



ООО Аудиторско-консалтинговая группа «ХАРС»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества «Тульское ОКБА»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Тульское ОКБА» (сокращенное наименование - АО «ТОКБА», ОГРН 1027100594355, 300028, г. Тула, ул. Болдина, д. 94) (далее - Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с этическими требованиями, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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;
- 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 Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством Общества, 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.

Директор ООО АКГ «ХАРС»

Е.В. Полякова

Аудитор:

ООО Аудиторско-консалтинговая группа «ХАРС»

Место нахождения: 300041, г. Тула, ул. Фр. Энгельса, дом 73

Основной государственный регистрационный номер- 1027100739951

ООО Аудиторско-консалтинговая группа «ХАРС» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (свидетельство о членстве №7216, ОРНЗ 11506033056),

Местонахождение: 119192, г. Москва, Мичуринский пр-т, д.21, корп.4)



«10» марта 2020 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация Акционерное общество "Тульское ОКБА"

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

300028, Тульская обл, Тула г, Болдина ул, д. № 94

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторско-консалтинговая группа "ХАРС"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2019

04681273

7104002164

35.30.14

12200 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	54 004	52 431	58 241
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	11	178
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	54 004	52 442	58 419
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	603	578	5
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3 006	26 362	2 141
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	682
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 529	1 090	875
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	7 138	28 030	3 703
	БАЛАНС	1600	61 142	80 472	62 122

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	111	111	111
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	59 742	59 742	59 742
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	21 432	21 432	21 432
	Резервный капитал	1360	5	5	5
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(24 846)	(5 277)	(23 715)
	Итого по разделу III	1300	56 444	76 013	57 575
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	4 698	4 459	4 547
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 698	4 459	4 547
	БАЛАНС	1700	61 142	80 472	62 122



Руководитель

(подпись)

Орлова Татьяна Борисовна

(расшифровка подписи)

27 января 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация Акционерное общество "Тульское ОКБА"

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710002		
)	31	12	2019
О	04681273		
Н	7104002164		
Р	35.30.14		
2			
С	12200	16	
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	31 711	33 140
	Себестоимость продаж	2120	(37 946)	(28 177)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(6 235)	4 963
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(11 062)	(7 692)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(17 297)	(2 729)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	124	27 104
	Прочие расходы	2350	(751)	(4 853)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(17 924)	19 522
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(1 645)	(1 084)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(19 569)	18 438

Показатели	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(19 569)	18 438
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Орлова Татьяна Борисовна

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 января 2020 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды		
0710004		
31	12	2019
04681273		
7104002164		
35.30.14		
12200	16	
384		

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Тулское ОКБА"

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2017 г.	3100	111	-	81 174	5	(23 715)	57 575
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	18 438	18 438
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	18 438	18 438
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

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 2018 г.	3200	111	-	81 174	5	(5 277)	76 013
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	-	-	-	-	(19 569)	(19 569)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(19 569)	(19 569)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	111	-	81 174	5	(24 846)	56 444

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	57 575	18 438	-	76 013
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	57 575	18 438	-	76 013
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(23 715)	18 438	-	(5 277)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(23 715)	18 438	-	(5 277)
по другим статьям капитала					
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	56 444	76 013	57 575



Руководитель Орлова Татьяна Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 января 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Акционерное общество "Тулское ОКБА"

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
04681273		
7104002164		
35.30.14		
12200	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	55 177	37 289
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	31 722	32 461
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	23 455	4 828
Платежи - всего	4120	(52 738)	(37 074)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(29 341)	(19 601)
в связи с оплатой труда работников	4122	(13 123)	(9 182)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(10 274)	(8 291)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 439	215
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	650
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	650
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(650)
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	-	(650)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 439	215
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 090	875
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 529	1 090
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Орлова Татьяна Борисовна

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 января 2020 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. патентные и движимые результаты интеллектуальной деятельности								
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	-



