

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам общества с ограниченной ответственностью «Тепло-М».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Тепло-М» (ОГРН 1025901366545), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Тепло-М» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 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 (финансовой) 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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.

АУДИТОР
Теленкова Лидия Валерьевна
ОРНЗ: 20506020524

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Тепло-М» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 15 марта 2023 года.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также

того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Руководитель аудита
ОРНЗ: 20506020524



Теленкова Лидия Валерьевна

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «АФК-Аудит»

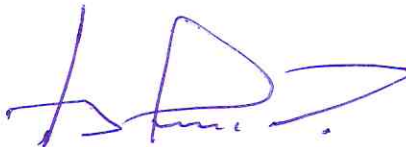
Российская Федерация, 195027, г. Санкт-Петербург, ул. Магнитогорская, дом № 11, литер Б, помещение 8-Н

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11606075875



Генеральный директор



Звездин Андрей Леонидович

ООО «Группа Финансы»

ОРНЗ: 22006056993

Действующий на основании устава

11 марта 2024 года

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2023 года

Организация: **Общество с ограниченной ответственностью "Тепло-М"**

Идентификационный номер налогоплательщика:

Вид деятельности: **Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными**
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Общество с ограниченной ответственностью / частная**
Единица измерения: тыс.руб.
Местонахождение (адрес): **Россия, 614014, г. Пермь, ул. 1905 года, д.35/ВБ**

Форма по ОКУД
дата (Число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2023
52254253		
5906042295		
35.30.14		
1 23 00	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора **ООО "АФК-АУДИТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации / индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации / индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН /

ОГРНИП

7802169879
1027801551106

Пояснения	Наименование показателя	Код показателя	на 31 декабря 2023г.	на 31 декабря 2022г.	на 31 декабря 2021г.
А	1	2	3	4	5
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе :				
	незаконченные и неоформленные НИОКР	1120,2	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1, 2.3, 2.3, 2.4, 2.5	Основные средства	1150	43 535	6 719	2 676
	в том числе :				
2.1, 2.3, 2.4	Основные средства	1150,1	38 927	6 719	2 676
	из них :				
	здания, сооружения, машины и оборудование	1150,12	38 927	6 719	2 676
	прочие	1150,13	-	-	-
2,2	Незавершенные капитальные вложения в основные средства	1150,2	4 608	-	-
2,5	Авансы выданные	1150,3	-	-	-
2,6	Сырье, материалы для создания основных средств	1150,4	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
2,2	Незавершенные капитальные вложения в доходные вложения в материальные ценности	1160,2	-	-	-
3,1	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в том числе :				
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1170,4	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	18 121	15 776	21 075
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	1 800	1 008
	ИТОГО по разделу I	1100	61 656	24 295	24 759
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4,1	Запасы	1210	3 397	3 622	3 490
	в том числе :				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1210,1	3 397	3 622	2 936
	затраты в незавершенном производстве	1210,2	-	-	554
	готовая продукция и товары для перепродажи	1210,3	-	-	-
	товары отгруженные	1210,4	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1210,5	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	в том числе :				
	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220,1	-	-	-
	налог на добавленную стоимость по авансам выданным	1220,2	-	-	-
5.1, 5.2	Дебиторская задолженность	1230	278 652	274 928	249 918
	в том числе :				

Пояснения	Наименование показателя	Код показателя	на 31 декабря 2023г.	на 31 декабря 2022г.	на 31 декабря 2021г.
А	1	2	3	4	5
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	1230,2	278 652	274 928	249 918
	из нее:				
	покупатели и заказчики	1230,21	242 829	260 500	237 758
	авансы выданные	1230,24	1 707	3 117	3 315
	прочие дебиторы	1230,25	34 116	11 311	8 845
3,1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе :				
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1240,1	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 532	988	1 920
	в том числе :				
	касса	1250,1	1	1	1
	расчетные счета	1250,2	15 531	987	1 919
	валютные счета	1250,3	-	-	-
	прочие денежные средства	1250,4	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	438	851	400
	в том числе :				
	расходы будущих периодов	1260,3	438	851	400
	из них :				
	долгосрочные	1260,31	-	-	-
	краткосрочные	1260,32	438	851	400
	прочие	1260,5	-	-	-
	ИТОГО по разделу II	1200	298 019	280 389	255 728
	БАЛАНС	1600	359 675	304 684	280 487
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	14 353	42 110	28 922
	в том числе :				
	прошлых лет	1370,1	42 110	28 701	28 601
	отчетного года	1370,2	(27 757)	13 409	321
	ИТОГО по разделу III	1300	14 363	42 120	28 932
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3, 5.4	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе :				
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1410,2	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	946	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	ИТОГО по разделу IV	1400	946	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3, 5.4	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе :				
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1510,2	-	-	-
5.3, 5.4	Кредиторская задолженность	1520	335 982	255 250	244 990
	в том числе :				
	поставщики и подрядчики	1520,1	270 041	220 797	209 302
	задолженность перед персоналом организации	1520,2	3 859	5 124	7 619
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1520,3	5 373	4 290	4 005
	задолженность по налогам и сборам	1520,4	16 320	16 846	17 480
	авансы полученные	1520,6	128	227	346
	прочие	1520,7	40 261	7 966	6 238
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	8 384	7 314	6 565
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	в том числе :				
	НДС по авансам выданным	1550,1	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	344 366	262 564	251 555
	БАЛАНС	1700	359 675	304 684	280 487

Руководитель

Кокин Ю.А.

Главный бухгалтер

Акрамова Н.Л.

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

7 марта 2024г.



ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2023 г.

Организация:

Общество с ограниченной ответственностью "Тепло-М"
Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма/форма собственности

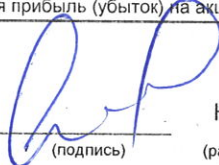
Общество с ограниченной ответственностью /частная

Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ	
Дата (число, месяц, год)	0710002	31 12 2023
по ОКПО	52254253	
ИНН	5906042295	
по ОКВЭД 2	35.30.14	
по ОКОПФ/ОКФС	12300	16
по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 год
А	1	2	3	4
	Выручка	2110	1 137 485	1 063 370
	в том числе :			
	от внутреннего рынка	2110.1	1 137 485	1 063 370
	в том числе :			
	от продукции	2110.11	565 673	528 669
	от работ, услуг	2110.12	210 085	211 310
	от товаров	2110.13	361 727	323 391
	от сдачи имущества в аренду	2110.14	-	-
6	Себестоимость продаж	2120	(1 145 480)	(1 081 502)
	в том числе :			
	от внутреннего рынка	2120.1	(1 145 480)	(1 081 502)
	в том числе :			
	продукции	2120.11	(622 102)	(576 455)
	работ, услуг	2120.12	(188 369)	(203 500)
	товаров	2120.13	(335 009)	(301 547)
	сдачи имущества в аренду	2120.14	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(7 995)	(18 132)
6	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(34 275)	(31 161)
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	(42 270)	(49 293)
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(776)	-
	Прочие доходы	2340	33 737	76 912
	Прочие расходы	2350	(19 844)	(8 911)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(29 153)	18 708
	Налог на прибыль	2410	1 399	5 298
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	1 399	(5 298)
	Прочее	2460	(3)	(1)
	Чистая прибыль(убыток)отчетного периода	2400	(27 757)	13 409
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результата которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(27 757)	13 409
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

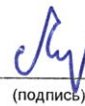
Руководитель


(подпись)

Кокин Ю.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Акрамова Н.Л.

(расшифровка подписи)

07 марта 2024 года



**Отчет об изменениях капитала
за 2023 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Тепло-М"** по ОКПО 52254253
 Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН 5906042295
 Вид экономической деятельности по ОКВЭД 35.30.14
 Организационно-правовая форма собственности по ОКФС 1.23.00
Общество с ограниченной ответственностью / частная по ОКФС/ОКФС 16
 Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) по ОКЕИ 384

Наименование показателя	Код стр	1. Движение капитала						Итого
		Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нера распределенная прибыль (непокрытый убыток)	7	
1	2	3	4	5	6	7	8	
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	10	-	-	-	28 922	28 932	
За 2022 г.								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	13 409	13 409	
в том числе:								
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	13 409	13 409	
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-	
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	X	X	
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X	
уменьшение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-	
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	
дополнительный вклад в уставный капитал	3217	-	X	X	X	X	X	
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	(-)	(-)	(-)	(221)	(221)	
в том числе:								
убыток	3221	X	X	X	X	(-)	(-)	
переоценка имущества	3222	X	X	(-)	X	(-)	(-)	
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	-	-	-	-	(-)	(-)	
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	(-)	(-)	X	(221)	(221)	
уменьшение количества акций	3225	(-)	(-)	(-)	X	(-)	(-)	
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	(-)	(-)	
дивиденды	3227	X	X	-	-	(-)	(-)	
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	X	X	(-)	(-)	
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	X	(-)	(-)	
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	10	(-)	(-)	(-)	42 110	42 120	
За 2023 г.								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	(-)	(-)	-	-	-	
в том числе:								
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-	
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-	
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	X	X	
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X	
уменьшение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X	
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(-)	(-)	(-)	(27 757)	(27 757)	
в том числе:								
убыток	3321	X	X	X	X	(27 757)	(27 757)	
переоценка имущества	3322	X	X	(-)	X	(-)	(-)	
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(-)	X	(-)	(-)	

