



общество с ограниченной ответственностью

# «АУДИТ САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»

197198, г. Санкт-Петербург, Петровский пр., д. 14, литер А, пом. 30-Н  
тел./факс: (812) 406-99-45 (многоканальный), моб. +7 (911) 230-23-50  
[www.auditspb.ru](http://www.auditspb.ru), e-mail: [mail@audit-spb.spb.ru](mailto:mail@audit-spb.spb.ru)

## Аудиторское заключение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного Общества "Юго-Западная ТЭЦ" за период с 1 января по 31 декабря 2020 года Единственному акционеру АО "Юго-Западная ТЭЦ"

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности организации АО "Юго-Западная ТЭЦ" (ОГРН: 1057811093746, 198328, г. Санкт-Петербург, ул. Доблести, д. 1), состоящей из:

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

Аудит проводился в соответствии с условиями и порядком, определенными заключенным договором № 48740 от 05.06.2018 и дополнительным соглашением к нему от 30.08.2018.

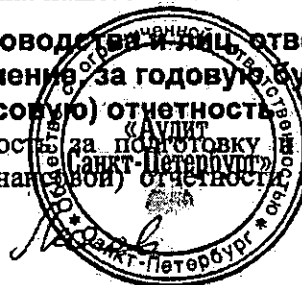
По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО "Юго-Западная ТЭЦ" по состоянию на 31 декабря 2020 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

### Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе "Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

**Ответственность руководителей и лиц, отвечающих за  
корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую  
(финансовую) отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами



составления бухгалтерской (финансовой) 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

### Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что 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.

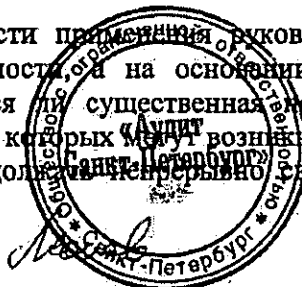
Кроме того, мы:

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 и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения допущения о непрерывности деятельности руководством аудируемого лица 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 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.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор

ООО "Аудит Санкт-Петербург",

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации "Содружество" (СРО ААС), основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706016567, квалификационный аттестат № К 009176, выдан в соответствии с Решением ЦАЛАК МФ России от 27.11.1997, протокол № 50

М.П.

Руководитель задания по аудиту,

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации "Содружество" (СРО ААС), основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21606076901, квалификационный аттестат аудитора № 01-000070, выдан в соответствии с приказом СРО НП "Аудиторская Палата России" от 19.09.2011, № 22



Д.В. Желтяков

*Машев*

А.В. Леонов

Аудиторская организация:

ООО "Аудит Санкт-Петербург"

ОГРН 1027801567958

Член СРО аудиторов Ассоциации "Содружество"

ОРНЗ 11606080230

Россия, 197198, Санкт-Петербург, пр. Петровский, д.14, пом. 30-Н

тел./факс (812) 406-99-45.

"29" марта 2021 года

Экземпляр Заключения получил

Представитель

АО "Юго-Западная ТЭЦ"

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация	<b>Акционерное общество "Юго-Западная ТЭЦ"</b>	по ОКПО	76261174		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7813323258		
Вид экономической деятельности	<b>Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций</b>	по ОКВЭД 2	35.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Акционерное общество / Собственность субъектов Российской Федерации</b>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	13	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	<b>198328, Санкт-Петербург г, Доблести ул, д. № 1</b>				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
**ООО "Аудит Санкт-Петербург"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7802120351
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1057811093746

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.9	Основные средства	1150	15 241 483	16 460 048	17 809 986
	в том числе:				
п.9	Строительство объектов основных средств	11501	128 969	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
п.26	Отложенные налоговые активы	1180	1 405 027	1 266 160	1 150 122
п.13	Прочие внеоборотные активы	1190	1 018 899	1 025 864	730 282
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>17 665 389</b>	<b>18 752 072</b>	<b>19 690 390</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
п.14	Запасы	1210	568 987	666 776	630 193
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п.15	Дебиторская задолженность	1230	599 330	571 707	554 832
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
п.3	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 250 415	384 452	338 069
п.19	Прочие оборотные активы	1260	43 113	4 144	7 855
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>2 901 845</b>	<b>1 627 078</b>	<b>1 530 949</b>
	<b>БАЛАНС</b>		<b>20 567 234</b>	<b>20 379 151</b>	<b>21 221 339</b>



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
п.16	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	16 281 655	16 281 655	16 281 655
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
п.16	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 905 444	2 905 444	2 905 444
	Резервный капитал	1360	-	-	-
п.25	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(3 946 693)	(3 249 722)	(2 887 379)
	Итого по разделу III	1300	15 240 406	15 937 378	16 299 720
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
п.17	Заемные средства	1410	2 368 000	2 792 000	3 348 000
п.26	Отложенные налоговые обязательства	1420	544 616	578 461	552 605
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 912 616	3 370 461	3 900 605
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
п.17	Заемные средства	1510	424 000	556 917	525 061
п.15	Кредиторская задолженность	1520	457 566	494 670	480 245
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п.18	Оценочные обязательства	1540	20 934	17 258	15 708
п.19	Прочие обязательства	1550	1 712	2 467	-
	Итого по разделу V	1500	904 212	1 071 312	1 021 014
	<b>БАЛАНС</b>	1700	19 057 234	20 379 151	21 221 339