Руководитель  Орлова Татьяна Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 января 2020 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019г.	205	3 329	-	(2 187)	1 347
	5250	за 2018г.	4 209	878	(4 005)	(878)	205
в том числе: Газовый счетчик (дифманометр+ комп. изм. газа)	5241	за 2019г.	205	-	-	-	205
	5251	за 2018г.	205	-	-	-	205
Счетчик газа турбинный TRZ G1000 (клапаны, комплект фланцев, кабель, программный СОДЭК)	5242	за 2019г.	-	1 142	-	-	1 142
	5252	за 2018г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Тойота CAMRY	5243	за 2019г.	-	2 187	-	2 187	-
	5253	за 2018г.	-	-	-	-	-
Объект недостроя с 1996 г. (м.б. и раньше)	5244	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2018г.	4 005	-	4 005	-	-
Земельный участок 4309 кв. м. кад. №71:30:020621:9515	5245	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2018г.	-	164	-	164	-
Земельный участок 16220 кв. м. кад. №71:30:020621:9516	5246	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2018г.	-	617	-	617	-
Кассетный кондиционер NS/NU-	5247	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2018г.	-	98	-	98	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	300	300
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель, Орлова Татьяна Борисовна
(расшифровка подписи)

27 января 2020 г.

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



Руководитель  Орлова Татьяна Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 января 2020 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель Орлова Татьяна Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 января 2020 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы Выданные	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2019г.	26 362	-	1 228	-	(24 584)	-	-	-	-	-	3 006	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2018г.	2 141	-	25 104	-	(883)	-	-	-	-	-	26 362	-
в том числе:														
	5511	за 2019г.	25 736	-	747	-	(23 914)	-	-	-	-	-	2 569	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2018г.	1 959	-	24 477	-	(700)	-	-	-	-	-	25 736	-
	5512	за 2019г.	-	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5532	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2019г.	626	-	481	-	(670)	-	-	-	-	-	437	-
Прочая	5533	за 2018г.	182	-	627	-	(183)	-	-	-	-	-	626	-
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2019г.	26 362	-	1 228	-	(24 584)	-	-	X	X	X	3 006	-
Итого	5520	за 2018г.	2 141	-	25 104	-	(883)	-	-	X	X	X	26 362	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

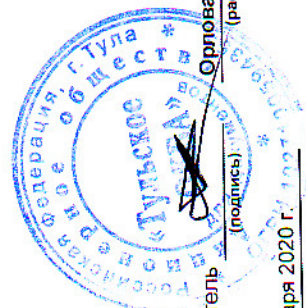
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	Остаток на конец периода
				поступление	погашение	выбыло	списание на финансовый результат				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	650	-	(650)	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	4 459	858	-	(619)	-	-	-	-	4 698
	5580	за 2018г.	4 547	1 037	-	(1 125)	-	-	-	-	4 459
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	1 786	321	-	(305)	-	-	-	-	1 802
	5581	за 2018г.	1 464	434	-	(112)	-	-	-	-	1 786
авансы полученные	5562	за 2019г.	1 362	28	-	(186)	-	-	-	-	1 204
	5582	за 2018г.	1 748	184	-	(570)	-	-	-	-	1 362
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	833	295	-	(19)	-	-	-	-	1 109
	5583	за 2018г.	880	260	-	(307)	-	-	-	-	833
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	478	214	-	(109)	-	-	-	-	583
	5586	за 2018г.	455	159	-	(136)	-	-	-	-	478
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2019г.	4 459	858	-	(619)	-	X	X	X	4 698
Итого	5570	за 2018г.	4 547	1 037	-	(1 125)	-	X	X	X	4 459

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Орлова Татьяна Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 января 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	11 495	8 377
Расходы на оплату труда	5620	15 095	10 054
Отчисления на социальные нужды	5630	4 538	3 023
Амортизация	5640	1 756	1 740
Прочие затраты	5650	16 124	12 675
Итого по элементам	5660	49 008	35 869
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	49 008	35 869

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Орлова Татьяна Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 января 2020 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Орлова Татьяна Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 января 2020 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Орлова Татьяна Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 января 2020 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
	5920	-	-
в том числе:			
за 2019г.	5911	-	-
за 2018г.	5921	-	-



Руководитель Орлова Татьяна Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 января 2020 г.

