

УТВЕРЖДЕН
Постановлением Администрации
Одинцовского городского округа
Московской области
от 28.06.2021 № 2214

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
АО «ОДИНЦОВСКАЯ ТЕПЛОСЕТЬ»
ЗА 2020 ГОД

Содержание

1. Обращение Генерального директора к акционеру
2. Общие сведения
 - 2.1. Географическое положение. Краткая история
3. Корпоративное управление
 - 3.1. Принципы и документы
 - 3.2. Информация об органах управления и контроля
4. Основная деятельность Общества
 - 4.1. Положение акционерного общества в отрасли.
 - 4.2. Приоритетные направления деятельности Общества
 - 4.3. Отчет совета директоров Общества
 - 4.4. Описание основных факторов риска
 - 4.5. Перечень совершенных обществом в отчетном году крупных сделок
 - 4.6. Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, в совершении которых имеется заинтересованность
 - 4.7. Критерии и размер вознаграждения
5. Основные показатели бухгалтерской и финансовой отчетности
 - 5.1. Основные положения учетной политики Общества
 - 5.2. Анализ динамики результатов деятельности и финансового положения Общества
 - 5.3. Информация об аудиторе. Размер вознаграждения, выплачиваемого аудитору
 - 5.4. Краткая форма бухгалтерского баланса
6. Финансово-экономические показатели
7. Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство
 - 7.1. Основные принципы и цели кадровой политики
 - 7.2. Структура работников по категориям
 - 7.3. Возрастной состав работников
 - 7.4. Текучесть кадров за год
 - 7.5. Качественный состав. Система развития персонала
8. События после отчетной даты
9. Существенная неопределенность, связанная с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность
10. Справочная информация для акционеров

1.Обращение Генерального директора

Уважаемый акционер!

Представляя Вам, очередной отчёт о деятельности нашего Общества хочется сказать несколько слов о прошедшем 2020 году. Этот год был в жизни АО «Одинцовская теплосеть» не простым, так как коммунальная отрасль России остается одной из самых проблемных, характеризующихся низкой эффективностью, технологическими потерями ресурсов, потребностью в капитальных вложениях при отсутствии достаточных финансовых ресурсов.

Фактический убыток АО «ОТС» за 2020 год составил **778 млн.рублей.**

Из них только **482 млн.рублей** было погашено за счет средств бюджета.

Чистый убыток отчетного года составил **296 млн.рублей.**

С учётом полученных субсидий и выявленного имущества накопленный убыток по данным бухгалтерской отчётности по состоянию на конец 1 квартала 2021 года составил уже **810 млн.рублей.**

Кроме того, с 2016 по 2019 год, фактический (реальный) убыток в бухгалтерской отчётности «искусственно» уменьшался на сумму выявленного в результате инвентаризации имущества вновь присоединённых мощностей на общую сумму 561 млн.рублей.

Причина убыточности текущей деятельности в том, что тарифное регулирование, а именно размеры тарифов и ограничение на их рост, не позволяют покрыть затраты, связанные с нормальным осуществлением всех видов деятельности АО «Одинцовская теплосеть», а взятые социальные обязательства не позволяют АО «Одинцовская теплосеть» остановить отдельные убыточные производства и прекратить отпуск ресурса.

Таким образом утверждённые тарифы не покрывают следующие статьи затрат по видам деятельности:

1. Теплоснабжение (ежегодный убыток 340 млн.рублей):

- **ЗП и отчисления** - не подлежит снижению на основании норматива численности, который необходим для безопасной эксплуатации объектов. Фактическая численность при этом ниже нормативной, что подтверждено заключением Института экономики ЖКХ.
- **Топливо и энергия** - не подлежит снижению так как связаны с выработкой необходимого количества тепла.
- **Выпадающие доходы по ГВС** (разница между покупным количеством тепловой энергии на основании приборов учена и реализованным количеством тепловой энергии на

основании утверждённых нормативов) - не подлежит сокращению так как убыток вызваны с неурегулированными противоречиями в действующем законодательстве в пользу абонентов. Убыток по данной статье также увеличится в 2021 за счёт создания на базе АО «ОТС» ЕТО.

