



**ООО Аудиторская фирма
"ЛЭКС"**

150000, г.Ярославль, ул.Свободы, д.2, оф.522
Тел./факс (4852) 73-22-74, тел. 8-910-973-25-50
E-mail: lex.yaroslavl@mail.ru

ООО «Аудиторская фирма «Лэкс» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «СОДРУЖЕСТВО»
Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 12006121781
ИНН 7605013600 КПП 760601001

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «АТП ЯРЭНЕРГО-ХОЛДИНГ»
ЗА 2019 ГОД**

Акционерам публичного акционерного общества «АТП Ярэнерго-холдинг»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности публичного акционерного общества «АТП Ярэнерго-холдинг» (ОГРН 1047600814810, 150044, г. Ярославль, ул. Выставочная, д. 5), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение публичного акционерного общества «АТП Ярэнерго-холдинг» 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 годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности 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.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в 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 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 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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством 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.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

И. Л. Вишнякова

Директор ООО «Аудиторская фирма «Лэкс»



Л. В. Гусева

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
Аудиторская фирма «Лэкс»,
ОГРН 1027600790425,
150054, г. Ярославль, проспект Октября, 57-11,
член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 12006121781

27 марта 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

			Коды
	Форма по ОКУД		0710001
	Дата (число, месяц, год)	31 12 2019	
Организация <u>ПАО "АТП Ярэнерго-холдинг"</u>	по ОКПО		75152621
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН		7606051849
Вид экономической деятельности <u>Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления</u>	по		70.22
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Смешанная российская общественность с долей / федеральной собственности</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12247 41	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ		384
Местонахождение (адрес) <u>150044, Ярославская обл, Ярославль г, Выставочная ул, д. № 5</u>			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <u>ООО "Аудиторская фирма "Лэкс"</u>			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН		7605013600
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП		1027600790425

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	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	21 984	43 302	43 302
	Отложенные налоговые активы	1180	5 635	3 026	2 746
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	27 620	46 328	46 047
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	57	88	60
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1	1	1
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	58	89	61
	БАЛАНС	1600	27 678	46 417	46 108

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	43 302	43 302	43 302
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	159	159	159
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(20 486)	(8 887)	(5 778)
	Итого по разделу III	1300	22 975	34 574	37 683
	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	2 312	8 752	6 224
	Кредиторская задолженность	1520	2 391	3 034	2 132
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	57	68
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 703	11 843	8 425
	БАЛАНС	1700	27 678	46 417	46 108

Руководитель



(подпись)

Чумак Андрей Николаевич

(расшифровка подписи)

27 марта 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация ПАО "АТП Ярэнерго-холдинг"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
Организационно-правовая форма / форма собственности Смешанная российская собственность с долей / федеральной собственности
Публичные акционерные общества _____
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2019
75152621		
7606051849		
70.22		
12247	41	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(369)	(619)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(369)	(619)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(1 079)	(1 127)
	Прочие доходы	2340	12 179	-
	Прочие расходы	2350	(24 939)	(1 644)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(14 208)	(3 390)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2 609	281
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(11 599)	(3 109)



Handwritten signature or mark.

Пояснения	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	(11 599)	(3 109)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Счет об Акционерном балансе
за Январь - Декабрь 2019 г.

Руководитель



Чумак Андрей Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 марта 2020 г.

8

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды	
0710004	
31	12 2019
75152621	
7606051849	
70.22	
12247	41
384	

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

Организация ПАО "АТП Ярэнерго-холдинг"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
Организационно-правовая форма / форма собственности Смешанная российская общественность с долей / федеральной собственности
Публичные акционерные общества
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	43 302	-	-	159	(5 778)	37 683
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
3216	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(3 109)	(3 109)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(3 109)	(3 109)
3222	X	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3223	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3225	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3226	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3227	X	X	X	X	-	-
дивиденды							

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. За 2019 г.	3200	43 302	-	-	159	(8 887)	34 574
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	-
акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(11 599)	(11 599)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(11 599)	(11 599)
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	43 302	-	-	159	(20 486)	22 975

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	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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	22 975	34 574	37 683



Руководитель Чумаков Андрей Николаевич
(подпись) (свидетельство подписи)

27 марта 2020 г.