Руководитель



26 марта 2021 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	<u>Акционерное общество "Юго-Западная ТЭЦ"</u>	по ОКПО	31	12	2020
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	76261174		
Вид экономической деятельности	<u>Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций</u>	по ОКВЭД 2	7813323258		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Собственность субъектов Российской Федерации</u>	по ОКОПФ / ОКФС	35.11.1		
Акционерное общество		по ОКЕИ	12267	13	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
п.21	Выручка	2110	5 852 793	5 827 591
п.22	Себестоимость продаж	2120	(6 084 530)	(5 876 773)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(231 737)	(49 182)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
п.22	Управленческие расходы	2220	(309 297)	(292 239)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(541 034)	(341 421)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
п.23	Проценты к получению	2320	14 008	28 697
п.24	Проценты к уплате	2330	(309 001)	(363 223)
п.23	Прочие доходы	2340	29 550	283 650
п.24	Прочие расходы	2350	(62 281)	(58 949)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(868 758)	(451 246)
п.25	Налог на прибыль	2410	172 712	90 182
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
п.25	отложенный налог на прибыль	2412	172 712	90 182
	Прочее	2460	-	-
п.25	Чистая прибыль (убыток)	2400	(696 046)	(361 064)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
п.25	Совокупный финансовый результат периода	2500	(696 046)	(361 064)
п.25	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Артюшин Алексей Владимирович  
 (подпись)

26 марта 2021 г.



**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Акционерное общество "Юго-Западная ТЭЦ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Собственность субъектов Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2020
76261174		
7813323258		
35.11.1		
12267	13	
384		

**1. Движение капитала**

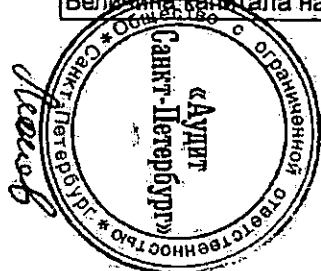
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	16 281 655	-	2 905 444	-	(2 887 379)	16 299 720
<b>За 2019 г.</b>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
	3218	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(362 342)	(362 342)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(361 064)	(361 064)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(1 278)	(1 278)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-



8



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	16 281 655	-	2 905 444	-	(3 249 722)	15 937 377
<b>За 2020 г.</b>							
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	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(696 971)	(696 971)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(696 046)	(696 046)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(925)	(925)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	16 281 655	-	2 905 444	-	(3 946 693)	15 240 406



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	16 299 720	(361 064)	(1 278)	15 937 378
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	16 299 720	(361 064)	(1 278)	15 937 378
<b>в том числе:</b>					
<b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):</b>					
до корректировок	3401	(2 887 379)	(361 064)	(1 279)	(3 249 722)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(2 887 379)	(361 064)	(1 279)	(3 249 722)
<b>по другим статьям капитала</b>					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	15 240 407	15 937 378	16 299 720



Руководитель

*(Handwritten signature)*  
 Путин Анатолий Владимирович  
 (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

//

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

Организация Акционерное общество "Юго-Западная ТЭЦ"  
Идентификационный номер налогоплательщика

Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Собственность субъектов / Российской Федерации

Акционерное общество

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

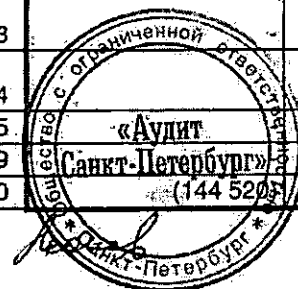
по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
76261174		
7813323258		
35.11.1		
12267	13	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	6 993 914	7 018 215
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6 934 464	6 955 579
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	59 450	62 636
Платежи - всего	4120	(6 474 229)	(6 448 974)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 468 813)	(5 350 897)
в связи с оплатой труда работников:	4122	(369 406)	(300 001)
процентов по долговым обязательствам	4123	(309 918)	(363 367)
налога на прибыль организаций	4124	-	(14 769)
НДС	4125	(219 263)	(307 608)
прочие платежи	4129	(106 829)	(112 332)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	519 685	569 241
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	7 927	31 205
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	7 927	31 205
Платежи - всего	4220	(152 447)	(60 084)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(152 447)	(60 084)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(144 520)	(28 879)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	15 776	30 026
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	15 776	30 026
Платежи - всего	4320	(556 000)	(524 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
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	(556 000)	(524 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(540 224)	(493 974)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(165 059)	46 388
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	384 452	338 069
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	219 415	384 452
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	22	(5)

Руководитель



26 марта 2021 г.



**ПОЯСНЕНИЯ  
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ  
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

**Акционерное общество**

**«Юго-Западная ТЭЦ»**

**за 2020 год**

**Генеральный директор  
АО «Юго-Западная ТЭЦ»**



**/ А.В. Чугин /**

**26 марта 2021 года**

**Санкт-Петербург**



## СОДЕРЖАНИЕ

1. Общая Информация
2. Структура управления Компании
3. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности
4. Изменения в учетной политике на 2020 год
5. Организация ведения бухгалтерского учета
6. Информация о связанных сторонах (Аффилированных лицах)
7. Нематериальные активы
8. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы
9. Основные средства (ОС)
10. Арендованные основные средства
11. Финансовые вложения
12. Денежные средства и денежные эквиваленты
13. Прочие внеоборотные активы
14. Материально-производственные запасы (МПЗ)
15. Расчеты с дебиторами и кредиторами
  - 15.1. Дебиторская задолженность
  - 15.2. Кредиторская задолженность
  - 15.3. Долгосрочные обязательства
16. Уставный и добавочный капитал
17. Кредиты и займы
18. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы
19. Прочие оборотные активы и Прочие обязательства
20. Обязательства и гарантии выданные, полученные
21. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг
22. Себестоимость продаж, управленческие расходы, расходы по обычным видам деятельности
23. Прочие доходы
24. Прочие расходы
25. Прибыль (убыток) Общества
26. Налогообложение
27. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности
28. Учет государственной помощи
29. События после отчетной даты
30. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности
31. Информация по прекращаемой деятельности
32. Влияние пандемии и противоэпидемических ограничений



## 1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Акционерное общество «Юго-Западная ТЭЦ» зарегистрировано 20 июня 2005 года МИФНС №15 по Санкт-Петербургу.