Пример:

По итогам деятельности за 2020 год на 1 Гкал:

	В тарифе	Факт	Превышение
Тариф на 1 Гкал, руб.	1676		
ЗП и отчисления	374	501	+34%
Топливо	848	906	+7%
Энергия	180	201	+12%
Ремонт	153	79	-48%
Амортизация	145	164	+13%

2. Водоснабжение и водоотведение (ежегодный убыток 117 млн.рублей):

- **ЗП и отчисления** - не подлежит снижению на основании норматива численности, который необходим для безопасной эксплуатации объектов. Фактическая численность при этом ниже нормативной, что подтверждено заключением Института экономики ЖКХ.

- **Потери ресурса** - не подлежит сокращению по причине отсутствия денежных средств для выполнения ремонтов изношенных и аварийных сетей и производственных мощностей и отсутствия денежных средств для внедрения учёта ресурсов посредством автоматизации и диспетчеризации.

Пример:

По итогам деятельности за 2020 год на 1 т.м3

Водоснабжение

	В тарифе	Факт	Превышение
Тариф на 1 т.м3, руб.	23,54		
ЗП и отчисления	5,55	6,43	+16%

Водоотведение

	В тарифе	Факт	Превышение
Тариф на 1 т.м3, руб.	28		
ЗП и отчисления	6,1	8,1	+33%

3. Управление МКД (ежегодный убыток более 58 млн.рублей):

ЗП и отчисления - не подлежит снижению на основании норматива численности, необходимого для качественного оказания услуг населению. Фактическая численность при этом ниже нормативной, что подтверждено заключением Института экономики ЖКХ.

4. Дополнительно убыток увеличивается по затратам, не подлежащих учету в тарифах ни по одному из видов деятельности (более 100 млн.рублей):

- Проценты по привлечённым кредитам 72 млн.рублей;
- Штрафы, пени за нарушение условий договоров и налогового законодательства 26 млн.рублей;
- Безвозмездное оказание услуг (обслуживание бесхозных объектов, благотворительность и т.п.).

Ежегодное накопление убытка приводит к постоянному росту кредиторской задолженности. На сегодняшний день размер кредиторской задолженности необходимой к погашению составляет **3 млрд.рублей**.

Структура кредиторской задолженности

Задолженность, млн.руб.	на 31.07.2021	на 01.01.2021	на 01.01.2020	на 01.01.2019
Задолженность прочих поставщиков	1.219	851	677	809
Поставщики ТЭР	427	541	523	504
<i>Задолженность по налогам и отчислениям</i>	<i>486</i>	<i>431</i>	<i>367</i>	<i>182</i>
Задолженность прочих контрагентов	209	220	259	292
Задолженность по кредитам	600	630	700	384
ИТОГО КЗ	2.940	2.674	2.526	2.170

Вывод:

АО «ОТС» планово-убыточное предприятие, уже сейчас является неплатёжеспособным и находится в состоянии банкротства.

Для погашения просроченной задолженности требуются **безвозмездные** финансовые вложения в размере **не менее 3 млрд.рублей**, что при этом текущий убыток в размере **0,8 млрд в год** и такое же наращивание новой кредиторской задолженности будет продолжаться.

Для выхода предприятия на текущий безубыточный уровень **необходим рост тарифов (увеличение годовой выручки на 1 млрд.рублей)**, расчёты по которым являются экономически обоснованными на величину от 13% до 200% при фактическом ежегодном росте от 4% до 6%. Данные расчёты в н.в. находятся на рассмотрении в Комитете по ценам и тарифам Московской области.

Направленный на рассмотрение в Комитет по ценам и тарифам рост (не учитывает компенсацию убытка по заработной плате и отчислениям в размере 300 млн.рублей)

ВОДООТВЕДЕНИЕ	РОСТ
----------------------	-------------

1 группа ГО	+50%
2 группа ГО	+14%
3 группа ГО	+67%
Кубинка-10	+72%
ВОДОСНАБЖЕНИЕ	
1 группа ГО	+98%
2 группа ГО	+68%
3 группа ГО	+38%
Кубинка-10	+70%
ТЕПЛОСНАБЖЕНИЕ	
1 группа ЕТО	+16%
2 группа ЕТО	+40%
Голицыно, Кубинка, Большие Вяземы	+24%
Петелинская Птицефабрика, Фуньково	+170%
Кубинка 10	+156%
ТЕПЛОНОСИТЕЛЬ (коммунальные услуги)	+54%

Для оптимизации затрат посредством автоматизации и диспетчеризации, а также для повышения платёжной дисциплины абонентов путём исключения ими потребления неучтенных ресурсов требуются дополнительные финансовые вложения в размере около **1 млрд.рублей**.