ПОЯСНЕНИЯ

К годовому бухгалтерскому балансу за 2019 год и отчету о финансовых результатах

Акционерного общества « Тульское ОКБА »

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Акционерное общество «Тульское ОКБА», в дальнейшем именуемое «Общество» учреждено Решением Комитета по управлению имуществом администрации Тульской области от 07.07.1992 № 507 в порядке преобразования государственного предприятия Тульское ОКБА НПО «Химавтоматика» в акционерное общество в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 01 июля 1992 года № 721 «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» и зарегистрировано Постановлением главы администрации Привокзального района г. Тулы от 20.07.1992 № 874-П как в акционерное общество открытого типа «Тульское ОКБА». ОГРН 1027100594355, ИНН 7104002164, КПП 710401001

Место нахождения Общества: фактический и юридический адрес
Российская Федерация, 300028, г.Тула, ул.Болдина, д.94

По состоянию на 31 декабря 2019 года обособленных подразделений и филиалов нет.

Численность работающих сотрудников Общества за отчетный период составила 61 человек.

Размер Уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2019 составляет 111000 рублей, оплачен полностью.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации

Согласно уставу Общества структура органов управления включает в себя:

- Общее собрание акционеров Общества;
- Совет директоров Общества;
- Генеральный директор Общества.

Состав Совета директоров Общества

№	Ф.И.О. кандидата	Дата рождения	Образование	Места работы за последние пять лет	Должности, занимаемые в органах других юридических лиц
				Наименование юридического лица Должность. Срок работы	Наименование юридического лица Должность Срок работы
1	Орлов Борис Николаевич	15.08.1935	Высшее техническое	АО «ТОКБА» - директор по стратегическому планированию с 31.12.1997, 21 лет	
2	Орлова Татьяна Борисовна	29.07.1959	Высшее, техническое и экономическое	Генеральный директор АО ТОКБА с 12.10.2002 г. 16 лет	ООО «Химвтоматика-Т» Генеральный директор с 30.05.2000 г., 18 лет, ООО «ТОКБА – ПРОИЗВОДСТВО» Директор с 12.03.2004, 14 лет ООО «Серебровский центр здоровья» Директор с 21.03.2002 16 лет
3	Богунев Николай Евгеньевич	10.12.1953	Высшее юридическое, экономическое	с 11.02.08 по н.в зам.ген.директора по экономике АО «ТОКБА», 11 лет	—
4	Орлова Жанна Владимировна	19.03.1971	Высшее техническое и экономическое	с 01.10.1999 по н.в. - гл. бухгалтер ООО «Химвтоматика-Т», 20 лет; с 01.12.2007 по н.в. - гл. бухгалтер АО «Тульское ОКБА», 12 лет	ООО «ТОКБА-Производство» с 21.03.2002 г. по н.в., 17 лет; ООО «Серебровский Центр Здоровья» с 20.03.2002 по н.в., 17 лет
5	Егорнова Елена Вячеславовна	12.04.1966	Высшее юридическое	НП Адвокатское бюро «Юстприватум», Юридическая консультация № 18. Член тульской областной адвокатской палаты.	—
6	Черемных Павел Николаевич	10.08.1970	Высшее техническое	ООО «Электрокомплект» Директор 22 год	ООО «Агроком» Директор, 4 года
7	Энтина Злата Владимировна	20.12.1948.	Высшее	ЗАО «Экодатчик» Директор с 01.04.1998 по 05.03.2018	—

Для выполнения обязанностей по осуществлению внутреннего контроля совершаемых факторов хозяйственной жизни, ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской отчетности привлекается ревизионная комиссия.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором. Генеральный директор, Орлова Татьяна Борисовна, действует на основании устава.

1.2. Информация об аффилированных лицах

N п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированн о- го лица в ус- тавном капита- ле акционерно- го общества, %	Доля принадле- жащих аффили- рованному лицу обыкновенных акций акцио- нерного об- щества, %
1	2	4	6	7
1.	Богунов Николай Евгеньевич	Член Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	нет	нет
2.	Егорнова Елена Вячеславовна	Член Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	0,03	0,03
3.	Орлов Борис Николаевич	Член совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества Лицо имеет право распоряжаться 20 процентами голосующих акций общества	24,08	34,8
4.	Орлова Жанна Владимировна	Член Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	0,09	0,09
5	Орлова Татьяна Борисовна	Член Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Лицо имеет право распоряжаться 20 процентами голосующих акций общества	29,63	30,56
6.	Энтина Злата Владимировна	Член Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	0,04	0,01
7.	Черемных Павел Николаевич	Член Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	Нет	Нет

1.3. Краткая характеристика деятельности организации

Основными видами деятельности Общества являются:

35.30.14 – Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;

36.00.2 – Распределение воды для питьевых и промышленных нужд;

68.20.2 – Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;

- иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством.