Наименование показателя	Код стр	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	2	3	4	5	6	7	8
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	X	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	X	-	(-)
реорганизация юридического лица (дивиденды)	3326	-	-	-	(-)	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3327	X	X	X	X	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3330	X	X	(-)	-	(-)	X
Величина капитала на 31 января 2023 г.	3300	10	(-)	-	-	14 353	14 363

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

тыс.руб

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.		Изменение капитала за 2021 г.		на 31 декабря 2021 г.
		3	4	5	6	
1	A					
Капитал - всего						
до корректировок	3400	-	-	-	-	-
корректировка в связи с:						
с изменением учетной политики	3410	-	(-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-	-
в том числе:						
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):						
до корректировок	3401	-	-	-	-	-
корректировка в связи с:						
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-	-
после корректировок	3501					
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:						
до корректировок	3402	-	-	-	-	-
корректировка в связи с:						
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-	-

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за 2023

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

КОДЫ		
0710005		
31	12	2023
по ОКПО		
52254253		
по ИНН		
5906042295		
по ОКВЭД		
35.30.14		
по ОКОПФ/ОКФС		
12300	16	
по ОКЕИ		
384		

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Тепло-М"**
Идентификационный номер налогоплательщика

по ОКПО
ИНН

Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными**
Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКВЭД

Общество с ограниченной ответственностью / частная

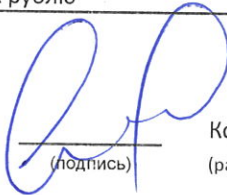
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За 2023 год		За 2022 год
		2	3	4
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления - всего	4110		1 021 430	966 512
в том числе:				
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111		1 005 833	959 875
в том числе: авансы полученные	4111.1		13 969	20 413
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		-	-
прочие поступления:	4119		15 597	6 637
в том числе: прочие доходы	4119.6		718	6 637
Платежи - всего	4120		(972 657)	(962 650)
в том числе:				
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121		(708 143)	(744 042)
в том числе: авансы выданные	4121.1		(96 769)	(129 051)
в связи с оплатой труда работников	4122		(191 409)	(157 943)
процентов по долговым обязательствам	4123		(-)	(-)
налога на прибыль организации	4124		(-)	(-)
прочие платежи	4129		(73 105)	(60 665)
в том числе:				
на выдачу подотчетных сумм	4129.1		(389)	(208)
на расчеты с комиссионером	4129.2		(-)	(-)
на расчеты по договорам комиссии	4129.3		(-)	(-)
на благотворительные цели	4129.4		(-)	(-)
на расчеты с таможней	4129.5		(-)	(-)
на приобретение иностранной валюты	4129.6		(-)	(-)
на расчеты по претензиям	4129.7		(-)	(-)
на расчеты по страхованию	4129.8		(-)	(-)
возврат авансов полученных	4129.9		(-)	(-)
на расчеты с внебюджетными фондами	4129.10		(-)	(47 779)
на расчеты по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	4129.11		(56 688)	(-)
на косвенные налоги	4129.12		(-)	(1 408)
на прочие расходы	4129.13		(16 028)	(11 270)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100		48 774	3 862
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления - всего	4210		-	-
в том числе:				
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		-	-
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		-	-

Наименование показателя	Код	За 2023 год	За 2022 год
1	2	3	4
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
полученные проценты	4214.2	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(34 230)	(4 794)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(34 230)	(4 794)
в том числе: авансы выданные	4221.1	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
в том числе:			
на приобретение долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4223.1	(-)	(-)
на займы, предоставленные другим организациям	4223.2	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(34 230)	(4 794)
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	-	-
прочие поступления:	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
в том числе:			
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	14 544	(932)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	988	1920
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	15 532	988
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель


(подпись)

Кокин Ю.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Акрамова Н.Л.

(расшифровка подписи)

07 марта

2024г.



Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "Тепло-М" за 2023 год (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(вид нематериальных активов)	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(вид нематериальных активов)	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
И Т.Д.		-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 23 г. ⁴		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ⁵	
	-	-	-	-	-	-
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
(вид нематериальных активов)	-	-	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)	-	-	-	-	-	-
И Т.Д.	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	-	-	-
в том числе:			
(вид нематериальных активов)	-	-	-
(вид нематериальных активов)	-	-	-
И т.д.	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода		
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
И т.д.		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам – всего	за 20 23 г. ¹	-	-	()	()	-
	за 20 22 г. ²	-	-	()	()	-
В том числе:	за 20 23 г. ¹	-	-	()	()	-
	за 20 22 г. ²	-	-	()	()	-
(объект, группа объектов)	за 20 23 г. ¹	-	-	()	()	-
	за 20 22 г. ²	-	-	()	()	-
(объект, группа объектов)		-	-	()	()	-
И т.д.		-	-	()	()	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 23 г. ¹	-	-	()	()	-
	за 20 22 г. ²	-	-	()	()	-
В том числе:	за 20 23 г. ¹	-	-	()	()	-
	за 20 22 г. ²	-	-	()	()	-
(объект, группа объектов)		-	-	()	()	-
		-	-	()	()	-
(объект, группа объектов)		-	-	()	()	-
И т.д.		-	-	()	()	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 23 г. ¹	8182	(1463)	34551	(-)	(-)	(2343)	-	-	42733	(3806)
	за 20 22 г. ²	5161	(2485)	4606	(1585)	1365	(343)	-	-	8182	(1463)
В ТОМ ЧИСЛЕ:	за 20 23 г. ¹	7383	(1298)	25893	(-)	(-)	(1251)	-	-	33276	(2549)
	за 20 22 г. ²	4821	(2152)	3948	(1386)	1166	(312)	-	-	7383	(1298)
шины оборудование	за 20 23 г. ¹	258	(161)	-	(-)	(-)	(38)	-	-	258	(199)
	за 20 22 г. ²	293	(286)	116	(152)	152	(27)	-	-	257	(161)
вычислительная техника	за 20 23 г. ¹	541	(4)	3302	(-)	(-)	(428)	-	-	3843	(432)
	за 20 22 г. ²	-	(-)	541	(-)	(-)	(4)	-	-	541	(4)
сооружения	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за 20 22 г. ²	47	(47)	-	(47)	47	(-)	-	-	-	(-)
прочие	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за 20 22 г. ²	-	(-)	5356	(-)	(-)	(626)	-	-	5356	(626)
транспортные средства	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
транспортные средства	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 23 г. ¹	1800	3607	(798)	()	4608
	за 20 22 г. ²	1007	793	(-)	(-)	1800
В том числе:	за 20 23 г. ¹	1071	-	(-)	(-)	1071
Коммерц. узлы учета для КНС	за 20 22 г. ²	341	731	(-)	(-)	1071
Вакуумный выключатель	за 20 23 г. ¹		3117	(-)	(-)	3117
	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
Теплоventильатор КЭВ-75Т20Е	за 20 23 г. ¹	62	70	(132)	(-)	-
	за 20 22 г. ²	-	62	(-)	(-)	62
Реконструкция мазутного хозяйства котельная № 4	за 20 23 г. ¹	666	-	(666)	(-)	-
	за 20 22 г. ²	666	-	(-)	(-)	666
Разработка проекта системы рециркуляции котлов КВГМ-100	за 20 23 г. ¹	-	420	(-)	(-)	420
	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате дооборудования, достройки или реконструкции

	3а 20 23 г. ¹	3а 20 22 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате		
в том числе:	-	-
(объект основных средств)	-	-
(объект основных средств)	-	-
и т.д.	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в		
результате частичной ликвидации - всего:	-	-
в том числе:		
(объект основных средств)	-	-
(объект основных средств)	-	-
и т.д.	-	-

2.4. Другое использование основных средств

	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ³
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на			
балансе	10 435	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за			
балансом	525	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на			
балансе	5 356	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за			
балансом	47 246	934 473	955 918
Объекты недвижимости, принятые			
в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в			
процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные			
на консервацию	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные -	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	
всего	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	
(группа, вид)	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	
И т.д.		-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные -	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	
всего	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	
(группа, вид)	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	
И т.д.		-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений -	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	
ИТОГО	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Другое использование финансовых вложений