В текущем состоянии требуется 3 млрд.рублей для выведения предприятия из банкротного состояния, более 1 млрд.рублей для проведения мероприятий по модернизации и диспетчеризации, а также реконструкции. Принятие решений о повышении тарифов или ежегодной государственной поддержке на сумму до 1 млрд.рублей в год.

В заключении я хотел бы выразить искреннюю благодарность и признательность акционеру за доверие!

Генеральный директор

Гончар С.А.

2. Общие сведения

2.1. Географическое положение. Краткая история

Страна — Россия

Статус – Городской округ

Входит в Московскую область

Включает 236 населенных пунктов

Глава Одинцовского городского округа: Иванов Андрей Робертович.

Население 335 тыс. человек

Площадь 1 258 км²

Одинцовский городской округ расположен на западе Московской области в границах лесопаркового пояса Москвы. Административный центр городского округа — город Одинцово, расположен в 24 км, к западу от Москвы. Одинцовский городской округ граничит с г. Москва, Ленинским, Нарофоминским, Рузским, Красногорским, Истринским районами. По территории городского округа протекают река Москва, ее притоки Сетунька, Островня.

Предприятие «Одинцовская теплосеть» было создано в 1972 году из разрозненных объектов Одинцовского, Рузского и Можайского районов. Оно включало в себя множество мелких котельных, работающих на угле и жидком топливе. Проводя последовательную работу по централизации теплоснабжения, за последние годы было ликвидировано более 30 котельных, 8 - переведены на газообразное топливо, 4 - на жидкое печное. Все последующие годы предприятие «Одинцовская теплосеть» расширяло сферу влияния в городе и районе, принимая на баланс источники теплоснабжения, центральные тепловые пункты и тепловые сети.

В 1987 году «Одинцовская теплосеть» вошла в состав производственно-технического объединения городского хозяйства.

В 2008 году МУЭП «Одинцовская теплосеть» реорганизовано в ОАО «Одинцовская теплосеть».

Сегодня АО «Одинцовская теплосеть» – это крупное коммунальное теплоэнергетическое предприятие.

3. Корпоративное управление

3.1. Принципы и документы.

АО «Одинцовская теплосеть» стремится к соблюдению Кодекса корпоративного поведения. Некоторые положения Кодекса корпоративного поведения содержат Устав Общества, коллективный договор и внутренние документы, регулирующие деятельность органов управления Общества.

3.2. Информация об органах управления и контроля.

Совет директоров:

Пайсов Михаил Алексеевич	Первый заместитель Главы Администрации Одинцовского городского округа;
Тесля Александр Александрович	заместитель Главы Администрации – Начальник Управления правового обеспечения;
Переверзева Валентина Викторовна	заместитель Главы Администрации Одинцовского городского округа;
Коротаев Михаил Владимирович	заместитель Главы Администрации Одинцовского городского округа;
Козырев Александр Сергеевич	Председатель правления ООО «КТТ «Дубки»;
Ермолаев Никита Андреевич	Председатель Контрольно-счетной палаты Одинцовского городского округа;
Гончар Станислав Анатольевич	генеральный директор АО «Одинцовская теплосеть».

Ревизор:

Постановлением Администрации Одинцовского муниципального района Московской области № 1347 от 03.06.2020 года избран ревизором АО «Одинцовская теплосеть» Шленок Ольга Алексеевна.

Генеральный директор:

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет генеральный директор на основе единоначалия в рамках компетенции и прав, определенных Уставом Общества, положением «О генеральном директоре АО «Одинцовская теплосеть» от 27 июля 2009 г. № 1942, решениями Общего собрания акционеров и Советов директоров Общества, в соответствии с условиями трудового договора, заключенного с ним.

Генеральный директор должен принимать все необходимые меры для динамичного развития Общества, повышения эффективности его деятельности и увеличении прибыльности.

Протоколом внеочередного заседания Совета директоров № 12/2015 от 31.07.2015 года генеральным директором Общества назначен Бессонов Владимир Иванович.

Протоколом внеочередного заседания Совета директоров № 3/2019 от 26.04.2019 года исполняющим обязанности генерального директора Общества назначена Касперович Людмила Михайловна.

Протоколом внеочередного заседания Совета директоров № 6/2019 от 02.07.2019 года генеральным директором Общества назначен Смоленский Алексей Владимирович.