В соответствии с государственной регистрацией изменений, вносимых в учредительные документы Общества:

- с 02.02.2012 года местонахождение Общества: Россия, 198328, Санкт-Петербург, ул. Доблести, д.1;

- с 11.12.2014 года фирменное наименование: Акционерное общество «Юго-Западная ТЭЦ».

- новая редакция Устава Акционерного общества «Юго-Западная ТЭЦ» утверждена Решением единственного акционера от 11 мая 2016 года и зарегистрированы в ЕГРЮЛ 25 мая 2016 года.

Основными видами экономической деятельности АО «Юго-Западная ТЭЦ» на отчетную дату являются:

- производство электроэнергии тепловыми электростанциями, код по ОКВЭД 35.11.1,

- производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями, код по ОКВЭД 35.30.11.

Общество не имело в отчетном периоде филиалов и представительств, не являлось участником совместной деятельности.

Среднесписочная численность работников Общества за 2020 год составила 288 человека. Списочная численность на конец отчетного периода 287 человек.

## 2. СТРУКТУРА УПРАВЛЕНИЯ КОМПАНИИ

Органами управления АО «Юго-Западная ТЭЦ» являются:

- Общее собрание акционеров;

- Совет директоров Общества;

- Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор, осуществляющий руководство текущей деятельностью Общества.

Единственным акционером Общества на отчетную дату является субъект Российской Федерации - город федерального значения Санкт-Петербург в лице Комитета имущественных отношений.

В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года входят:

Малухин А.Г. - представитель Комитета по энергетике и инженерному обеспечению Санкт-Петербурга,

Розова Е.Е. - представитель Комитета по энергетике и инженерному обеспечению Санкт-Петербурга,

Тарасов А.В. - представитель Комитета по энергетике и инженерному обеспечению Санкт-Петербурга,

Хафизова И.И. - представитель Комитета финансов Санкт-Петербурга,

Кох Н.В. - представитель Комитета государственного финансового контроля Санкт-Петербурга,

Герман А.В. - представитель Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга,

Костюк Р.И. – представитель Общества,

Чугин А.В. - представитель Общества.

Генеральный директор Общества: Чугин Анатолий Владимирович.



16

3



### **3. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

#### ***Основа составления отчетности***

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, определенных:

- Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 г.;
- Положениями по бухгалтерскому учету;
- Учетной политикой Общества на 2020 год, утвержденной Приказом №503 от 27 декабря 2019 года;
- Другими нормативными актами, утвержденными в установленном порядке.

#### ***Активы, обязательства и операции в иностранной валюте***

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютном счете в банке и средства в расчетах, за исключением выданных авансов в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действующих на отчетную дату. На 31 декабря 2020 года курс валюты составил: 90,6824 рублей за 1 ЕВРО.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих расходов сверхнормативно (доходы минус расходы).

#### ***Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства***

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

#### ***Основные средства***

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

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. № 1 (с учетом изменений и дополнений), используется в качестве основного источника информации о сроках полезного использования.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.



**Сроки полезного использования объектов основных средств по амортизационным группам:**

<b>Амортизационная группа</b>	<b>Срок полезного использования</b>
Первая группа	2 года
Вторая группа	3 года
Третья группа	5 лет
Четвертая группа	7 лет
Пятая группа	10 лет
Шестая группа	15 лет
Седьмая группа	20 лет
Восьмая группа	25 лет
Девятая группа	30 лет
Десятая группа	40-50 лет

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. рублей (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. В целях обеспечения сохранности данных объектов, учитываемых в составе материально-производственных запасов, при передаче в производство (эксплуатацию) организован контроль за их движением. Переоценка основных средств не производится.

**Вложения во внеоборотные активы**

Вложения во внеоборотные активы включают затраты, связанные с созданием объектов основных средств, объекты, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы.

**Финансовые вложения**

Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

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

**Материально-производственные запасы**

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство или ином выбытии производится по методу средней себестоимости.

**Управленческие расходы**

Управленческие и общехозяйственные расходы распределяются:  
- по объектам производства пропорционально приведенной мощности;  
- между производством тепловой энергии и электрической мощностью пропорционально расходу условного топлива блока.



### ***Расходы будущих периодов***

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев – в составе оборотных активов по статье «Дебиторская задолженность» (строка 1230) бухгалтерского баланса;
- более 12 месяцев – в составе внеоборотных активов по статье «Прочие внеоборотные активы» (строка 1190) бухгалтерского баланса.

Расходы будущих периодов списываются по назначению на основании специальных расчетов в течение периодов, к которым относятся.

### ***Дебиторская и кредиторская задолженность***

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

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения отражается за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

### ***Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств***

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

### ***Кредиты и займы полученные***

Общество отражает задолженность по полученным от займодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств. Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Заемные средства, привлеченные Обществом в предыдущие годы, были предназначены для финансирования завершения строительства Юго-Западной ТЭЦ. По завершении строительства Третьего Пускового Комплекса Второй Очереди ТЭЦ в 2016 году, с первого числа месяца постановки на учет объектов основных средств, проценты по займам относятся на прочие расходы.



### **Оценочные обязательства и условные обязательства**

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по оплате отпусков сотрудников. Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками отпусков за все время их работы в Обществе на отчетную дату, и среднедневной заработной платы. Оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности. Оценочные обязательства, отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Оценочные обязательства» (строка 1540).

### **Отложенные налоги**

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и (или) последующих отчетных периодах. Информация о постоянных и временных разниах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль. Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

### **Признание выручки от продажи**

Выручка от продажи товаров (продукции), выполнения работ, оказания услуг признается в бухгалтерском учете при условии, что право собственности (владения, пользования и распоряжения) на товар (продукцию) перешло к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана). Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и других аналогичных обязательных платежей. Выручка от реализации электрической энергии и мощности, теплоносителя и тепловой энергии, признается на последнюю дату календарного месяца.