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

Организация ПАО "АТП Ярэнерго-холдинг"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
 Организационно-правовая форма / форма собственности Смешанная российская общественность с долей федеральной собственности
 Публичные акционерные общества / _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2019
75152621		
7606051849		
70.22		
12247	41	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	23	180
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	23	180
Платежи - всего	4120	(1 456)	(1 581)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 070)	(1 055)
в связи с оплатой труда работников	4122	(234)	(368)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(152)	(158)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 433)	(1 401)
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) от возврата предоставленных займов, от продажи	4212	-	-
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	1 433	1 416
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 433	1 416
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	-	(15)
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(15)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 433	1 401
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1	1
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1	1
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Чумак Андрей Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 марта 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		Выбыло		Переоценка					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	
		5120	-	5121	-
Всего					
в том числе:					

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	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 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 _____
Чумак Андрей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5240	за 2019г.	-	-	-	-	
	5250	за 2018г.	-	-	-	-	
	5241	за 2019г.	-	-	-	-	
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	

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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261	-	-
	5270	-	-
	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	-	-	-
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

Чумак Андрей Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	43 302	-	-	-	-	-	21 984	-
	5311	за 2018г.	43 302	-	-	-	-	-	43 302	-
в том числе:										
Краткосрочные - всего	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2019г.	43 302	-	-	-	(21 318)	-	21 984	-
	5310	за 2018г.	43 302	-	-	-	-	-	43 302	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Чумак Андрей Николаевич
(расшифровка подписи)

4. Запасы 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5420	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



Руководитель
Чумак Андрей Николаевич
(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
						в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спливание на финансовый результат						восстановление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:																
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	88	-	57	-	(88)	-	-	-	-	-	-	-	57	-
	5530	за 2018г.	60	-	65	-	(37)	-	-	-	-	-	-	-	88	-
в том числе:																
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2019г.	65	-	57	-	(65)	-	-	-	-	-	-	-	57	-
	5532	за 2018г.	-	-	65	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65	-
Прочая	5513	за 2019г.	23	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2018г.	60	-	-	-	(37)	-	-	-	-	-	-	-	23	-
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2019г.	88	-	57	-	(88)	-	-	-	-	-	-	-	57	-
	5520	за 2018г.	60	-	65	-	(37)	-	-	-	-	-	-	-	88	-

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	поступление			выбыло		перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторов в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	11 786	8 483	3 415	(18 981)	-	-	-	-	4 703	
	5580	за 2018г.	8 356	2 689	1 131	(390)	-	-	-	-	11 786	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	3 029	603	991	(2 246)	-	-	-	-	2 376	
	5581	за 2018г.	2 112	1 104	-	(187)	-	-	-	-	3 029	
авансы полученные	5562	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	5	2	67,1	(1)	-	-	-	-	6	
	5583	за 2018г.	7	4	-	(6)	-	-	-	-	5	
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2019г.	8 752	7 870	2 424	(16 734)	-	-	-	-	2 312	
	5585	за 2018г.	6 224	1 581	1 131	(184)	-	-	-	-	8 752	
прочая	5566	за 2019г.	1	8	-	(12)	-	-	-	-	9	
	5586	за 2018г.	13	-	-	-	-	-	-	-	1	
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2019г.	11 786	8 483	3 415	(18 981)	-	X	X	X	4 703	
	5570	за 2018г.	8 356	2 689	1 131	(390)	-	X	X	X	11 786	

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

2/4

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	232	222
Отчисления на социальные нужды	5630	70	67
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	67	330
Итого по элементам	5660	369	619
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	369	619

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



Руководитель (подпись)
Чумак Андрей Николаевич
 (расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	57	23	(80)	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Чумак Андрей Николаевич

29

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:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего		-	-	-
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Чумак Андрей Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

9. Государственная помощь

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



Руководитель _____
 Чумак Андрей Николаевич
 (расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг»
за 2019 год

1. Сведения об обществе

Полное наименование: Публичное акционерное общество «АТП Ярэнерго-холдинг»
Юридический адрес: 150044, г. Ярославль, ул. Выставочная, д.5
Фактический(почтовый) адрес: 150044, г.Ярославль, ул. Выставочная, д.5
Уставный капитал предприятия составляет 43 301 808 (Сорок три миллиона триста одна тысяча восемьсот восемь) рублей.

Обществом размещены следующие категории именных бездокументарных акций одинаковой номинальной стоимостью 2 (два) рубля каждая:

- привилегированные акции типа А: 4 507 320 штук на общую сумму номинальной стоимости 9 014 640 руб.
- обыкновенные акции: 17 143 584 штуки на общую сумму номинальной стоимости 34 287 168 рублей.

Уставный капитал оплачен полностью.

ПАО «АТП Ярэнерго - холдинг» является 50,77% владельцем дочернего общества ООО «Транспортно - логистический центр «Аквилон» с уставным капиталом 46786833 (Сорок шесть миллионов семьсот восемьдесят шесть тысяч восемьсот тридцать три) рубля.