Протоколом внеочередного заседания Совета директоров № 15/2019 от 19.12.2019 года генеральным директором Общества назначен Михеев Сергей Игоревич.

Протоколом внеочередного заседания Совета директоров № 14/2020 от 21.10.2020 года исполняющим обязанности генерального директора Общества назначен Гончар Станислав Анатольевич.

Протоколом внеочередного заседания Совета директоров № 21/2020 от 28.12.2020 года генеральным директором Общества назначен Гончар Станислав Анатольевич.

Акционерный капитал:

Уставный капитал Общества составляет 1 715 272 тысяч рублей. Уставный капитал Общества разделен на 1 715 272 363 штук размещенных обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

Учредителем Общества и единственным акционером является Муниципальное образование «Одинцовский городской округ Московской области» в лице Администрации Одинцовского городского округа Московской области.

4. Основная деятельность Общества

4.1. Положение акционерного общества в отрасли.

АО «Одинцовская теплосеть» создано в результате приватизации муниципального унитарного эксплуатационного предприятия «Одинцовская теплосеть» путем акционирования и является правопреемником муниципального унитарного эксплуатационного предприятия «Одинцовская теплосеть», в соответствии с передаточным актом, согласованным Председателем Комитета по управлению муниципальным имуществом Администрации Одинцовского муниципального района Московской области, утвержденным Постановлением Администрации Одинцовского муниципального района Московской области от 22.12. 2008 г. № 3380.

Основными видами деятельности являются:

- производство пара и горячей воды (тепловой энергии);
- передача пара и горячей воды (тепловой энергии);
- распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) по тепловым сетям среди потребителей (населения, предприятий, учреждений Одинцовского городского округа Московской области);

- оказание услуг населению, промышленным и другим предприятиям и организациям Одинцовского городского округа Московской области по подаче питьевой и технической воды, приему и отводу сточных вод и загрязняющих веществ;
- осуществление мер по устойчивой работе водопроводно-канализационного хозяйства;
- эксплуатация водопроводных распределительных сетей и распределение воды;
- эксплуатация канализационных сетей (с очистными сооружениями);
- эксплуатация жилого и нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

4.2. Приоритетные направления Общества.

Приоритетными направлениями деятельности АО «Одинцовская теплосеть» являются:

- I. Разработка и реализация Обществом инвестиционной программы в сфере теплоснабжения Одинцовского муниципального района Московской области.
- II. Разработка и реализация Обществом инвестиционной программы по развитию, реконструкции и модернизации систем водоснабжения и водоотведения Одинцовского муниципального района Московской области.

III. Разработка и внедрение программ по заключению прямых договоров на теплоснабжение, водоснабжение и водоотведение с собственниками квартир в многоквартирных домах.

Цели перехода на прямые договора:

1. Контроль за дебиторской задолженностью, расчетами и поступлением денежных средств непосредственно от потребителей услуг.
2. Своевременное получение максимального объема платежей, что позволит выделять больше денежных средств на реконструкцию и модернизацию объектов системы теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, что в конечном счете скажется на качестве предоставляемых услуг.

4.3. Отчет Совета Директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его Деятельности

Совет директоров осуществлял общее руководство деятельностью Общества в пределах его компетенции, определенной Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом и внутренними документами Общества.

4.4. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

К наиболее негативным факторам, влияющим на деятельность Общества, можно отнести следующее:

- риск, связанный с не оплатой, частичной оплатой абонентами за потребляемую тепловую энергию, горячую и питьевую воду;
- риск, связанный с не оплатой, частичной оплатой абонентов за принятые сточные воды и загрязняющие вещества;
- снижение инвестиционной активности предприятий, инвесторов;
- повышение цен на сырье, материалы и услуги, используемые Обществом;
- риск отрицательного влияния инфляции;
- правовые риски, связанные с изменением законодательства и выполнением договорных обязательств.

Кроме рисков, непосредственно связанных с хозяйственной деятельностью Общества, возможно негативное влияние форс-мажорных обстоятельств общеэкономического характера.

4.5 Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок.

В 2020 году Обществом не совершались крупные сделки.

4.6. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых сделками, в отношении которых имеется заинтересованность.

В 2020 году Обществом не совершались сделки, в отношении которых имелась заинтересованность.