### **Уровень существенности**

Общество установило уровень существенности в бухгалтерском учете равный 5 процентам. Показатель существенности ошибки определен Обществом исходя из величины и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности и составляет 5 процентов от значения соответствующего показателя бухгалтерской отчетности.

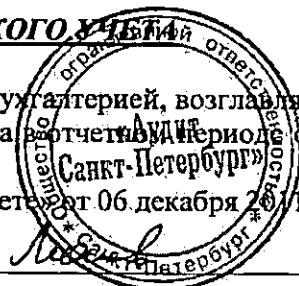
## **4. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ НА 2020 ГОД**

Вступившие в силу с 2020 года новые законодательные акты не потребовали изменений в учетной политике Общества. Учетная политика Общества на 2020 год не изменялась по сравнению с учетной политикой на 2019 год.

## **5. ОРГАНИЗАЦИЯ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА**

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией, возглавляемой Главным бухгалтером. Работа по ведению бухгалтерского учета, отчетности и аудита организована в соответствии с требованиями:

- Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г.,



- Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 20 июля 1998 № 34н,
- законами и нормативными актами, действующими на территории РФ.

Для обработки, хранения и анализа первичной бухгалтерской информации, подготовки отчетности используется программное обеспечение - 1С: Предприятие.

#### **6. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ (АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦАХ)**

Связанными сторонами (аффилированными лицами) Общества по состоянию на 31.12.2020г. являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны (аффилированного лица)	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной (лицо признается аффилированным)
1	2	3	4
1.	Чугин Анатолий Владимирович	Санкт-Петербург	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества, является членом Совета директоров общества
2.	Малухин Алексей Геннадьевич	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров общества.
3.	Розова Евгения Евгеньевна	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров общества
4.	Тарасов Анатолий Владимирович	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров общества
5.	Герман Александр Викторович	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров общества
6.	Хафизова Ильгиза Наильевна	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров общества
7.	Кох Никита Вячеславович	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров общества
8.	Костюк Ростислав Иванович	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров общества
9.	Субъект Российской Федерации – город федерального значения Санкт-Петербург в лице Комитета имущественных отношений	Санкт-Петербург	Лицо владеет более 20 % голосующих акций общества

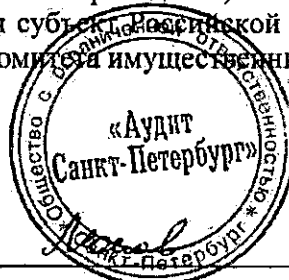
В отчетном периоде вознаграждение членам Совета Директоров не начислялось и не выплачивалось.

Сделки со связанными сторонами в отчетном периоде не совершались.

Административно-управленческим персоналом Общества, составляющего бухгалтерскую отчетность, наделенным полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации являются: генеральный директор, заместитель генерального директора – главный инженер, заместители генерального директора по направлениям, главный бухгалтер.

Оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск административно-управленческого персонала в отчетном периоде составили сумму 23 607 тыс.рублей. Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.

Идентификация бенефициарных владельцев не проводится, так как единственным акционером Общества на отчетную дату является субъект Российской Федерации - город федерального значения Санкт-Петербург в лице Комитета имущественных отношений.



## **7. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ**

Общество на конец отчетного периода не располагает объектами нематериальных активов.

## **8. РАСХОДЫ НА НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЕ, ОПЫТНО-КОНСТРУКТОРСКИЕ И ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ РАБОТЫ**

В период деятельности Общество не осуществляло научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

## **9. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (ОС)**

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение (сооружение).

В отчетном периоде Общество не приобретало основные средства по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

Начисление амортизации основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленным приемочной комиссией, назначенной распоряжением руководителя организации, в соответствии с «Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

В отчетном периоде отсутствуют основные средства, стоимость которых не погашается (земельные участки).

Наличие и движение основных средств в 2020 и 2019 годах отражено в Приложении №1.

В 2020 году была осуществлена модернизация системы освещения Главного корпуса (здание) на сумму 2 323,4 тыс.рублей.

Лизинговые операции в отчетном периоде не проводились, договора лизинга не заключались.

В 2020 году проводилась инвентаризация основных средств. При инвентаризации расхождений фактического наличия и данных бухгалтерского учета не выявлено, порчи имущества не обнаружено.

По строке 11501 Бухгалтерского баланса отражены незавершенные капитальные вложения по 4 этапу строительства Юго-Западной ТЭЦ.

## **10. АРЕНДОВАННЫЕ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА**

По состоянию на отчетную дату на забалансовом счете 001 числится:

- право аренды земельного участка площадью 241 844 кв.м., предоставленного по договору аренды для эксплуатации объектов недвижимости, на сумму 420 866,7 тыс. рублей;
- оборудование насосной станции пожаротушения, переданное по договору аренды, на сумму 8 377 тыс. рублей;

## **11. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ**

Финансовые вложения в 2020 году не осуществлялись.



Ed

## 12. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

### Состав денежных средств и денежных эквивалентов

(тыс.рублей)

№ п/п	Наименование статьи	31 декабря 2020 г.		31 декабря 2019 г.		31 декабря 2018г.	
		Тыс.рублей	%	Тыс.рублей	%	Тыс.рублей	%
1	Средства на расчетных счетах и в кассе	219 340		384 375		338 056	
2	Средства на валютном счете	75		77		13	
3	<b>Итого денежные средства</b>	<b>219 415</b>		<b>384 452</b>		<b>338 069</b>	

В составе денежных потоков от текущих операций «Отчета о движении денежных средств» отражены поступления от покупателей тепловой энергии и теплоносителя, электрической энергии и мощности.