	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 20 23 г. ¹	3622	(-)	1 116 123	(1 116 348)	-	-	-	3 397	(-)
	за 20 22 г. ²	3490	(-)	854 252	(854 120)	-	-	-	3622	(-)
В том числе:	за 20 23 г. ¹	3622	(-)	302 239	(302 464)	-	-	-	3 397	(-)
	за 20 22 г. ²	2936	(-)	263865	(263179)	-	-	-	3622	(-)
запасы в незавершенном строительстве	за 20 23 г. ¹	-	(-)	37189	(37189)	-	-	-	-	(-)
	за 20 22 г. ²	554	(-)	38176	(38730)	-	-	-	-	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи	за 20 23 г. ¹	-	(-)	776 695	(776 695)	-	-	-	-	(-)
	за 20 22 г. ²	-	(-)	552 211	(552 211)	-	-	-	-	(-)
И т.д.		-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

	На 31 декабря		На 31 декабря	
	20 23 г. ⁴	20 22 г. ²	20 22 г. ²	20 21 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	-	-	-	-
В том числе:				
(группа, вид)	-	-	-	-
И т.д.	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	-	-	-	-
В том числе:				
(группа, вид)	-	-	-	-
И т.д.	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	выбыло на финансовый результат ⁸	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
И т. д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 23 г. ¹	427 686	(152 758)	1 533 718	-	(1 562 638)	(-)	5507		398 766	(120 114)
	за 20 22 г. ²	473 236	(223 318)	1 472 354	-	(1 517 904)	(-)	70560		427 686	(152 758)
	за 20 23 г. ¹	353 681	(93 181)	1 366 466	-	(1 416 781)	(-)	32 644		303 366	(60 537)
В том числе: покупатели и заказчики	за 20 22 г. ²	405 083	(167 325)	1 272 201	-	(1 323 603)	(-)	74144		353 681	(93 181)
	за 20 23 г. ¹	50 210	(47 093)	116 326	-	(117 736)	(-)			48 800	47 093)
авансы выданные	за 20 22 г. ²	50 444	(47 129)	154 908	-	(155 142)	(-)	36		50 210	(47 093)
	за 20 23 г. ¹	23 795	(12 484)	50 926	-	(28 121)	(-)	(-)		46 600	(12 484)
прочие дебиторы	за 20 22 г. ²	17 709	(8864)	45 245	-	(39 159)	(-)	-3620		23 795	(12484)
	за 20 23 г. ¹	427 686	(152 758)	1 533 718	-	(1 562 638)	(-)	5507	x	398 766	(120 114)
Итого	за 20 22 г. ²	473 236	(223 318)	1 472 354	-	(1 517 904)	(-)	70560	x	427 686	(152 758)
	за 20 23 г. ¹	427 686	(152 758)	1 533 718	-	(1 562 638)	(-)	5507	x	398 766	(120 114)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 31 декабря 20 23 ____ г. ⁴		На 31 декабря 20 22 ____ г. ²		На 31 декабря 20 21 ____ г. ⁵	
	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-	-	-	-
и т.д.	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
			в результате	причитающиеся	погашение	слисание			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-
	за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-
	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-
	за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 23 г. ¹	255 250	1 568 800	-	(1 488 068)	(-)	(-)	-	335 982
	за 20 22 г. ²	244 990	1 388 831	-	(1 378 571)	(-)	(-)	-	255 250
	за 20 23 г. ¹	220 797	1 186 701	-	(1 137 457)	(-)	(-)	-	270 041
	за 20 22 г. ²	209 302	1 086 347	-	(1 074 852)	(-)	(-)	-	220 797
поставщики и подрядчики	за 20 23 г. ¹	5124	193015	-	(194280)	(-)	(-)	-	3 859
	за 20 22 г. ²	7619	160589	-	(163084)	(-)	(-)	-	5124

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
			Поступление			Выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций	причитающиеся проценты, штрафы	погашение	списание на финансовый			
							результате		
задолженность по налогам и сборам	за 20 23 г. ¹	16 846	60 253	-	(60 779)	(-)		16 320	
	за 20 22 г. ²	17480	60 621	-	(61255)	(-)		16 846	
задолженность перед внебюджетными фондами	за 20 23 г. ¹	4290	57 856	-	(56773)	(-)		5 373	
	за 20 22 г. ²	4005	48 202	-	(47 917)	(-)		4290	
авансы полученные	за 20 23 г. ¹	227	13 985	-	(14 084)	(-)		128	
	за 20 22 г. ²	346	23 058	-	(23 177)	(-)		227	
прочие	за 2023 г.	7966	56 990	-	(24 695)	(-)		40 261	
	за 20 22 г. ²	6238	10 014	-	(8 286)	(-)		7 966	
Итого	за 20 23 г. ¹	255 250	1 568 800	-	(1 488 068)	(-)	x	335 982	
	за 20 22 г. ²	244 990	1 388 831	-	(1 378 571)	(-)	x	255 250	

5.4. Пророченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 23 г. ¹		На 31 декабря 20 21 г. ²	
	г.	г.	г.	г.
Всего, в том числе	-	-	-	-
(вид)	-	-	-	-
(вид)	-	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	3а 20 23 г. ¹		3а 20 22 г. ²	
	г.	г.	г.	г.
Материальные затраты	277 049		252 858	
Расходы на оплату труда	174 954		147 149	
Отчисления на социальные нужды	53 104		44 494	
Амортизация	2343		343	
Прочие затраты	337 296		366 272	
Итого по элементам	844 746		811 116	
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	335 009		301 547	
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 179 755		1 112 663	

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	160 072	28 531	(60 105)	(-)	128 498
в том числе: <i>резерв на оплату отпусков</i>	7 314	20 405	(19 335)	(-)	8 384
<i>резерв по сомнительным долгам</i>	152 758	8 126	(40 770)	(-)	120 114
и т.д.	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: <i>(вид)</i>	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: <i>(вид)</i>	-	-	-
и т.д.	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	279	-
в том числе:		
на текущие расходы	279	-
на вложения во внеоборотные активы	-	-
	На начало года	Получено за год
	На конец года	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего	20 23 г. ¹	(-)
	20 22 г. ²	(-)
в том числе:		
(наименование цели)	20 23 г. ¹	(-)
	20 22 г. ²	(-)
и т.д.	-	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переосенки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (спиманной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (спиманной) в одном отчетном периоде.



Ю.А. Кокин
Н.Л. Акрамова

Директор ООО "Тепло-М"
Главный бухгалтер

07 марта 2024 год

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых
результатах за 2023 год**

1. Краткая характеристика деятельности организации

Официальное наименование организации

Общество с ограниченной ответственностью «Тепло-М» (ООО «Тепло-М»)

Юридический адрес:

614014, г. Пермь, ул. 1905 года, дом 35/ВБ

Местонахождение:

614014, г. Пермь, ул. 1905 года, дом 35/ВБ

Телефон (342) 260-65-08

Факс (342) 260-65-27

Государственная регистрация

Свидетельство о государственной регистрации общества с ограниченной ответственностью «Тепло-М» от 22 октября 1999 г. № 329-99 выдано администрацией Мотовилихинского района г. Перми

Запись в Единый государственный реестр юридических лиц

Свидетельство «О внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года» общества с ограниченной ответственностью «Тепло-М» от 19 сентября 2002 года за государственным номером 102 590 136 65 45 выдано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Мотовилихинскому району г. Перми

Банковские реквизиты

р/сч 407 028 106 49 500 111 530

к/сч 30101810900000000603

БИК 042202603

В ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Г. НИЖНИЙ НОВГОРОД

Среднегодовая численность работающих за отчетный период 280 человек (за 2021 г. – 303 чел., 2022 г. – 281 чел.), средняя заработная плата за 2022 г. по предприятию составила 56 440,50 руб. (за 2021 г. – 41 733,87 руб., 2022 г. – 46682,77 руб.).

Сведения о первых лицах предприятия:

1. **Директор – Кокин Юрий Александрович** назначен Решением единственного участника № 1 (2024) от 19.02.2024 г. сроком на 3 (Три) года с 01 марта 2024 г.

2. **Директор – Курлин Андрей Борисович**, назначен Решением единственного участника № 191 от 20.03.2020 г. сроком на 3 (Три) года с 16 марта 2020 г. по 15 марта 2023 г., Решение единственного участника № 222 от 14.03.2023 года полномочия продлены на 3 (Три) года с 16.03.2023 по 15.03.2026 г. Досрочное прекращение полномочий 29 февраля 2024 г.
3. **Главный бухгалтер – Акрамова Наталья Леонидовна**, назначена приказом 37 от 04.03.2003 г.

ООО «Тепло-М» является энергетическим комплексом в холдинге ПАО «Мотовилихинские заводы». Организация занимается производством пара, продажей природного газа; оказанием услуги по водоснабжению, водоотведению, передача электроэнергии, куплей продажей тепловой энергии.