1.4. Система внутреннего контроля Общества

Система внутреннего контроля обеспечивается следующими мероприятиями:

- проводится плановая и внеплановая инвентаризация материальных ценностей, с материально ответственными лицами заключены договора полной материальной ответственности;
- соблюдается график документооборота;
- проводятся сверки с поставщиками, заказчиками и прочими контрагентами.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2019 года и была направлена на получения доходов в отчетном и последующих периодах.

1.5. Информация об аудиторе Общества.

Сведения об аудиторе: ООО «Аудиторско-консалтинговая группа «ХАРС».
Сокращенное фирменное наименование ООО АКГ «ХАРС».

Адрес местонахождения: Россия, г.Тула, ул.Фр. Энгельса, д.73

Член СРО ААС ОРНЗ 11506033056

Полис страхования профессиональной ответственности аудиторов
АО «АльфаСтрахование»
№ 7491R/756/00018/0 от 21.01.2020г.

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

- Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером;
- Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;
- Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости;
- Объекты стоимостью более 100 000 рублей учитываются в составе основных средств.
Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании:
 - прогнозируемого периода применения конкретного объекта в четком соответствии с предполагаемой производительностью либо же мощностью;
 - прогнозируемого физического износа, который напрямую зависит от периода эксплуатационного режима, а также естественных условий и уровня влияния окружающей среды, системы проведения ремонта;
 - различных нормативно-правовых и иных ограничений по применению конкретного объекта.

Начисление амортизации ведется линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

- Объекты основных средств, стоимость не более 100 000 рублей, учитываются в составе МПЗ и списываются в расход по мере их отпуска в эксплуатацию. Количественный учет таких МПЗ ведется на забалансовом счете;
- Приобретение материально-производственных запасов в бухгалтерском учете отражается на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости приобретения;
- В бухгалтерском учете при формировании финансового результата в целях признания доходов и расходов используется метод начисления;

- Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 10 % от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета:

- Общество применяет упрощенную систему налогообложения объект « Доходы»;
- В целях признания доходов для налогообложения используется метод по оплате;
- Общество рассчитывает единый налог с валовой выручки в размере 6%;
- Налоговый учет по единому налогу ведется на основании Книги учета доходов и расходов ;
- Книга доходов и расходов ведется на электронных носителях и распечатывается в конце отчетного периода;
- Регистры налогового учета формируются нарастающим итогом в течении отчетного периода;
- Амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 рублей. По каждому основному средству срок полезного использования устанавливается с учетом нормативно- правовых и других ограничений использования объекта исходя из производительности, мощности или ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации;
- Ожидаемый срок использования объекта ОС, бывшего в эксплуатации, определяется как разница между сроком полезного использования, установленного на момент ввода в эксплуатацию, и фактическим сроком эксплуатации данного объекта у предыдущих собственников;
- В случае, если срок фактического использования у предыдущих собственников окажется равным или превышающим нормативный срок полезного использования объекта, Общество самостоятельно определяет срок его использования на основании приказа генерального директора;
- По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом;
- Затраты по ремонту основных средств, включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода;
- Учет арендованных основных средств, производится на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» по стоимости, определенной в соответствии с договором аренды и передаточным актом;

- Общество не создает резерв на ремонт ОС;
- Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года;

3. ОЦЕНОЧНЫЕ ЗНАЧЕНИЯ

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество на начало и конец отчетного периода, а также в течении отчетного периода не имело:

- резерва по сомнительным долгам;
- резерва предстоящих расходов и платежей.

А также:

- чрезвычайных факторов хозяйственной деятельности;
- прекращенных операций;
- государственной помощи.

И не осуществляло переоценку основных средств.

4. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2019 год сформирована Обществом в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

В учетную политику Общества на 2019 году существенных изменений не вносилось.

Различные виды экономической деятельности Общества являются взаимозависимыми при предоставлении коммунальных услуг связанных с арендой недвижимого имущества.

Генеральный директор Общества является руководителем, принимающим управленческие решения.