Прочие поступления от текущих операций отражают пени, штрафы, неустойки, обеспечения конкурсных заявок, поступления по исполнительным листам и прочим доходам.

Платежи в связи с оплатой труда работников (стр.4122 «Отчета о движении денежных средств») отражены с учетом сумм налога на доходы физических лиц.

В составе денежных потоков от инвестиционных операций «Отчета о движении денежных средств» отражены денежные средства, полученные за технологическое присоединение энергетических установок и подключение тепловой мощности, и денежные средства, направленные на расчеты с подрядчиками и поставщиками строительства Второй очереди Юго-Западной ТЭЦ.

В составе денежных потоков от финансовых операций «Отчета о движении денежных средств» отражены проценты, поступившие от размещения свободных денежных средств на неснижаемых остатках.

В «Отчете о движении денежных средств» данные о наличии (движении) денежных средств в иностранной валюте представлены по курсу ЦБ РФ на дату платежа.

Суммы поступлений и платежей в «Отчете о движении денежных средств» отражены с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

## 13. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Прочие внеоборотные активы, отраженные по строке 1190 Баланса представлены в таблице:

### Состав и структура прочих внеоборотных активов

№ п/п	Наименование статьи	31 декабря 2020		31 декабря 2019		31 декабря 2018	
		Тыс.рублей	%	Тыс.рублей	%	Тыс.рублей	%
1	Капитальные затраты на строительство в составе незавершенных капитальных вложений			5 159	0,5	5 159	1
2	Расходы будущих периодов, со сроком списания свыше 12 месяцев	1 018 899	100	1 020 705	99,5	725 123	99
3	<b>Итого прочие внеоборотные активы</b>	<b>1 018 899</b>	<b>100</b>	<b>1 025 864</b>	<b>100</b>	<b>730 282</b>	<b>100</b>



23

10

Расходы будущих периодов представлены расходами на ремонт генерирующего оборудования. Объемы и сроки проведения ремонтных мероприятий определяются в соответствии с отраслевыми стандартами и регламентами заводов-изготовителей. На отчетную дату данные расходы составляют сумму 1 018 899 тыс.рублей и указаны в разделе «Внеоборотные активы» в соответствии с учетной политикой Общества. Учетной политикой Общества определено: «Регулярные крупные затраты, возникающие через определенные длительные временные интервалы (более 12 месяцев) на протяжении срока эксплуатации объекта основных средств, на проведение его ремонта и на иные аналогичные мероприятия (например, проверку технического состояния), отражаются в бухгалтерском балансе в разделе I «Внеоборотные активы», по статье «Прочие внеоборотные активы». Такие затраты погашаются в течение срока указанного временного интервала.»

#### **14. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ (МПЗ)**

В 2020 году материально-производственные запасы в залог не передавались. В отчетном периоде товарно-материальные ценности на ответственное хранение, материалы в переработку, товары на комиссию не принимались.

В 2020 году для осуществления текущей деятельности осуществлялась поставка материальных ресурсов (газ, дизельное топливо), химических реагентов, запасных частей и материалов для ремонтов и техобслуживания оборудования, зданий, сооружений, приобретение производственного инвентаря и хозяйственных принадлежностей, персонал обеспечивался спецодеждой.

На конец отчетного периода сформированы запасы:

- аварийный запас резервного дизельного топлива в количестве 6 339 тонн на сумму 199382 тыс. рублей;
- запас (в том числе аварийный) запасных частей и материалов, необходимых для ремонта и обслуживания оборудования, зданий, сооружений на сумму 369 605 тыс. рублей;

В бухгалтерском балансе на 31 декабря 2020 года структура запасов сформирована статьей «Сырье, материалы».

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются наличие, состояние и оценка запасов. По результатам инвентаризации излишки или недостачи МПЗ отсутствуют, резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался в связи с отсутствием МПЗ, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество либо текущая рыночная стоимость которых снизилась.

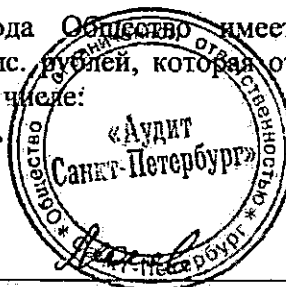
#### **15. РАСЧЕТЫ С ДЕБИТОРАМИ И КРЕДИТОРАМИ**

Учет расчетов с контрагентами ведется в разрезе договоров с применением счетов 60, 62, 76. Сверки с контрагентами осуществляются в рамках проведения ежегодной инвентаризации активов и обязательств Общества перед составлением годовой отчетности и в течение года.

##### **15.1. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ**

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество имеет краткосрочную дебиторскую задолженность в сумме 599 330 тыс. рублей, которая отражена с учетом созданного резерва по сомнительным долгам, в том числе:

- задолженность покупателей – 537 128 тыс. рублей,
- по выданным авансам – 13 065 тыс. рублей,
- прочие дебиторы – 49 137 тыс. рублей.





- Резерв по сомнительным долгам составил:
- на 31.12.2019 года - 172 051 тыс. рублей,
  - на 31.12.2020 года - 185 588 тыс. рублей.

**Изменение краткосрочной дебиторской задолженности за отчетный период**  
(тыс. рублей)

№ п/п	Вид дебиторской задолженности	Номер счета	На начало периода	На конец периода	Изменение (+,-)
1.	Расчеты по авансам выданным	60	16 474	13 065	-3 409
2.	Расчеты с покупателями и заказчиками	62	492 665	537 128	+44 463
3.	Прочие дебиторы	76	62 568	49 137	-13 431
4.	<b>Итого</b>		<b>571 707</b>	<b>599 330</b>	<b>+27 623</b>

В отчетном году произошло увеличение дебиторской задолженности в связи текущими расчетами.