4.7. Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа Общества, каждого члена коллегиального исполнительного органа Общества и каждого Члена совета директоров или общий размер вознаграждения всех этих лиц, выплаченного или выплачиваемого по результатам отчетного года.

Критерии определения и размер вознаграждения генеральному директору и членам совета директоров определяется в соответствии с Уставом, положениями о Генеральном директоре, Совете директоров, а также с положением об оплате труда и Трудовым договором.

5. Основные показатели бухгалтерской и финансовой отчетности Общества

5.1. Основные положения учетной политики Общества

Установлено, что выручка от выполнения работ, оказания услуг по обычным видам деятельности в бухгалтерском учете отражается по методу начисления:

- при передаче и/или продаже тепловой энергии - ежемесячно по состоянию на конец отчетного месяца, в котором фактически произошла передача и/или поставка тепловой энергии потребителям;
- при реализации услуги по эксплуатации и содержанию жилого фонда – ежемесячно по состоянию на конец отчетного месяца;
- при реализации услуги по подключению к тепловым системам - на момент принятия результатов работ и услуг заказчиком;
- при продаже подпиточной воды – ежемесячно по состоянию на конец отчетного месяца;
- при сдаче имущества в аренду – ежемесячно по состоянию на конец отчетного месяца;
- при выполнении прочих работ и услуг – на момент принятия результатов работ и услуг заказчиком;

В бухгалтерском учете Общества ведется отдельный учет затрат по обычным видам деятельности (номенклатурным группам) в разрезе статей затрат и мест их возникновения (подразделений). Расходы подразделяются следующим образом:

- расходы по передаче тепловой энергии;
- расходы по производству тепловой энергии;
- расходы по производству подпиточной воды;
- расходы по содержанию и ремонту помещений в многоквартирных домах;
- расходы по подключению к системе теплоснабжения;
- расходы по отпуску холодной воды;
- расходы по отпуску горячей воды;
- расходы по услугам водоотведения;
- расходы по плате за подключение к системам водоснабжения и водоотведения;
- прочие расходы.

Общепроизводственные расходы производственных подразделений по эксплуатации и ремонту автотехники АО «Одинцовская теплосеть» учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы».

Управленческие и общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

«Общепроизводственные расходы» и «Общехозяйственные расходы» распределяются на расходы по видам деятельности пропорционально выручке:

- по передаче тепловой энергии;
- по производству тепловой энергии;
- по производству подпиточной воды;
- по содержанию и ремонту помещений в многоквартирных домах;
- по подключению к системе теплоснабжения;
- по отпуску холодной воды;
- по отпуску горячей воды;
- по услугам водоотведения;
- по плате за подключение к системам водоснабжения и водоотведения;
- по прочим расходам.

В учете Общества формируется полная фактическая себестоимость по видам деятельности по дебету счета 20 «Основное производство». Заккрытие счета 20 «Основное производство» производится ежемесячно на счет 90.2 «Себестоимость продаж» без отражения на счете 43 «Готовая продукция».

К основным средствам относятся активы стоимостью более 40 000 рублей, используемые в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд в течение срока продолжительностью более 12 месяцев. Активы стоимостью менее 40 000 рублей независимо от срока использования учитываются в составе материально-производственных запасов.

В составе основных средств учитываются специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование и спецодежда стоимостью более 40 000 рублей и сроком эксплуатации более 1 года. Спецодежда стоимостью менее 40 000 рублей, независимо от срока эксплуатации, учитывается в составе материально-производственных запасов.

Ремонт основных средств проводится исходя их технических характеристик основных средств, условий их эксплуатации, сроков полезного использования и других параметров.

Предельные затраты на проведение ремонта ОС определяются утвержденным в Обществе Планом капитального ремонта на отчетный год и включают в себя стоимость расходных материалов и запасных частей, затраты на оплату труда сотрудников, привлеченных к ремонтным работам, стоимость услуг сторонних организаций (подрядчиков) и другие расходы, связанные с проведением ремонта.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения или изготовления.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, приобретенных за плату, формируется из следующих фактических затрат:

- сумм, уплаченных поставщику, включая оплату расходов по транспортировке и прочих услуг перевозчика;
- сумм вознаграждений, уплаченных посредническим организациям;
- таможенных пошлин;
- невозмещаемых налогов, уплаченных при приобретении материально-производственных запасов;
- сумм, возмещаемых поставщикам (посредникам) по транспортировке, хранению, доставке запасов;
- расходы по страхованию;
- сумм фактических расходов по доработке и улучшению технических характеристик полученных запасов, не связанных с производством продукции, работ, услуг;
- стоимости тары и упаковочных материалов за вычетом стоимости тары по цене возможного использования;
- иных затрат, непосредственно связанных с приобретением МПЗ.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года.