Управленческая отчетность Общества, рассматриваемая Генеральным директором для оценки результатов деятельности и распределения ресурсов, составляется в целом по Обществу.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости реализованных услуг полностью в отчетном году, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Перед составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год в соответствии с требованиями законодательства в Обществе была проведена инвентаризация активов и обязательств, результаты которой отражены в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Заемными средствами и кредитами банков в 2019 году общество не пользовалось.

Сведения о выручке по видам деятельности Общества

(тыс.руб.)

ОКВЭД Ред. 2	Вид деятельности	Сумма выручки, полученная в 2019 году
35.30.14	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	16 577
36.00.2	Распределение воды для питьевых и промышленных нужд	114
68.20.2	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	15 020
ИТОГО		31 711

Информация о величине и структуре расходов Общества

(тыс. руб.)

Вид расхода	Сумма
Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды по основным производственным рабочим	11 230
Амортизация ОС	1 756
Вода и ПДК	1 218
Телефоны	144
Обслуживание газового хозяйства	169
Природный газ	8 214
Электроэнергия	6 733
Проведение ремонтных работ	6 574
Эксплуатационные материалы и запчасти	368
Приобретение МПЗ	394
Вывоз мусора и люминесцентных ламп	253
Услуги сторонних организаций	893
Управленческие расходы	11 062
ИТОГО	49 008

Данные о величине и структуре дебиторской задолженности по видам

(тыс.руб.)

Вид дебиторской задолженности	Остаток на 31.12.2019г.
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 569
Авансы выданные	437
Расчеты с бюджетом	0
Расчеты с внебюджетными фондами	0
ИТОГО	3 006

Данные о величине и структуре кредиторской задолженности по видам

(тыс.руб.)

Вид кредиторской задолженности	Остаток на 31.12.2019г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 802
Авансы полученные	1 204
Расчеты с бюджетом	537
Расчеты с внебюджетными фондами	572
Расчеты с персоналом организации	528
Расчеты с прочими кредиторами	55
ИТОГО	4 698

Анализ структуры прочих доходов

(тыс.руб.)

Вид дохода	Величина
Возмещение убытков по решению суда	97
Кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности	23
Штрафы, пени, госпошлины, признанные или по которым получены решение суда об их взыскании	4
Прочие доходы	0
ИТОГО	124

Анализ структуры прочих расходов

(тыс.руб.)

Вид расхода	Сумма
Дебиторская задолженность по которой истек срок исковой давности	196
Кассовое обслуживание банка	529
Штрафы, пени, госпошлины, признанные или по которым получены решение суда об их взыскании	5
Расходы, связанные с выходом из состава участников в уставных капиталах других организаций	11
Расходы, связанные с благотворительностью и поздравлением ВОВ	10
Прочие расходы	0
ИТОГО	751

4.1. Расчеты по единому налогу

Общество рассчитывает единый налог при УСН с валовой выручки.

Ставка единого налога в 2019 году – 6%.

Убыток до налогообложения составила – 17 924тыс.руб.

Текущий единый налог за 2019 год составил – 1 645тыс.руб.

Убыток Общества за отчетный период составила – 19 569тыс.руб.

4.2. Операции со связанными сторонами

Информация связанных сторон по состоянию на 31.12.2019 года

№	Группа связанности	Ф.И.О.	Доля участия в уставном капита- ле общества, %
1	Председатель совета директоров	Орлов Борис Николаевич	24,08
2	Член совета директоров	Орлова Татьяна Борисовна	29,63
3	Член совета директоров	Богунов Николай Евгеньевич	нет
4	Член совета директоров	Орлова Жанна Владимировна	0,09
5	Член совета директоров	Егорнова Елена Вячеславовна	0,03
6	Член совета директоров	Черемных Павел Николаевич	Нет
7	Член совета директоров	Энтина Злата Владимировна	0,04

Операций со связанными сторонами в 2019 году - это расчеты по заработной плате.

Других операций со связанными сторонами в 2019 году не было.

4.3. Условные факты хозяйственной деятельности

Иных условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоящих до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно на ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

4.4. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год – нет.

4.5. О непрерывности деятельности

АО «Тульское ОКБА» намерено продолжать свою деятельность, в будущем отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или сокращения объемов деятельности.

Генеральный директор :  Г.Б. Орлова



Прошнуровано, пронумеровано

и скреплено печатью

49

Соборак О.В. / всемо

Директор ООО Аудиторско-консалтинговая группа «ХАРС»

Е.В. Полякова