**15.2. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ**

- По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество имеет краткосрочную кредиторскую задолженность в сумме 457 566 тыс. рублей, в том числе:
- по полученным авансам – 26 953 тыс. рублей,
  - по выполненным работам, услугам – 327 338 тыс. рублей,
  - прочие кредиторы – 103 275 тыс. рублей.

**Изменение краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период**  
(тыс. рублей)

№ п/п	Вид кредиторской задолженности	Номер счета	На начало периода	На конец периода	Изменение (+,-)
1.	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками за выполненные работы	60	364 842	327 338	-37 504
2.	По полученным авансам	62	26 931	26 953	+ 22
2.	Задолженность по налогам и сборам	68	72 704	83 779	+11 075
3.	Прочие кредиторы	76,71, 70,69	30 193	19 496	-10 697
4.	<b>Итого</b>		<b>494 670</b>	<b>457 566</b>	<b>- 37 104</b>

Уменьшение кредиторской задолженности связано с текущими расчетами с поставщиками и подрядчиками.

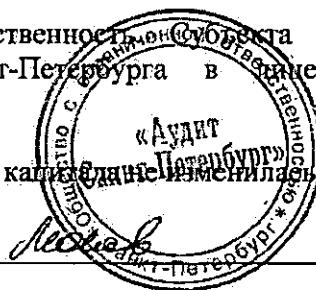
**15.3. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

По состоянию на 31 декабря 2020 года долгосрочные обязательства отсутствуют.

**16. УСТАВНЫЙ И ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ**

Структура акционерного капитала - собственность Общества Российской Федерации-города федерального значения Санкт-Петербурга в лице Комитета имущественных отношений.

За отчетный период величина уставного и добавочного капитала не изменилась.



25

12

- уставный капитал Общества составляет 16 281 655 300 рублей, разделенных на 162 816 553 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая;
- добавочный капитал составляет 2 905 444 375 рублей.

Сумма чистых активов на конец отчетного периода составила 15 240 407 тыс. рублей, что на 1 041 248 тыс. рублей меньше Уставного капитала Общества.

Причиной снижения чистых активов относительно уставного капитала является получение убытка, основными составляющими которого являются проценты по облигационному займу, привлеченному на строительство 2-ой Очереди Юго-Западной ТЭЦ, убытки от реализации электрической мощности станции (цена КОМ не покрывает инвестиционную составляющую расходов), на которые Общество объективно не может повлиять.

При этом Общество своевременно и в полном объеме исполняет обязанности по уплате обязательных и налоговых платежей и обязательств перед кредиторами.

В соответствии со Схемой теплоснабжения Санкт-Петербурга, с 2023 года планируется существенное увеличение перспективных тепловых нагрузок в связи с активным строительством и вводом объектов в эксплуатацию в зоне теплоснабжения Юго-Западной ТЭЦ, что приведет к увеличению доходной части, сокращению убытков и, в последующих годах, получению прибыли.

В настоящее время, в соответствии с Федеральными законами от 26.12.1995 N 208-ФЗ (ред. от 27.12.2018) "Об акционерных обществах", №115-ФЗ от 07.04.2020 г. Общество прорабатывает варианты устранения дисбаланса и оздоровления в финансовом секторе работы Общества.

## **17. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ**

В рамках реализации долгосрочной целевой программы (ДЦП) г. Санкт-Петербурга «Проектирование и строительство Юго-Западной теплоэлектроцентрали по адресу: Кировский район, Угольная гавань, Элеваторная площадка, участок 1» утвержденной Постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 28.04.2009 №456, выпущены неконвертируемые процентные именные облигации, которые размещены (выкуплены) субъектом РФ городом федерального значения Санкт-Петербургом в лице Комитета Финансов:

- в июле 2013г. в соответствии с распоряжением Комитета Финансов Санкт-Петербурга от 19.06.2013 №36-р «О выкупе в 2013 году облигационного займа Открытого акционерного общества «Юго-Западная ТЭЦ», в количестве 4 000 000 штук по номинальной цене 1000 рублей в сумме 4 млрд. рублей;
- в июле 2014г. в соответствии с распоряжением Комитета Финансов Санкт-Петербурга от 30.04.2014 №38-р «О выкупе в 2014 году облигационного займа Открытого акционерного общества «Юго-Западная ТЭЦ», в количестве 1 300 000 штук по номинальной цене 1000 рублей в сумме 1,3 млрд. рублей.
- 31.05.2017 г. Постановлением правительства Санкт-Петербурга №415 внесены изменения в ДЦП по изменению сроков погашения облигационных займов и ставки купонного дохода, 29.06.2017 Банком России зарегистрированы настоящие изменения в Решения о выпуске облигаций серии 01 и 02. Окончательный срок погашения облигаций 2022 год, ставка купонного дохода 10%.

Задолженность по облигационным займам:

на 31 декабря 2018 года:

- долгосрочная – 3 348 000 тыс. рублей по погашению займа
- краткосрочная – 525 061 тыс. рублей, в том числе по процентам – 1 061 тыс. рублей.



26

на 31 декабря 2019 года:

- долгосрочная – 2 792 000 тыс. рублей по погашению займов,
- краткосрочная – 556 917 тыс. рублей, в том числе по процентам – 917 тыс. рублей,

на 31 декабря 2020 года:

- долгосрочная - 2 368 000 тыс. рублей по погашению займов,
- краткосрочная – 424 000 тыс. рублей. по погашению займов.

Просроченная задолженность по погашению облигационных займов и уплате купонного дохода отсутствует.

За отчетный период начисленные проценты по облигационным займам в сумме 309 001 тыс. рублей составили прочие расходы Общества.

#### **18. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ**

Резерв на оплату отпусков на начало отчетного периода составлял 17 258 тыс. рублей.