Создается резерв по сомнительным долгам и резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

Критерий существенности:

существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных на отчетный год составляет не менее 5%.

К основным средствам относятся активы, используемые в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг сроком полезного использования свыше 12 месяцев, стоимостью более 40 000 рублей за единицу и не предназначенные для продажи в момент их приобретения. Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из сроков полезного использования следующих установленных норм:

5.2. Анализ Динамики результатов Деятельности и финансового положения Общества

По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2020 год получен чистый убыток в размере **295 586 тысяч рублей**.

Общая сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 года составила **2 045 638 тысяч рублей**. По сравнению с предыдущим отчетным периодом общая сумма дебиторской задолженности увеличилась на **138 724 тысяч рублей** или на **7,3 %**.

В соответствии с учетной политикой Общества создан резерв по сомнительным долгам, размер резерва по состоянию на 31.12.2020 г. составил **188 671 тысяч рублей**.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 года составила **2 362 296 тысяч рублей** и по сравнению с предыдущим отчетным периодом снизилась на **574 887 тысяч рублей** или на **32,2%**.

Задолженность по заемным средствам на 31.12.2020 года составляет **630 000 тысяч рублей**, в том числе:

Долгосрочные кредиты - 630 000 тысяч рублей

По сравнению с предыдущим отчетным периодом стоимость чистых активов снизилась на **299 549 тысяч рублей** и на 31 декабря 2020 года составила **1 105 784 тысяч рублей**. Стоимость чистых активов ниже размера уставного капитала на 609 489 тысяч рублей, в сравнении с 2019 г. стоимость чистых активов ниже размера уставного капитала была на 309 940 тысячи рублей. Стоимость чистых активов на протяжении 5 отчетных периодов ниже уставного капитала Общества.

5.3. Информация об аудиторе

Общие сведения об аудиторе Общества		
1	Полное фирменное наименование юридического лица	Общество с ограниченной ответственностью «Аудит Хаус»
2	Сокращенное фирменное наименование юридического лица	ООО «Аудит Хаус»
3	Фактический адрес юридического лица	1 11538 г. Москва, ул. Молдагуловой, дом 30
4	Почтовый адрес юридического лица	101000, г. Москва ул. Мясницкая, дом 13, стр.16
5	Саморегулируемая организация, участником которой является аудитор Общества	Член некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» ОРНЗ 11606027760

Размер вознаграждения за аудиторскую проверку 2020 года составляет 500 000 рублей 00 копеек.

5.4. Краткая форма бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

наименование	код	На 31.12.20 г.	На 31.12.19 г.	На 31.12.18 г.	наименование	код	На 31.12.20 г.	На 31.12.19 г.	На 31.12.18 г.
АКТИВ					ПАССИВ				
I. Внеоборотные активы					III. Капитал и резервы				
Основные ср-ва	1150	1 889 856	2 078 782	2 213 545	Уставный капитал	1310	1 715 272	1 715 272	1 715 272
Финансовые вложения	1170	250	250	250	Переоценка внеоборотных активов	1340	0	2 683	2 683
Отложенные налоговые активы	1180	101 742	49 266	10 460	Резервный капитал	1360	6 268	6 268	6 268
					Нераспределенная прибыль	1370	(615 757)	(320 172)	(89 717)
Итого по разделу I	1100	1 991 849	2 128 298	2 224 255	Итого раздел III	1300	1 105 784	1 404 052	1 634 506
					IV. Долгосрочные обязательства				
					Заемные средства	1410	630 000	690 000	204 600
					Отложенные налоговые обязательства	1420	31 208	21 846	66 135
					Итого по разделу IV	1400	661 208	711 846	270 735
II. Оборотные активы					V. Краткосрочные обязательства				
Запасы	1210	174 519	186 353	182 722	Заемные средства	1510	1 428	10 270	180 032
НДС по приобретен. ценностям	1220	1 295	4 695	24 802	Кредиторская задолженность	1520	2 362 296	1 787 409	1 959 458
Дебиторская задолженность	1230	2 045 638	1 906 914	1 650 835	Доходы будущих периодов	1530	0	1 281	1 281
Финансовые вложения	1240	0	0	8 000	Оценочные обязательства	1540	116 524	86 810	70 700
Денежные средства	1250	31 331	34 050	5 823	Прочие обязательства	1550	16	262 481	0
Прочие оборотные активы	1260	2 624	3 839	5 823					
Итого по разделу II	1200	2 255 407	2 135 850	1 892 456	Итого по разделу V	1500	2 480 264	2 148 250	2 211 471
БАЛАНС	1600	4 247 256	4 264 149	4 116 711	БАЛАНС	1700	4 247 256	4 264 149	4 116 711