Общество не имеет филиалов, представительств и структурных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Бухгалтерский учет Общества ведется бухгалтерской службой. Учет в Обществе автоматизирован, используется программа «1С» с наличием локальной сети. Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества проводится инвентаризация имущества и обязательств в соответствии с законодательством. Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется ежемесячно. Система бухгалтерского учета в Обществе обеспечивает соблюдение следующих требований:

- операции в учете правильно отражают временной период их осуществления;
- операции в учете зафиксированы в правильных суммах;
- операции правильно и в соответствии с действующими нормативными положениями и учетной политикой отражены на счетах бухгалтерского учета;
- зафиксированы детали операций, имеющие существенное значение для учета и отчетности;
- ограничена возможность появления злоупотребления;
- правильность представления и раскрытия актива или обязательств в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Форма собственности частная, единственный участник общества АО «Ремдизель» (ИНН 1650004741) – доля в уставном капитале 100 %. Размер уставного капитала составляет 10 000 рублей.

В развитие Федерального закона от 23.11.2009 г. № 261-ФЗ «Об энергоснабжении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» статьи 22

п. 5 раскрытием данные о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного 2023 года энергетических ресурсов:

Подразделение	Вид энергии/ ед.изм.	Кол-во	Сумма, тыс.руб.
Цех 53		191 691,00	924,84
Цех 54		9 145 007,00	43 719,39
Цех 55		37 767 944,00	182 027,42
Управление		41 582,00	200,34
Транзитные потери		6 436 340,00	26 590,32
Итого эл.энергии		53 582 564,00	253 462,31
Цех 53		1 148,63	2 038,77
Цех 54		23 042,59	28 693,30
Цех 55		7 469,93	12 740,00
Управление		13,51	24,44
Итого теплоэнергии		31 674,65	43 496,51

2. Раскрытие информации об учетной политике организации

В соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Налоговым Кодексом РФ часть 1-я от 31.07.1998г. № 146-ФЗ, часть 2-я от 05.08.2000г. , № 117-ФЗ, приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008» на предприятии выпущен приказ об утверждении учетной политики № 307 от 29.12.2022 г.:

2.1. В бухгалтерской отчетности существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5%.

Ошибка (совокупность ошибок) считается существенной, если она приводит к искажению не менее чем на 10% статьи бухгалтерского баланса, удельный вес которой в валюте баланса составляет не менее 5%, либо порождает искажение статьи отчета о прибылях и убытках не менее чем на 10%.

2.2. Основные средства

С 2022 года учет основных средств предприятие ведет в соответствии с Приказ Минфина России от 17.09.2020 N 204н "Об утверждении Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения"(Зарегистрировано в Минюсте России 15.10.2020 N 60399)

Капитальные вложения – это затраты организации на приобретение, создание улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Основные средства – это активы, характеризующийся одновременно следующими признаками:

а) имеет материально-вещественную форму;

б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказания услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;

в) предназначен для исполнения организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которой она создана).

Срок полезного использования – период времени, на протяжении которого, как ожидается, объект ОС будет использоваться организацией; или количество единиц продукции или аналогичных единиц, которые организация ожидает получить от использования актива.

Ликвидационная стоимость – расчетная сумма, которую организация получила бы на текущий момент от реализации актива за вычетом предполагаемых затрат на выбытие. Если бы данный актив уже достиг конца срока полезного использования и состояния, характерного для конца срока полезного использования.

Справедливая стоимость – цена, которая была бы получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства в условиях операции, осуществляемой на организованном рынке, между участниками рынка на дату оценки.

Признание

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектов капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерскому учете.

Организация не признает объектом основных средств активы, первоначальная стоимость которых менее 100 тыс.рублей. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Последующая оценка

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации ОС и накопленных убытков по обесценению.

Амортизация.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ амортизации (далее – элементы амортизации) объекта основных средств определяется при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Организация использует линейный метод амортизации. Принятые сроки полезного использования для основных групп объектов основных средств, приобретенных после введения в действие изменений порядка учета и раскрытия информации, следующие:

Наименование	В годах
Сооружения	1-40
Производственные машины и оборудование	5-40
Транспорт	1-20
Прочие основные средства	1-10

Начисление амортизации по основным средствам производится независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде.

Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объект ООО "Тепло-М", а основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной нулю, если:

а) не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;

б) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;

в) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Сумма амортизации объекта основных средств за отчетный период определяется таким образом, чтобы к концу срока амортизации балансовая стоимость этого объекта стала равной его ликвидационной стоимости.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Элементы объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обязательств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости организация принимает решение

об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменение оценочных значений.

2.3. Товаро-материальные ценности

1. Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода **не более 12 месяцев**.

К запасам относятся:

а) Сырьё, материалы, топливо, запчасти и другие необходимые компоненты, которые компания использует для производства, выполнения работ, оказания услуг.

б) Готовая продукция и товары для перепродажи.

в) Инструменты, инвентарь, спецодежда, спецоснастка, если эти активы нельзя отнести к основным средствам. Критерий здесь — период использования: до 12 месяцев — запасы, а свыше — основные средства.

г) Незавершённое производство, к которому относятся: затраты на производство продукции, изготовление которой не закончено или продукции, не прошедшей испытания и приёмку; затраты на выполнение работ и услуг до момента признания выручки по ним.

2. Активы, предназначенные для использования в течение длительного времени, то есть срока продолжительностью **свыше 12 месяцев** признаются основными средствами. Активы, в отношении которых выполняются данные условия, но стоимостью **100 000 рублей** и менее, подлежат списанию в расходы предприятия сразу.

Категория таковых основных средств, информация о которых заведомо несущественна для предприятия с учетом особенностей деятельности и структуры активов (то есть не может повлиять на экономические решения пользователей отчетности), характеризующих одновременно признаками основного средства, но имеющие стоимость ниже лимита 100 000 рублей подлежат учету на счетах запасов.

3. При переходе на новый стандарт используется перспективный метод учета запасов, то есть новые правила касаются только тех, операций, которые произведены, начиная с 1 января 2021 года. (п. 47, 48 ФСБУ 5/2019). 4. 4. Учет специальной одежды и инструмента осуществляется на счете 10 «Материалы». Специальная одежда и инструмент со сроком службы менее 12 месяцев относится к запасам, со сроком службы более 12 месяцев к основным средствам.

5. Стоимость специальной одежды, признанных запасами, подлежит единовременному списанию на расходы при передаче в эксплуатацию.

.4. Себестоимость

- в связи с многофункциональным производством предприятия, закреплен следующий порядок учета себестоимости:

Общехозяйственные расходы – затраты на аппарат управления;

Общепроизводственные расходы – расходы конкретного цеха, которые невозможно соотнести с конкретным участком производства;

Основное производство – отражаются затраты каждого конкретного участка производства (бойлерная ГВС, газовая служба, кислородная станция, компрессорное хозяйство, котельная 1, котельная 4, теплотрасса, участок канализационно-насосной станции, участок насосной станции, участок очистных сооружений, ЭМР, передача электроэнергии)

Распределение затрат:

- общепроизводственные расходы распределяются между объектами калькулирования пропорционально фонду заработной платы конкретного участка;

- общехозяйственные расходы распределяются между объектами калькулирования пропорционально выручке конкретного участка;

- на предприятии, в связи с производственным циклом (производство теплоэнергии, водоснабжение, водоотведение, чистка канализации, прием сточных вод, производство газов в баллонах: кислород, сжатый воздух, азот, жидкий азот, жидкий кислород, производство сжатого воздуха, кислород по трубам, очистка стоков, электромонтажные работы) нет незавершенного производства;

- незавершенное производство имеет вспомогательное производство – это затраты по ремонтным работам, выполняемые для сторонних организаций собственными силами или с помощью подрядчика. Оценка незавершенного производства осуществляется по фактическим затратам.

2.5. Учет расчетов с покупателями и заказчиками

Учет расчетов с покупателями и заказчиками ведется на счете 62. Счет 62 предназначен для отражения расчетов за отгруженную продукцию, выполненные работы и услуги. Оценка производится по полным продажным ценам (с НДС).

2.6. Метод определения выручки

- бухгалтерский учет выручки от продаж продукции (работ, услуг) осуществляется в момент признания дохода (п. 12 ПБУ 9/99);

- к доходам от обычных видов деятельности относятся:

выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг;

- поступления, связанные с операциями по финансовым вложениям, являются прочими доходами;

- днем отгрузки считается день реализации товаров (работ, услуг, имущественных прав), определяемой независимо от фактического поступления денежных средств (иного имущества (работ, услуг) и/или имущественных прав) в их оплату;

- выручка от реализации продукции (работ, услуг), произведенных в процессе осуществления уставной деятельности, отражается на счете 90 «Продажи»;

- прочие доходы и расходы показываются в отчете о финансовых результатах в развернутом виде. Информация обобщается на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

- порядок определения выручки для целей исчисления НДС – по отгрузке

2.7. Техника учета

Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме учета (с применением компьютерной техники программного комплексом 1С-предприятие). С 2023 года введена в действие новая версия программы 1С:Предприятие 8.3 (8.3.23.1865).