В счета отражения затрат списано 14 617 тыс. рублей. На отчетную дату сформирован резерв на оплату отпусков в сумме 20 934 тыс. рублей с учетом остатка неиспользованного резерва.

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

#### **19. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ И ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

Прочие оборотные активы (строка 1260 Бухгалтерского баланса) отражают суммы НДС по полученным авансам и предоплатам.

Прочие обязательства (строка 1550 Бухгалтерского баланса) отражают суммы НДС по выданным авансам.

#### **20. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ГАРАНТИИ ВЫДАННЫЕ, ПОЛУЧЕННЫЕ**

По состоянию на отчетную дату получены обязательства в виде банковских гарантий исполнения обязательств по договорам в сумме 62 693,5 тыс. рублей.

В отчетном периоде обеспечения и гарантии Обществом не выдавались.

Информация о наличии обеспечений полученных за отчетный и предшествующие периоды:

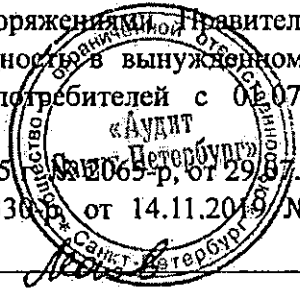
Обеспечения обязательств	Единица измерения	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Полученные банковские гарантии	Тыс.рублей	62 694	22 800	1140

#### **21. ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ**

С апреля 2012 года Общество осуществляет поставку электрической энергии и мощности на оптовый рынок электрической энергии и мощности (ОРЭМ).

Первый энергоблок Юго-Западной ТЭЦ тепловой мощностью 135 Гкал/ч и электрической мощностью 200 МВт отнесен Распоряжением Правительства РФ к генерирующему оборудованию, поставляющему мощность в вынужденном режиме по причине обеспечения надежного теплоснабжения потребителей с 01.07.2013 г. по 31.12.2015 г.

Распоряжениями Правительства РФ от 15.10.2015 г. № 2065-р, от 29.08.2016 г. № 1619-р, от 31.07.2017 г. № 1646-р, от 20.06.2019 г. № 1330-р, от 14.11.2018 г. № 2689-р, от 22



31.12.2020 №3700-р Первый энергоблок Юго-Западной ТЭЦ отнесен к генерирующему оборудованию, поставляющему мощность в вынужденном режиме в целях обеспечения надежного теплоснабжения потребителей на период по 31.12.2026 г.

1 сентября 2016 г. Второй энергоблок Юго-Западной ТЭЦ электрической мощностью 275 МВт и тепловой мощностью 215 Гкал/ч введен в эксплуатацию. С 01.10.2016 г. АО «Юго-Западная ТЭЦ» осуществляет поставку электроэнергии и мощности в ЕЭС России двумя энергоблоками.

Объем производства и реализации тепловой энергии и теплоносителя определяется спросом со стороны единственного потребителя тепловой энергии ГУП «ТЭК СПб», потребность которого в тепловой энергии определяется и зависит от соблюдения сроков ввода объектов жилищно-коммунального строительства в эксплуатацию, а так же температурными (погодными) условиями.

В отчетном периоде выручка от обычных видов деятельности составила 5 852 793 тыс. рублей, за аналогичный период прошлого года выручка составила 5 827 591 тыс. рублей.

#### Выручка по видам деятельности

(тыс.рублей)

№ п/п	Наименование дохода	2020 г.	2019 г.
1.	Производство электрической энергии	3 435 846	3 621 831
2.	Производство электрической мощности	1 267 158	1 202 746
3.	Производство тепловой энергии	1 064 627	931 720
4.	Производство теплоносителя	85 162	71 294
	<b>Итого</b>	<b>5 852 793</b>	<b>5 827 591</b>

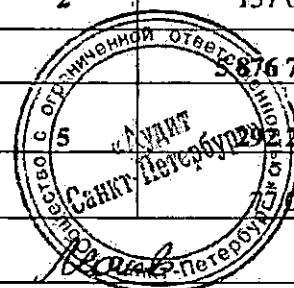
#### 22. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ, УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ, РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Расходы на производство тепловой энергии и теплоносителя, электрической энергии и мощности, в отчетном году составили 6 084 530 тыс. рублей.

#### Состав расходов по обычным видам деятельности

(тыс.рублей)

Наименование показателя	Код	Затраты на производство			
		2020 год	Уд.вес,%	2019 год	Уд.вес,%
Материальные затраты, в том числе:	5610	4 393 355	69	4 193 182	66
ГАЗ		3 443 257	54	3 222 805	52
Расходы на оплату труда	5620	150 078	2	132 383	2
Страховые взносы	5630	44 469	1	41 088	1
Амортизация	5640	1 351 562	21	1 353 100	23
Прочие затраты	5650	145 066	2	157 020	2
<b>Итого себестоимость продаж</b>		<b>6 084 530</b>		<b>5 876 773</b>	-
Управленческие расходы, в том числе:		309 297		292 239	6
налог на имущество		73 840		76	



<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	5600	6 393 827	100	6 169 012	100
--	------	-----------	-----	-----------	-----

### 23. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

В составе прочих доходов, учитываемых на счете 91 «Прочие доходы» выделяются следующие статьи:

		(тыс. рублей)		
	Наименование дохода	2020 год	2019 год	Отклонение
		Сумма	Сумма	Сумма
1.	Подключение к системе теплоснабжения	2	46 146	- 46 144
2.	Доходы от стоимости материалов, полученных при ремонте основных средств		194 807	- 194 807
3.	Пени, штрафы, претензии по договорам, по решению суда	9 825	5 290	+ 4 535
4.	Прочие доходы, в том числе поступления по сомнительным долгам	19 725	30 733	- 11 008
5.	Курсовые разницы		1 585	- 1 585
6.	Проценты к получению	14 008	28 697	- 14 689
	<b>Итого</b>	<b>43 558</b>	<b>307 258</b>	<b>- 263 700</b>

Иных доходов за отчетный период, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков Общество не получало.