ОТЧЕТ о финансовых результатах за январь — декабрь 2020 г.

(тыс. рублей)

наименование	код	За январь-декабрь 2020 г.	За январь-декабрь 2019 г.
Выручка	2110	5 552 888	4 740 158
Себестоимость	2120	(5 940 056)	(5 129 268)
Валовая прибыль	2100	(387 168)	(389 110)
Проценты к получению	2320	488	29
Проценты к уплате	2330	(72 334)	(65 192)
Прочие доходы	2340	713 986	806 220
Прочие расходы	2350	(567 760)	(652 986)
Прибыль до налогообложения	2300	(312 788)	(301 039)
Текущий налог на прибыль	2410	43 114	50 372
Прочее	2460	(25 912)	20 212
Чистая прибыль	2400	(295 586)	(230 455)

6. Финансово-экономические показатели

На 31.12.2020 года в активах организации доля оборотных активов составляет **53%**, а внеоборотных активов — **47%**. Активы организации за год уменьшились на **-16 893 тыс. руб. (на 0,4%)**.

Чистые активы организации по состоянию на 31.12.2020 года меньше уставного капитала на **609 489 тысяч рублей (на 35,5%)**. Данное соотношение отрицательно характеризует финансовое положение Общества. По сравнению с предыдущим отчетным периодом стоимость чистых активов снизилась на **-299 549 тысяч рублей** и составила на 31 декабря 2020 года — **1 105 784 тысяч рублей**.

На 31 декабря 2020 г. коэффициент обеспеченности собственными средствами составил **-0,39**, что менее **0,1** (нормативного значения показателя) и показывает недостаточность у предприятия собственных средств, необходимых для финансирования текущей (операционной) деятельности, т.е. обеспечения финансовой устойчивости.

Коэффициент автономии организации на последний день анализируемого периода составил **0,26**. Так всего **26%** имущества Общества сформировано из собственных средств.

На последний день анализируемого периода коэффициент текущей (общей) ликвидности составил **0,91**, что менее **1,0** и характеризует о неспособности Общества погашать текущие (краткосрочные) обязательства за счёт оборотных активов. Коэффициент абсолютной ликвидности составляет **0,01** и находится ниже нормального значения **0,2**, и показывает, что всего **1%** краткосрочных долгов Общество способно погасить в кратчайшие сроки по первому требованию кредиторов.

Дебиторская задолженность на 31.12.2020 года составляет **2 045 638 тысяч рублей** по сравнению с предыдущим отчетным периодом увеличилась на **138 724 тысяч рублей** Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности **2,8**, оборачиваемость в днях **130**.

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 года составляет **2 362 296 тысяч рублей** по сравнению с предыдущим налоговым периодом снизилась на **574 887 тысяч рублей**. Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности 2,9, оборачиваемость в днях 127.

Рентабельность продаж: -7. Нормальное значение для данной отрасли 4,3 и более.

7. Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство.

7.1. Основные принципы и цели кадровой политики.

Основной целью политики в области управления персоналом является разумное сочетание процессов сохранения, обновления и поддержания оптимального количественного и качественного состава персонала предприятия, способного обеспечить достижение текущих и перспективных задач организации.

Основополагающим принципом формирования политики в области управления персоналом является ее направленность на обеспечение баланса между экономической и социальной эффективностью использования человеческих ресурсов.

Ключевыми принципами политики в области управления персоналом являются:

- подбор кадров по профессиональным, индивидуальным и психологическим качествам на конкурсной основе;
- своевременное и достаточное обеспечение подразделений необходимым персоналом с трудовым потенциалом высокого качества;
- оптимизация численности и поддержание стабильности трудового коллектива;
- создание, внедрение и совершенствование системы мотивации персонала.