3. Информация о раскрытии строк баланса.

3.1. Нематериальные активы

По итогам 2023 года нематериальных активов нет.

3.2. Основные средства

Предприятие собственных производственных основных средств не имеет. В соответствии с договорами аренды имущества, заключенного между ООО «Тепло-М» и ПАО «Мотовилихинские заводы», до 01.12.2023 г. предприятие арендует основные средства на общую первоначальную стоимость – 911 719 тыс.руб.

Дог. 5-53/12.19 от 01.12.2019 г. (недвижимое имущество, земельные участки, оборудование, сооружения, движимое имущество)

Дог. 3-01/01.18 от 23.01.2018 г. (транспорт)

Дог. 5-55/12.19 от 30.12.2019 г. (недвижимое имущество ц. 53)

Дог. 5-56/12.19 от 30.12.2019 г. (движимое имущество ц. 53)

С 01 декабря 2023 года все договоры аренды, ответственного хранения с ПАО «Мотовилихинские заводы» расторгнуты, в связи с продажей имущественного комплекса АО «Ремдизель».

С 05.12.2023 года заключены договоры субаренды с АО «СКБ», предприятие арендует основные средства на общую первоначальную сумму по состоянию на 31.12.2023 г. – 47 246 338,85 руб.

Дог. 52 от 05.12.2023 г. (транспорт)

Дог. 51 от 05.12.2023 (движимое и недвижимое имущество).

Следует отметить, что перечень передаваемого в аренду имущества не изменился, произошло изменение первоначальной стоимости, в связи с его перепродажей.

В соответствии с договором субаренды имущества № 01/1 (2018) от 01.04.2018 г. ООО «Тепло-М» сдает в субаренду основные средства ООО «Энергоресурс», арендуемые у ПАО «Мотовилихинские заводы» до 01.12.2023 г. и принятого в субаренду у АО «СКБ» с 05.12.2023 г., с письменного согласия арендатора. Комната площадью 21.46 кв.м. по адресу г. Пермь, ул. 1905 года, д. 35, строение 148, а также имущество – компьютеры 2 шт., принтер 1 шт.

Собственные основные средства на начало года – 6 719 тыс.руб., на конец года 38 927 тыс.руб. Увеличение собственных основных средств связано с приобретением основных средств, взамен выбывших из строя. Дополнительно произведено строительство защитных сооружений для сохранности энергетически важных объектов, более полная информация отражена в подразделе 16.2. СВО пояснительной записки.

Основное средство	Инвентарный номер	На 31.12.2023		
		Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
автоматизированная пожарная сигнализация ц.54	99570	186 572,51	186 572,51	
Агрегат эл.стат.передвижной фильтровент ЕМК-1600с ц.53	99768	133 337,40	133 337,40	
Агрегат эл.стат.передвижной фильтровент ЕМК2-1600с ц.53	99767	122 239,20	122 239,20	
Анализатор растворенного кислорода МАРК-409Т	99773	164 970,94	164 970,94	
Вакуумный выключатель 110 кВ ГПП-6	99826	10 435 287,79	345 921,12	10 089 366,67
Грузовой автомобиль КАМАЗ Т2030	99 818	5 356 105,24	626 428,30	4 729 676,94
Забор на территории ГРП-1	99819	899 444,02	59 467,36	839 976,66
Защитный барьер ГПП 2 № 4	99823	679 461,14	89 109,68	590 351,46
Защитный барьер ГПП 5 № 1 у высоковольтных трансформаторов	99820	651 076,06	85 387,04	565 689,02
Защитный барьер ГПП 5 № 2 у масляных выключателей	99821	164 421,00	21 563,44	142 857,56
Защитный барьер ГПП 5 № 3 у масляных выключателей	99822	129 208,92	16 945,44	112 263,48
Защитный барьер ГПП 6 № 5	99824	441 010,25	57 837,44	383 172,81
Защитный барьер ГПП 6 № 6 у масляных выключателей	99825	337 543,37	44 268,00	293 275,37
Кассетная сплент-система ВЛСА-Н48/5R1 (№1)	99827	128 266,67	7 634,90	120 631,77
Кассетная сплент-система ВЛСА-Н48/5R1 (№2)	99828	128 266,66	7 634,90	120 631,76
Коммерческий узел учета для КНС выпуск № 1	99813	1 688 157,79	167 060,54	1 521 097,25
Коммерческий узел учета для КНС выпуск № 2	99814	1 250 479,81	123 292,82	1 127 186,99

Коммерческий узел учета для КНС выпуск № 3	99815	1 056 963,53	103 941,14	953 022,39
МФУ (принтер) лазерный XEROX B1025DN, A3, лазерный, белый (B1025v_b)	99810	115 833,33	56 351,34	59 481,99
Насос ВВН 1-3 7,6кВт (ПАРМ)	99817	101 028,23	16 838,00	84 190,23
Насос СД 250/22.5 на раме под двиг. АИР 200М4 37 кВт 1500об/мин (ЛГМ)	99830	164 929,17		164 929,17
Насос ЦНСГ 60-198 б/д под АИР 225М2 55кВт	99829	199 258,33		199 258,33
Осушитель адсорбционный ОВА-0160С, точка росы-70С, в комплекте	99805	422 881,35	109 221,06	313 660,29
Пароводяной подогреватель ПП1-24-7-4	99808	675 203,49	190 645,68	484 557,81
пожар. сигнал. отк. вент. напол. ц. 55	99571	115 137,62	115 137,62	
Преобразователь частотный СИРИУС-С8-45Н-3Ф380. IP21	99802	135 265,89	69 243,33	66 022,56
Преобразователь частоты МСІ-G90/P110-4 с панелью управления	99806	108 333,33	108 333,33	
Сервер Intel Core i7-8700К	5139	141 940,66	141 940,66	
Сеть ГВС от котельной № 1 цеха № 54 до теплового узла цеха № 53	99812	541 660,00	58 194,39	483 465,61
Система видеонаблюдения и контроля доступа на котельной № 4	99832	3 894 821,96		3 894 821,96
Телемеханика "Компас ТМ" (ГПП-2, ГПП-4, ГПП-5, ГПП-6 и ЩУ)	99831	9 239 546,85		9 239 546,85
Тепловентилятор КЭВ-75Т20Е	99816	132 877,07	18 455,14	114 421,93
Установка измерения диэлектрических потерь трансформаторного масла Тангенс-3М	99774	243 220,34	235 112,98	8 107,36
Устройство измерительное параметров релейной защиты	99 820/1	802 500,00	118 401,66	684 098,34
Устройство противотаранное перед воротами котельная № 4	99811	297 955,36	68 383,16	229 572,20
Аппарат теплообменный пластинчатый разборный НН№ 41	99833	320750,00		320750,00
Щкаф оперативного тока	99809	1 127 279,97	136 213,00	991 066,97
Итого		42 733 235,25	3 806 083,52	38 927 151,73

3.3 Незавершенные капитальные вложения в арендованные основные средства

По состоянию на начало года сумма в незавершенные капитальные вложения 1800 тыс.руб. на конец периода 2023 г. 4 608 тыс.руб.

Объекты строительства Вложения во внеоборотные активы	Сумма	Пояснения
	4 608,4	
Вакуумный выключатель (реклоузер) TER_Rec35_Smart35_Sub7 в комплекте с ТТ	3 117,6	Не смонтирован, не все поступили запчасти, также монтаж возможен в летний период
Коммерческий узел учета для КНС выпуск 4	1 070,8	При планировании было 4 выпуска, в момент реализации проекта, территория, где находится выпуск 4 была продана. Узел коммерческого учета устанавливать отпала необходимость, оставлен, как НЗ запас, на замену установленных
Разработка проекта системы рециркуляции котлов КВГМ-100	420,0	Сделан проект, работа включена в план кап.ремонтов 2024 г.

3.4 Запасы: сырье, материалы, в том числе залежалых запасов, неликвиды, готовая продукция, не пользующихся спросом.

ТМЦ на 01.01.23 г. – 3 622 тыс.руб., на 31.12.2022 г. – 3 397 тыс.рублей. Небольшой текущий рост в сумме 225 тыс.руб.

3.5. Кредиторская задолженность перед поставщиком

(в тыс.руб.)

01.01.2023	220 797,0
01.02.2023	219 619,7
01.03.2023	206 275,3
01.04.2023	192 581,5
01.05.2023	182 191,2
01.06.2023	163 928,7
01.07.2023	179 963,8
01.08.2023	182 971,7
01.09.2023	200 021,6
01.10.2023	199 418,1
01.11.2023	237 251,5
01.12.2023	230 702,6
01.01.2024	270 041,0

За 2023 год кредиторская задолженность перед поставщиками увеличилась на 49 244 тыс.рублей. Рост кредиторской задолженности вызван тем, что ООО

«Тепло-М» в течение 2023 г. несвоевременно производит оплату за поставку газа ООО «Новатэк-Пермь», в связи с отсутствием свободных денежных средств. Во многом это связано также, с тем, что 2023 г. был аварийным для предприятия, проведены глобальные капитальные ремонты основных средств, произведен закуп нового оборудования, взамен вышедшего из строя, тому показатель роста основных средств.

