суд Ярославской области А82-5356/2019 исковое заявление о взыскании задолженности	-	1 820 964,54
Итого	х	х	х	21 335 695,50	

В отношении Истца (заявителя) по указанным делам возбуждено дело о банкротстве, введено конкурсное производство.

По делам об оспаривании сделок по зачету встречных однородных требований позиция Истца основана на том, что проведение зачетов нарушает интересы иных кредиторов по текущим платежам, является сделкой с предпочтением. В ходе рассмотрения данных заявлений ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль» настаивает на установлении очередности требований кредиторов по текущим платежам, выяснении достаточности в конкурсной массе средств на погашение требований иных кредиторов, имевших приоритет перед требованием Общества, погашенным зачетом встречных однородных требований. Кроме того, Общество настаивает, что сделки по зачету совершены в рамках обычной хозяйственной деятельности сторон.

Также, АО «ЯГК» предъявлены требования к Обществу о взыскании денежных средств. АО «ЯГК» оспаривает ранее проведенные зачеты по договору №400-003-16П от 11.12.2015г. оказания услуг по передаче тепловой энергии и теплоносителя.

Общая сумма требований АО «ЯГК» по предъявленным заявлениям составляет 21 335 695,50 руб.

С 01.12.2018г. взаимоотношения по оказанию услуг по передаче тепловой энергии/поставке потерь с АО «ЯГК» прекращены. Тепловые сети переданы Администрацией РМР иной теплосетевой организации — ООО «Атлас-М».

На основании экспертной оценки неблагоприятного исхода рассмотрения данных судебных дел по состоянию на 31 декабря 2020 года комиссией Общества создан резерв в сумме 8 534 тыс. рублей на покрытие возможных убытков, которые Общество может понести в связи с предъявлением требований АО «ЯГК» к Обществу об оспаривании ранее проведенных зачетов встречных однородных требований по договору №400-003-16П от 11.12.2015г. в части оказания услуг по передаче тепловой энергии и теплоносителя.



ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Условные обязательства

1. По состоянию на 31 декабря 2020 г. у Общества отсутствуют условные обязательства.

Условные активы

1. По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество является истцом по ряду арбитражных процессов, судебные решения по которым не вынесены, на общую сумму 876 049 (Восемьсот семьдесят шесть тысяч сорок девять) рублей 80 копеек (основной долг — 875 469,50 рублей, пени — 580,30 рублей).

В отношении всех исков юристы Общества оценивают решения суда в пользу Общества как вероятные.

Информация об условных активах в части крупнейших ответчиков приведена в таблице:

руб.

№	Истец	Ответчик	Дело	Сумма	
				Основной долг	Пени
	1	2	4	5	6
1	ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»	Заволжский Управдом АО	Судебное дело 01-10/8472 от 04.12.2020	367 277,80	-
2	ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»	Лебедева-3 ТСЖ	Судебное дело 01-10/8471 от 04.12.2020	200 969,76	-
3	ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»	Заволжский дом УК	Судебное дело 01-10/8473 от 04.12.2020	67 199,85	-
4	ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»	Расчетный центр МУП	Судебное дело 01-10/7299 от 22.10.2020	69 485,04	-



ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

5	ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»	Яшма ООО	Судебное дело 01-10/8805 от 21.12.2020	56 571,25	376,49
6	ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»	Уткин Михаил Александрович	Судебное дело 01-10/3423 от 23.04.2020	39 745,00	-

35. 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.

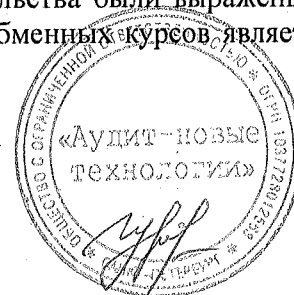
Финансовые риски включают в себя рыночный риск (валютный риск, риск изменения процентной ставки и прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Основной целью управления финансовыми рисками является обеспечение достаточной уверенности в достижении целей Общества путем установления общей методологии по выявлению, анализу и оценке рисков, а также определению лимитов риска и дальнейшего обеспечения соблюдения установленных лимитов, а в случае их превышения — осуществления воздействия на риск.

Распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности.

Продолжительность и последствия пандемии COVID-19, а также эффективность принятых мер на данный момент не ясны. В настоящее время невозможно надежно оценить продолжительность и степень влияния последствий пандемии на финансовое положение и результаты деятельности Общества в будущих отчетные периоды.

Валютный риск

Общество реализует товары, продукцию и услуги на внутреннем рынке по ценам, выраженным в национальной валюте. Деятельность Общества планируется и осуществляется таким образом, чтобы все ее активы и обязательства были выражены в российских рублях. По мнению руководства, риск изменений обменных курсов является несущественным для Общества.



ООО «Газпром теплоэнерго Ярославль»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Риск изменения процентных ставок

У Общества отсутствуют текущие обязательства по заемным средствам и намерения по привлечению кредитов и займов. На данный момент риск изменения процентных ставок у Общества отсутствует.

Прочий ценовой риск(риск изменения цен на топливо)

Руководство Общества оценивает риск повышения цен на топливо как умеренный. В случае повышения цен сверх ожидаемого, предполагается осуществлять действия, направленные на максимальное сокращение издержек производства, расходов топлива, экономию материалов и прочих сокращений затрат.

Кредитный риск

Общество подвержено риску того, что контрагенты не смогут исполнить свои обязательства перед Обществом. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом товаров, продукции, работ и услуг в результате, которых возникает дебиторская задолженность.

Руководство проводит анализ по срокам задержки платежей дебиторской задолженности и отслеживает просроченную. При этом Руководство считает, что у Общества не возникает существенного риска убытков сверх уже сформированного резерва под обесценение дебиторской задолженности.

В рамках управления указанным риском руководство разрабатывает и реализует методы выхода на прямые расчеты с конечными потребителями тепла, осуществляет ряд мероприятий по повышению эффективности претензионной и исковой работы.

Риск ликвидности

Риск ликвидности- это риск того, что Общество столкнется с трудностями при исполнении обязательств. Руководство ежемесячно контролирует прогнозы движения денежных средств Общества, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие ликвидных средств и активов, достаточных для погашения своих обязательств в установленный срок.

36. События после отчетной даты

Существенные события, не раскрытые ранее в отчетности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, имевшие место между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год, отсутствуют.

Руководитель

Малов Сергей Владимирович/

Главный бухгалтер

/Кузьмина Ирина Андреевна/

«22» «сентября» 2021г.