Предприятие подлежит обязательному аудиту, так как попадает под критерии, установленные статьей 7 Федерального закона от 30.12.2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»

Официальным аудитором ПАО «АТП Ярэнерго-Холдинг» является ООО «Аудиторская фирма «Лэкс» на основании договора № б/н от 04.10.2019.

Бухгалтерская отчетность общества дает достоверное и полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении. Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующими Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Министерства Финансов Российской Федерации, и другими нормативными документами. Бухгалтерская отчетность составлена исходя из допущения о непрерывности деятельности организации в обозримом будущем, но не менее 12 месяцев после отчетной даты.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерская отчетность за 2019 год Предприятием подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом № 10 от 28 декабря 2018 года.

Ввиду отсутствия на балансе предприятия основных средств, нематериальных активов, материально-производственных запасов положения учетной политики для отражения операций с вышеперечисленным имуществом в 2019 г. не применялись.

Предприятие не создает резервов по сомнительным долгам, предстоящих расходов и платежей, на гарантийный ремонт.

Изменений в учетной политике в 2019 году не было.

3. Модификация показателей отчетности за 2019 год

В 2019 году модификация показателей не осуществлялась.

4. Финансово-хозяйственная деятельности общества

В 2019 году в счет погашения требования кредитора на сумму 12 313 тыс. руб. Предприятием была реализована часть доли (49,23%) в уставном капитале ООО

82

«Транспортно - логистический центр «Аквилон». Сумма сделки исходя из рыночной оценки собственного капитала ООО «ТЛЦ «Аквилон» составила 12 179 тыс. руб. Сделка купли-продажи одобрена Советом директоров ПАО «АТП Ярэнерго-Холдинг» (Протокол)

По итогам 2019 года убыток от финансово-хозяйственной деятельности составил 11 599 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018 составляет 57 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018 составляет 4 703 тыс. руб.

5. Социальные показатели

Среднесписочная численность работников 1 чел.

Услуги единоличного исполнительного органа осуществлялись:

- в период с 01 января 2018 по 14 июля 2018 - управляющей организацией ООО «Группа компаний «Промышленные инвестиции»,

- с 15 июля 2018 года - Индивидуальным предпринимателем Чумаком Андреем Николаевичем, поэтому выплаты руководителю и главному бухгалтеру производятся ЕИО.

6. Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы.

Предприятием создан резерв на предстоящую оплату отпусков. Размер резерва на 31.12.2019 составил 0 тыс. руб.

7. Связанные стороны

В 2019 году ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг» получило денежные средства по договорам займа:

ИП Козлов С.А. – по договору займа от 21.03.2018 на сумму 1 432 600 руб.

По состоянию на 31 декабря 2019 года ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг» имеет задолженность по договорам займа перед следующими контрагентами:

ООО «ТЛЦ «Аквилон» на сумму 1 214 343 руб. 95 коп.,

ИП Козлов С.А. на сумму 477 600 руб. 00 коп.,

ИП Соловцов М.Р. на сумму 134 057 руб. 79 коп.

Между ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг» и Индивидуальным предпринимателем Чумаком Андреем Николаевичем заключен договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации. Стоимость услуг по управлению ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг» составляет 200000 рублей в месяц.

8. Налог на прибыль

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	2 841 676 руб.
Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)	
Постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода	
Суммы постоянного налогового обязательства отложенного налогового актива отложенного налогового обязательства	- 13 руб. - 2 841 663 руб.
Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом	-
Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные на счет учета прибылей и убытков в связи с выбытием объекта актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства	232 293 руб.

9. Капитал

Уставный капитал по состоянию на 31.12.19 составил 43 302 тыс. руб.
Резервный капитал по состоянию на 31.12.19 составил 159 тыс. руб.
Резервный капитал сформирован не полностью.
Добавочный капитал отсутствует.

10. События после отчетной даты

У общества отсутствует информация о фактах хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать существенное влияние на положение Предприятия и имевшее место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

Руководитель



А.Н. Чумак

Всего пронумеровано, прошнуровано
и скреплено печатью

34 Примечания к балансу листов а

Директор ООО "Аудиторская
фирма "Лэкс"

Л. В. Гусева *Л. В. Гусева*
" 27 " августа 2010 г.



**Заключение ревизионной комиссии
ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг»
по итогам 2019 года.**

г. Ярославль

22 мая 2020 г.