### 24. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

В составе прочих расходов, учитываемых на счете 91 «Прочие расходы» выделяются следующие статьи:

		(тыс. рублей)		
№ п/п	Наименование расхода	2020 год	2019 год	Отклонение
		Сумма	Сумма	Сумма
1.	Курсовые разницы	2 381		+ 2 381
2.	Материалы	24 233	17 272	+ 6 961
3.	Резерв по сомнительным долгам	29 379	28 589	+ 790
4.	Расходы на услуги банков	111	444	- 333
5.	Прочие расходы	6 177	7 555	- 1 378
6.	Проценты к уплате	309 001	363 223	-54 222
	<b>Итого</b>	<b>371 282</b>	<b>417 083</b>	<b>-42 801</b>

Уменьшение расходов «Проценты к уплате» в отчетном периоде связано с уменьшением задолженности по облигационным займам.

По итогам инвентаризации и анализа погашения дебиторской задолженности, создается «Резерв по сомнительным долгам», в который включена задолженность покупателей в статусе банкротства, лишенных статуса субъектов оптового рынка и предприятий - злостных неплательщиков (в основном регион Северного Кавказа).

### 25. ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ОБЩЕСТВА

Непокрытый убыток по состоянию на 01.01.2020 г. составил 249 722 тыс. рублей.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за отчетный период Обществом получен чистый убыток в сумме 696 046 тыс. рублей.



За отчетный год средства в сумме 925 тыс. рублей израсходованы в соответствии с «Положением о Фонде потребления».

Убыток Общества по состоянию на 31.12.2020г. составил 3 946 693 тыс. рублей.  
Базовый убыток на акцию в 2019 году составил 2 рубль 22 копейки.  
Базовый убыток на акцию за отчетный год составил 4 рубля 28 копеек.

## **26. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ**

Налогооблагаемая прибыль в 2020 году отсутствует.

Изменение отложенного налога на прибыль за 2020 год составило 172 712 т.р., в том числе:

- условный доход увеличился на 138 866т.р.,
- условный расход уменьшился на 33 846т.р.,
- постоянный налоговый расход составил 1 040т.р.

По состоянию на 31 декабря 2020 года величина отложенных активов и обязательств составляет:

### **отложенные налоговые активы**

- в сумме 1 363 722 тыс. рублей, отражают налоговый убыток;
- в сумме 4 187 тыс. рублей, отражают разницу начисленного резерва на оплату отпусков для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;
- в сумме 37 118 тыс. рублей, отражают разницу начисленного резерва сомнительных долгов для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения,

### **отложенные налоговые обязательства**

- в сумме 340 836 тыс. рублей, отражают разницу в стоимости объектов основных средств для начисления амортизации для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения прибыли;
- в сумме 203 780 тыс. рублей, отражают разницу учета регулярных крупных затрат, возникающих через определенные длительные временные интервалы (более 12 месяцев) на протяжении срока эксплуатации объекта основных средств, на проведение его ремонта и на иные аналогичные мероприятия, для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения.

## **27. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

## **28. УЧЕТ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ**

В отчетном периоде Общество не получало государственной помощи.

## **29. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

События после отчетной даты отсутствуют.

## **30. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ**

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов подлежащих исправлению в отчетном периоде, не выявлено.



### **31. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

На период составления бухгалтерской отчетности информации по прекращаемой деятельности не поступало.

### **32. ВЛИЯНИЕ ПАНДЕМИИ И ПРОТИВОЭПИДЕМИЧЕСКИХ ОГРАНИЧЕНИЙ**

Социально-экономические ограничения, снижение деловой активности предприятий и организаций в период действия ограничений в целях нераспространения новой коронавирусной инфекции (сovid-19) привели к снижению потребления электрической энергии и цен на электроэнергию на ОРЭМ.

При этом мощность Юго-Западной ТЭЦ, как эффективного энергоблока, была востребована и Общество, как системообразующее предприятие, в обязательном порядке продолжает свою непрерывную производственную деятельность.



Наличие и движение основных средств

(тыс.рублей)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Выбыло объектов		начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020	25 630 104	9 170 056	7 094	3 715	3 715	1 354 648			25 633 483	10 520 989
	5210	за 2019г.	25 625 581	7 815 595	5 893	1 370	1 370	1 355 831			25 630 104	9 170 056
в том числе:												
Транспортные средства	5201	за 2020	35 616	30 849	3 422	3 106	3 106	1 680			35 932	29 423
	5211	за 2019г.	33 643	29 141	1 973			1 708			35 616	30 849
Машины и оборудования (кроме офисного)	5202	за 2020	18 533 118	7 199 234	832	282	282	1 124 775			18 533 668	8 323 727
	5212	за 2019г.	18 532 817	6 074 325	1 671	1 370	1 370	1 126 279			18 533 118	7 199 234
Офисное оборудование	5203	за 2020	1 611	356	353			455			1 964	811
	5213	за 2019г.	242	195	1 369			161			1 611	356
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020	62 421	61 234	164	327	327	331			62 258	61 238
	5214	за 2019г.	62 326	60 848	95			386			62 421	61 234
Сооружение	5205	за 2020	2 784 544	1 049 992				106 453			2 784 544	1 156 445
	5215	за 2019г.	2 784 147	943 563	397			106 429			2 784 544	1 049 992
Здания	5206	за 2020	4 212 794	828 391	2 323			120 954			4 215 117	949 345
	5216	за 2019г.	4 212 406	707 523	388			120 868			4 212 794	828 391
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020										
	5230	за 2019г.										
в том числе:												
	5221	за 2020										
	5231	за 2019г.										