7.2. Структура работников по категориям и видам услуг по состоянию на 31.12.2020 г.

Категория работников	Водоснабжение	Водоотведение	ИТОГО
АУП	25,5	25,5	51
Рабочий	229	283	512
Итого	254,5	308,5	563

7.3. Возрастной состав работников по состоянию на 31.12.2020 г.

От 20 лет до 30 лет - 135 человек

От 30 лет до 40 лет - 405 человек

От 40 лет до 50 лет - 625 человек

От 50 лет до 60 лет - 927 человек

От 60 лет до 70 лет – 769 человек

От 70 лет до 80 лет - 138 человек

Итого: 2 999 человек

7.4. Текучесть кадров за год

Уволенных за 2020 год - 751 человек

Принятых за 2020 год - 761 человек

7.5. Качественный состав. Система развития персонала

Высшее профессиональное образование — 286 человек

Среднее профессиональное образование — 629 человек

Начальное профессиональное образование — 136 человек

Среднее — 1 948 человек

За 2020 год повысили квалификацию - 19 человек

8. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

9. Существенная неопределенность, связанная с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность

Специфика тарифного регулирования в сфере теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, а также ограничения платежеспособности населения — основного потребителя услуг сдерживают возможность дополнительного вливания средств в модернизацию инфраструктуры за счет платежей потребителей. Таким образом рост тарифов с 01.07.2020 г. составил:

	Рост тарифа
ТЕПЛОВАЯ ЭНЕРГИЯ	
1 тариф	101,0%
2 тариф	103,1%
3 тариф	102,0 %
4 тариф	101,5 %
5 тариф	100,0 %
6 тариф	103,1 %
ВОДООТВЕДЕНИЕ	
1 тариф	103,03%
2 тариф	103,0%
3 тариф	101,44%
4 тариф	102,07 %
5 тариф	104,0%
ВОДОСНАБЖЕНИЕ	
1 тариф	102,92%
2 тариф	102,95%
3 тариф	102,95%
4 тариф	101,01%
5 тариф	106,98%

Кроме того, работа Общества постоянно осложнялась негативными факторами такими как задолженность управляющих компаний за поставленные ресурсы, снижение инвестиционной активности застройщиков и инвесторов, повышение цен на сырье, материалы и услуги, отрицательные влияния инфляции.

Основной задачей Общества была эффективная работа по предоставлению коммунальных услуг нашим абонентам: населению, бюджетным организациям всех уровней, прочим потребителям.

Приоритетными направлениями деятельности Общества в 2020 году ставилось обеспечение безубыточной деятельности и повышение финансовых результатов Общества.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2020 год получен **чистый убыток в размере 295 586 тысяч рублей.**

Общая сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 года составила 2 045 638 тысяч рублей. По сравнению с предыдущим отчетным периодом **общая сумма дебиторской задолженности увеличилась на 138 724 тысяч рублей или на 7,3 %.**

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 года составила 2 362 296 тысяч рублей и по сравнению с предыдущим отчетным периодом **увеличилась на 574 887 тысяч рублей или на 32,2%.**

По сравнению с предыдущим отчетным периодом стоимость чистых активов снизилась на 299 549 тысяч рублей и на 31 декабря 2020 года составила 1 105 784 тысяч рублей. Стоимость чистых активов ниже размера уставного капитала на 609 489 тысяч рублей, в сравнении с 2019 г. стоимость чистых активов ниже размера уставного капитала была на 309 940 тысячи рублей. Стоимость чистых активов на протяжении 5 отчетных периодов ниже уставного капитала Общества.

10. Справочная информация для акционеров

Полное фирменное наименование — Акционерное общество «Одинцовская теплосеть»

Сокращенное наименование общества — АО «Одинцовская теплосеть»

Местонахождение общества — 143002, Московская область, г. Одинцово, ул. Южная, д. 4

Контактные телефоны — 8 495 150-15-33

Адрес электронной почты — teploset@onet.ru

Адрес страницы в сети Интернет — www.teploset.org

Сведения о государственной регистрации акционерного общества:

Номер свидетельства о государственной регистрации юридического лица — серия 50 № 012107602

Дата государственной регистрации — 26 декабря 2008 года

Орган, осуществляющий государственную регистрацию — Инспекция ФНС России по г. Одинцово, Московской области

Основной государственный регистрационный номер — 1085032325542

ИНН 5032199740,

КПП 503201001