Ревизионная комиссия общества, избранная годовым Общим собранием акционеров ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг» (протокол № 16 от 04.06.2019 г.) в соответствии со ст. 85,87 Федерального Закона «Об акционерных обществах», ст. 21 Устава Общества, действующая на основании Положения о ревизионной комиссии Общества, в составе:

Бубнова О.В. – председатель ревизионной комиссии,
Скачкова О.А. – секретарь ревизионной комиссии,
Федорова О.С. – член ревизионной комиссии

провела проверку финансово-хозяйственной деятельности ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг» по итогам 2019 года в соответствии с программой ревизионной проверки.

Ревизионная проверка проводилась выборочным методом в период с 18 мая по 22 мая 2020 года.

Цель проверки: определение законности деятельности Общества, установление достоверности бухгалтерской отчетности, ее соответствия законодательству Российской Федерации.

Ревизионная проверка проводилась с ведома и с участием должностных лиц, ответственных за финансово-хозяйственную деятельность ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг».

Объект проверки: финансово-хозяйственная документация, бухгалтерская и статистическая отчетность Общества.

При проведении проверки использованы:

- Устав Общества;
- Решения Совета Директоров Общества;
- Учетная политика;
- Бухгалтерская отчетность;
- Договоры;
- Первичные документы бухгалтерского учета.

В процессе проверки проведен финансовый анализ показателей деятельности Общества за 2019 год, рассмотрены следующие аспекты финансово-хозяйственной деятельности ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг»:

- Основные показатели производственной деятельности;
- Финансовое состояние;
- Формирование и использование прибыли;
- Дебиторская и кредиторская задолженность;
- Исполнение решений органов управления ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг»

Ревизионной комиссией Общества подробно изучены следующие аспекты деятельности общества:

1. Общие сведения

- Полное наименование: Публичное акционерное общество «АТП Ярэнерго - холдинг»
- Юридический адрес: 150044, г. Ярославль, ул. Выставочная, д.5
- Фактический(почтовый) адрес: 150044, г.Ярославль ул. Выставочная, д.5
- Уставный капитал предприятия составляет 43 301 808 (Сорок три миллиона триста одна тысяча восемьсот восемь) рублей.

Обществом размещены следующие категории именных бездокументарных акций одинаковой номинальной стоимостью 2 (два) рубля каждая:

- привилегированные акции типа А: 4 507 320 штук на общую сумму номинальной стоимости 9 014 640 руб.
- обыкновенные акции: 17 143 584 штуки на общую сумму номинальной стоимости 34 287 168 рублей.

Уставный капитал оплачен полностью.

- ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг» является 50,77% владельцем дочернего общества ООО «ТЛЦ «Аквилон». Общество с ограниченной ответственностью «Транспортно-логистический центр «Аквилон» преобразовано из ОАО «АТП Ярэнерго» на основании решения единственного акционера ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг» от 30.11.2015г. Уставный капитал общества составляет 46 786 833 руб.
- ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг» подлежит обязательному аудиту, так как попадает под критерии, установленные статьей 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Общее собрание акционеров ПАО «АТП Ярэнерго - холдинг» утвердило аудитором общества ООО «Аудиторская фирма «Лэкс». Во исполнение данного решения была проведена аудиторская проверка, по итогам которой составлено заключение от 27 марта 2020 г. По мнению аудитора годовая бухгалтерская отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение публичного акционерного общества «АТП Ярэнерго - холдинг» по состоянию на 31 декабря 2019 г., финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 г. в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

- Производственно-хозяйственная деятельность Общества ведется с 22.11.2004 г.
- Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется управляющей организацией - Индивидуальным предпринимателем Чумаком Андреем Николаевичем.
- Функции контроля осуществляет Ревизионная комиссия и Аудитор Общества.
- Органы управления и контроля действуют в соответствии с Уставом Общества и положениями, утвержденными Общим собранием акционеров 15.10.2004 (Протокол № 1), с изменениями и дополнениями.

По состоянию на 31 декабря 2019 г года в Обществе проведена инвентаризация имущества (приказ № 4 от 30.12.2019 г.). Недостатков и излишков материальных ценностей не выявлено. Результаты инвентаризации оформлены актами от 31.12.2019 г.