3.6. Дебиторская задолженность покупателей

(в тыс.руб.)

01.01.2023	353 681,2
01.02.2023	348 162,9
01.03.2023	319 620,3
01.04.2023	294 845,1
01.05.2023	267 081,8
01.06.2023	246 383,8
01.07.2023	239 503,4
01.08.2023	231 918,9
01.09.2023	235 395,6
01.10.2023	227 699,5
01.11.2023	246 315,0
01.12.2023	279 373,6
01.01.2024	303 212,2

За 2023 год величина дебиторской задолженности уменьшилась на 50 469 тыс.рублей. Снижение объема задолженности удалось достигнуть за счет получения денежных средств от дебитора ООО «МГМ» в оплату задолженности 2020-2021 гг. по решению Арбитражного суда. Суммарная сумма исков данному у дебитору составила 187 756,4 млн.руб. По итогам 2023 г. она снизилась до 49 368,8 тыс.руб. Структура дебиторской задолженности ежегодно изменяется и обычно имела тенденцию роста задолженности дочерних обществ ПАО «Мотовилихинские заводы», в 2023 г. картина изменилась. В общей массе доля задолженности дочерних обществ ПАО «Мотовилихинские заводы» в 2023 г. составляет 64 % (в 2022 г. составила 87 %, в 2021 г. составляла 85 %, в 2020 г. составляла 78.99 %, в 2019 г. составляла 79,9 %). Основными потребителями от холдинга являются ООО «МГМ» и АО «СКБ». Оба предприятия производят оплату, держа уровень задолженности примерно одном уровне, плюс гашение просроченной задолженности ООО «МГМ». Указанная статья баланса уменьшена на сумму Резера по сомнительной задолженности (сч. 63).

3.7. Сомнительная задолженность

В соответствии с п. 16.2 Учетной политики общество создает резерв по сомнительной задолженности. По состоянию на 31 декабря 2023 года резерв создан на сумму 120 114 тыс.руб. В сумме резерва учтена оплата, поступившая с января по февраль 2024 г. (до момента сдачи годовой (финансовой) отчетности), считаем ее, как имеющаяся банковская гарантия.

- задолженность **ГКБ № 1, ГБУЗ ПК** (ИНН 5904101322) в сумме 52,0 тыс. рублей,
- задолженность **ГКБ № 2 им. Ф.Х. Граля, ГБУЗ** (ИНН 5903004076) в сумме 19,1 тыс. рублей,
- задолженность **ПАО «Мотовилихинские заводы»** (ИНН 5906009273) в сумме 72 899,1 тыс.руб.,
- задолженность **ООО МЗ Камасталь** (ИНН 5906044775) в сумме 18,4 тыс.руб.
- задолженность **ООО МГМ** (ИНН 5906034209) в сумме 39 496 тыс.руб.
- задолженность **ЗАО СКБ** (ИНН 5906034720) в сумме 4 441 тыс.руб.
- задолженность **ТД Мотовилихинские заводы** (ИНН5906031695) в сумме 14,5 тыс.руб.
- задолженность **Краевая детская клиническая больница, ГБУЗ ПК** (ИНН 5905061070) в сумме 23,7 тыс.руб.
- задолженность **ООО "СК Промышленная и гражданская энергетика"** (ИНН 5903999583) в сумме 3 126,3 тыс.руб.
- задолженность **МКУ СМи** (ИНН 5904082670) в сумме 22,3 тыс.руб.

Мероприятия по взысканию дебиторской задолженности:

В отношении дебиторской задолженности (по критериям указанным в учетной политике ООО «Тепло-М») являющейся сомнительной, предприятия дебиторы хотя и несвоевременно, но проводят расчеты. Юридической службой систематически направляются претензии дебиторам-должникам. Имеется возможность воздействия на злостных неплательщиков – отключение поставки энергоресурсов, обращение в суд на взыскание задолженности. Также следует отметить:

Резерв 2022 г. был создан на сумму 152 758 тыс.рублей в течении 2023 г. вернулось денежными средствами задолженность в сумме 38 802 тыс.руб., за счет резерва было списано 1 968 тыс.руб. по ликвидированному предприятию ООО Благо.

Также следует отметить, что в части просроченной задолженности по контрагенту ООО «МГМ» получены Решения суда и согласованы графики рассрочки по оплате: задолженность за период январь – ноябрь 2020 г. в сумме 100 030 тыс.руб. и задолженность за период март-апрель 2021 г. в сумме 87 727 тыс.руб. Согласно графиков рассрочки изменен срок погашения задолженности.

Из общей массы сомнительной задолженности можно отнести нереальную к взысканию, задолженность, по которой уже есть решения суда и данная задолженность включена в реестровую - ПАО «Мотовилихинские заводы», ООО МЗ Камасталь, ТД МЗ. Эту именно задолженность стоит рассматривать, как сомнительную с очень низким процентом возврата – в сумме 72 932 тыс.руб.

3.8. Анализ финансовых вложений, авансов выданных; оценка перспектив

Строка баланса – «Авансы выданные» - по состоянию на 31.12.23 г. — 48801 тыс.руб. Сумма аванса состоит из авансов выданных: ПАО «Мотовилихинские заводы» — 47 093 т.р. (реестровая задолженность вошла в резерв), ООО «НПФ «Контех-Крио» – 1 296 т.р. (аванс поставка Ходовая часть электронасоса НкпМ2-1,8/10 НК51.01.000). Указанная статья баланса уменьшена на сумму Резера по сомнительной задолженности (сч. 63).

3.9. Состояние расчетов с бюджетом по видам налогов и уровням бюджетов и внебюджетными фондами по видам, включая реструктуризацию (в тыс.руб.)

Наименование платежей	остаток задолж/ переплата на начало года	начислено	оплачено	процент оплаты (%)	остаток задолж/ переплата на конец года
НДФЛ	1 640	24 328	24 541		1 427
Налог на прибыль					
Налог на имущество	2	60	30		32
НДС	15 204	35 865	36 208		14 861
Транспортный налог		21	21		
Итого по сч. 68	16 846	60 274	60 800		16 320
ФСС	380	71	451		
ФСС от НС	28	406	397		37
ПФ РФ	3 157	883	3965		75
ФФОМС	725		725		
Страховые взносы по единому тарифу		56 495	51 234		5 261
Итого по сч.69	4 290	57 856	56 772		5 373

Оплата налогов в 2023 года производилась своевременно. В просроченной задолженности перед бюджетом на 01.01.2024 г. нет.

4. Финансовые результаты

4.1. Полученная прибыль (убыток), налог на прибыль

По итогам 2023 года убыток предприятия составила 27 757 тыс.руб. Налог на прибыль за 2023 год к уплате 0 т.р.

4.2. Анализ доходов и расходов, не связанных с обычными видами деятельности

Прочих доходов/расходов в части «Реализации МПЗ» и «Резерва по сомнительным долгам» в форме 2 «Отчет о финансовых результатах» отражаются свернуто.

№ п/п	прочие поступления и расходы	суммы, тыс.руб.
	Доходы	33 737
1	Списание кредиторской задолженности	
3	Прибыль (убыток) прошлых лет	
4	Резерв по сомнительной задолженности	30 675
5	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	
6	Госпошлина за рассмотрение дел в суде	44
7	Прочие доходы	2723
	Расходы	19 844
1	Налог на имущество	59
2	Услуги банка	186
3	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора	
4	Списание дебиторской задолженности	
5	Госпошлина за рассмотрение дел в суде	56
6	Прибыль (убыток) прошлых лет	9 486
7	Социальная политика	3 773
8	Резерв по сомнительной задолженности	6152
9	прочие расходы	5 491

