ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТОРСКАЯ ЭКСПЕРТИЗА»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам
АО «ЗЕЛЕНОГРАДСКТЕПЛОЭНЕРГЕТИКА»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества **«ЗЕЛЕНОГРАДСКТЕПЛОЭНЕРГЕТИКА» (АО «ЗЕЛЕНОГРАДСКТЕПЛОЭНЕРГЕТИКА», ОГРН 1113926009207, Российская Федерация, Калининградская область, Зеленоградский район, г. Зеленоград, Курортный пр-кт, 8)** (далее – «Организация»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2019, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2019 год (далее – «Отчетность»).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства Организации за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

1) 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 не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения 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;

2) 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 Организации;

3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;

4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

5) 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 руководством Организации, которое наделено полномочиями лиц, отвечающих за корпоративное управление, доводя до его 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.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение Борботько В.В.

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская экспертиза»,
ОГРН 1026103721005,
344018, Ростов-на-Дону, проспект Буденновский, дом 80, к.410а
член саморегулируемой организации аудиторов «Содружество»,
ОРНЗ 11006002225

25 июня 2020 года

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация **АО "Зеленоградсктеплоэнергетика"**	по ОКПО	48756411		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3918502313		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2	40.30.3		
Организационно-правовая форма форма собственности				
	по ОКОПФ / ОКФС			
Единица измерения: тыс руб	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
238530, Калининградская обл, Зеленоградский р-н, Зеленоградск г, Курортный

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ 1 - да 0 - нет

Наименование аудиторской организации / фамилия, имя, отчество индивидуального аудитора

ИНН _____ ОГРН / ОГРНИП _____

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе: Нематериальные активы в	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе: Расходы на научно-	11201	-	-	-
	Выполнение научно-	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	18298	20795	22720
	в том числе: Основные средства в организации	11501	17854	20351	22276
	Оборудование к установке	11502	-	-	-

	Расходы будущих периодов	12602	-	(2)	(2)
	Недостачи и потери от порчи	12603	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2614	2680	2864
	БАЛАНС	1600	20912	23475	25584

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация **АО "Зеленоградсктеплоэнергетика"**	по ОКПО	48756411		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3918502313		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2	40.30.3		
Организационно-правовая форма форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС			
Единица измерения: тыс руб	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	3115	2243
	Себестоимость продаж	2120	(3719)	(2279)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(604)	(36)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(2776)	(4671)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3380)	(4707)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе: Долевое участие в иностранных	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	в том числе: Проценты к получению	23201	-	-
	Проценты по государственным ценным	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	256	646
	в том числе: Доходы, связанные с реализацией	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего	23403	-	-
	Доходы от реализации прав в рамках	23404	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в	23406	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
	Прочие операционные доходы	23408	-	-

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Результат от переоценки внеоборотных	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(3606)	(4699)
	Справочно	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Шиманский Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 Марта 2020 г.

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

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0710005
	Дата (число, месяц, год)	31 12 2019
Организация **АО "Зеленоградсктеплоэнергетика"**	по ОКПО	48756411
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3918502313
В и Организационно - правовая форма форма собственности	по ОКВЭД 2	40.30.3
	по ОКОПФ /ОКФС	
Единица измерения **тыс руб**	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь	За Январь - Декабрь
		1	2
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	4045	3159
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3491	3159
прочие поступления	4119	554	-
Платежи - всего	4120	(4002)	(8790)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1873)	(2561)
в связи с оплатой труда работников	4122	(923)	(640)
прочие платежи	4129	(1206)	(5589)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	43	(5631)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	43	(5631)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного	4450	9	1
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного	4500	52	(5630)
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель **Шиманский Александр Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 Марта 2020 г.

Примечания
1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Отчет о целевом использовании средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г.

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (год, месяц, число)	2019	12	31
Организация **АО "Зеленоградсктеплоэнергетика"**	по ОКПО	48756411		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3918502313		
Вид экономическо	по ОКВЭ	40.30.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
	по ОКОПФ/ОКФС			
Единица измерения: тыс руб	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе: социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе: расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель (подпись) **Шиманский Александр Николаевич** (расшифровка подписи)

31 Марта 2020 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ЗЕЛЕНОГРАДСКТЕПЛОЭНЕРГЕТИКА» • ОГРН 1113926009207 • ИНН 3918502313 • АО «ЗТЭ» • КАЛИНИНГРАДСКАЯ ОБЛ. • Зеленоградсктеплоэнергетика

Отчет об изменениях капитала
за 2019 г.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0710004
Дата (число, месяц, год)	31 12 2019
по ОКПО	48756411
ИНН	3918502313
по ОКВЭД 2	40.30.3
по ОКОПФ/ОКФС	
по ОКЕИ	384

Организация **АО "Зеленоградсктеплоэнергетика"**

Идентификационный номер налогоплательщика
В
и

Организационно-правовая форма форма собственности

Единица измерения **тыс руб**

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре-деленная прибыль	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2017 г.	3100	25160	-	12536	-	(54143)	(16447)
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

	реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
	дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
3		3330	X	X	-	-	-	X
3		3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2019 г.		3300	25160	-	12536	-	(62448)	(24752)

Форма 0710023 с.4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г	На 31 Декабря 2018 г	На 31 Декабря 2017 г
Чистые активы	3600	-	-	-

САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
(приказ Минфина России № 721 от 30.12.2009 г.)

НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО
«АУДИТОРСКАЯ АССОЦИАЦИЯ СОДРУЖЕСТВО»

СВИДЕТЕЛЬСТВО

о членстве № 2627

аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская экспертиза"

является членом Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» в соответствии с решением Правления НП ААС от 8 февраля 2010 года (протокол № 10) и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций НП ААС 8 февраля 2010 года за основным регистрационным номером записи –

11006002225

Президент НП ААС А.Д. Шеремет

М.П.