2. Основные показатели финансово-экономической деятельности

Основные финансовые результаты деятельности приведены ниже в таблице.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя	
	2018 г.	2019 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((гр2-гр.3)/гр.3)
1	2	3	4	5
1. Выручка	-	-	-	-
2. Расходы по обычным видам деятельности	619	369	-250	-40,4
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	-619	-369	+250	↑
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-1 644	-12 760	-11 116	↓
5. EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	-2 263	-13 129	-10 866	↓
6. Проценты к уплате	1 127	1 079	-48	-4,3
7. Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль и прочее	281	2 609	+2 328	+9,3 раза
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	-3 109	-11 599	-8 490	↓
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	-3 109	-11 599	-8 490	↓

В 2019 году в счет погашения требования кредитора на сумму 12 313 тыс. руб. Обществом была реализована часть доли (49,23%) в уставном капитале ООО «Транспортно - логистический центр «Аквилон». Сумма сделки исходя из рыночной оценки собственного капитала ООО «ТЛЦ «Аквилон» составила 12 179 тыс. руб. Сделка купли-продажи одобрена Советом директоров ПАО «АТП Ярэнерго-Холдинг» (Протокол от 20.09.2019г)

По итогам 2019 года убыток от финансово-хозяйственной деятельности составил 11 599 тыс. руб.

3. Формирование и использование прибыли

На протяжении последних пяти лет имеется негативная тенденция по возрастанию суммы убытка от деятельности Общества : , на 1167 тыс. руб. за 2015г., на 1876 тыс.руб. за 2016 г., на 1855 тыс.руб. за 2017 год., на 3109 тыс.руб. за 2018 год, на 11599 тыс.руб. за 2019 год.

Общество за период с 01.01.2019 по 31.12.2019 не погашало убыток прошлых лет за счет каких-либо источников.

4. Прогноз банкротства

Одним из показателей вероятности скорого банкротства организации является Z-счет Альтмана, который рассчитывается по следующей формуле (применительно к "АТП Ярэнерго-холдинг" взята 4-факторная модель для частных непроизводственных компаний):

$$Z\text{-счет} = 6,56T_1 + 3,26T_2 + 6,72T_3 + 1,05T_4, \text{ где}$$

Коэф-т	Расчет	Значение на 31.12.2019	Множитель	Произведение (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
T ₁	Отношение оборотного капитала к величине всех активов	-0,17	6,56	-1,1
T ₂	Отношение нераспределенной прибыли к величине всех активов	-0,74	3,26	-2,41
T ₃	Отношение EBIT к величине всех активов	-0,47	6,72	-3,19
T ₄	Отношение собственного капитала к заемному	4,89	1,05	5,13
Z-счет Альтмана:				-1,57

Предполагаемая вероятность банкротства в зависимости от значения Z-счета Альтмана составляет:

- 1.1 и менее – высокая вероятность банкротства;
- от 1.1 до 2.6 – средняя вероятность банкротства;
- от 2.6 и выше – низкая вероятность банкротства.

Для ПАО "АТП Ярэнерго-холдинг" значение Z-счета на 31 декабря 2019 составило -1,57. Такое значение показателя говорит о высокой вероятности банкротства ПАО "АТП Ярэнерго-холдинг"

Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность предприятия за 2019 год уменьшилась на 31 тыс. руб. и составила 57 тыс. руб.

Основные дебиторы по состоянию на 31 декабря 2019 г.:

АО «АЭИ «ПРАЙМ» 4 620 руб.

ООО «Аудиторская фирма «Лэкс» 52 500 руб.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность предприятия за 2019 год уменьшилась на 643 тыс. руб. и составила 2391 тыс. руб.

Основные кредиторы по состоянию на 31 декабря 2019 г.:

ИП Чумак А.Н. 2 375 575 руб.

Задолженность по страховым взносам 4 087 руб.

Задолженность перед
Персоналом по оплате труда 8 808 руб.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности на предприятии на
31.12.2019 г. составляет 0,02.

Заемные средства за 2019 год уменьшились на 6440 тыс.руб. и составили
2312 тыс.руб.

На основании проведенной проверки и с учетом мнения аудитора
Общества ревизионная комиссия имеет достаточные основания для
подтверждения достоверности данных, содержащихся в годовой
бухгалтерской отчетности за 2019 год.

Не обнаружено фактов нарушений установленных
законодательством Российской Федерации порядка ведения
бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также
правовых актов РФ при осуществлении финансово-хозяйственной
деятельности.

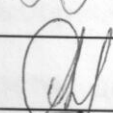
Председатель ревизионной комиссии _____


Бубнова О.В.

Секретарь ревизионной комиссии _____


Скачкова О.А.

Члены ревизионной комиссии _____


Федорова О.С.

В настоящем документе пронумеровано,

проиндексировано и скреплено печатью

5 (*five*) листа(-ов)

Директорский штамп
И. В. Д.