4.3. Расшифровка выручки

ОКВЭД	Расшифровка	номенклатурная группа	выручка за 2023 г. (с НДС, руб.)	выручка за 2023 г. (без НДС, руб.)	выручка за 2023 г. (без НДС, тыс.руб.)
35.30.14	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	Бойлерная ГВС (нагрев воды)	4 240 521,25	3 533 767,71	3 534
35.30.14 Итого			4 240 521,25	3 533 767,71	3 534
35.22	Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям	Газ (товар)	354 633 245,45	295 527 704,54	295 528
35.22	Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям	Газовая служба (транспорт газа)	25 064,25	20 886,88	21
35.22 Итого			354 658 309,70	295 548 591,42	295 549
37.00	Сбор и обработк сточных вод	Канализационно-насосных станций участок (стоки)	68 381 345,87	56 984 454,89	56 984
37.00 Итого			68 381 345,87	56 984 454,89	56 984
35.21	Производство газа	Кислородная станция (техгазы)	96 957 774,18	82 114 872,83	82 115
35.21	Производство газа	Компрессорное хозяйство (сжатый воздух)	58 697 541,98	48 914 618,32	48 915
35.21 Итого			155 655 316,16	131 029 491,15	131 030
35.30.14	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	Котельная 4 (мощность) (ВК-2)	37 322 122,80	31 101 769,00	31 102
35.30.14	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	Котельная 4 (теплоэнергия) (ВК-2)	165 981 484,89	138 317 904,08	138 318
35.30.14	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	Котельная № 1 (ПАР)	74 422 269,50	62 018 557,92	62 019
35.30.14 Итого			277 725 877,19	231 438 231	231 439
81.2	Деятельность по чистке и уборке	Мегаполис-сервис (дог. 24-17/07-20-МС от 21.10.2020г.)	1 180 137,57	983 447,98	983
81.2 Итого			1 180 137,57	983 447,98	983
36.00.2	Распределение воды для питьевых и промышленных нужд	Насосная станция -3 (МГМ)	12 610 094,79	10 508 412,33	10 508
36.00.2	Распределение воды для питьевых и промышленных нужд	Насосной станции участок (тех. и пит. водоснабжение)	112 710 900,23	93 925 750,19	93 926
36.00.2 Итого			125 320 995,02	104 434 162,52	104 434
36.00	Забор, очистка и распределение воды	Участок очистных сооружений (ГАЛЬВАНОСТОКИ)	24 794 350,50	20 661 958,75	20 662
36.00 Итого			24 794 350,50	20 661 958,75	20 662

ОКВЭД	Расшифровка	номенклатурная группа	выручка за 2023 г. (с НДС, руб.)	выручка за 2023 г. (без НДС, руб.)	выручка за 2023 г. (без НДС, тыс.руб.)
33.14	Ремонт электрического оборудования	Участок ремонта электродвигателей	13 947 907,97	11 623 256,64	11 623
33.14 Итого			13 947 907,98	11 623 256,64	11 623
77.3	Аренда и лизинг прочих машин и оборудования и материальных средств	Субаренда имущества	5 506 343,34	4 588 619,45	4 589
77.3 Итого			5 506 343,34	4 588 619,45	4 589
35.30.14	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	Теплотрасса (т/энергия+транспорт)	175 405 717,44	146 171 431,20	146 171
35.30.14 Итого			175 405 717,44	146 171 431,20	146 171
43.21	Производство электромонтажных работ	Услуги по обслуживанию высоко-вольтного оборудования	22 554 555,26	18 795 462,72	18 795
43.21	Производство электромонтажных работ	Услуги ц.53	4 443 565,18	3 702 970,98	3 703
43.21 Итого			26 998 120,44	22 498 433,70	22 498
35.30.14	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	Услуги ц.54	4 253 139,02	3 544 282,52	3 544
35.30.14 Итого			4 253 139,02	3 544 282,52	3 544
36.00.2	Распределение воды для питьевых и промышленных нужд	Услуги ц.55	907 481,31	756 234,43	756
36.00.2 Итого			907 481,31	756 234,43	756
43.21	Производство электромонтажных работ	Эл.монтажные работы	44 602 083,99	37 168 403,33	37 168
43.21 Итого			44 602 083,99	37 168 403,33	37 168
35.13	Распределение электроэнергии	Эл.энергия передача	79 823 562,44	66 519 635,37	66 520
35.13 Итого			79 823 562,44	66 519 635,37	66 520
Общий итог			1 363 401 209,21	1 137 484 402,03	1 137 484

5. Пояснения по форме 4 «Отчет о движении денежных средств»

В связи с тем, что доля покупок без НДС и со ставкой НДС в размере 10 % составляет 1 % от всей суммы покупок и продаж, показатели Отчета о движении денежных средств:

- платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги;
- авансы выданные;
- платежи от покупателей и заказчиков;
- авансы от покупателей и заказчиков

были сформированы расчетным методом: путем умножения соответствующего показателя с учетом, уплаченного поставщиком, покупателем НДС на 100/120.

6. Кредитная политика.

Просроченная задолженность по ссудам банков и взаимным расчетам.

ООО «Тепло-М» на 31 декабря 2023 года не имело задолженность по кредитам.

7. Результаты инвентаризации имущества за 2023 год

На предприятии проведена плановая инвентаризация имущества:

1. По состоянию на 01.11.23 инвентаризация материальных запасов;
2. По состоянию на 01.12.23 инвентаризация основных средств;
3. По состоянию на 31.12.23 инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности; прочего имущества и расчетов

8. Результаты последней налоговой (аудиторской) проверки.

Последняя аудиторская проверка проведена ООО «Группа Финансы» в 2023 год по итогам работы за 2022 год. Выражено мнение достоверности во всех существенных отношениях бухгалтерской (финансовой) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

9. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активов

Предприятие создан резерв на оплату отпусков, вместе со страховыми взносами в вид оценочного обязательства в сумме 8 384 тыс.рублей.

10. Судебные споры за 2023 год

См. приложение.

11. Информация о связанных сторонах

Доход управленческого персонала (директор, заместитель директора по экономике и финансам, главный бухгалтер, главный инженер) за 2021 г. составил сумму 6 212,6 тыс.руб., за 2022 г. составил сумму 6 195,8 тыс.руб. , за 2023 г. составил 7 756,7 тыс. руб.

Связанная сторона	Вид операции	Объем операции ¹	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям ²	Отражение в отчетности (да/нет)
ООО «МЗ Камасталь»	Поставка энергоресурсов	0 т.р.	Дебиторская задолженность 18,4 т.р.	да
	Оказание услуг	0 т.р.	Кредиторская задолженность 0 т.р.	да
ООО «МГМ»	Поставка энергоресурсов	796 067 т.р.	Дебиторская задолженность 133 999 т.р.	да
	Оказание услуг	577,6 т.р.	Кредиторская задолженность 187 т.р.	да
ПАО МЗ	Поставка энергоресурсов	8 864 т.р.	Дебиторская задолженность 75 383 т.р.	да
	Оказание услуг	23 793,9 т.р.	Кредиторская задолженность 8 475 т.р.	да
ТД МЗ	Поставка энергоресурсов	0 т.р.	Кредиторская задолженность 14,5 т.р.	да
ЗАО СКБ	Поставка энергоресурсов	190 900,2 т.р.	Дебиторская задолженность 45 223 т.р.	да
	Оказание услуг	8 781,6 т.р.	Кредиторская задолженность 3 113 т.р.	да
ИТОГО:		871 533 т.р.	-	-

Раскрытие информации о бенефициарах общества

п/п	ФИО/организация	ИНН	Комментарий
1	Курлин Андрей Борисович	590610129408	исполнительный директор ООО "Тепло-М" (директор ООО "Тепло-М" до 29.02.2024 г.)
2	Кокин Юрий Александрович	592102002690	директор ООО "Тепло-М" с 01.03.2024 г.
3	Захаров Александр Владимирович	165014957463	генеральный директор АО "Ремдизель"
4	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированная сервисная компания"	7705980190	100% акционер АО "Ремдизель"
5	Трейстман Людмила Александровна	121504375207	99,95% участник ООО "ССК"
6	Общество с ограниченной ответственностью "Спецавтокам"	1650294078	0,05% участник ООО "ССК"

12. Информация о государственной помощи

Из Бюджета Пермского края выделены субсидии на сумму 242,9 тыс. рублей на возмещение затрат работодателей на организацию профессионального обучения

и дополнительного профессионального образования работников предприятия оборонно-промышленного комплекса.

ЦЕНТР ЗАНЯТОСТИ, ГКУ	242 910,00
Соглашение о предоставлении субсидии № 10-2023-08345 от 28.09.2023 г.	55 200,00
Соглашение о предоставлении субсидии № 10-2023-086575 от 26.10.2023 г.	125 600,00
Соглашение о предоставлении субсидии № 10-2023-090691 от 22.11.2023 г.	16 500,00
Соглашение о предоставлении субсидии № 10-2023-096453 от 18.12.2023 г.	45 610,00

13. События после отчетной даты

Отсутствуют.

14. Допущение непрерывности деятельности.

По итогам 2023 года несмотря на перевыполнение плана продаж на 5,3% или 57,7 млн. руб. ООО «Тепло-М» получило отрицательный финансовый результат — убыток до налогообложения составил 29,2 млн. руб., чистый убыток за отчетный период за счет отложенного налога на прибыль составил 28 млн. руб. Убыток до налогообложения сформирован следующими факторами:

- убыток от продаж 42,7 млн. руб.,
- затраты на ремонты 2022 года не принятые ПАО «МЗ» в 2023 году 9,4 млн. руб.,
- затраты на исполнение Коллективного договора 3,8 млн. руб.
- плата за негативное воздействие на окружающую среду 3,8 млн. руб.
- результат восстановления / начисления резерва по сомнительным долгам 31 млн. руб.

Что в свою очередь привело к снижению чистых активов до значений 14,4 млн. руб. (на 01.01.2023 42,1 млн. руб.)

Особое внимание следует обратить на тот факт, что прибыль от продаж третий год подряд имеет отрицательное значение:

Показатели	Ед. изм.	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	% 2023 к 2022 г.
Выручка от продажи продукции, работ, услуг, товаров (без НДС)	тыс. руб.	1 086 888	1 027 827	1 063 370	1 137 485	107,0%

Показатели	Ед. изм.	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	% 2023 к 2022 г.
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	64 876	-5 822	-49 293	-42 270	85,8%
Прибыль (убыток) до налогообложения	тыс. руб.	27 787	1 378	18 708	-29 153	-255,8% (2,6 раза)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	тыс. руб.	15 597	321	13 409	-27 757	-307,0% (3,0 раза)
Среднесписочная численность работающих, всего	чел.	339	303	281	278	98,9%

Причиной такого результата является проводимая политика на плановую убыточность цен и тарифов установленных на производимые и поставляемые ООО «Тепло-М» топливно-энергетические ресурсы (ТЭР), которая была оправдана в период наличия большой и глубокой (более 6 мес.) дебиторской задолженности дочерних обществ перед ООО «Тепло-М» и позволяла финансировать текущую деятельность предприятия. Но по состоянию на 01.01.2024 г. средняя глубина задолженности перед ООО «Тепло-М» составляет:

по ООО «МГМ» 1,3 мес.,

по АО «СКБ» 2,8 мес.,

по ПАО «МЗ» с учетом реестровой задолженности в размере 72,9 млн. руб. с 2017 года — 6 лет, возможная к истребованию 0,1 млн. руб. — 3,3 мес.

Дебиторская задолженность дочерних обществ максимально возможно вычерпана, дебиторская задолженность сторонних организаций либо не превышает 1 мес., либо получена предоплата.

Общий объем ремонтных работ за 2023 год составил 72,6 млн. руб. без НДС в т.ч. 31,0 млн. руб. ремонты запланированные к передаче на баланс ПАО «МЗ», но не переданные, а учтенные в балансе ООО «Тепло-М» как «Прочие расчеты», т.к. на текущий момент их могут принять только безвозмездно, не формируя задолженность перед ООО «Тепло-М», т.е. формируя дополнительный убыток и выводя финансовый результат по чистой прибыли при их принятии в затраты в 2023 году на - 59 млн. руб., а размер чистых активов в - 16,9 млн. руб. (на 01.01.2023 +42,1 млн. руб.). Однако в 2024 году ООО «Тепло-М» вышеуказанные ремонтные работы необходимо принять на затраты либо передать их в АО «СКБ» как новому владельцу.

Плановый убыток от продаж и отрицательное сальдо прочих доходов / расходов в 2023 году предполагалось перекрыть восстановлением резерва по

сомнительным долгам по ПАО «МЗ» (72,9 млн. руб.), но на текущую дату процедура банкротства завершена, но предприятие не ликвидировано.

Намерения о прекращении производственной деятельности, как в целом, так и какой-либо доли на дату составления отчетности за 2023г. отсутствуют.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности отсутствует.

15. Основные факторы рисков, связанных с деятельностью общества

Общество является юридическим лицом, зарегистрированным в Российской Федерации, и осуществляет свою деятельность в Пермском крае, поэтому на его деятельность оказывают влияние как общие изменения в государстве и в регионе. Основное влияние оказывает деятельность основных потребителей (ГП «Мотовилихинские заводы», «Т Плюс») и взаимоотношения с ними. Основные поставщики ТЭР: НОВАТЭК-Пермь (природный газ), Новогор-Прикамья (водоснабжение (пит.вода), водоотведение).

Основные риски ООО «Тепло-М»:

- Для непрерывного обеспечения ТЭР потребителей существует (назрела) острая необходимость проведения большого количества капитальных ремонтов оборудования, зданий и сооружений, а также замены части оборудования. В связи с тем, что эксплуатируемое оборудование физически и морально устарело, оно не является энергоэффективным (изоляция трубопроводов, компрессорное оборудование, транспорт и параметры технической воды), эксплуатируется на пределе возможностей. Это приводит к повышенному потреблению топливно-энергетических ресурсов и, в свою очередь, к увеличению себестоимости продукции ГП «Мотовилихинские заводы», а так же высокая вероятность выхода из строя оборудования (ключевые позиции включены в План кап.ремонта на 2024).

- Риск своевременной неоплаты или недоплаты полученных ресурсов покупателями: доля продукции, работ, услуг, реализуемой группе предприятий «Мотовилихинские заводы» составляет порядка 72,3% от общего объема реализации ООО «Тепло-М», доля продукции реализуемой ПАО «Т Плюс» 12,7%, что при неисполнении своевременности и необходимого объема платежей со стороны ГП приведет к неисполнению договорных обязательств (прочих договоренностей со сторонними поставщиками), увеличению кредиторской задолженности, и, как следствие, к возможным ограничениям и отключениям от

поставляемых энергоресурсов на промплощадку ГП «Мотовилихинские заводы» и применению к ООО «Тепло-М» штрафных санкций.

• Персонал: В связи с наличием на рынке труда более выгодных предложений по заработной плате сформировалась тенденция оттока персонала (напрямую сообщают места где предлагается выше з/плата). Отмечается желание поменять место работы даже у работников более низкой квалификации, ранее же на более высокую з/плату уходили работники с высоким уровнем профессиональных знаний. Такая причина как неудовлетворенность условиями труда или прочие является прикрытием неудовлетворенности в з/плате. Проводится работа по урегулированию причин намерения работником уволиться в индивидуальном порядке, доводится до персонала значимость предприятия и их как неотъемлемой части. Качественный уровень соискателей в 2023 году на предлагаемые нами условия значительно ниже предыдущих лет.

С 01.08.23 проведена/проводится индексации заработной платы, индивидуальная работа по ключевым профессиям и сотрудникам.

Для своевременного принятия мер по минимизации негативных последствий от наступления рисков Общество на постоянной основе осуществляет их регулярный мониторинг и разрабатывает альтернативные планы действий на случай наступления одного или нескольких рисков.

16. Важные факты.

16.1. Коронавирус COVID-19

Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) повлияла на то, что на предприятие в кратчайшие сроки прошло лицензирование на производства медицинского кислорода (ООО «Тепло-М» производит технический кислород). Лицензия была выдана 19.05.2021 г. Министерством здравоохранения РФ. Поставка кислорода осуществляется в медицинские учреждения города Перми. В пик эпидемии в 2021 г. спрос на продукцию кислорода был очень высок. В 2022 г. у ООО «Тепло-М» заключены длительные (до конца 2023 г.) договора на поставку медицинского кислорода. Объемы поставки:

- 2021 г. количество кислорода 939 306 кг. на сумму 31 438 тыс. руб. (в том числе НДС 10%);

- 2022 г. количество кислорода 1 381 771 кг. на сумму 27 054 тыс. руб. (в том числе НДС 10%).

- 2023 г. количество кислорода 1 619 992 кг. на сумму 17 380,8 тыс.руб. (в т.ч. НДС 10%)

В настоящее время пика пандемии нет, кислород необходим для текущей деятельности больниц, соответственно цена на медицинский кислород упала, по объему предприятие продает кислород больше, но по выручке гораздо ниже, следует отметить, что цены установлены на сайте ЕИС в сфере закупок .

16.2. Специальная военная операция

ООО «Тепло-М» является энергетическим комплексом в холдинге ПАО «Мотовилихинские заводы». Организация занимается производством пара, тепловой энергии, кислорода, сжатого воздуха, продажей природного газа; оказанием услуги по водоснабжению, водоотведению; передачей электроэнергии. Для сохранения бесперебойной работы энергетических цехов на предприятии проводятся антитеррористические мероприятия по ограждению оборудования от разрушения.

В 2022 г.: установлено новое основное средство «Противотаранное устройство» на сумму 298 тыс.руб. Данное устройство препятствует въезду на территорию водогрейной котельной № 4 (ВК № 2).

В 2023 г. все запланированные мероприятия осуществлены:

- видеонаблюдение и контроль доступа на территорию водогрейной котельной № 4 (ВК № 2) на сумму 3 894,8 тыс.руб. ;
- забор на территории ГРП № 1, сумма затрат 889,44 тыс.руб.;
- сооружения из щебня вокруг девяти трансформаторов на сумму 2 402,7 тыс.руб.

Директор
ООО «Тепло-М»

Ю.А. Кокин

Главный бухгалтер ООО «Тепло-М»

Н.Л. Акрамова

07 марта 2024 года



